



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2568
แบบ 56-1 One Report
ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

www.i2enterprise.com

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	20
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	25
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	26
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	27

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	28
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	29

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	34
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	37
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	45
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	51

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	60
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	63
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	64

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	82
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	84
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	85
5.4 ตลาดรอง	88
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่oprประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	89

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	90
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	100
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	116

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	120
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	121
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชด้อย่อย	133
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	141
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	144
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	147

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	150
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	176
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อย่อยอื่น ๆ	178

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน	181
9.2 รายการระหว่างกัน	190

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	201
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	203
งบการเงิน	210
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	219

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ	264
-----------	-----

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งในปี 2549 ประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการ ให้คำปรึกษา ออกแบบ จัดทำ ติดตั้งและจัดจำหน่ายระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อุปกรณ์สื่อสาร และระบบโทรคมนาคม ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยผลิตภัณฑ์และโซลูชันที่มีคุณภาพสูงเป็นที่ยอมรับระดับโลก เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการในธุรกิจของลูกค้า ตั้งแต่กิจการขนาดเล็กไปจนถึงบริษัทขนาดใหญ่ทั้งบริษัทเอกชน หน่วยงานราชการ และรัฐวิสาหกิจ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้บริการดูแลและบำรุงรักษาระบบภายหลังจากการขาย และให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอื่นๆ เช่น Bigdata, IoT, Security Solutions เป็นต้น

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้มีความสามารถในการแข่งขันในตลาดและเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ ตามเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักและให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคม ควบคู่ไปกับการสร้างผลประกอบการที่ดี เชื่อมโยงสู่เป้าหมายในการเติบโตและพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน

สำหรับปี 2568 บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้สภาพแวดล้อมที่เทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีดิจิทัล ปัญญาประดิษฐ์ (AI) ระบบคลาวด์ และระบบอัตโนมัติ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานและยกระดับความสามารถในการแข่งขันขององค์กร นอกจากนี้การเติบโตในด้านการพัฒนาองค์กรให้ทันต่อเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วแล้ว บริษัทฯ ยังคำนึงถึงหลักบรรษัทภิบาล ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยนำเทคโนโลยีมาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากร ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนการดำเนินงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสร้างคุณค่าในระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ในนามกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางการค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในทุกภาคส่วนที่ไว้วางใจและให้การสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา บริษัทฯ จะยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลและพัฒนาองค์กรให้มีศักยภาพ ในการบริการแก่ลูกค้าและจะมุ่งมั่นการสร้างผลตอบแทนและผลประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนตลอดไป

วิสัยทัศน์

"เราจะเป็นผู้นำด้านการบูรณาการเทคโนโลยีอัจฉริยะสำหรับองค์กรภาครัฐและอุตสาหกรรม ที่ขับเคลื่อนลูกค้าสู่อนาคตด้วย AI, Cloud และโซลูชันพลังงานสะอาด บนรากฐานของธรรมาภิบาลและความยั่งยืน"

วัตถุประสงค์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมีวัตถุประสงค์หลัก 5 ประการ ที่สะท้อนถึงทิศทางการเติบโตของอุตสาหกรรม เทคโนโลยีในยุคปัจจุบัน คือ

1. มุ่งมั่นบูรณาการโซลูชันเทคโนโลยีสารสนเทศ ปัญญาประดิษฐ์ (AI) และพลังงานสะอาดที่ตอบโจทย์ความต้องการเฉพาะของลูกค้าในทุกอุตสาหกรรม
2. สร้างผู้นำเทคโนโลยีในทุกระดับองค์กร พร้อมส่งเสริมวัฒนธรรมการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องและนวัตกรรมที่เปิดกว้าง
3. พัฒนาองค์กร โดยนำ AI และ Automation เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการทำงาน และยกระดับมาตรฐานการบริการสู่ระดับสากล
4. บริหารกิจการภายใต้หลักบรรษัทภิบาล แนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน (ESG) และสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
5. เป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาสังคม ชุมชน และประเทศ ผ่านการนำเทคโนโลยีมาลดความเหลื่อมล้ำและส่งเสริมความเท่าเทียม

เป้าหมาย

1. มีฐานลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และขยายฐานลูกค้าไปสู่หน่วยงานใหม่ๆ
2. พัฒนาและร่วมมือกับพันธมิตร เพื่อสร้างโซลูชันให้ตอบโจทย์ต่อธุรกิจของบริษัท และความต้องการของลูกค้า

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

ความแข็งแกร่งและจุดเด่นเชิงการแข่งขัน (Competitive Strengths)

บริษัทฯ มีจุดแข็งเชิงการแข่งขันที่สำคัญซึ่งสั่งสมมาตลอดระยะเวลากว่า 20 ปี ในฐานะผู้ให้บริการ System Integration สำหรับหน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจชั้นนำของประเทศ ดังนี้ :

- ประสบการณ์กว่า 20 ปีในงาน SI ภาครัฐ: บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ System Integration ให้กับหน่วยงานภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ และองค์กรขนาดใหญ่มาอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้มีความเข้าใจเชิงลึกในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ข้อกำหนดทางเทคนิค และความคาดหวังของลูกค้าเป็นอย่างดี
- ความสัมพันธ์ที่แข็งแกร่งกับลูกค้าและผู้ขาย: บริษัทฯ ได้สร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับทั้งลูกค้าภาครัฐรายสำคัญ อาทิ กลุ่ม ปตท., การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค, กระทรวงดิจิทัลฯ และพันธมิตรเทคโนโลยีระดับโลก เช่น Cisco, Huawei, AWS, CrowdStrike ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญในการขยายธุรกิจ
- ความพร้อมในการขยายสู่ Segment ใหม่: ด้วยฐานลูกค้า ความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค และเครือข่ายพันธมิตรที่แข็งแกร่ง บริษัทฯ จึงมีความพร้อมอย่างยิ่งในการขยายตลาดไปสู่ Segment ใหม่ที่กำลังเติบโตอย่างก้าวกระโดดในประเทศไทย ได้แก่ ตลาด Cloud & Data Center, ตลาด Smart Grid & BESS และตลาด Digital Transformation สำหรับภาคอุตสาหกรรม

กลยุทธ์กลุ่มบริษัท และ Synergy ของบริษัทในเครือ (Group Synergy Strategy)

บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทในเครือเพื่อขยายขีดความสามารถและครอบคลุม Segment ตลาดใหม่ที่มีศักยภาพการเติบโตสูง โดยมีกลยุทธ์การทำงานร่วมกันอย่างเป็นระบบ (Group Synergy) เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งและขยายตลาดอย่างเป็นรูปธรรม ดังนี้:

- บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด (Greenopia) - โซลูชัน Carbon Footprint และการบริหารจัดการพลังงาน: บริษัทฯ ทำงานร่วมกับ Greenopia ในการนำเสนอโซลูชันครบวงจรด้านการติดตาม วิเคราะห์ และรายงาน การใช้พลังงาน และ Carbon Footprint ผ่านแพลตฟอร์ม iBESS (SaaS) รวมถึงบริการให้คำปรึกษาด้าน ESG Strategy และจัดทำรายงานตามมาตรฐาน GRI, TCFD ให้แก่องค์กรที่ต้องการบรรลุเป้าหมาย Net Zero โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าภาครัฐและรัฐวิสาหกิจที่ได้รับแรงกดดันด้านมาตรฐาน ESG และ Green Procurement มากขึ้น
- บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด (Insight AI) - โซลูชัน Digital Transformation สำหรับภาคอุตสาหกรรม: บริษัทฯ ทำงานร่วมกับ Insight AI ในการนำเสนอโซลูชัน AI และ Data Platform สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม ครอบคลุม Quality Inspection ด้วย Computer Vision (iQA) และระบบ Traceability Inspection โดยใช้แพลตฟอร์ม iTA เป็นแกนกลาง ซึ่งตอบโจทย์ความต้องการของตลาด Digital Transformation ที่มีมูลค่าสูงถึง 10.94 พันล้านดอลลาร์สหรัฐในประเทศไทย
- บริษัท พาวแพ็คเกอร์ จำกัด (Powpacker) - โซลูชัน Data Center, Solar และ Battery: บริษัทฯ ทำงานร่วมกับ Powpacker ในการนำเสนอโซลูชันด้านโครงสร้างพื้นฐานพลังงานสะอาดและเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร ครอบคลุมการออกแบบและติดตั้ง Data Center, ระบบ Solar Rooftop และ Solar Farm, ระบบ Battery Energy Storage System (BESS) ซึ่งสอดคล้องกับกระแสการลงทุน Data Center มหาศาลในประเทศไทย และแผนพัฒนา Smart Grid ของประเทศ

การทำงานร่วมกันของกลุ่มบริษัทสร้าง Synergy ในหลายมิติ ได้แก่

1. การขยายตลาดการช่วยขาย Solution ของบริษัทในเครือ (Cross-selling) เช่น ลูกค้าภาครัฐที่ใช้บริการ SI จากบริษัทฯ สามารถต่อยอดด้วยโซลูชัน ESG จาก Greenopia หรือ Automation AI จาก Insight AI ได้ทันที
2. การใช้ทรัพยากรร่วมกัน ทั้งทีมวิศวกร โครงสร้างพื้นฐาน และเครือข่ายพันธมิตร
3. การนำเสนอโซลูชันแบบ End-to-end ที่ครอบคลุมตั้งแต่ IT Infrastructure, Digital Transformation, พลังงานสะอาด ไปจนถึง ESG Compliance ซึ่งเป็นจุดแข็งที่คู่แข่งรายอื่นยากจะเทียบเคียงได้

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
----	-----------------------------------

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2568	<ul style="list-style-type: none"> จัดตั้งบริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด ในวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2568 ประกอบธุรกิจ ผู้เชี่ยวชาญด้านงานวิศวกรรมเทคโนโลยีสารสนเทศ เครือข่าย และพลังงานสะอาด ที่ให้บริการโซลูชันระบบแบบครบวงจร ด้วยประสบการณ์มากกว่า 10 ปี ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต หรือ Private Sector Collective Action Against Corruption (CAC) เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งของความพยายามในการแก้ไขปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันโดยภาคธุรกิจของประเทศไทย
2567	<ul style="list-style-type: none"> จัดตั้งบริษัท กรีนโนเปีย จำกัด ในวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษา พัฒนา และจัดจำหน่ายโซลูชันด้าน ESG (Environmental, Social, Governance) ให้กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนต่างๆ ที่สนใจเรื่อง ESG หรือได้รับผลกระทบจากนโยบาย Net Zero จัดตั้งบริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด ในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 ประกอบธุรกิจจำหน่าย พัฒนาและติดตั้งโซลูชัน ด้าน IT และ AI ให้กับบริษัทและโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ โดยเน้นทางด้าน Digital Transformation และ Industry 4.0
2566	<ul style="list-style-type: none"> 1st Trade ในวันที่ 8 สิงหาคม 2566 และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ MAI บริษัทได้รับงานโครงการซื้อขายพร้อมติดตั้งระบบกักเก็บพลังงานไฟฟ้าด้วยแบตเตอรี่ (Battery Energy Storage System : BESS) มูลค่า 1,500 ล้านบาท จาก PEA ENCOM
2565	<ul style="list-style-type: none"> ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผล จากผลการดำเนินงานปี 2564 และงบการเงินประจำปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 125 บาทต่อ 1 หุ้น โดยจ่ายจากผลกำไรสุทธิของบริษัทฯ จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 80.90 ล้านบาท และจ่ายจากกำไรสะสมอีก 7.33 ล้านบาท รวมจ่ายปันผลทั้งสิ้น 88.23 ล้านบาท เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 79.41 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 70.59 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 150.00 ล้านบาท โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 794,118 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 1 หุ้นเดิม ต่อ 1.125 หุ้นใหม่ ในราคาหุ้นละ 100 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน โดยใช้ชื่อ บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพิ่มทุนจำนวน 60 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 150 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 210 ล้านบาท จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 60 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 120 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทเพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering) มีมติอนุมัติให้นำหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
2564	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับรางวัล Industry Contribution Award 2021 (Energy) จาก Huawei Thailand Ecosystem Partner Summit 2022 ได้รับรางวัล Best Dealer Awards 2021 จาก VST ECS2

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2563	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมลงนามในสัญญาจองซื้อหุ้นกับบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) (“MFEC”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (System Integration: SI) ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 ของบริษัทเมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2563 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 10.59 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 60 ล้านบาท เป็น 70.59 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 105,882 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท และส่วนเกินมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 367.50 บาท รวมเป็นมูลค่าหุ้นละ 467.50 บาท และจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 49.50 ล้านบาท ซึ่ง MFEC ใช้สิทธิ์ซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งจำนวน เนื่องจากผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ สละสิทธิ์ ส่งผลให้ภายหลังการเพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วและจากการซื้อหุ้นเดิมทำให้ MFEC ถือหุ้นในบริษัทฯ เป็นสัดส่วนร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียน ได้รับรางวัล Best Dealer Awards 2020 จาก VST ECS
2562	<ul style="list-style-type: none"> เริ่มดำเนินธุรกิจให้บริการเทคโนโลยีเพื่อช่วยประหยัดพลังงาน และลงนามในสัญญาจ้างงานกับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (PEA) ในสัญญาจ้างติดตั้งอุปกรณ์ประหยัดพลังงานโพลิน ประเภทโคมไฟเสาสูง (High Mast) ในพื้นที่ภายใต้การดูแลของกรมทางหลวงและกรมทางหลวงชนบท กระทรวงคมนาคม ได้รับโล่เกียรตินิยมจากสำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล และสมาคมไทยไอโอที จากการเข้าร่วมทำการวิจัยและพัฒนาในโครงการนวัตกรรมต่อยอดจาก GNSS Real-time kinematic (RTK)
2560	<ul style="list-style-type: none"> เริ่มดำเนินธุรกิจให้บริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงผ่านช่องสัญญาณดาวเทียม โดยบริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่หนึ่งจากสำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคม (กสทช.) เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการอินเทอร์เน็ตผ่านดาวเทียม (Satellite Internet) ตั้งแต่ปี 2560 - 2568 และได้เป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับบริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) (THAICOM) เพื่อร่วมดำเนินการตามโครงการจัดให้มีอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงในพื้นที่ชายขอบและพื้นที่ห่างไกล (USO) ของ กสทช.
2559	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับรางวัล End-User Project of the Year และ New Partner of the Year จากWatchguard
2557	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 55 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 5 ล้านบาทเป็น ทุนจดทะเบียน 60 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ จัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานการเงินของประเทศไทย (TFRS)
2555	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 2 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 3 ล้านบาทเป็น ทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ
2552	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 2 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1 ล้านบาทเป็น ทุนจดทะเบียน 3 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ
2549	<ul style="list-style-type: none"> จัดตั้งและจดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท เริ่มต้นดำเนินธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (Systems Integration: SI)

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : มี

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง

รายการการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง
รายการที่ 1
ประเภทตราสารที่ระดมทุน
จำนวนเงินจากการระดมทุน

ตราสารทุน

308.96 ล้านบาท

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ	จำนวนเงินตามแผน	จำนวนเงินใช้ไป
1. เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในงานบริการโครงการขนาดใหญ่แก่ลูกค้า	ธ.ค. 2567	200.00	200.00
2. เพื่อใช้ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างการเติบโตให้กับบริษัทฯ	ธ.ค. 2568	25.00	17.99
3. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ	ธ.ค. 2568	83.96	83.96

การดำเนินการตามวัตถุประสงค์

ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ หรือ เปลี่ยนวัตถุประสงค์

ความคืบหน้าของการใช้เงิน / เหตุผลและมาตรการดำเนินการกรณีใช้เงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์

สืบเนื่องจากบริษัทฯ ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 308.96 ล้านบาท ภายหลังจากหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวแล้ว โดยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2568 ที่ผ่านมามีมติเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การใช้เงิน IPO อย่างไม่เป็นนัยสำคัญ บริษัทฯ จึงขอรายงานผลการใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเพิ่มทุนดังกล่าว สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน : ล้านบาท	จำนวนเงินที่ได้รับ	จำนวนเงินเหลือ ณ 31/12/2567	เปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ไป ณ 31/12/2568	จำนวนเงินคงเหลือ
1.เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในงานบริการโครงการขนาดใหญ่แก่ลูกค้า	200	-	-	200	-
2.เพื่อใช้ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างการเติบโตให้กับบริษัทฯ	100	98.57	23.57	17.99	7.01
3.เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ	8.96	-	75.00	83.96	-
รวม	308.96	98.57	98.57	301.95	7.01

เนื่องจากในปัจจุบัน การสรรหาบริษัทฯ ที่เหมาะสมในการลงทุนเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดนั้น เป็นไปได้ค่อนข้างยาก จึงทำให้วัตถุประสงค์ในการใช้เงินลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างการเติบโตให้กับบริษัทฯ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ทั้งนี้ หากแผนงานของบริษัทฯ ในอนาคต และแผนการใช้เงินที่เกิดขึ้นจริงของบริษัทฯ แตกต่างไปจากประมาณการที่ระบุไว้ข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องจัดสรรเงินหรือใช้เงินในวัตถุประสงค์อื่น บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ลิงก์ที่เกี่ยวข้อง

-

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้ค้ำประกันในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อมูลหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อมูลหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : I2

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขต
ลาดพร้าว

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10230

ประเภทธุรกิจ : ประกอบธุรกิจบริการ System Integration (SI) แบบครบวงจร
ได้แก่ ให้คำปรึกษา ออกแบบ จัดหา ติดตั้ง และจำหน่าย
ผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการสื่อสาร โทรคมนาคม
และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น Infrastructure,
Network, Transformation, อินเทอร์เน็ตความเร็วสูงผ่าน
สัญญาณดาวเทียม และเทคโนโลยีด้านการประหยัดพลังงาน

เลขทะเบียนบริษัท : 0107565000433

โทรศัพท์ : 0-2044-0134-5

โทรสาร : 0-2044-0134-5 Ext. 444

เว็บไซต์บริษัท : www.i2enterprise.com

อีเมล : info@i2enterprise.com

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 420,000,000

หุ้นบุริมสิทธิ : 0



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2566	2567	2568
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	1,405,841.54	1,371,613.17	812,319.74
รวมรายได้จากการขายและการบริการ (พันบาท)	1,404,857.73	1,363,216.26	805,929.80
อื่น ๆ (พันบาท)	983.81	8,396.91	6,389.94
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รวมรายได้จากการขายและการบริการ (%)	99.93%	99.39%	99.21%
อื่น ๆ (%)	0.07%	0.61%	0.79%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2566	2567	2568
รายได้รวม (พันบาท)	1,405,841.54	1,371,613.17	812,319.74
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	1,405,841.54	1,371,613.17	812,319.74
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2566	2567	2568
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	983.81	8,396.91	6,389.94
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	983.81	8,396.91	6,389.94

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

รายได้จากการขายและบริการงานโครงการ

1) การขายและบริการงานโครงการ (System Integration & Managed Services)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ System Integration (SI) แบบครบวงจรในรูปแบบ Turnkey Contract พร้อมยกระดับสู่ Managed Services และ Outcome-based Model ที่ลูกค้าจ่ายตามผลลัพธ์จริง (Pay-per-Outcome) ซึ่งสะท้อนถึงความมั่นใจในคุณภาพงานของบริษัทฯ

โซลูชันระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Infrastructure)

บริษัทฯ มีประสบการณ์กว่า 20 ปีในการออกแบบและติดตั้ง IT Infrastructure แบบครบวงจร โดยปัจจุบันขยายขีดความสามารถครอบคลุมเทคโนโลยีใหม่ที่ตลาดต้องการสูงสุด :

- AI-Ready Infrastructure: ออกแบบระบบ Server, GPU Cluster และ HCI ที่รองรับ Workload ด้าน AI/ML โดยเฉพาะ พร้อม High-speed Networking สำหรับ Large Language Models
- Sovereign & Private Cloud: ช่วยองค์กรภาครัฐและเอกชนสร้าง Private/Hybrid Cloud ที่ข้อมูลอยู่ภายในประเทศ ตอบโจทย์ Data Residency และ Data Sovereignty
- Zero Trust Cybersecurity: นำเสนอ End-to-end Security Architecture ตั้งแต่ Endpoint Detection & Response (EDR), Threat Intelligence, Cloud Security ไปจนถึง Dark Web Monitoring และ SOC-as-a-Service
- Software-Defined Networking (SDN) & DWDM : ออกแบบโครงข่ายสื่อสารที่ยืดหยุ่น ปรับขนาดได้อัตโนมัติ และรองรับ Traffic ปริมาณมหาศาลจาก AI Workloads และ Data Center

พันธมิตรเทคโนโลยีชั้นนำ: Cisco, Huawei, Fiber Home, Aruba, TrendMicro, CrowdStrike, AWS, Microsoft Azure, Google Cloud, HP, Oracle, IBM

โซลูชันการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลและ AI (Digital Transformation & AI Solutions)

บริษัทฯ พัฒนาตัวเองสู่การเป็น Strategic Digital Transformation Partner ที่ช่วยให้ลูกค้าสร้าง Competitive Advantage ผ่านเทคโนโลยีที่ทันสมัย :

- Generative AI for Enterprise: พัฒนาและติดตั้งระบบ AI Copilot สำหรับองค์กร เช่น AI Document Summarization, Intelligent Customer Service Bot และ AI-powered Decision Support System
- Data Platform & Analytics: วางรากฐาน Data Lakehouse, Real-time Analytics และ Business Intelligence Dashboard ให้ผู้บริหารตัดสินใจได้บนข้อมูลที่ถูกต้องและทันเวลา
- Intelligent Process Automation (IPA): ผสาน Workflow Management, ECM (Enterprise Content Management) และ AI เพื่อ Automate กระบวนการทำงาน ลดขั้นตอน ลดต้นทุน
- Industry 4.0 & Smart Factory: ผ่านบริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด ให้บริการโซลูชัน AI สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม ครอบคลุม Predictive Maintenance, Quality Control AI และ Digital Twin
- e-Government Solutions: สนับสนุนแผน Digital Government ของภาครัฐ ผ่านระบบ e-Tax Invoice, EPM (Enterprise Performance Management) และ Citizen Service Platform

โซลูชันด้านพลังงานและความยั่งยืน (Energy & Sustainability Solutions)

บริษัทฯ มองเห็นโอกาสในการเปลี่ยนผ่านสู่พลังงานสะอาด โดยมีผลิตภัณฑ์และโซลูชันที่ครอบคลุม:

- Battery Energy Storage System (BESS): ออกแบบและติดตั้งระบบกักเก็บพลังงานสำหรับโครงการพลังงานหมุนเวียน รวมถึงโครงการมูลค่า 1,500 ล้านบาทกับ PEA ENCOM
- Smart Grid & Energy Management: ให้บริการระบบบริหารจัดการโครงข่ายไฟฟ้าอัจฉริยะ รองรับการขายตัวของ Data Center และ EV Charging Infrastructure
- Carbon Management Platform (iBESS): ผ่านบริษัท กรีนโนเปีย จำกัด ให้บริการ SaaS Platform สำหรับติดตาม วิเคราะห์ และรายงาน Carbon Footprint ให้แก่องค์กรที่มุ่งสู่ Net Zero

- ESG Consulting & Reporting: ให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์ ESG และจัดทำรายงานตามมาตรฐานสากล เช่น GRI, TCFD และ SEC Guidelines สำหรับบริษัทจดทะเบียน
- Smart Lighting & IoT Energy Saving: ระบบประหยัดพลังงานไฟถนนด้วย IoT สำหรับกรมทางหลวง ประหยัดพลังงานเฉลี่ยไม่น้อยกว่า 40%

สำหรับโครงการ BESS เกาะสมุย - ระบบกักเก็บพลังงานด้วยแบตเตอรี่ขนาดใหญ่ที่สุดในประเทศไทย

โครงการ Battery Energy Storage System (BESS) บนพื้นที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี มูลค่า 1,500 ล้านบาท ภายใต้สัญญาฉบับ PEACOM (บริษัทในเครือการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค) ถือเป็นหนึ่งในโครงการ BESS ขนาดใหญ่ที่สุดในประเทศไทย และเป็นผลงานสำคัญที่สะท้อนศักยภาพของบริษัทฯ ในการดำเนินโครงการพลังงานระดับชาติ

โดยมีขอบเขตงานที่สำคัญคือ การออกแบบ จัดหา และติดตั้งระบบกักเก็บพลังงานด้วยแบตเตอรี่ (BESS) ขนาดใหญ่ เพื่อช่วยลดความผันผวนของระบบไฟฟ้าในพื้นที่เกาะสมุยซึ่งมีข้อจำกัดด้านสายส่ง บริษัทฯ ได้ดำเนินการส่งมอบและติดตั้งระบบได้อย่างสมบูรณ์ ระบบทำงานได้ตามข้อกำหนดทางเทคนิคอย่างครบถ้วน โครงการนี้ถือเป็นการผสมผสานความเชี่ยวชาญด้าน IT Infrastructure เข้ากับเทคโนโลยีพลังงาน แสดงให้เห็นความสามารถของบริษัทฯ ในการบริหารจัดการโครงการขนาดใหญ่ที่มีความซับซ้อนสูง

ประสบการณ์จากโครงการ BESS เกาะสมุย ถือเป็นรากฐานสำคัญในการสร้างความพร้อมและความน่าเชื่อถือ (Track Record) สำหรับการรับงาน BESS และ Smart Grid ที่กำลังจะเกิดขึ้นในอนาคตของบริษัทฯ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อพิจารณาว่าแผนแม่บทโครงข่ายไฟฟ้าอัจฉริยะ (Smart Grid Master Plan) ของประเทศไทยกำหนดงบประมาณในระยะ Optimal Stage สูงถึง 65,000 ล้านบาท ซึ่งครอบคลุมมิเตอร์อัจฉริยะ ระบบ Demand Response โรงไฟฟ้าเสมือน (VPP) และระบบกักเก็บพลังงานทั้งหมดล้วนเป็นโอกาสทางธุรกิจที่บริษัทฯ มีความพร้อมรองรับจากประสบการณ์ที่พิสูจน์แล้ว

รายได้จากโซลูชันการให้บริการอินเทอร์เน็ต

2) โซลูชันการให้บริการอินเทอร์เน็ตและโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัล

บริษัทฯ ให้บริการอินเทอร์เน็ตผ่านดาวเทียมในพื้นที่ห่างไกล (Zone C+) ภายใต้โครงการ USO ของ กสทช. เพื่อสร้างโอกาสการเข้าถึงดิจิทัลอย่างเท่าเทียม พร้อมขยายสู่:

- LEO Satellite Integration: ศึกษาและเตรียมความพร้อมในการนำเทคโนโลยีดาวเทียมวงโคจรต่ำ (Low Earth Orbit) มาผสมผสาน เพื่อเพิ่มความเร็วและลดความหน่วงในการเชื่อมต่อ
- Digital Inclusion Initiative: พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลในโรงเรียนและชุมชนห่างไกล ส่งเสริม Digital Literacy และ Smart Agriculture ผ่านการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : มี

คำอธิบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนาในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2568 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างนวัตกรรมผ่านการลงทุนก่อตั้ง บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด และร่วมพัฒนาโซลูชันต่างๆ เช่น โซลูชัน iBESS และ แพลตฟอร์ม Carbon Footprint เพื่อตอบโจทย์ลูกค้าในการนำพาท้องถิ่นสู่การเปลี่ยนผ่านที่ยั่งยืนและไร้รอยต่อ เพื่อก้าวสู่สังคมคาร์บอนต่ำ

และลงทุนก่อตั้ง บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด โดยร่วมวิจัยและพัฒนา AI สำหรับภาคอุตสาหกรรม เช่น โซลูชัน iQA และ iFAB แพลตฟอร์ม iTA เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของตลาดภาคอุตสาหกรรม

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

1) ด้านสินค้าและบริการ บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระดับนานาชาติ เช่น Cisco, AWS, CrowdStrike และอื่นๆ รวมทั้งเป็นพันธมิตรกับผู้ผลิตอุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ เครือข่ายสารสนเทศชั้นนำอีกหลายราย ได้แก่ HP, Oracle, IBM และอื่นๆ การเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับผู้ผลิตจะทำให้บริษัทฯ ได้รับการสนับสนุนจากพันธมิตรในด้านความรู้ การอบรมเกี่ยวกับเทคโนโลยีและผลิตภัณฑ์ การเข้าถึงเครือข่ายผู้จัดจำหน่าย การให้คำแนะนำและคำปรึกษาในด้านผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้ารวมถึงส่วนลดในการซื้อสินค้าซึ่งจะช่วยให้เพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

2) ด้านพนักงาน ธุรกิจให้คำปรึกษา ออกแบบ จัดทำ ติดตั้ง และจำหน่ายผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศนั้นจำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน บริษัทฯ มีบุคลากรที่สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและตรงตามมาตรฐานที่ลูกค้ากำหนด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นการพัฒนาปรับปรุงศักยภาพพนักงานตลอดเวลาในการที่จะเรียนรู้สิ่งใหม่ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน รวมถึงการทำงานเป็นทีม การติดตามเทคโนโลยี การรับรู้และการปรับตามการเคลื่อนตัวของธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างทันทางที่และต่อเนื่อง ทำให้ทีมงานมีความยืดหยุ่นในการทำงานสามารถปรับตัวให้สอดคล้องกับความเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีได้อย่างดี

3) ด้านบริหารต้นทุน บริษัทฯ เน้นการบริหารต้นทุนเพื่อความได้เปรียบในเชิงการแข่งขันและช่วยลดต้นทุนให้กับลูกค้าของบริษัทฯ โดยรักษาระดับคุณภาพสินค้าและบริการตามมาตรฐานในระดับนานาชาติ

4) ด้านการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า บริษัทฯ มีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าและคู่ค้าอย่างยาวนาน เนื่องจากกลุ่มผู้บริหารของบริษัทฯ เคยมีประสบการณ์การทำงานกับบริษัทเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีชื่อเสียงระดับประเทศมาอย่างยาวนาน ทำให้บริษัทฯ สามารถเข้าใจถึงความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี มีความสามารถที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ได้รับความพึงพอใจสูงสุดนอกจากนี้ กลุ่มผู้บริหารได้มีโอกาสร่วมงานกับเจ้าของผลิตภัณฑ์อีกหลายราย ทำให้บริษัทฯ สามารถคัดเลือกผลิตภัณฑ์และตัดสินใจเลือกบริโภคโครงการได้อย่างเหมาะสม สามารถส่งมอบสินค้าและบริการให้กับลูกค้าอย่างมีคุณภาพและภายในระยะเวลาที่ลูกค้ากำหนด ซึ่งเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก บริษัทฯ จึงได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชนอย่างต่อเนื่อง

5) ด้านการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี พฤติกรรมของลูกค้าย่อมมีการเปลี่ยนแปลง จึงเป็นความจำเป็นที่แต่ละองค์กรจะต้องปรับเปลี่ยนวิธีคิดและวิถีทางธุรกิจ โดยเฉพาะการลงทุนและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง ขณะเดียวกันองค์กรจะต้องมองหาแนวทางในการต่อยอดเทคโนโลยี ไม่ว่าจะเป็นการเชื่อมโยงสินค้าและบริการส่งตรงไปยังลูกค้า ตลอดจนสร้างมูลค่าและความแตกต่างทางการตลาด ด้วยนวัตกรรมเทคโนโลยีสารสนเทศใหม่ๆ ในแบบเทคโนโลยีเชิงลึกรวมถึงการสร้างเทคโนโลยีที่สามารถทำงานได้ใกล้เคียงสมองของมนุษย์ เช่น Artificial Intelligence: AI, Big Data, Cloud เป็นต้น เทคโนโลยีเหล่านี้เป็นสิ่งที่ช่วยองค์กรในบริบทประเทศไทย 4.0 (Thailand 4.0) ในการสร้าง “ทางเลือก” ใหม่ๆ ทางธุรกิจให้สามารถแข่งขันได้ โดยมุ่งเน้นให้องค์กรปรับตัวไปเป็นองค์กรอัจฉริยะ โดยประยุกต์ใช้ดิจิทัลเทคโนโลยีให้ครอบคลุมกระบวนการทำงาน หรือนำดิจิทัลเทคโนโลยีไปสร้างรูปแบบธุรกิจใหม่ๆ ตามกระบวนการที่เรียกว่า “Digital Transformation” เพื่อบรรลุเป้าหมายในการเสริมสร้างองค์กรให้มีความเข้มแข็ง ยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน บนพื้นฐานของการมีนวัตกรรมและความคิดสร้างสรรค์

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ภาพรวมตลาดและโอกาสเชิงกลยุทธ์

ตลาดเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ICT) ทั้งในประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียน กำลังก้าวเข้าสู่ช่วงเปลี่ยนผ่านที่สำคัญ โดยมีปัจจัยขับเคลื่อนหลัก 4 ประการ ได้แก่ การเติบโตอย่างก้าวกระโดดของ Generative AI การลงทุนในศูนย์ข้อมูล (Data Center) จากผู้ให้บริการระดับโลก (Hyperscalers) แรงกดดันด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) รวมถึงเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ตลอดจนการผลักดันนโยบายรัฐบาลดิจิทัล (Digital Government) ของภาครัฐ

บริษัทฯ มีความพร้อมในการเป็นพันธมิตรเชิงกลยุทธ์แบบครบวงจร เพื่อสนับสนุนการเปลี่ยนผ่านดังกล่าว และสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับลูกค้าในทุกมิติ จากการวิเคราะห์แนวโน้มอุตสาหกรรม ICT ทั้งในระดับโลกและประเทศไทย พบว่า ทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ มีความสอดคล้องกับแนวโน้มสำคัญระดับมหภาค (Megatrends) และโอกาสทางธุรกิจที่มีศักยภาพสูง ดังต่อไปนี้ :

โอกาสทางตลาด	ขนาดและการเติบโต	ความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท
นโยบาย Cloud First (GDCC)	งบประมาณจัดสรรสูงถึง 100,000 ล้านบาท สำหรับระบบคลาวด์ภาครัฐ เริ่มบังคับใช้ ต.ค. 2568	บริษัทฯ ให้บริการ SI, Cloud Migration, Data Classification
การลงทุน Data Center จากผู้ให้บริการระดับโลก (Hyperscalers)	AWS, Google, Microsoft ลงทุนรวมกว่า 8.5 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ ในประเทศไทย	บริษัทฯ ร่วมมือกับ Powpackers นำเสนอ Data Center Infrastructure, BESS สำหรับ Data Center และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง
ตลาดโครงข่ายไฟฟ้าอัจฉริยะ (Smart Grid)	งบลงทุนภาครัฐกว่า 65,000 ล้านบาท ครอบคลุม Smart Meter, Demand Response, VPP, BESS	บริษัทฯ ร่วมมือกับ Powpackers โดยมีประสบการณ์ BESS เกาะสมุย เป็นฐานรองรับงาน Smart Grid
ตลาด Digital Transformation	มูลค่า 10.94 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ (ปี 2569) เติบโต CAGR 8.75% ถึงปี 2574	บริษัทฯ ร่วมมือกับ Insight AI ในการพัฒนา AI, Data Platform สำหรับภาครัฐและอุตสาหกรรม
งบประมาณ IT ภาครัฐ	เพิ่มขึ้นเป็น 3.78 ล้านล้านบาท (ปีงบประมาณ 2570) IT เป็นลำดับต้นๆ ของทุกกระทรวง	บริษัทฯ มีฐานลูกค้าภาครัฐกว่า 16 ปี
ตลาด ESG และ Green Finance	ESG Bonds มูลค่า 9.78 แสนล้านบาท กำลังมุ่งสู่ Green Procurement	บริษัทฯ ร่วมมือกับ Greenopia ในการจัดทำ Carbon Accounting, ESG Consulting, iBESS Platform

แหล่งข้อมูล: Gartner, Mordor Intelligence, IDC, Bangkok Post, DGA, Ember Energy, Research And Markets (รวบรวมและวิเคราะห์ ณ มีนาคม 2569)

การปรับตัวสู่เทคโนโลยีสมัยใหม่

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการนำเสนอโซลูชันที่พัฒนามาจากสถาปัตยกรรมสมัยใหม่ (Modern Architecture) เพื่อเสริมสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจ ช่วยให้ลูกค้าสามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงได้อย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานและลดต้นทุนในระยะยาว ดังนี้

- Composable & Modular Architecture: ออกแบบระบบให้ยืดหยุ่น ขยายได้ และบูรณาการกับระบบเดิมได้โดยไม่ต้อง Replace ทั้งหมด
- Platform Engineering & DevSecOps: ช่วยองค์กรลูกค้าสร้าง Internal Developer Platform ที่ฝัง Security ไว้ตั้งแต่ต้น เพิ่มความเร็วในการ Deploy ระบบใหม่
- AI-Ready Data Foundation: วางรากฐานระบบข้อมูลแบบ Data Mesh และ Lakehouse Architecture เพื่อให้ AI สามารถประมวลผลได้อย่างแม่นยำ
- Intelligent Automation (IA): ผสาน RPA, AI Agents และ Business Process Management เพื่อ Automate กระบวนการทั้งองค์กร ลดงานซ้ำซาก เพิ่ม ROI ที่วัดผลได้ชัดเจน

การพัฒนาทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีแห่งอนาคต

บริษัทฯ ตระหนักว่าทรัพยากรบุคคลเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการให้บริการด้านเทคโนโลยี จึงมุ่งเน้นการลงทุนและพัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่องในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- AI & Data Skills Academy: โปรแกรมพัฒนาศักยภาพด้าน AI, Data Engineering และ Cloud Architecture ให้กับวิศวกรทุกระดับ

- Certification Roadmap: กำหนดเส้นทางการรับรองวิชาชีพกับพันธมิตรชั้นนำ เช่น AWS, Microsoft Azure, Google Cloud, Cisco, CrowdStrike
- Innovation Lab: สร้างพื้นที่ทดลองเทคโนโลยีใหม่ภายในองค์กร เพื่อให้ทีมงานพัฒนาโปรเจกต์ต้นแบบ (Proof of Concept) ก่อนนำเสนอลูกค้า
- Agile & Cross-functional Teams: ปรับโครงสร้างทีมงานสู่รูปแบบ Agile Squad ที่บูรณาการความเชี่ยวชาญหลายด้าน เพื่อส่งมอบโครงการได้รวดเร็วและมีคุณภาพ

การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (ESG Integration)

บริษัทฯ ได้บูรณาการหลักการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) เข้าสู่แกนกลางของกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นรูปธรรม มิใช่เพียงเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์องค์กรเท่านั้น แต่ยังมุ่งเน้นการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนในระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ดังนี้

- Environmental: นำเทคโนโลยี Energy Monitoring และ Carbon Accounting Platform มาใช้ในการตั้งเป้าและวัดผล Scope 1, 2, 3 Emissions ขององค์กรและลูกค้า
- Social: ขยายโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลสู่พื้นที่ห่างไกล ลดความเหลื่อมล้ำทางดิจิทัล และพัฒนาทักษะ Digital Literacy ให้ชุมชน
- Governance: ยกระดับมาตรฐานธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการต่อต้านทุจริต สอดคล้องกับกรอบ CAC และมาตรฐานสากล

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

จากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนนวัตกรรมใหม่ๆ ที่เข้ามามีบทบาทแทนที่การทำงานรูปแบบเดิม ล้วนส่งผลกระทบต่อธุรกิจในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ โดยจุดเด่นของผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท คือการนำประสบการณ์ คุณภาพงาน ความเป็นเลิศในด้านการบริการ และผลิตภัณฑ์ที่มีความหลากหลายครบถ้วน รวมไปถึงการนำเอาประสบการณ์จากหลากหลายอุตสาหกรรม มาหลอมรวมให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของลูกค้า

กำลังการผลิตของบริษัท

	กำลังการผลิต	ใช้ไปทั้งหมด (ร้อยละ)
N/A (N/A)	0.00	0.00

เนื่องจากลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระดับนานาชาติ และงานบริการต่างๆ บริษัทฯไม่ได้ผลิตสินค้าเอง

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

เนื่องจากลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระดับนานาชาติ และงานบริการต่างๆ บริษัทฯไม่ได้ผลิตสินค้าเอง

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

ประเทศ	ชื่อวัตถุดิบ	มูลค่า (บาท)
ไทย	N/A	0.00

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

สำนักงานใหญ่ของบริษัท ตั้งอยู่ที่เลขที่ 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร ซึ่งเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

นอกจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ดังกล่าว ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท ประกอบด้วย

(1) สินทรัพย์ถาวร - ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

- (2) สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ยานพาหนะ
- (3) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์
- (4) ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจ
- (5) สัญญาที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และ
- (6) ธรรมเนียมประเพณี

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ปรากฏตามเอกสารแนบ 4 (ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่ากลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

โดยสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทฯ คือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีอายุการใช้งาน 3 ปี และ 5 ปี

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องการจัดให้มีกรอบและกลไกการกำกับดูแล นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสม กับกิจการแต่ละแห่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อมรวมทั้งมีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ บริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมากยิ่งขึ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลเพื่อให้ บริษัทมั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามแนวนโยบายตลอดจนเป้าหมายวิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ ระยะกลาง และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นบริษัทควรแต่งตั้ง บุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า โครงสร้างของคณะกรรมการและโครงสร้างการจัดการที่มีบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ดังกล่าวไม่กระทบต่ออำนาจของบริษัทในการกำหนดนโยบายและการดำเนินการในเรื่องที่มี นัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น หรือมีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น
- คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคล ที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องมีคุณสมบัติดังนี้
 - (ก) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่ มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้
 - (ข) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบ

ชอบ

(ค) มีภาวะผู้นำ สามารถให้มุมมองความคิดที่กว้างขวางและจำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น

(ง) มีการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามแนวทางบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลใดนั้น นอกจากการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้วให้คำนึงถึงลักษณะเฉพาะหรือเงื่อนไขอื่นใดของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมแต่ละแห่ง เช่น

(ก) การเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่มีความซับซ้อนหรือมีความเสี่ยงสูง เช่น การเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ (ข) สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยกรณีที่มีผู้ร่วมทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงข้อกำหนดตามสัญญาร่วมทุน (ค) ข้อกำหนดตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมประกอบกิจการหรือจัดตั้งขึ้น

- กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้ (ก) กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ และระเบียบ ที่เกี่ยวข้องมีการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท และนโยบายอื่นของบริษัทหรือที่สอดคล้องกับของบริษัท (ข) ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท รวมทั้งส่งเสริมนวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทย่อย (ค) รายงานผลการดำเนินงาน และเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อยให้บริษัทรับทราบอย่างถูกต้องครบถ้วน และทันเวลา ตามที่กำหนดในนโยบายนี้ (ง) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและบริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม
- เว้นแต่นโยบายฉบับนี้หรือคณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุม คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี)

2. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติ จากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนดำเนินการ

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากบริษัทมีหน้าที่ กำกับดูแลให้มั่นใจว่า ก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ และข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เป็นเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือจัดประชุมผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อย ในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี)

- กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

(1) การแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่ นโยบายฉบับนี้จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอ ชื่อมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยได้ตามแต่ที่กรรมการ และผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่เรื่องที่กรรมการ และผู้บริหารรายนั้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูล รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทและมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

(2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วน การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อยหรือของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) นั้น เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

(3) การพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย

(4) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย (เว้นแต่การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญตามข้อ 2.2 (1) ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท)

(5) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย

(6) การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (Full Member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทรายการตั้งแต่

ข้อ (7) ถึงข้อ (10) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากทำรายการดังกล่าวจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้น จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และหรือ เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจาก คณะกรรมการของบริษัท ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ

(7) บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้ (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่ บริษัทในเครือของบริษัท (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทมาเป็นของบริษัทย่อย (ง) การเข้าทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือ การรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัท

(8) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น ในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย หรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท

(9) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

(10) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

- ก่อนที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมี สิทธิออกเสียง

(1) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ ส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารใน บริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อย ออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุม คณะกรรมการของบริษัทย่อย และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายเงินปันผล / ของบริษัทย่อย สำหรับรายการตั้งแต่ข้อ (2) ถึงข้อ (5) เฉพาะกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้า ทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ใน ประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

(2) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย

(3) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่ เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการ ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือสัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัททั้งทางตรงหรือ ทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทย่อยอันมีผลให้บริษัทไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยนั้น

(4) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

(5) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยซึ่งเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ

3.การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

- บริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่ เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มี นัยสำคัญให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัท กำหนด อนึ่ง ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ให้นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

- กรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ในกรณีที่มีการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องแจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทหรือหน่วยงาน และคณะกรรมการของบริษัทต้องมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทและบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรง และ/หรือทางอ้อมนั้นด้วย อนึ่งการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

(ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้อยู่บังคับอยู่ในขณะนั้น

(ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทกระทำและเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด

- บริษัทต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัท ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนหรือประจำไตรมาสตามที่บริษัทกำหนดและเข้าชี้แจง และ/หรือ นำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทร้องขอ เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยดำเนินการตามอำนาจดำเนินการของบริษัทย่อยโดยไม่มีกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทย่อยกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากบริษัท
- บริษัทต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัทเมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- บริษัทต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัท ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ
- กรรมการและผู้บริหารของบริษัทอยู่ภายใต้ข้อผูกมัดให้ระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับ กฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่าง แท้จริงและต่อเนื่อง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจนเพื่อแสดงได้ว่าบริษัทมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และมีช่องทางให้กรรมการของบริษัทสามารถติดตามให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพนอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการของบริษัท สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

4. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่น ทางใดที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงและหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

5. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ คณะกรรมการของ บริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับเรื่อง

รายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น มาบังคับใช้โดยอนุโลม) ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่ วิทยุชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่ กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทอนุมัติไว้แล้ว

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : มี

บริษัทฯ มีสัญญาขายสินค้าและบริการกับลูกค้า ซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการ (Backlog) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เป็นจำนวนเงินรวม 481.94 ล้านบาท เนื่องจากการเข้าประมูลงานในระหว่างปีเกิดความล่าช้าและขยายระยะเวลาประมูลงานออกไป โดยโครงการส่วนใหญ่ของบริษัทฯ มีระยะเวลาการดำเนินโครงการต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 3-5 ปี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : 39

มูลค่างานทั้งหมด : 3,367,502,762.56

มูลค่ารับรู้แล้ว : 2,885,564,300.25

มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : 481,938,462.33

รายละเอียดเพิ่มเติม : -

การแจกแจงรายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ชื่องาน	การรับรู้รายได้ ของ โครงการ (ร้อยละ)	ประมาณการ ระยะเวลา (ปี)	ประมาณการ เวลาแล้วเสร็จ	มูลค่าของงาน (ล้านบาท)	รายละเอียด เพิ่มเติม
2019/010	93.20	8 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	164.09	-
2021/014	99.60	6 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	224.30	-
2021/015	94.90	0 ปี 0 เดือน	-	78.36	อยู่ระหว่างเจรจาหาข้อสรุปกับคู่ค้า
2021/017	98.70	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	20.38	-
2022/005	98.20	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	210.70	-
2022/011	85.70	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	103.03	-
2022/015	98.30	6 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2571	3.17	-
2022/019	96.30	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	90.57	-
2022/033	96.00	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	44.89	-
2022/036	96.10	6 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2571	147.14	-
2023/002	52.50	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2571	2.87	-
2023/003	94.80	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	110.15	-
2023/015	62.90	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	17.99	-

ชื่องาน	การรับรู้รายได้ ของ โครงการ (ร้อยละ)	ประมาณการ ระยะเวลา (ปี)	ประมาณการ เวลาแล้วเสร็จ	มูลค่าของงาน (ล้านบาท)	รายละเอียด เพิ่มเติม
2023/017	93.30	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2571	32.29	-
2023/023	98.70	0 ปี 0 เดือน	-	73.31	อยู่ระหว่างเจรจาหาข้อ สรุปกับคู่ค้า
2023/025	84.20	10 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2577	1,426.04	-
2023/028	99.70	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	41.94	-
2023/030	97.90	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	20.64	-
2023/032	88.40	2 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	3.61	-
2023/036	97.30	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	2.80	-
2023/040	65.20	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	152.50	-
2024/029	91.00	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2572	91.66	-
2024/032	57.60	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	43.11	-
2024/038	83.30	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	3.47	-
2021/001	99.70	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	61.28	-
2025/002	91.70	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	0.72	-
2025/006	45.80	2 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	7.19	-
2025/009	27.20	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2571	11.36	-
2025/016	81.80	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	18.67	-
2025/018	72.70	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	4.05	-
2025/020	66.70	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	59.98	-
2025/024	0.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	10.11	-
2025/026	16.30	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	1.22	-
2025/035	50.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	2.85	-
2025/037	98.70	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	16.24	-
2025/039	0.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	46.71	-
2025/045	0.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	0.79	-
2025/046	0.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	1.29	-
2025/050	0.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	15.97	-

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

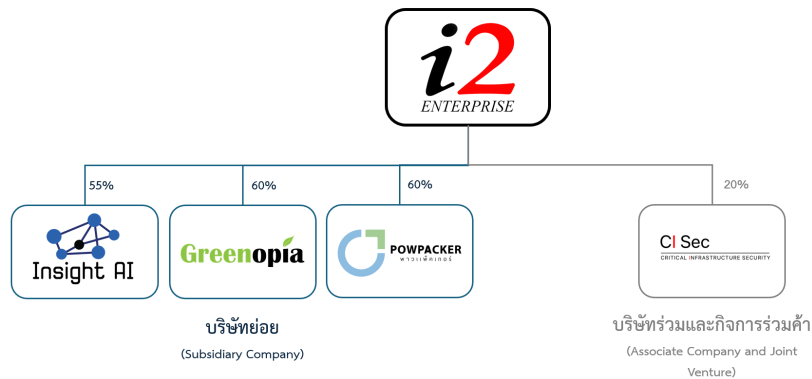
นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารงานโดยการจ้างผู้บริหารมืออาชีพ และบริษัทได้มีการแต่งตั้งบุคคลเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดแนวนโยบายเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทในกลุ่มมีประสิทธิภาพมากที่สุด

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทของท่านมีการถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือไม่ : มี

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 สามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด	บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	60.00%	60.00%
บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด	บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	55.00%	55.00%
บริษัท พาวแพ็คเกอร์ จำกัด	บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	60.00%	60.00%

บริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
บริษัท ซีไอ เซค จำกัด	บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	20.00%	20.00%

บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้ง สำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภททุน	จำนวนทุน	จำนวนทุน ที่จำหน่ายแล้ว
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนน นาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขต ลาดพร้าว จังหวัดกรุงเทพ 10230 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	กรีนโนเปียมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการใช้เทคโนโลยีเพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการเปลี่ยนแปลงสู่การเป็นองค์กรคาร์บอนต่ำ โดยเราให้บริการโซลูชันที่ออกแบบมาเฉพาะ และคำแนะนำอย่างมืออาชีพ เพื่อสนับสนุนธุรกิจในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก พัฒนาประสิทธิภาพการใช้พลังงาน และปรับใช้แนวปฏิบัติที่ยั่งยืน เป้าหมายสูงสุดของเราคือการสนับสนุนให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย Net Zero อย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน และเสริมสร้างความยืดหยุ่นให้กับองค์กรในระยะยาว เพราะอนาคตที่ยั่งยืนเริ่มต้นด้วยเทคโนโลยีที่ใช้ และการตัดสินใจที่แม่นยำ	หุ้นสามัญ	50,000	50,000
บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนน นาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขต ลาดพร้าว จังหวัดกรุงเทพ 10230 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	จำหน่าย พัฒนาและติดตั้งโซลูชันด้าน IT และ AI ให้กับบริษัทฯ และโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ โดยเน้นทางด้าน Digital Transformation และ Industry 4.0	หุ้นสามัญ	50,000	50,000
บริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด เลขที่ 46/27 ซอยแสงทิพย์ ถนน สุขุมวิท 71 แขวงพระโขนงเหนือ เขต วัฒนา จังหวัดกรุงเทพ 10110 โทรศัพท์ : 02-130-1599 โทรสาร : -	ผู้เชี่ยวชาญด้านงานวิศวกรรมเทคโนโลยีสารสนเทศ เครือข่าย และพลังงานสะอาด ที่ให้บริการโซลูชันระบบแบบครบวงจร	หุ้นสามัญ	200,000	200,000
บริษัท ซีไอ เซค จำกัด เลขที่ 2556 อาคาร 66 ทาวเวอร์ ห้อง เลขที่ 460 ชั้นที่ 4 ถนนสุขุมวิท แขวง บางนาเหนือ เขตบางนา จังหวัดกรุงเทพ 10260 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	ประกอบกิจการจำหน่าย ตัวแทนจำหน่าย ขายปลีก ขายส่ง นำเข้า ส่งออก สินค้าและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัยทางไซเบอร์ รวมถึงซอฟต์แวร์ ฮาร์ดแวร์ และโครงสร้างพื้นฐานทางไอที	หุ้นสามัญ	50,000	50,000

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิ

ออกเสียงของบริษัท

บริษัทที่มีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อย : มี

หรือบริษัทรวมหรือไม่

บริษัทฯ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง คือ นายธเนศ วัฒนโกสิน ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด เกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทดังกล่าว

อย่างไรก็ดี แม้ว่าการลงทุนในบริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นการลงทุนร่วมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ แต่บริษัทฯ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่าโครงสร้างการถือหุ้น รวมถึงธุรกรรมที่เกี่ยวข้อง มีความสอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การลงทุนของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดและส่งเสริมธุรกิจของบริษัทฯ

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : มี

1) บริษัท เอเค 104 จำกัด

บริษัท เอเค 104 จำกัด (“AK104”) จัดตั้งขึ้นในปี 2560 เพื่อประกอบธุรกิจให้เช่าสังหาริมทรัพย์ AK104 เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของ นางอัญชลี แก้วบรรพต ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 28.50 โดยนางอัญชลี แก้วบรรพต เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ AK104 ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.07 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

บริษัทฯ เช่าอาคารสำนักงาน จำนวน 2 หลัง จาก AK104 เพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ โดยมีระยะเวลาในการเช่า 3 ปี (1 มกราคม 2567 - 31 ธันวาคม 2569 ต่อสัญญาทุก 3 ปี) ค่าเช่ามีราคาต่ำกว่าราคาประเมินที่ประเมินโดย บจก.กรุงสยามประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ซึ่งเป็นผู้ประเมินสินทรัพย์ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) โดยผู้ประเมินได้ทำการเปรียบเทียบอัตราค่าเช่าอาคารและที่ดินอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน และตั้งอยู่ในทำเลใกล้เคียงกันจำนวน 3 ราย (กรุณาดูรายละเอียดของสัญญาเช่าระยะยาวดังกล่าวใน ส่วนที่ 2.2 ข้อ 5 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ) โดยธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และ AK104 ได้ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเรียบร้อยแล้ว

2) บริษัท อัลบิซ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด

บริษัท อัลบิซ อินเตอร์เนชันแนล จำกัด (“AL BIZ”) จัดตั้งขึ้นในปี 2545 เพื่อประกอบธุรกิจขายส่งคอมพิวเตอร์อุปกรณ์ต่อพ่วง คอมพิวเตอร์และซอฟต์แวร์ ซึ่งเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของ นางอัญชลี แก้วบรรพต ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 28.50 โดยนางอัญชลี แก้วบรรพต เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ AL BIZ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 67 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และ มีนายอิทธิพร ลิ้มเจริญ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 11.80 และเป็นผู้ถือหุ้นใน AL BIZ ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 33 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

3) บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) (“MFEC”) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดตั้งขึ้นในปี 2540 ประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมุ่งเน้นลูกค้าวิสาหกิจขนาดใหญ่ MFEC เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 10.71 ทั้งนี้ I2 และ MFEC ดำเนินธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมีลักษณะการดำเนินธุรกิจที่แตกต่างกัน การบริหารงานอย่างอิสระ การไม่แข่งขัน

4) บริษัท ซินเนอร์ยี กรุ๊ป เวเนเจอร์ส จำกัด

บริษัท ซินเนอร์ยี กรุ๊ป เวเนเจอร์ส จำกัด (“SGV”) จัดตั้งขึ้นในปี 2566 ประกอบธุรกิจในการลงทุนในหลักทรัพย์ในธุรกิจที่มีศักยภาพและเกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ โดยมี บริษัท เอ็ม เอฟ อี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 โดย SGV เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 6.58

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. นางอัญชลี แก้วบรรพต	119,695,000	28.50
2. นายอิทธิพร ลิ้มเจริญ	49,550,000	11.80
3. บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	45,000,000	10.71
4. นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล	39,170,000	9.33
5. นายยุทธชัย ทูลพันธ์	34,430,000	8.20
6. บริษัท ซินเนอร์ยี กรุ๊ป เวเนเจอร์ส จำกัด	27,632,400	6.58
7. น.ส.ธัญจิรา พจน์เกษมสิน	4,000,000	0.95
8. น.ส.อุษณีย์ วนิชอาภาพรรณ	3,350,000	0.80
9. นายธนกร ดำรงรัตน์	3,252,800	0.77
10. นายอนันต์ อาศิรเลิศศิริ	3,000,000	0.71

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) :	210,000,000.00
เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) :	210,000,000.00
หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) :	420,000,000
มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) :	0.50

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) :	มี
จำนวนหุ้น (หุ้น) :	1,497,251
คิดเป็นร้อยละ (%) :	0.36

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

การถือหุ้นโดยบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) ผู้ถือหุ้นไม่มีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ และสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะนักลงทุน และเจ้าของบริษัท บริษัทจึงกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ดังนี้

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ ภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่าง ๆ (หากกำหนดไว้และมี) อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผล หรืออาจมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจ่ายเงินปันผลได้โดยพิจารณาจากผลประกอบการ ฐานะทางการเงินของบริษัท กระแสเงินสด ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการ แผนการลงทุนเพื่อขยายธุรกิจในอนาคต และการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขทางการตลาดหรือภาวะเศรษฐกิจ

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาอนุมัติจ่ายได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นได้ โดยบริษัทจะรายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป อนึ่ง การจ่ายเงินปันผลของบริษัทจะต้องไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2564	2565	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	0.1800	0.2400	0.1400	0.0425
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	0.0750	0.1000	0.0700	0.0220
อัตราร้อยหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	N/A : N/A	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	N/A	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้นเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	N/A	50.02	49.21	48.49	51.72

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร และสนับสนุนการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ และความมั่นคงให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงองค์กรดังนี้

1. ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานของตน โดยปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อเพิ่มโอกาสแห่งความสำเร็จ และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย
2. ส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง และนำไปปฏิบัติเป็นประจำอย่างต่อเนื่องจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ของแต่ละความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมทั้งสนับสนุนส่งเสริมให้มีเครื่องมือและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสมตามสภาพการเปลี่ยนแปลงของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง การรายงานผลการปฏิบัติงานของการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
4. เจ้าของความเสี่ยงจะต้องประเมิน ทบทวนความเสี่ยง และมาตรการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งดำเนินการตามแผนงานที่กำหนดไว้ ร่วมกับผู้เกี่ยวข้อง สอดคล้องกับแนวทางของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม และต่อเนื่อง
5. ผู้ที่ได้รับมอบหมายงานบริหารความเสี่ยง เป็นผู้รับผิดชอบในการปรับปรุง และพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล พร้อมทั้งสรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
6. นโยบายบริหารความเสี่ยงองค์กรนี้เป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคน เพื่อให้มีแนวทางและมาตรฐานของการบริหารความเสี่ยงเดียวกัน

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงทางด้านยอดขาย ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายของรัฐ
- การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี
- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามา

ดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้

ค้ารายใหม่

ลักษณะความเสี่ยง

จากการกำหนดนโยบายของภาครัฐ เช่น นโยบายประเทศไทย 4.0 และแผนพัฒนารัฐบาลดิจิทัลของประเทศไทยที่ทำให้หน่วยงานต่างๆ ของรัฐที่ต้องมีการเปลี่ยนแปลงการลงทุนด้านเทคโนโลยี และการจัดสรรงบประมาณให้แก่หน่วยงานต่างๆ มีผลทำให้งบประมาณภาครัฐมีการอนุมัติใช้ที่ล่าช้ากว่าปกติ และบริษัทฯ ยังคงมีการพึ่งพิงลูกค้ารายหลักบางรายหรือพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ อีกทั้งในปีนี้บริษัทที่อยู่กลุ่มธุรกิจเดียวกันมีการแข่งขันที่สูงขึ้นจากปีก่อนมาก ทำให้บริษัทมีคู่แข่งทางธุรกิจเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบเรื่องการเติบโตทางยอดขายของบริษัทฯ ไม่ตรงตามแผนกลยุทธ์ที่วางไว้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

เนื่องจากการแข่งขันที่สูงขึ้นส่งผลให้ยอดขายกำไรต่อโครงการลดลงเพื่อให้ชนะการขาย/การประมูล ทำให้ยอดขายและกำไรของบริษัทฯ ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ และบริษัทฯ ไม่สามารถทำยอดขายตามเป้าหมายที่วางไว้ได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง โดยการขยายฐานกลุ่มลูกค้าใหม่ๆ และสรรหาโครงการที่เป็นโครงการระยะยาวที่มีรายได้สม่ำเสมอเพิ่มมากขึ้น พร้อมทั้งนำเสนอโซลูชันใหม่ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและตรงกับความต้องการของลูกค้า ให้ผู้รับผิดชอบโครงการประสานงานกับลูกค้าหลายๆ กลุ่มในองค์กรเดียวกัน เพื่อติดตามการใช้งานและบริหารจัดการทำข้อตกลงฯ อีกทั้ง บริษัทฯ จะต้อง Certificate ของผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจะนำเสนอขายให้กับลูกค้า เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นมากขึ้น

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารโครงการไม่เป็นไปตามแผนงาน และ งบประมาณที่กำหนด

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความเสียหายจากการที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง
- การดำเนินโครงการในอนาคตไม่เป็นไปตามแผน

ลักษณะความเสี่ยง

ความผิดพลาดที่เกิดจากขอบเขตการทำงาน หรือ เอกสารสำคัญแสดงจำนวนอุปกรณ์และราคา (Bill of Materials: BOQ) ไม่ครบถ้วน รวมถึงผู้รับเหมา หรือคู่ค้า ส่งงานได้ไม่ทันตามกำหนด และ/หรือ คู่สัญญา/ลูกค้า ไม่สามารถส่งมอบสถานที่ หรือ พื้นที่ติดตั้งงานตามกำหนด ส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ อาจโดนเบี้ยปรับจากการส่งมอบงานไม่ทันตามกำหนด หรือไม่สามารถส่งมอบงาน ทำให้เกิดต้นทุนเกินงบประมาณได้ ส่งผลให้กำไรของโครงการมีการเปลี่ยนแปลง หรือเกิด Cost Overrun บริษัทฯอาจต้องเสียค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมเพื่อให้ส่งมอบงานทันตามกำหนด

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ส่งหนังสือแจ้งการส่งมอบงาน ติดตามพร้อมส่งหนังสือแจ้งค่าปรับที่เกิดขึ้น พร้อมเบี้ยปรับหากงานไม่เสร็จตามกำหนด ดำเนินการตรวจสอบการออกแบบ ขอบเขตการทำงาน หรือ เอกสารสำคัญแสดงจำนวนอุปกรณ์และราคาก่อนการเสนอราคาแต่ละครั้ง และประชุมอัปเดต ติดตามความคืบหน้าและติดตามโครงการอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งบริษัทฯ ต้องมีการจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมกับงาน โครงการที่ได้รับ หรือจัดหา Outsource ที่เหมาะสมกับงานโครงการ เข้ามาเพิ่มเติมเพื่อช่วยทำงาน

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเงิน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- การผิวนิดชำระหนี้หรือการแลกเปลี่ยนสินค้า
- ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน / อัตรา

ดอกเบี้ย / อัตราเงินเฟ้อ

- ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องในการดำเนินงาน

ธุรกิจ

ลักษณะความเสี่ยง

การขาดสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ สาเหตุเกิดจากลูกค้าไม่ชำระหนี้ การให้ระยะเวลาเครดิต หรือวงเงินเครดิต ที่ไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับลักษณะกิจการของลูกค้า รวมทั้งความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ ที่ปรับขึ้นตามอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงิน ส่งผลให้บริษัทต้องสำรองการจ่ายเงินให้ลูกค้าก่อนการรับเงินจากลูกค้า อีกทั้งทำให้บริษัทมีต้นทุนดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น ส่งผลให้กำไรของบริษัทลดลง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

รายงานสถานะลูกหนี้ค้างชำระเป็นรายเดือนให้ฝ่ายบริหารรับทราบสถานะ โดยอ้างอิงวิธีการทวงถามหนี้ตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้เพื่อดำเนินการ โทร/ส่ง e-mail หรือส่งหนังสือติดตามหนี้ ตามลำดับ มีการทบทวนการให้วงเงินกับลูกค้า ปีละ 1 ครั้ง ต่อบริษัทธนาคารผู้ให้สินเชื่อเพื่อให้อัตราดอกเบี้ยลดลง และเลือกใช้ธนาคารที่ให้อัตราดอกเบี้ยคงที่ เพื่อลดความเสี่ยงของการขึ้นอัตราดอกเบี้ย หรือขอปรับลดอัตราดอกเบี้ย/Re-finance กรณีที่อัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรือปรับสูงขึ้นมาก

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การกำกับดูแลกิจการ

ลักษณะความเสี่ยง

ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ละเลยไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวกับตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ นโยบาย ระเบียบบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ ให้ผู้อื่นรู้หรือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือใช้เครื่องมือในการทำงานที่ผิดกฎหมาย หรือการทุจริต อันทำให้บริษัทฯ เกิดความเสียหาย ทั้งด้านการเงินและด้านชื่อเสียง อีกทั้งพนักงานของบริษัทฯ อาจมีพฤติกรรมที่ไม่เป็นไปตามจรรยาบรรณ หรือยกยอกทรัพย์ ฯลฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้รับความเสียหายทั้งทางแพ่ง อาญา และ ทางปกครอง ตลอดจนมีผลต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ เสียหาย และ เกิดผล
ขาดทุนจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ส่งผลทำให้บริษัทฯ เสียเปรียบคู่แข่ง และ เสียผลประโยชน์ทางการค้า

มาตรการจัดการความเสี่ยง

กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งประกาศใช้ หลักจริยธรรม และนโยบายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติ และ
ดำเนินการติดตามกฎหมาย พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ อีกทั้งมีระบบการควบคุมภายในที่
มีประสิทธิภาพพนักงานสามารถปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในได้ มีช่องทางพิเศษให้ผู้มีส่วนได้เสีย/พนักงาน แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉล
หรือทุจริต มีการจัดอบรม Code of Conduct ให้กับพนักงานใหม่ เพื่อรับทราบและยึดถือปฏิบัติโดยบรรจุลงในหัวข้อปณิธานพนักงานใหม่
พร้อมทั้งให้มีการตรวจสอบประวัติอาชญากรรมพนักงานก่อนการจ้างงาน

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การพึ่งพิงบุคลากรในตำแหน่งงานสำคัญ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ขาดผู้สืบทอดการบริหารงาน และบริหารบุคลากรที่เหมาะสม อีกทั้งสรรหาบุคลากรที่คุณสมบัติเหมาะสมไม่ได้ตามเป้าหมายอีก
ทั้ง การพนักงานไม่มีความรักความผูกพันต่อองค์กร จึงเป็นสาเหตุของการลาออก

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ ขาดโอกาสในธุรกิจ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากรที่มีองค์ความรู้ในงานบางโครงการที่ต้องใช้บุคลากรที่มีความสามารถเฉพาะ
ด้าน และอาจส่งผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ไม่บรรลุเป้าหมายที่กำหนด ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายด้านการจัดหาพนักงานใหม่ และการฝึกอบรม
พนักงานสูงขึ้นในงานบางโครงการที่ต้องใช้บุคลากรที่มีความสามารถเฉพาะด้าน และอาจส่งผล

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ มีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ และวิเคราะห์ วางแผนกำลังคนกับ Line Manager ให้สอดคล้องกับ
ปริมาณงานและแผนธุรกิจ รวมทั้งจัดให้มีโปรแกรมการพัฒนาองค์ความรู้ที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มศักยภาพพนักงานที่มีอยู่ ให้
เหมาะสมกับความต้องการของงานโครงการ อีกทั้งมีการประสานความร่วมมือกับสถาบันการศึกษา เพื่อวางแผนด้านการขาดแคลนกำลังคนใน
อนาคต เพิ่มช่องทางในการสรรหาให้มีความหลากหลายและรวดเร็วมากขึ้น

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงเกี่ยวกับความขัดข้องของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความปลอดภัยของข้อมูลหรือระบบคอมพิวเตอร์
และการโจมตีทางไซเบอร์
- การขัดข้องของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ลักษณะความเสี่ยง

การเข้าถึงข้อมูลภายในของบุคลากรที่ลาออกไปแล้ว และบุคลากรของบริษัทฯ ใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ผิดวัตถุประสงค์ หรือการถูกโจมตี
ระบบคอมพิวเตอร์ โดยผู้ไม่หวังดี ทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ทั้งด้านการเงินและชื่อเสียง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

เกิดปัญหาข้อมูลทางการค้ารั่วไหล ถูกร้องเรียนจากบุคคลภายนอก เกิดความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์ติด Virus, Malware,
Ransomware หรืออาจติดตั้ง Software ผิดกฎหมาย ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ ไม่เคยเกิดเหตุการณ์ การโจมตีทางไซเบอร์ และการขัดข้องของระบบ
เทคโนโลยีสารสนเทศ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความรู้กับพนักงานเกี่ยวกับการใช้งานคอมพิวเตอร์ และอื่นๆ เพื่อป้องกันการใช้งานผิดวัตถุประสงค์ มีการป้องกันเครื่องคอมพิวเตอร์ด้วย Microsoft Defender และกำหนดให้เครื่องคอมพิวเตอร์ภายในบริษัทฯ ต้องถูกควบคุมด้วยโปรแกรม Intune ซึ่งเป็นโปรแกรมด้านความปลอดภัย อีกทั้งป้องกันการเข้าถึง ID และ Password ของพนักงานด้วยการใช้ Multi Factor Authentication (MFA) และมีการตรวจสอบการใช้งานและทำรีพอร์ตเพื่อตรวจสอบการลงโปรแกรม นอกเหนือจากที่อนุญาต จัดทำรอบการตรวจสอบการใช้งานหรือความเสี่ยงของระบบเครือข่าย และเผยแพร่ข้อมูลให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความเสี่ยงของข้อมูลส่วนบุคคล

ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงที่ธุรกิจหยุดชะงักจากเหตุการณ์ภายนอก

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ
- การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ

ลักษณะความเสี่ยง

การเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติ และ เหตุสุวิสัยต่างๆ เช่น ไฟไหม้, น้ำท่วม, แผ่นดินไหว, อาคารถล่ม, เกิดโรคระบาด ส่งผลให้พนักงานของบริษัทฯ ไม่สามารถเข้าปฏิบัติที่สำนักงานได้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ ทำให้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เสียหาย ธุรกิจอาจต้องหยุดชะงักชั่วคราว สูญเสียรายได้ อาจส่งผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สิน ทั้งนี้ในปัจจุบันบริษัทฯ ไม่เคยเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้ธุรกิจของบริษัทหยุดชะงัก

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ พัฒนาระบบการทำงานให้ทำงานผ่านระบบออนไลน์ โดยใช้ Microsoft 365, Dynamic 365 และระบบ Cloud อีกทั้งมีการสำรองข้อมูลจาก Cloud กลับมาบน NAS ในคอมพิวเตอร์ เพื่อให้พนักงานของบริษัทฯ สามารถปฏิบัติได้อย่างต่อเนื่อง และจัดทำแผนป้องกันธุรกิจหยุดชะงัก เพื่อป้องกันการเกิดภัยพิบัติ การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ

ความเสี่ยงที่ 8 ความเสี่ยงในการพึ่งพิงกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในการค้าประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- อื่น ๆ : การพึ่งพิงกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในการค้าประกันวงเงินกู้ยืม

ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบัน สัญญาวงเงินกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ได้รับการค้าประกันโดยกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่และทรัพย์สินของกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงหากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ดังกล่าวยกเลิกการค้าประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินให้แก่บริษัทฯ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการกู้ยืมของบริษัทฯ หรืออาจทำให้อัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมสูงขึ้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ทำการเจรจากับสถาบันการเงินดังกล่าว เรื่องขออนุญาตให้ถอนการค้าประกันจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ดังกล่าว

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : มี

ผู้ถือหลักทรัพย์หรือไม่

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากการที่ราคาหุ้นผันผวน และอาจไม่สามารถขายหุ้นได้เท่ากับหรือสูงกว่าราคาเสนอขาย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

- อื่น ๆ : ความเสี่ยงจากราคาหุ้นผันผวน

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เรียบร้อยแล้ว นักลงทุนจะสามารถซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ได้ในตลาดรองโดยราคาของหุ้นสามัญของบริษัทฯ อาจมีความผันผวน โดยขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ การเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐและการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

ผลกระทบจากความเสียง

ราคาหุ้นที่ผันผวนอาจทำให้บริษัทประสบปัญหาในการระดมทุนจากตลาดหลักทรัพย์ เพราะราคาหุ้นที่ลดลงอาจทำให้ผู้ลงทุนไม่สนใจลงทุนในหุ้นของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลพื้นฐานของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาปัจจัยข้างต้นประกอบอย่างละเอียดรอบคอบเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาหุ้นในอนาคต ที่อาจทำให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับผลตอบแทนหรือสิทธิที่ควรจะได้รับหรือสูญเสียเงินลงทุนทั้งหมดหรือบางส่วน

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

- ความเสี่ยงจากบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ >25%

ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันคุณอัญชลี แก้วบรรพตเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นจำนวน 119,695,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 28.50 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวส่งผลให้มีคะแนนเสียงที่มีอิทธิพลในการคัดค้านหรือไม่เห็นชอบสำหรับวาระที่ขัดต่อนโยบาย หรือเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมในการอนุมัติ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในการรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลและตรวจสอบเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอในที่ประชุมได้

ผลกระทบจากความเสียง

ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในการรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลและตรวจสอบเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอในที่ประชุมได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ พบว่า โครงสร้างการบริหารจัดการที่มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และมีการกำหนดมาตรการการทำการเกี่ยวกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมกิจการ รวมถึงบุคคลที่มีความขัดแย้ง ซึ่งบุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิในการออกเสียงในการอนุมัติรายการนั้นๆ รวมทั้งมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความอิสระเข้าร่วมพิจารณาและตัดสินใจ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้นว่าโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ มีการถ่วงดุลอำนาจและมีการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัท : ไม่มี

หรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance หรือ ESG) ตลอดจนเคารพสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีเป้าหมายที่มุ่งให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างยั่งยืน โดยสอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตลอดจนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ และเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจดังกล่าวข้างต้น ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ดังนี้

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาค รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใดๆ ก็ตามที่จะขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียก รับ และให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้า เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทฯ มีนโยบายให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย อีกทั้ง บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้พนักงาน และบุคลากรของบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมที่สอดคล้องกับกฎหมายและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ

2) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สืบเชื้อสาย เพศ อายุ การศึกษา สถานะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงการดูแลไม่ให้อิทธิพลของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิมนุษยชนอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และดำเนินการเยียวยาตามสมควร

3) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในอนาคต ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
2. จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรมรวมถึงสร้างความมั่นคงในสายอาชีพและมีโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม
3. ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร
4. จัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ เป็นต้นรวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน

5. จัดให้มีบริการตรวจสอบสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล
6. ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดีในสถานที่ทำงาน โดยจัดให้มีการฝึกอบรมและมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุและส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะและมีความปลอดภัยอยู่เสมอ
7. เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัทฯ รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

4) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทฯ เพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้า โดยยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบและความซื่อสัตย์ ดังนี้

1. บริษัทฯ คำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการเป็นลำดับแรก เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุด
2. บริษัทฯ มีโครงการที่จะพัฒนาสินค้าและการบริการรูปแบบใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการและความพึงพอใจในความหลากหลายของสินค้ารวมถึงการบริการที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า
3. บริษัทฯ ยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทฯ ที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน คลุมเครือ หรือโฆษณาเกินจริง เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ
4. บริษัทฯ มุ่งมั่นในการออกแบบ สร้างสรรค์ และพัฒนาสินค้าและบริการอยู่เสมอ เพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจในคุณภาพมาตรฐาน และความปลอดภัยของสินค้าและบริการของบริษัทฯ
5. บริษัทฯ จัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อใช้ในการติดต่อสื่อสารกับลูกค้า รวมถึงการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างมีประสิทธิภาพผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว รวมทั้งป้องกันแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าและนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการดังกล่าวต่อไป
6. บริษัทฯ จะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบ

5) การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อม จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมเรื่องที่สำคัญ ได้แก่ การบริหารจัดการพลังงาน การบริหารจัดการน้ำ การบริหารจัดการขยะของเสียและมลพิษ รวมถึงการลดก๊าซเรือนกระจก ทั้งนี้ บริษัทฯ ควบคุมให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติสำหรับบริษัทดังนี้

1. มีการออกแบบและพัฒนากระบวนการทำงานให้สามารถควบคุมมลพิษ และ/หรือลดมลพิษ รวมทั้งของเสียต่างๆ
2. มีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยก่อนที่จะมีการลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใดๆ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจการภายใต้แนวคิดการใส่ใจและรักษาสิ่งแวดล้อม
3. มีมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ เช่น การลดการใช้พลังงาน การปฏิบัติตามนโยบาย 3R (Reduce, Reuse/Recycle, Replenish) เป็นต้น

6) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ และพัฒนาส่งเสริมยกระดับคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและสังคมโดยรอบให้มีคุณภาพที่ดีขึ้นพร้อมกับการเติบโตของบริษัทฯ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน

7) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน

บริษัทฯ จะสนับสนุนให้พนักงานมีนวัตกรรมในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร ซึ่งหมายถึงการพิจารณา และวิเคราะห์กระบวนการทำงานอย่างละเอียดรอบคอบทุกด้าน การดำเนินการต่างๆ ด้วยวิธีการใหม่ โดยมีเป้าหมายเพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น การผลิตสินค้าและ/หรือการให้บริการที่ได้มาตรฐาน รวดเร็ว รวมถึงโอกาสค้นพบผลิตภัณฑ์หรือรูปแบบการให้บริการใหม่ๆ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ จะสื่อสารและเผยแพร่นวัตกรรมให้

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ จะเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างทั่วถึง

8) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ จะจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานและให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีให้สาธารณชนทราบต่อไป

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : มี

บริษัทฯ อยู่ระหว่างการดำเนินการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะกำหนดเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนขององค์กรที่สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ

เป้าหมาย SDGs ขององค์กรสหประชาชาติ : Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being), Goal 4 การศึกษาที่มีคุณภาพ (Quality Education), Goal 5 ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality), Goal 7 พลังงานสะอาดและจ่ายได้ (Affordable and Clean Energy), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 10 ลดความเหลื่อมล้ำ (Reduce Inequalities), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : มี

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากับ : มี

นโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบาย และวางแผนเพื่อกำหนดเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนขององค์กรให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ :

กิจกรรมหลักในห่วงโซ่มูลค่าของบริษัทฯ มีดังนี้

1. การจัดหาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดซื้อจัดหาที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และได้รับผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ โดยมุ่งเน้นการจัดหาผู้จัดจำหน่าย (Supplier) หลากหลาย เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ คุณค่า อีกทั้งบริษัทฯ ยังมุ่งเน้นการร่วมมือกันต่างๆ กับ Supplier ในระยะยาว เพื่อการเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน มีการค้นหาผู้จัดจำหน่ายวัสดุอุปกรณ์หลายราย เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จำหน่ายรายเดียว บริหารปริมาณวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานให้สอดคล้องกับแผนการผลิต
2. การผลิต : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการผลิตตั้งแต่ขั้นตอนวิจัยและพัฒนา โดยมีการศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อออกแบบผลิตภัณฑ์ให้ตรงความต้องการของลูกค้า เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในปัจจุบัน และแนวทางการความต้องการของลูกค้าในอนาคต รวมถึงการตรวจสอบคุณภาพเพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน บริษัทฯ ทำการออกแบบโซลูชั่น ออกแบบภาพรวมในการทำงานทั้งหมด รวมถึงกระบวนการผลิต และขั้นตอนการผลิต ทำให้บริษัทฯ ใช้วัสดุอุปกรณ์ในการผลิตอย่างคุ้มค่า และมีประสิทธิภาพ
3. การจัดเก็บและจัดส่งสินค้า : บริษัทฯ จัดเก็บสินค้าในสถานที่ที่เหมาะสม ไม่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพของสินค้า มีการทดสอบระบบที่ได้พัฒนา ผลลัพธ์ของกระบวนการทั้งหมดที่ทดสอบ จะต้องเป็นไปตามที่แผนงานโครงการที่ได้วางไว้ เมื่อผลลัพธ์เป็นไปอย่างสมบูรณ์แบบแล้วจึงจะเข้าสู่กระบวนการส่งมอบ มีการบริหารจัดการการจัดส่งสินค้าตามกำหนดเวลา
4. การขายและให้บริการ : บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเข้าติดต่อ และการให้บริการลูกค้าเป็นอย่างดี เนื่องจากเทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้บริษัทฯ ต้องติดตามแนวโน้มของเทคโนโลยี มีการอบรมความรู้ความเข้าใจในด้านเทคโนโลยี เพื่อวางแผนพัฒนาและผลิตสินค้าใหม่ พร้อมให้คำแนะนำสินค้าที่อยู่ในความต้องการของตลาด สามารถตอบสนองความลูกค้าที่แตกต่างกัน และสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า การที่บริษัทฯ จะได้รับเลือกจากลูกค้าซึ่งส่วนใหญ่เป็นกลุ่มหน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ จำเป็นต้องเป็นบริษัทที่มีความน่าเชื่อถือสูง และได้รับการยอมรับในผลงานจากหน่วยงานต่างๆ อย่างต่อเนื่องเป็นระยะเวลาพอสมควร
5. บริการหลังการขาย : บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความพึงพอใจของลูกค้า โดยมีการจัดทำแบบสำรวจความคิดเห็นและเรื่องราวเรียนจากลูกค้าสม่ำเสมอ และมีช่องทางเปิดโอกาสให้ลูกค้าสามารถให้ข้อเสนอแนะ เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทฯ มีการรับประกันผลงานหรือให้การบริการอย่างต่อเนื่องเป็นระยะเวลาหนึ่ง ขึ้นอยู่กับสัญญาบริการบำรุงรักษาระบบ (“MA”) ซึ่งจะกำหนดระยะเวลาการรับประกัน หรือการให้บริการตามที่ได้ตกลงกับองค์กรนั้นๆ ไว้ก่อนหน้านี้ ได้แก่ การติดตามผลการใช้งานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ การตรวจเช็คสภาพของอุปกรณ์และระบบ การจัดทำรายงานการทำงานของระบบต่างๆ รวมถึงการให้บริการอัปเดตระบบและการให้บริการอบรม (Training) เพิ่มเติม บริษัทฯ มีทีมงานช่างเทคนิคให้บริการหลากหลายช่องทาง ทำให้ลูกค้าสามารถแจ้งปัญหาจากการใช้งาน หรือความต้องการความช่วยเหลือทางเทคนิคได้อย่างทันทั่วทั้งที่

ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้า และดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนได้เสียอย่างเต็มความสามารถ มีประสิทธิภาพ มั่นคง และยั่งยืน

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
• พนักงาน		• ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน	• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมภายในองค์กร • การรับเรื่องข้อร้องเรียน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
	<ul style="list-style-type: none"> • ให้ความเป็นธรรมกับพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน • มีการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ต่างๆ อย่างเหมาะสม • ให้ความรู้ความเข้าใจในการทำงาน มีการอบรมเสริมสร้างความรู้ ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ • ปฏิบัติต่อพนักงานโดยยึดหลักสิทธิมนุษยชน • ปฏิบัติตามจริยธรรมด้านแรงงาน • ใส่ใจและดูแลความปลอดภัยในระหว่างการทำงาน • โอกาสความก้าวหน้าในอาชีพ • ความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงานของพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง ให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงานทัดเทียมบริษัทชั้นนำ • การแต่งตั้ง การโยกย้าย การให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำหรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ • ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ • ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ • บริหารงานโดยหลักเล็งถึงการกระทำที่ไม่เป็นธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีดวง ศาสนา ความพิการ ฐานะชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน • รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค • ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องราวบรรณและบทบาทหน้าที่ เพื่อส่งเสริมให้เกิด 	<ul style="list-style-type: none"> • การสำรวจความผูกพันพนักงาน • การสำรวจความพึงพอใจ • การอบรม / สัมมนา

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
		<p>พฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน รวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงานและบริษัทฯ โดยรวม ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด 	
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> • ผลการดำเนินงานที่ดี และมีความต่อเนื่อง • มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี • บริษัทฯ มีความมั่นคง เติบโตได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน • มีการบริหารความเสี่ยงอย่างครอบคลุม • มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน • มีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น • สร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ • ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม เพื่อรักษาประโยชน์ของนักลงทุน 	<ul style="list-style-type: none"> • มีการกำกับดูแลกิจการอย่างมีระเบียบแบบแผน มีความโปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น • มีการวางกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และมีการบริหารอย่างรอบคอบ • บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุมในทุกด้าน • ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การตัดสินใจและกระทำการใดๆ มีการคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวมแล้ว • ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอาชีพ ด้วยความรู้ ความชำนาญ ความมุ่งมั่นและด้วยความระมัดระวัง ตลอดจนการประยุกต์ใช้ความรู้และทักษะในการบริหารจัดการบริษัทอย่างเต็มความสามารถ • รายงานสถานภาพขององค์กรสม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริง เผยแพร่รายงาน และให้ข้อมูลที่โปร่งใส • ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน • มีการจัดประชุมผู้ถือหุ้น และจ่ายเงินปันผลสม่ำเสมอ • มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับนักลงทุน • ปฏิบัติต่อนักลงทุนอย่างเท่าเทียม เพื่อรักษาประโยชน์ของนักลงทุน 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • การรับเรื่องข้อร้องเรียน
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ผลิตภัณฑ์และบริการสามารถตอบสนองความต้องการได้สูงสุด รวมถึงมีคุณภาพ และได้มาตรฐาน ผลิตภัณฑ์ที่รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มีราคาที่เหมาะสม และเป็นธรรม ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มีการให้บริการที่ดี ตอบสนองลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว และให้ความช่วยเหลืออย่างเต็มที่ มีบริการหลังการขาย รักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืนกับลูกค้า และรักษาความลับของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตลอดจนรักษาคุณภาพให้ได้มาตรฐานตลอดเวลา เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง ให้บริการรับประกัน ภายใต้งื่อนไขและเวลาอันเหมาะสม โดยจัดให้มีการชดเชยการใช้สินค้าหรือบริการในช่วงเวลาที่กำหนดตามความเหมาะสมของสินค้าหรือบริการแต่ละชนิด ไม่ส่งมอบสินค้า และบริการให้แก่ลูกค้า ทั้งๆ ที่ทราบว่าสินค้าหรือบริการนั้นมีข้อบกพร่องหรือเสียหาย จัดระบบ เพื่อให้ลูกค้าสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่สามารถตอบสนองอย่างรวดเร็ว รักษาความลับของลูกค้า รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา มีการรับฟังความคิดเห็นของลูกค้าในการพัฒนา หรือปรับปรุงสินค้าและบริการ 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก การรับเรื่องข้อร้องเรียน การสำรวจความพึงพอใจ
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> • คู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • รักษาความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน • กระบวนการต่างๆ เจือปนในการดำเนินธุรกิจร่วมกันมีความเป็นธรรม และมีความเท่าเทียม • สนับสนุนซึ่งกันและกัน เพื่อเติบโตร่วมกันได้อย่างยั่งยืน • ดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของทั้งบริษัทฯ และคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ มีจริยธรรม และตรงไปตรงมา • การเลือกคู่ค้าขององค์กร จะพิจารณาผลผลิตที่ดี เทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย และความสามารถในการให้บริการหลังการขาย หรือความสามารถในการให้บริการของคู่ค้าเป็นเกณฑ์ เพื่อการตอบสนอง และให้บริการที่ดีต่อลูกค้า โดยบริษัทคู่ค้าขององค์กรจะต้องมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ดี ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริต และสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า • ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย • ไม่เรียกรับ หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า ลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้ • รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> ชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> มีความรับผิดชอบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อชุมชนในทุกๆ ด้าน รับฟังความคิดเห็นของประชาชนในชุมชนผ่านช่องทางต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้นำกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ ส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญา สร้างงาน สร้างความรู้สู่ชุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น และกระจายรายได้ เพื่อช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน เพื่อการพัฒนาสังคมและประเทศอย่างยั่งยืน ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ อาทิ การลดการใช้พลังงาน และทรัพยากรธรรมชาติ เป็นต้น ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้เกิดขึ้นในองค์กรและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม ไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบในด้านใดๆ ต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชุมชน และพร้อมที่จะนำไปปรับปรุงเมื่อมีข้อบกพร่อง 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม การรับเรื่องข้อร้องเรียน
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบ การให้ความร่วมมือกับนโยบายภาครัฐหน่วยงานกำกับดูแล 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ ในการส่งเสริมมาตรฐานทางเทคโนโลยีและนโยบายภาครัฐที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานไฟฟ้า,
การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด,
การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ,
การจัดการขยะและของเสีย,
การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิ
อากาศ,

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม โดยดำเนินงานตามแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณภาพ และมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ ซึ่งกำหนดให้มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม รวมถึงระบบบริหารจัดการ การดำเนินงานตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งเน้นแนวทางการควบคุม ป้องกัน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยครอบคลุมการใช้พลังงาน การใช้น้ำ การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก สอดคล้องกับนโยบายความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับด้านสิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างถูกต้อง เหมาะสม เป็นไปตามมาตรฐานสากล ไม่ให้การดำเนินกิจการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง หรือให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด และเป็นที่ยอมรับของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : <https://i2enterprise.com/wp-content/uploads/2023/04/Environment-Social-and-Governance-Policy.pdf>

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม : ไม่มี
ในรอบปีที่ผ่านมา

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างถูกวิธี และมีขั้นตอนการบริหารจัดการการใช้ไฟฟ้าภายในองค์กร โดยให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กร และจัดให้มีการให้คำแนะนำเกี่ยวกับการลดการใช้พลังงาน ณ บริเวณสถานที่ต่างๆ ภายในบริษัทฯ เพื่อการใช้ไฟฟ้าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ไม่สิ้นเปลืองพลังงานไปโดยเปล่าประโยชน์ รวมถึง ได้มีการนำเทคโนโลยี การบริหารจัดการพลังงาน (Energy Monitoring) เพื่อเป็นแนวทางในการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และวางแผนการใช้พลังงานเพื่อลดต้นทุนค่าใช้ไฟฟ้า

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : ไม่มี
และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : มี

การจัดการพลังงานการรายงานข้อมูลการจัดการพลังงานสะท้อนให้เห็นถึงประสิทธิภาพการใช้พลังงานซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ข้อมูลการจัดการพลังงานช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและปรับปรุงการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าและลดการสูญเสียพลังงานซึ่งเป็นต้นทุนในกระบวนการธุรกิจ

บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการนำเทคโนโลยี การบริหารจัดการพลังงาน (Energy Monitoring) เพื่อเป็นแนวทางในการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการพลังงาน และวางแผนการใช้พลังงานเพื่อลดต้นทุนค่าใช้ไฟฟ้า รวมทั้งมีการติดตั้งสถานีชาร์จรถยนต์ไฟฟ้า (EV Charger) ให้กับพนักงาน เพื่อตอบรับนโยบาย และส่งเสริม การลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2566	2567	2568
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	N/A	2,215.47	5,383.90
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	N/A	18,853.73	22,448.09
ก๊าซหุงต้ม (กิโลกรัม)	N/A	0.00	15.00

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	72,214.00	79,309.29	84,273.15
ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	72,214.00	79,309.29	84,273.15

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : มี

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะลดการใช้ทรัพยากรน้ำอย่างสิ้นเปลือง และมีเป้าหมายที่จะใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยมีการอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเพื่อใช้น้ำอย่างรู้คุณค่าและให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และมีการควบคุมภายในองค์กรไม่ให้เกิดการใช้ทรัพยากรน้ำไปอย่างสิ้นเปลือง

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : มี

การรายงานข้อมูลการใช้น้ำสะท้อนให้เห็นถึงประสิทธิภาพการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการผลิตนอกจากนี้ข้อมูลการใช้น้ำช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและปรับปรุงการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดต้นทุนในการดำเนินธุรกิจและลดความเสี่ยงในการขาดแคลนทรัพยากรน้ำที่มีคุณภาพ

บริษัทฯ ได้มีการอนุรักษ์การใช้น้ำ โดยการติดตั้งก๊อกน้ำแบบเซนเซอร์ ในห้องน้ำของบริษัทฯ เพื่อช่วยประหยัดการใช้น้ำในองค์กร

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	458.00	506.00	649.00
ปริมาณการใช้น้ำประปาหรือน้ำจากองค์กรอื่น (ลูกบาศก์เมตร)	458.00	506.00	649.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	458.00	506.00	649.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะลดการก่อให้เกิดขยะ ของเสีย และมลพิษจากกระบวนการผลิตต่อสังคมและชุมชน โดยสนับสนุนให้พนักงานลดการใช้วัสดุ อุปกรณ์สำนักงาน เพื่อลดขยะที่อาจเกิดขึ้นจากอุปกรณ์สำนักงานต่างๆ จึงส่งเสริมและผลักดันการทำงานอย่างไร้กระดาษ (Paperless Work) โดยมีการติดตั้งหน่วยจัดเก็บข้อมูลให้เป็นระบบออนไลน์ เพื่อให้การทำงานร่วมกันเป็นไปอย่างคล่องตัว มีประสิทธิภาพ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น รวมถึงการใช้แอปพลิเคชันต่างๆ เช่น Microsoft 365 ในการทำงาน ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีในกระบวนการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดขยะน้อยที่สุด และมีการจัดการกับขยะหรือของเสียที่เกิดขึ้นด้วยวิธีที่ถูกต้อง เพื่อให้เกิดมลพิษต่อสังคมน้อยที่สุด มีมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากร เช่น บริษัทฯ มีการจัดการขยะและของเสียในกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นระบบตามหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) มีระบบการคัดแยกขยะตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ รมรณรงค์ให้พนักงานคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีตามหลัก 3R เพื่อการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า สามารถช่วยลดปริมาณขยะให้น้อยลงด้วยการลดการใช้ การนำกลับมาใช้ซ้ำ และการนำขยะกลับมาใช้ใหม่(Reduce Reuse and Recycle: 3Rs) โดยเริ่มต้นที่การใช้ให้น้อยลง ลดการใช้วัสดุ ผลิตภัณฑ์ ที่ก่อให้เกิดขยะเพื่อลดปริมาณขยะที่เกิดขึ้น(Reduce) การนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ยังสามารถใช้งานได้ กลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้งานแล้วมาแปรรูป เพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ หรือรีไซเคิล (Recycle)

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : มี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการขยะและของเสียจากการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยดำเนินการตามหลักการ Reduce, Reuse และ Recycle รวมถึงการคัดแยกขยะตั้งแต่แหล่งกำเนิด เพื่อให้สามารถนำของเสียกลับมาใช้ประโยชน์ได้อย่างเหมาะสม และลดปริมาณของเสียที่ต้องนำไปกำจัด

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการส่งเสริมการคัดแยกขยะภายในองค์กร การลดการใช้วัสดุสิ้นเปลือง และการนำวัสดุที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่เข้าสู่กระบวนการรีไซเคิล เพื่อให้การจัดการของเสียเป็นไปตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม

จากการดำเนินงานดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทสามารถลดปริมาณขยะที่ต้องนำไปกำจัด และเพิ่มสัดส่วนของขยะที่นำกลับมาใช้ประโยชน์ได้ โดยสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทในการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและยั่งยืน

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย



การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	N/A	4,392.00	4,380.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก และเห็นความสำคัญของปัญหาโลกร้อน ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่รุนแรงมากขึ้น โดยพบว่ากิจกรรมของธุรกิจที่มีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมากที่สุด คือ การ

ซื้อวัตถุดิบและบริการ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท การใช้ไฟฟ้าในอาคารสำนักงาน และการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากยานพาหนะของพนักงานในองค์กร

บริษัทฯ จึงได้ตระหนักถึงปัญหาและมีความมุ่งมั่นในการที่ให้ความร่วมมือ ส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ เพื่อช่วยลดภาวะโลกร้อนอย่างเต็มที่ โดยมีแนวทางปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานให้มีการใช้พลังงานอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ

แผนการลด Carbon Footprint ในปี 2569 :

- ติดตั้งระบบ Solar Rooftop ที่อาคารสำนักงานของบริษัทฯ ในปี 2569 เพื่อลดการพึ่งพาไฟฟ้าจากระบบจำหน่าย และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก Scope 2 โดยตรง
- ขับเคลื่อนนโยบายส่งเสริมการใช้รถยนต์ไฟฟ้า (EV) ในหมู่พนักงาน โดยบริษัทฯ ได้ติดตั้งสถานีชาร์จ EV Charger ไว้แล้ว เพื่อสนับสนุนการเปลี่ยนผ่านและลด Scope 1 Emissions จากการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง
- ตั้งเป้า Carbon Intensity Reduction ในปี 2569 โดยวัดผลจากปริมาณ CO₂e ต่อพนักงาน (tCO₂e/FTE) เพื่อให้สะท้อนประสิทธิภาพการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ได้ชัดเจนแม้องค์กรมีการเติบโต

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าในฐานะผู้นำเสนอโซลูชัน ESG ให้แก่ลูกค้าผ่าน Greenopia การเป็นตัวอย่างที่ดี (Leading by Example) ในการลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรเองถือเป็นสิ่งสำคัญยิ่งต่อความน่าเชื่อถือของธุรกิจ

ในปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างการดำเนินการยื่นขอรับรอง Net Zero partway ระดับองค์กร

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : องค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)
หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

ในปี 2568 บริษัทฯ มีการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร โดยจากการประเมิน พบว่า มีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 1 จำนวน 66 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ประเภทที่ 2 จำนวน 41 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 3 จำนวน 1,552 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า รวม 1,659 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า โดยได้รับการตรวจสอบจาก ผู้ทวนสอบ บริษัท อีซีอีอี จำกัด และปัจจุบัน อยู่ระหว่างการขอขึ้นทะเบียนขอการรับรองเครื่องหมายคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร กับ องค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์กรมหาชน)

จากผลการคำนวณและเปรียบเทียบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของปี 2567 (ปีฐาน) และปี 2568 (ปีปัจจุบัน) พบว่า

1. ขอบเขตประเภทที่ 1 (Scope 1 การใช้เชื้อเพลิง) ปี 2568 (ปีปัจจุบัน) มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพิ่มขึ้นจากปี 2567 (ปีฐาน) คิดเป็น 22.2% เนื่องจากการเดินทางเพื่อการดำเนินงานของรถบริษัทและรถพนักงานเพิ่มมากขึ้น นอกจากนี้ยังมีการรั่วไหลของสารทำความเย็นจากเครื่องปรับอากาศ จำนวน 1 เครื่อง (สารทำความเย็น R-410 และมีการติดตั้งเครื่องปรับอากาศใหม่จำนวน 2 เครื่อง (สารทำความเย็น R-32))
2. ขอบเขตประเภทที่ 2 (Scope 2) เป็นการไฟฟ้าขององค์กร ปี 2568 (ปีปัจจุบัน) มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพิ่มขึ้นจาก ปี 2567 (ปีฐาน) คิดเป็น 7.9% เนื่องจากทางบริษัทมีการดำเนินการขยายพื้นที่การทำงาน เปิดใช้งานชั้น 3 อาคาร 2 และการเพิ่มจำนวนพนักงานในบริษัทย่อย 3 แห่ง (Greenopia, Insight AI, Power Packers)
3. ขอบเขตประเภทที่ 3 (Scope 3) ปี 2568 (ปีปัจจุบัน) มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากแหล่งที่มีนัยสำคัญลดลงจากปี 2567 (ปีฐาน) คิดเป็น 28.2% เนื่องจากการซื้อวัตถุดิบประเภท HARDWARE และมีบริการจ้างและดำเนินงานลดลง รวมถึงมีการเดินทางเพื่อธุรกิจทั้งใน-ต่างประเทศ และการพักแรมลดลง

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

	2566	2567	2568
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	2,353.00	1,659.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	54.00	66.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	40.00	41.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 3 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	2,259.00	1,552.00

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

รายชื่อหน่วยงานผู้ทวนสอบข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : บริษัท อีซีอีอี จำกัด

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ ((กรณี))	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน, สิทธิคู่ค้า

บริษัทมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance หรือ ESG) ตลอดจนเคารพสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีเป้าหมายที่มุ่งให้การดำเนินการธุรกิจบริษัทเป็นไปอย่างยั่งยืน โดยสอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตลอดจนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ และเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจดังกล่าวข้างต้น ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม :

บริษัทมุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาค รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใด ๆ ก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียก รับ และให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้า เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทมีนโยบายให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย อีกทั้ง บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานและบุคลากรของบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมที่สอดคล้องกับกฎหมายและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท

2. การเคารพสิทธิมนุษยชน :

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีดวง เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงการดูแลไม่ให้อำนาจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิมนุษยชนอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท และดำเนินการเยียวยาตามสมควร

3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม :

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
2. จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม รวมถึงสร้างความมั่นคงในสายอาชีพและมีโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม
3. ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของบุคลากรรวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร
4. จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่าง ๆ แก่พนักงาน

5. จัดให้มีบริการตรวจสอบสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล
6. ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดีในสถานที่ทำงาน โดยจัดให้มีการฝึกอบรมและมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุและส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะและมีความปลอดภัยอยู่เสมอ
7. เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัท รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

4. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า :

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทเพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้าโดยยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบและความซื่อสัตย์ ดังนี้

1. บริษัทคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการเป็นลำดับแรก เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุด
2. บริษัทมีโครงการที่จะพัฒนาสินค้าและการบริการรูปแบบใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการและความพึงพอใจในความหลากหลายของสินค้ารวมถึงการบริการที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า
3. บริษัทยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน คลุมเครือ หรือโฆษณาเกินจริง เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ
4. บริษัทมุ่งมั่นในการออกแบบ สร้างสรรค์ และพัฒนาสินค้าและบริการอยู่เสมอ เพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจในคุณภาพ มาตรฐาน และความปลอดภัยของสินค้าและบริการของบริษัท
5. บริษัทจัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์เพื่อใช้ในการติดต่อสื่อสารกับลูกค้า รวมถึงการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างมีประสิทธิภาพผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว รวมทั้งป้องกันแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าและนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการดังกล่าวต่อไป
6. บริษัทจะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบ

5. การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม :

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อม จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมเรื่องที่สำคัญ ได้แก่ การบริหารจัดการพลังงาน การบริหารจัดการน้ำ การบริหารจัดการขยะของเสียและมลพิษ รวมถึงการลดก๊าซเรือนกระจก ทั้งนี้ บริษัทควบคุมให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทมีแนวปฏิบัติสำหรับบริษัท ดังนี้

1. มีการออกแบบและพัฒนากระบวนการทำงานให้สามารถควบคุมมลพิษ และ/หรือลดมลพิษโดยให้ครอบคลุมเรื่องน้ำเสีย ฝุ่น ก๊าซ รวมทั้งของเสียต่าง ๆ
2. มีนโยบายในลดการเกิดขยะหรือของเสีย และให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะหรือของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง
3. มีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยก่อนที่จะมีการลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใด ๆ โดยบริษัทได้ดำเนินกิจการภายใต้แนวคิดการใส่ใจและรักษาสิ่งแวดล้อม
4. มีมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ เช่น การลดการใช้พลังงาน การปฏิบัติตามนโยบาย 3R (Reduce, Reuse/Recycle, Replenish) เป็นต้น

6. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม :

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม บริษัทจึงมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ และสังคม และยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมอันเป็นที่ที่บริษัทตั้งอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อม ๆ กับการเติบโตของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนและตอบแทนคืนสู่สังคมอย่างแท้จริง

7. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน :

บริษัทจะสนับสนุนให้พนักงานมีนวัตกรรมในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร ซึ่งหมายถึงการพิจารณา และวิเคราะห์กระบวนการทำงานอย่างละเอียดรอบคอบทุกด้าน การดำเนินการต่าง ๆ ด้วยวิธีการใหม่ โดยมีเป้าหมายเพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดี

ขึ้น การผลิตสินค้าและ/หรือการให้บริการที่ได้มาตรฐาน รวดเร็ว รวมถึงโอกาสค้นพบผลิตภัณฑ์หรือรูปแบบการให้บริการใหม่ ๆ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทจะสื่อสารและเผยแพร่ข่าวสารให้กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทจะเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างทั่วถึง

8. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม :

บริษัทจะจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานและให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีให้สาธารณชนทราบต่อไป

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : <https://i2enterprise.com/wp-content/uploads/2023/04/Environment-Social-and-Governance-Policy.pdf>

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและ : ไม่มี
สิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, ความปลอดภัยและอาชีว
มา อนามัยในการทำงาน

การฝึกอบรมพนักงานและพัฒนาพนักงาน :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกระดับ โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ เพื่อเสริมสร้างทักษะ ความรู้ความสามารถที่จะช่วยให้การทำงานมีประสิทธิภาพและศักยภาพที่ดียิ่งขึ้น บริษัทฯ ได้จัดสรรงบประมาณสำหรับการฝึกอบรมพนักงานประจำปี 2568 โดยประมาณการตลอดทั้งปีประมาณ 700,000 บาท ซึ่งสำหรับปี 2569 นี้ บริษัทฯ ได้จัดเตรียมแผนการอบรมพนักงานไว้แล้ว

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน :

บริษัทฯ พัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้างอย่างเหมาะสม บริษัทฯ ได้จัดให้มีการให้ความรู้เรื่องความปลอดภัยในที่ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน รวมทั้งจัดทำแผนป้องกันและระงับอัคคีภัย แผนการปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการเคลื่อนย้ายผู้บาดเจ็บ เพื่อให้ตระหนักถึงอันตรายต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยง และหลีกเลี่ยงการบาดเจ็บของพนักงานและบุคคลอื่นๆ ในสถานที่ทำงาน เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันเหตุการณ์ดังกล่าว และเพื่อส่งเสริมความปลอดภัยและความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน

ความผูกพันของพนักงาน :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญของทรัพยากรบุคคลภายในบริษัทฯ เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม สร้างความมั่นคงในสายอาชีพและมีโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม มีการจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีสวัสดิการเพิ่มเติมเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน การจัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้น รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรม หรือ การกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัทฯ รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : มี

การฝึกอบรมพนักงานและพัฒนาพนักงาน :

ในปี 2568 บริษัทจัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงาน โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 19.50 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน :

ปี 2568 บริษัทฯ พัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วยบาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้าง อย่างเหมาะสม โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญ คือ มีการฝึกอบรมป้องกันและระงับอัคคีภัย มีการอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้น และการเคลื่อนย้ายผู้บาดเจ็บ ในปี 2568 นี้ไม่พบกรณีการบาดเจ็บจากการทำงาน

ความผูกพันของพนักงาน :

ในปี 2568 บริษัทฯ มีพนักงานลาออกจากงานโดยสมัครใจ (Turn over rate) ร้อยละ 9.38 มีอัตราลดลง ร้อยละ 4.66 จากปีก่อน

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	45	57	64
พนักงานชาย (คน)	22	29	32
พนักงานหญิง (คน)	23	28	32

การจ้างงานผู้พิการ

	2566	2567	2568
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	0	0	0
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	0	0	0
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	34,059,001.56	41,063,638.74	46,881,229.67
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	21,042,683.50	23,928,560.99	19,620,347.34
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	13,016,318.06	17,135,077.75	27,260,882.33

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2566	2567	2568
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	22.50	11.70	19.50
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	512,021.73	132,705.14	663,937.08

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2566	2567	2568
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	0

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	7	8	6
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	5	3	4
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	2	5	2
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	15.56	14.04	9.38
	2566	2567	2568
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	N/A	มี	มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

ในปี 2568 บริษัทฯ มีการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อการให้บริการของบริษัทฯ เพื่อประเมินความพึงพอใจของผู้บริการที่มีต่อการให้บริการด้านต่างๆของบริษัทฯ ตลอดจนหาแนวทางพัฒนาการให้บริการ ให้มีรูปแบบที่สะดวก รวดเร็ว มีคุณภาพ สนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าผู้รับบริการ และพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

ในปี 2568 บริษัทฯ มีการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีหัวข้อในการสำรวจดังนี้

- 1.ความพึงพอใจต่อเจ้าหน้าที่ที่ให้บริการอย่างสุภาพและเป็นมิตร มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 6.00
- 2.เจ้าหน้าที่ให้คำแนะนำหรือตอบข้อซักถามได้เป็นอย่างดี มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 5.97
- 3.เจ้าหน้าที่ให้บริการเน้นไปตามกระบวนการ / ขั้นตอนที่กำหนด มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 6.00
- 4.ความพึงพอใจในการให้บริการด้านต่างๆ มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 5.86
- 5.โดยภาพรวมท่านมีความพึงพอใจในระดับใด มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 5.86

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2566	2567	2568
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	ไม่มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : มี

แผนการจัดการชุมชนและสังคมที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การศึกษา

บริษัทฯ ได้มุ่งมั่นในการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility: CSR) โดยจัดกิจกรรมช่วยเหลือสังคม และกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องผ่านการสร้างสัมพันธ์อันดีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด อาทิเช่น คู่ค้า ผู้ถือหุ้น สังคมและชุมชน เป็นต้น

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : มี

บริษัทฯ ได้มุ่งมั่นในการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility: CSR) ในปี 2568 บริษัทฯ จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ภายใต้โครงการ "i2 สานฝัน สร้างรอยยิ้ม เพื่อการศึกษา" ณ โรงเรียนบ้านพูนอน อ.บ้านไร่ จ.อุทัยธานี

การศึกษาเป็นรากฐานสำคัญของการพัฒนาคน และเป็นเครื่องมือที่ช่วยสร้างโอกาสให้กับเยาวชนไทยได้เติบโตอย่างมีคุณภาพ ด้วยเหตุนี้ คณะผู้บริหาร นำโดย คุณอชิพร ลิ้มเจริญ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และบุคลากรของ บริษัทฯ ได้จัดทำกิจกรรมเพื่อสังคม ขึ้นภายใต้โครงการ "i2 สานฝัน สร้างรอยยิ้ม เพื่อการศึกษา" เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนและส่งเสริมการศึกษาของเด็กๆ ในพื้นที่ห่างไกล โดยมุ่งหวังให้เด็กๆ มีโอกาสเรียนรู้และเติบโตในสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการศึกษา

โดยมีการมอบอุปกรณ์การเรียน อุปกรณ์กีฬา รวมทั้ง ของใช้ที่จำเป็นต่างๆ ให้กับน้องๆ นักเรียน 5 โรงเรียน ประกอบด้วยโรงเรียนบ้านพูนอน, โรงเรียนบ้านห้วยป่าบก, โรงเรียนบ้านหินตุ้ม, โรงเรียนวัดสะนา, โรงเรียนบ้านศาลาคลอง พร้อมทั้งจัดกิจกรรมสันทนาการเพื่อเสริมสร้างประสบการณ์การเรียนรู้ที่สนุกสนานและสร้างความสามัคคีให้กับนักเรียน และรับประทานอาหารร่วมกับน้องๆ

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม



ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม กรณี	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงานปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวมจำนวน 860.93 ล้านบาท ลดลงจำนวน 555.75 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 39.23 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า และมีกำไรสุทธิปี 2568 จำนวน 10.21 ล้านบาท ลดลงจำนวน 47.83 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 82.41 จากงวดเดียวกันของปีก่อน โดยมีสาเหตุหลัก ดังต่อไปนี้

รายได้จากการขายและบริการ :

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและการให้บริการ จำนวน 805.93 ล้านบาท ลดลงจำนวน 557.29 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 40.88 โดยมีสาเหตุหลักจากการที่กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากกลุ่มธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ICT Information Communication Technology) จำนวน 688.81 ล้านบาท เนื่องจากการทยอยส่งมอบงานโครงการที่เกิดขึ้น เช่น โครงการซื้อพร้อมติดตั้งระบบอุปกรณ์การชิงโครไนซ์เครือข่าย ซึ่งเจ้าของโครงการคือ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (PEA) โครงการระบบ CCTV และงานโครงการอื่นๆ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85.29 ของรายได้จากการขายและบริการ ขณะที่รายได้จากกลุ่มธุรกิจพลังงาน (Energy) จำนวน 110.02 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.62 จากรายได้บริการบำรุงรักษาจากโครงการระบบกักเก็บพลังงานไฟฟ้าด้วยแบตเตอรี่ (Battery Energy Storage System : BESS) บนพื้นที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี ซึ่งเจ้าของโครงการคือ บริษัท พีโอเอ เอ็นคอม อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยงานกลุ่มธุรกิจพลังงาน (Energy) อย่างไรก็ตามสำหรับธุรกิจมีวางแผนงานการประมูลงานภาครัฐ และรัฐวิสาหกิจเพื่อมาเพิ่มรายได้ในอนาคต กลุ่มงานก่อสร้าง จำนวน 4.14 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.51 และกลุ่มงานโซลาร์เซลล์ จำนวน 2.96 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.37

ต้นทุนขายและบริการ :

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนขายและบริการจำนวน 718.84 ล้านบาท ลดลงจำนวน 512.38 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 41.62 จากปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจาก ต้นทุนขายและบริการงานโครงการ ของ 2 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่ ต้นทุนจากกลุ่มธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ICT Information Communication Technology) จำนวน 643.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 93.36 ลดลงจากปีก่อนหน้าจำนวน 8.39 ล้านบาท สาเหตุจากยอดขายลดลงตามโครงการที่ส่งมอบงานสำเร็จ และต้นทุนกลุ่มธุรกิจประหยัพลังงาน (Energy) จำนวน 69.77 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 63.42 ลดลงจากปีก่อนหน้า จำนวน 509.52 ล้านบาท เนื่องจากงานโครงการขนาดใหญ่ได้ส่งมอบงานเมื่อปีก่อนหน้า คงเหลือรายได้จากการบริการบำรุงรักษาหลังการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย :

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 32.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 5.94 ล้านบาท โดยเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้ 1) ค่าใช้จ่ายเงินเดือนและสวัสดิการพนักงาน เพิ่มขึ้นจำนวน 5.23 ล้านบาท 2) ค่าส่งเสริมการขาย ลดลง 1.01 ล้านบาท 3) ค่าที่ปรึกษา เพิ่มขึ้น จำนวน 0.60 ล้านบาท จากการดำเนินงานขายปกติของบริษัท

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร :

สำหรับปี 2568 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 52.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8.05 ล้านบาท โดยส่วนค่าใช้จ่ายดังนี้ 1) ค่าใช้จ่ายเงินเดือนและสวัสดิการพนักงาน เพิ่มขึ้นจำนวน 4.38 ล้านบาท 2) ค่าตอบแทนกรรมการ เพิ่มขึ้นจำนวน 0.12 ล้านบาท 3) ค่าที่ปรึกษาค่าดำเนินการในการดำเนินคดี เพิ่มขึ้น จำนวน 3.92 ล้านบาท และค่าที่ปรึกษาอื่น ลดลง จำนวน 1.55 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน :

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน 40.95 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4.76 ของรายได้รวม โดยต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ประกอบด้วย ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ดอกเบี้ยจ่ายและค่าธรรมเนียมเพื่อให้ได้มาซึ่งแหล่งเงินทุน (Front-end fee) มีต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.05 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากอัตราดอกเบี้ยจ่าย

กำไรสุทธิ :

สำหรับปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 10.21 ล้านบาท ลดลงจำนวน 47.83 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 82.41 คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 1.19 ของรายได้รวม สาเหตุหลักที่ทำให้กำไรสุทธิลดลงเกิดจากการส่งมอบงานโครงการหลายโครงการ และมีโครงการขนาดใหญ่ติดตั้งระบบกักเก็บพลังงานไฟฟ้าด้วยแบตเตอรี่ (Battery Energy Storage System : BESS) บนพื้นที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี ส่งมอบงานเรียบร้อยในปีก่อนหน้า

ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการที่ดีในการส่งมอบงานโครงการและการควบคุมต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร ทำให้บริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

เหตุการณ์ทางการเงิน

เรื่อง ความคืบหน้าการใช้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

วันที่เกิดรายการวันที่ 22 มีนาคม 2567 ให้บริษัท ดิจิตอล แอสโซซิเอตส์ จำกัด กู้ยืมเงิน วงเงินให้กู้ยืม 25.00 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ระยะเวลา 1 ปี วันที่ 22 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 21 มีนาคม 2568 มีต่อสัญญาเพิ่มอีก 1 ปี จากวันที่ 21 มีนาคม 2568 ถึงวันที่ 21 มีนาคม 2569

- การจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 756,164.38 บาท ให้แก่บริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2567
- การจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 739,726.03 บาท ให้แก่บริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2568
- การจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 760,273.98 บาท ให้แก่บริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2568

การคำนวณขนาดรายการ (หน่วย : บาท)			
เงินทุน (เงินกู้ยืม)	25,000,000	สินทรัพย์รวม	1,791,574,588
อัตราดอกเบี้ย 6%		สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,111,142
ดอกเบี้ย	1,500,000	หนี้สินรวม	1,152,126,890
		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	7,955,007
มูลค่ารวมของรายการ (1)	26,500,000	NTA (2)	630,381,549
ขนาดรายการ (1)/(2) = 4.20%			

เรื่อง ความคืบหน้ากรณีบริษัทถูกฟ้องร้องคดีแพ่ง

เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2567 บริษัทฯ ได้รับหมายเรียกและสำเนาคำฟ้องของศาลแพ่ง (“ศาล”) โดยการปิดหมาย โดยมีรายละเอียดดังนี้ วันที่ถูกฟ้องวันที่ 18 มิถุนายน 2567 ในคดีนี้ หน่วยงานรัฐวิสาหกิจแห่งหนึ่ง ได้ฟ้องร้องบริษัทฯ และจำเลยอื่นอีก 4 ราย ในข้อหาผิดสัญญา เรียกค่าเสียหายและค่าประกันจากการให้บริการโครงการพัฒนาและติดตั้งระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการค้ำประกันสินเชื่อ (Core Guarantee System : CGS) โดยมีทุนทรัพย์จำนวน 267 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ดำเนินการแต่งตั้งที่ปรึกษากฎหมายและทนายความเพื่อต่อสู้คดี

- เมื่อวันที่ 3 กันยายน 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นคำให้การแก้คดีต่อศาลแล้ว
- เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2567 ศาลได้ทำการกำหนดประเด็นพิพาทกับคู่ความแล้ว

ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างรอนัดสืบพยานเป็นจำนวน 4 นัด เริ่มตั้งแต่วันที่ 26-29 สิงหาคม 2568 ซึ่งบริษัทได้วันนัดสืบพยานจำนวน 1 นัดครึ่ง ประมาณวันที่ 28 สิงหาคม 2568 (ทั้งวัน) กับ วันที่ 29 สิงหาคม 2568 (ครึ่งเช้า) ศาลพิเคราะห์แล้ว เห็นว่าคดีนี้ไม่สามารถนัดสืบพยานทั้งทำได้ตามกำหนด ได้นัดต่อเนื่องวันนัดสืบพยานโจทก์และจำเลยใหม่ ในวันที่ 6-8 พฤษภาคม 2569 กับ วันที่ 19-22 พฤษภาคม 2569 กับ 26 พฤษภาคม 2569 ผลของคดียังไม่เป็นที่สิ้นสุดและยังมีความไม่แน่นอน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความดังกล่าว บริษัทฯ จึงยังไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องร้องดังกล่าวในงบการเงิน

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์ :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม จำนวน 1,791.57 ล้านบาท ลดลงจำนวน 301.33 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 14.40 จาก ณ สิ้นปี 2567 สาเหตุหลักเกิดจากการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลงจำนวน 4.83 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลดลง 170.06 ล้านบาท จากการชำระหนี้ทางการค้าปกติ ส่วนของลูกหนี้ผ่อนชำระ เพิ่มขึ้น 10.74 ล้านบาท สินค้าคงเหลือ ลดลงจำนวน 25.48 ล้านบาท สาเหตุจากส่งมอบงานโครงการจากธุรกิจโซลูชันระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Infrastructure) โดยลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ เป็นลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ อีกทั้ง กลุ่มบริษัทฯ มีการลดลงของรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ จำนวน 21.18 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 32.83 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2567 จากธุรกิจโซลูชันด้านการจัดการและประหยัดพลังงาน (Energy) ธุรกิจโซลูชันการให้บริการอินเทอร์เน็ต (Internet Services) และธุรกิจโซลูชันระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Infrastructure)

หนี้สิน :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 1,152.13 ล้านบาท ลดลงจำนวน 291.76 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 20.76 จากสิ้นปี 2567 เนื่องด้วยการลดลงของ เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 82.06 ล้านบาท เป็นผลจากการชำระหนี้สถาบันการเงินส่วนรายได้รับล่วงหน้าลดจำนวน 124.20 จากการออกบิลในแง่หนี้ ตามกำหนดทางการค้าสัญญาเห็นได้ชัดเมื่อเทียบกับปีก่อน และเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง จำนวน 11.83 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง จำนวน 127.48 ล้านบาท จากการชำระหนี้การค้าปกติ

ส่วนของผู้ถือหุ้น :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทรวม จำนวน 639.45 ล้านบาท ลดลง จำนวน 9.57 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 1.47 จากสิ้นปี 2567 เนื่องจากการกำไรสำหรับปี 2568 และหักเงินปันผลจ่ายปี 2567 ที่มีการจ่ายจริงในระหว่างปี 2568

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดสุทธิได้มาใช้ไป จากกิจกรรมดำเนินงานเท่ากับ (9.30) ล้านบาท มีเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุน (31.75) ล้านบาท สาเหตุจากการลงทุนในงานโครงการเพื่อการขายของบริษัท และมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 36.22 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่มาจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น และบริษัทมีการจ่ายเงินปันผล 29.40 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เท่ากับ 75.43 ล้านบาท

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี

เงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ทีมผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้และประสบการณ์มากกว่า 17 ปี ทำให้มีความรู้ความเข้าใจในภารกิจของหน่วยงานภาครัฐ การมีพันธมิตรทางธุรกิจที่แข็งแกร่งระดับโลก ทั้งผู้ผลิตอุปกรณ์ และผู้พัฒนาซอฟต์แวร์เครือข่ายสารสนเทศ อาทิ Cisco, Oracle, Nutanix, Huawei เป็นต้น ไม่เพียงช่วยให้บริษัทปรับตัวก้าวทันกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี แต่ยังสามารถให้บริการที่หลากหลาย ทั้งด้านโครงสร้างพื้นฐานงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Infrastructure) เครือข่ายโทรคมนาคม (Network Communication) ศูนย์ข้อมูล (Data Center) การรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) และอินเทอร์เน็ตของสรรพสิ่ง (Internet of Things: IoT) โซลูชันการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัล (Digital Transformation) รวมไปถึง โซลูชันด้านการจัดการและประหยัดพลังงาน (Energy) ทำให้บริษัทสามารถออกแบบโซลูชัน และเลือกใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ จึงได้รับความไว้วางใจจากกลุ่มลูกค้าที่เป็นหน่วยงานของภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ ทำให้ได้รับงานอย่างต่อเนื่อง โดยรัฐบาลมีนโยบายที่เน้นถึงความจำเป็นในการพัฒนาเป็นรัฐบาลดิจิทัลอย่างเต็มรูปแบบ ทำให้หน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจวางแผนการพัฒนาระบบงาน และกระบวนการทำงานสู่การเป็นองค์กรดิจิทัล (Digital Organization) การพัฒนาและบริหารสารสนเทศขององค์กร จึงเน้นถึงการพัฒนางานประกอบที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศทั้งหมด

บริษัทฯ จึงได้คาดการณ์ลักษณะของงานโครงการที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต โดยผู้บริหารที่รับผิดชอบ และทีมงานฝ่ายขายของบริษัทฯ ได้ติดตามข่าวสารแผนการพัฒนาระบบงานต่างๆ อย่างใกล้ชิด รวมถึง ได้พัฒนาขีดความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ ความรู้และนวัตกรรมของพนักงานในบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการที่บริษัทฯ มีการรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีกับลูกค้าเก่า บริษัทฯ มีชื่อเสียงและได้รับความไว้วางใจ อันเนื่องมาจากการให้คำปรึกษาแนะนำ การให้บริการที่ดี ผลลัพธ์ที่มีคุณภาพ ตอบสนองโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี บริษัทฯ จึงได้รับโอกาสให้เข้าร่วมประมูลงานโครงการ หรือได้รับข่าวสารประกาศการจัดซื้อจัดจ้างจากหน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ มีการศึกษาการนำ AI มาสร้าง Solution ให้กับลูกค้าและนำมาช่วยลดต้นทุนของบริษัทฯ ในอนาคต ยังอยู่ในกระบวนการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี รวมถึงการเปิดบริษัทย่อยในปี 2567 และปี 2568 เพื่อเพิ่มช่องทางในการขายมากขึ้นในอนาคต

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปฐานะการเงิน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ล้านบาท)	266.56	80.26	75.43
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น - สุทธิ (ล้านบาท)	425.16	267.21	95.79
บุคคลหรือกิจการอื่น (ล้านบาท)	406.28	264.29	94.24
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้อง กัน (ล้านบาท)	18.87	2.91	1.55
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ (ล้านบาท)	37.94	155.37	185.53
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ย ค้างรับ - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	-	25.00	25.00
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (ล้านบาท)	491.80	31.66	6.18
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	64.24	15.38	4.01

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน (ล้านบาท)	459.24	64.49	43.32
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	110.60	96.33	84.72
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (ล้านบาท)	46.48	81.09	73.13
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	60.67	15.24	11.59
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (ล้านบาท)	1,852.08	735.69	519.98
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัด ในการใช้ - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	43.00	46.60	92.61
ลูกหนี้ภายใต้สัญญากับหน่วยงาน ของรัฐ - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	109.40	1,221.04	1,066.19
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึง กำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี - สุทธิ (ล้านบาท)	0.00	0.00	50.22
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (ล้านบาท)	4.19	5.09	4.35
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (ล้านบาท)	7.08	12.53	9.76
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (ล้านบาท)	1.82	1.45	1.11

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (ล้านบาท)	1.82	1.45	1.11
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (ล้านบาท)	10.93	15.96	26.24
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	12.83	54.54	21.10
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (ล้านบาท)	3.44	35.36	9.60
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	9.39	19.18	11.50
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	189.25	1,357.21	1,271.59
รวมสินทรัพย์ (ล้านบาท)	2,041.33	2,092.90	1,791.57
หนี้สิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะ สั้นจากสถาบันการเงิน (ล้านบาท)	150.85	41.83	30.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียน อื่น (ล้านบาท)	352.29	191.40	63.19
บุคคลหรือกิจการอื่น (ล้านบาท)	324.72	162.38	34.89

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้อง กัน (ล้านบาท)	27.58	29.02	28.30
ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	-	92.20	87.69
สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	-	92.20	87.69
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่า รับล่วงหน้า - หมุนเวียน (ล้านบาท)	122.57	267.88	234.88
รายได้รับล่วงหน้า - อื่น ๆ (ล้านบาท)	53.90	141.88	84.69
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่า เช่ารับล่วงหน้า - อื่น ๆ (ล้านบาท)	68.66	126.01	150.18
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	1.68	5.35	20.71
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย (ล้านบาท)	3.05	3.36	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	18.78	19.43	13.58
รวมหนี้สินหมุนเวียน (ล้านบาท)	649.22	621.46	450.05

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่ หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	39.50	19.29	0.00
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้อง กัน (ล้านบาท)	39.50	19.29	0.00
หนี้สินระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนด ชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	687.16	714.04	631.98
สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	687.16	714.04	631.98
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	2.65	4.58	50.62
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่า รับล่วงหน้า - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	25.97	72.42	5.40
รายได้รับล่วงหน้า - อื่น ๆ (ล้านบาท)	25.97	72.42	5.40
ประมาณการหนี้สินระยะยาว (ล้านบาท)	9.71	1.85	0.00
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	8.66	10.26	14.08
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	773.65	822.44	702.08

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รวมหนี้สิน (ล้านบาท)	1,422.87	1,443.90	1,152.13
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	210.00	210.00	210.00
หุ้นสามัญจดทะเบียน (ล้านบาท)	210.00	210.00	210.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (ล้านบาท)	210.00	210.00	210.00
หุ้นสามัญชำระแล้ว (ล้านบาท)	210.00	210.00	210.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (ล้านบาท)	297.51	297.51	297.51
กำไร (ขาดทุน) สะสม (ล้านบาท)	110.96	141.54	123.98
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (ล้านบาท)	13.58	16.61	17.50
สำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	13.58	16.61	17.50
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ได้จัดสรร (ล้านบาท)	97.39	124.94	106.48
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	618.47	649.05	631.50

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ล้านบาท)	-	(0.04)	7.95
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	618.47	649.02	639.45
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	2,041.35	2,092.90	1,791.57

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินธุรกิจ (ล้านบาท)	1,404.86	1,363.22	805.93
รายได้จากการขายและให้บริการ (ล้านบาท)	1,404.86	1,363.22	805.93
รายได้ทางการเงินจากสัญญาเช่า (ล้านบาท)	22.08	45.06	48.61
รายได้อื่น (ล้านบาท)	1.00	8.40	6.39

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รวมรายได้ (ล้านบาท)	1,427.94	1,416.68	860.93
ต้นทุน (ล้านบาท)	1,240.11	1,231.22	718.84
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ล้านบาท)	67.00	71.66	85.65
ค่าใช้จ่ายในการขาย (ล้านบาท)	24.41	26.79	32.72
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (ล้านบาท)	42.59	44.88	52.93
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (ล้านบาท)	1,307.11	1,302.89	804.49
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	120.83	113.79	56.44
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	15.35	39.90	40.95
ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	20.12	15.85	5.27
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน ต่อเนื่อง (ล้านบาท)	85.36	58.04	8.64
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (ล้านบาท)	85.36	58.04	10.21

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับ งวด / กำไร (ขาดทุน) จากการ ดำเนินงานต่อเนื่อง (ล้านบาท)	85.36	58.04	10.21
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับ งวด (ล้านบาท)	85.36	58.04	8.64
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	85.38	59.14	13.40
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม (ล้านบาท)	-	(1.10)	(3.19)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัท ใหญ่ (ล้านบาท)	85.38	59.14	11.83
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม (ล้านบาท)	-	(1.10)	(3.19)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (ล้านบาท)	0.24000	0.14000	0.03000
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่า เสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	127.42	75.82	49.17

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	112.62	60.34	1.44
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (ล้านบาท)	85.35	58.04	8.64

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	105.46	73.89	15.48
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	6.61	7.09	8.04
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น (ล้านบาท)	-	2.04	(0.38)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงิน ลงทุนอื่น (ล้านบาท)	0.00	(0.11)	(0.06)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
(กำไร) ขาดทุนจากการ เปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของ เครื่องมือทางการเงินอื่น (ล้านบาท)	(0.24)	(1.61)	(1.32)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัด จำหน่ายสินทรัพย์อื่น (ล้านบาท)	-	-	(0.06)
เงินสำรองค่าปรับล่าช้าที่อาจเกิด ขึ้น (ล้านบาท)	9.71	0.00	(1.86)
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (ล้านบาท)	(22.08)	(45.06)	(48.61)
รายได้ดอกเบี้ย (ล้านบาท)	(22.08)	(45.06)	(48.61)
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	15.35	39.90	40.95
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (ล้านบาท)	1.05	1.80	1.85
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การ ดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (ล้านบาท)	115.86	77.94	14.56
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่ม ขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	(134.70)	158.38	178.61

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ลูกหนี้ภายใต้สัญญากับหน่วยงาน ของรัฐ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	(421.12)	394.75	21.17
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	-	(1,283.97)	0.00
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	(417.67)	460.14	25.48
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	(36.53)	(21.08)	37.36
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	42.90	(148.28)	(126.98)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	23.27	57.34	24.17
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	-	(0.19)	0.00
ประมาณการหนี้สิน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	-	126.55	(124.20)
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	16.92	0.65	(5.85)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	(811.07)	(177.77)	44.32
จ่ายดอกเบี้ย (ล้านบาท)	(11.30)	(35.37)	(34.92)
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	(18.79)	(18.67)	(18.70)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (ล้านบาท)	(841.16)	(231.81)	(9.30)
เงินสดรับจากเงินลงทุน (ล้านบาท)	0.04	112.31	161.14
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน (ล้านบาท)	0.04	112.31	161.14
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน (ล้านบาท)	(64.00)	(75.47)	(147.81)
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืม (ล้านบาท)	-	(25.00)	0.00
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น (ล้านบาท)	-	(25.00)	0.00
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.00
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ ถาวร (ล้านบาท)	(1.29)	(2.45)	(1.11)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	(1.04)	(2.29)	(0.80)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ล้านบาท)	(0.25)	(0.16)	(0.31)
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัด การใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	(15.27)	(3.60)	(46.02)
รับดอกเบี้ย (ล้านบาท)	15.57	2.78	2.04
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (ล้านบาท)	(64.95)	8.57	(31.75)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม (ล้านบาท)	691.47	146.75	0.00
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะ ยาว (ล้านบาท)	691.47	146.75	0.00
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม (ล้านบาท)	82.87	(138.34)	(100.07)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น (ล้านบาท)	84.66	(109.02)	(11.83)
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	(1.79)	(29.32)	(88.24)
จ่ายชำระค่าธรรมเนียมเงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	(5.00)	0.00	0.00
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (ล้านบาท)	(5.56)	(5.80)	(24.10)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน (ล้านบาท)	324.00	0.00	0.00
เงินสดรับจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของในบริษัทย่อย (ล้านบาท)	-	1.06	11.19
จ่ายเงินปันผล (ล้านบาท)	(22.50)	(42.00)	(29.40)
เงินสดจ่ายชำระค่าใช้จ่ายทางตรงในการเสนอขายหุ้น (ล้านบาท)	(6.75)	0.00	0.00
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมจัดหาเงิน) (ล้านบาท)	24.20	75.27	164.86

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (ล้านบาท)	1,082.73	36.94	36.22
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (ล้านบาท)	176.62	(186.30)	(4.83)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (ล้านบาท)	89.93	266.56	80.26
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้น งวด (ล้านบาท)	266.55	80.26	75.43

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2566	2567	2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.86	1.18	1.16
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.88	0.86	0.76
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	-1.47	-0.36	-0.02
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	7.94	7.88	8.88
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	46.00	46.00	41.00

	2566	2567	2568
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	4.38	4.70	37.99
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	83.00	78.00	10.00
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	4.38	4.70	37.99
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	83.00	78.00	10.00
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	13.16	16.29	20.49
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	28.00	22.00	18.00
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	102.00	102.00	33.00
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	12.65	9.68	10.81
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	8.46	5.01	0.96
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	0.57	0.61	0.79
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	-683.96	-337.26	-118.74
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	5.98	4.23	1.26
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	27.81	10.85	1.22
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.30	2.22	1.82

	2566	2567	2568
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	7.87	1.72	0.19
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	11.90	21.59	152.38
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	1.00	0.95	0.71
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	6.54	4.86	3.06
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	8.45	3.33	0.40
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.70	0.66	0.45

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

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

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 1875 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้น 34 - 37 ถนนพระราม
ที่ 4
แขวง/ตำบล : แขวงลุมพินี
เขต/อำเภอ : เขตปทุมวัน
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10330
โทรศัพท์ : +66 2264 9090
โทรสาร : +66 2264 0789-90
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว สีนินารถ จิระไชยเชื่อนขันธุ์
เลขที่ใบอนุญาต : 6287
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว วิไลลักษณ์ เลาศศรีสกุล
เลขที่ใบอนุญาต : 6140
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาง พูนนารถ เผ่าเจริญ
เลขที่ใบอนุญาต : 5238

ที่ปรึกษากฎหมาย หรือ ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

ที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการที่ 1

ชื่อที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ : บริษัท กฎหมายโชคเจริญ จำกัด

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 8/2 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ

แขวง/ตำบล : ลาดยาว

เขต/อำเภอ : จตุจักร

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10900

โทรศัพท์ : 082-204-5023

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : มี

รายละเอียดข้อพิพาททางกฎหมาย

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
2567	ข้อคดี ดำ พ 2567/2567 จำเลย บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
	<p>ข้อพิพาทที่ 1</p> <p><u>ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ</u></p> <p>วันที่เริ่มต้น : มิ.ย. 2567</p> <p>วันที่คาดว่าจะสิ้นสุด : ธ.ค. 2570</p> <p><u>อธิบายข้อพิพาท</u></p> <p>เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2567 บริษัทฯ และจำเลยอื่น อีก 4 ราย ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งเกี่ยวกับความผิดฐานผิดสัญญา เรียกค่าเสียหาย และค่าประกัน โดยมีทุนทรัพย์ เป็นจำนวน 267 ล้านบาท</p> <p><u>ผลพิจารณาข้อพิพาท / ความคืบหน้าของข้อพิพาท</u></p> <p>เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2568 บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ทนายความของบริษัทฯ เข้าดำเนินการสืบพยานตามวันและเวลาที่ศาลกำหนด เนื่องจากเอกสารสำนวนคดีมีจำนวนมาก จำนวนพยานฝั่งโจทก์มีจำนวนหลายท่าน และคำถามที่จะถามพยานโจทก์มีจำนวนมาก ซึ่งไม่สามารถสอบถามได้ทั้งหมด ทำให้ล่วงเลยเวลาทำการของศาล</p> <p>ศาลพิเคราะห์แล้ว เห็นว่าคดีนี้ได้มีการนัดต่อเนื่อง โดยนัดสืบพยานโจทก์ 4 นัด และนัดสืบพยานจำเลยทั้งห้า 4 นัด แต่ไม่สามารถสืบพยานโจทก์และพยานจำเลยทั้งห้าได้ตามที่กำหนดนัดต่อเนื่อง</p> <p>ทั้งนี้ ศาลได้กำหนดวันนัดสืบพยานโจทก์และจำเลยใหม่ ในวันที่ 6-8, 19-22 และ 26 พฤษภาคม 2569 หากมีความคืบหน้าเป็นประการใด บริษัทฯ จะรายงานให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทราบ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป</p> <p><u>อธิบายเพิ่มเติม</u></p> <p>-</p>	อยู่ระหว่างดำเนินการ

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
2566	<p>ข้อคดี</p> <p>ดำ พ.1181/2566</p> <p>โจทก์</p> <p>บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)</p>	
	<p>ข้อพิพาทที่ 1</p> <p><u>ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ</u></p> <p>วันที่เริ่มต้น : มี.ค. 2566</p> <p>วันที่คาดว่าจะสิ้นสุด : ธ.ค. 2569</p> <p><u>อธิบายข้อพิพาท</u></p> <p>ผิดสัญญา เรียกค่าเสียหาย</p> <p><u>ผลพิจารณาข้อพิพาท / ความคืบหน้าของข้อพิพาท</u></p> <p>วันที่ 4 มิถุนายน 2568 ยื่นคำฟ้องอุทธรณ์ต่อศาล</p> <p>ปัจจุบัน อยู่ระหว่างรอศาลอุทธรณ์ นัดฟังคำพิพากษา</p> <p><u>อธิบายเพิ่มเติม</u></p> <p>-</p>	อยู่ระหว่างดำเนินการ

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) “I2” ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยยึดมั่นดำเนินธุรกิจด้วยคุณธรรมและจริยธรรม ด้วยนโยบายการเป็นหุ้นส่วนและพันธมิตรกับลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และสังคม ให้มีการพัฒนาศักยภาพในการแข่งขันทางธุรกิจและเติบโตควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อครอบคลุมถึงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ขององค์กรให้เป็นไปตามหลักกฎหมายอันเป็นกติกาสากล โดยมีรายละเอียดดังนี้

หลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีข้างต้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักปฏิบัติ อันประกอบด้วยสาระสำคัญ 8 หมวดดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

- 1.1 คณะกรรมการเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี โดยครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และการติดตาม ประเมินผล ดูแลรายงานผลการดำเนินงานของกิจการ
- 1.2 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้มีความสามารถในการแข่งขันมีผลประโยชน์ที่ดียิ่งขึ้น โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาวประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น/ผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและการปรับตัวภายใต้สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง เพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน
- 1.3 กรรมการ/ผู้บริหารทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) ให้การดำเนินกิจการเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.4 คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และกำหนดขอบเขต มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหาร (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสมทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาก็ได้ ซึ่งได้แก่

- 1) การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- 2) สร้างวัฒนธรรมองค์กร ยึดมั่นในจริยธรรม
- 3) ดูแลโครงสร้าง และ ข้อปฏิบัติของคณะกรรมการให้เหมาะสมเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- 4) สรรหา พัฒนา พิจารณาค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 5) กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนเป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้ง มอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการโดยคณะกรรมการติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ได้แก่

- 1) การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- 2) ดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- 3) กำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- 4) กำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ

- 5) การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- 6) การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการจะกำกับดูแลและดัดนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ได้แก่

- 1) ไม่แทรกแซงการตัดสินใจของฝ่ายจัดการ ซึ่งให้ดำเนินการรับผิดชอบตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ตามกรอบกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว (อนุมัติดำเนินการโดยฝ่ายบริหาร)
- 2) การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืนโดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการ สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

3.1 คณะกรรมการรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

3.2 คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติ สอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

3.5 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

3.6 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงาน ของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.7 คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

3.8 คณะกรรมการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.9 คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขาธิการบริษัท ที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

4.3 คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

4.4 คณะกรรมการติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

5.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม ที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- 5.2 คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ
- 5.3 คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงประโยชน์ ผลกระทบ เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- 5.4 คณะกรรมการจัดให้มีการอภิปรายกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- 6.2 คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- 6.3 คณะกรรมการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมไปถึงป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร
- 6.4 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- 6.5 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 7.2 คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 7.3 ในภาวะที่กิจการอาจประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือกำหนดกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- 8.1 คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
- 8.2 คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิของตน
- 8.3 คณะกรรมการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม : <https://i2enterprise.com/wp-content/uploads/2023/04/Corporate-Governance-Policy.pdf>

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การสรรหากรรมการ

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1) การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาก่อนการมอบบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท

พิจารณาอนุมัติ และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการในประเด็นต่างๆ ได้แก่ คุณสมบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์และสอดคล้องกับ กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาควบคู่กับความรู้ ความชำนาญ ของคณะกรรมการบริษัทที่มีอยู่ โดยการพิจารณาไม่มีการจำกัด หรือแบ่งแยก เพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความแตกต่าง

2) การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติทั้งด้านความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ คุณลักษณะ และภาวะผู้นำ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งตามขั้นตอน และวิธีการที่กำหนดไว้ตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1) การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนดังต่อไปนี้ เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนมีความเหมาะสมและสามารถจูงใจให้กรรมการของบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณากำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของกรรมการของบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ภายหลังจากการเปรียบเทียบกับธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ในกรณีค่าตอบแทนของกรรมการของบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ โดยผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ กรรมการชุดย่อย

2) การกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนมีความเหมาะสมและสามารถจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณากำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ภายหลังจากการเปรียบเทียบกับธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ในกรณีค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในปีที่ผ่านมา เพื่อวิเคราะห์และกำหนดแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท พร้อมรายงานสรุปผลในรายงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบ ซึ่งแบบประเมินแบ่งเป็น 2 แบบ ได้แก่

1) แบบประเมินตนเองรายบุคคล

โดยเลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป

2) แบบประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ

โดยเลขานุการบริษัท ส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การลงทุน การกำกับดูแล และการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องการจัดให้มีกรอบและกลไกการกำกับดูแล นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสม กับกิจการแต่ละแห่ง โดยมีวัตถุประสงค์

เพื่อจัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ บริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมากยิ่งขึ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1.1. การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลเพื่อให้ บริษัทมั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ ระยะกลาง และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นบริษัทควรแต่งตั้ง บุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า โครงสร้างของคณะกรรมการและโครงสร้างการจัดการที่มีบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ดังกล่าวไม่กระทบต่ออำนาจของบริษัทในการกำหนดนโยบายและการดำเนินการในเรื่องที่มี นัยสำคัญหรือมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น หรือมีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น

1.2. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคล ที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็น กรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอ ชื่อเป็น กรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้อง มีคุณสมบัติดังนี้

(ก) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

(ข) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบ

(ค) มีภาวะผู้นำ สามารถให้มุมมองความคิดที่กว้างขวางและจำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น

(ง) มีการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามแนวทางบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลได้นั้น

นอกจากการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้วให้คำนึงถึงลักษณะเฉพาะหรือเงื่อนไขอื่นใดของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมแต่ละแห่ง เช่น

(ก) การเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่มีความซับซ้อนหรือมีความเสี่ยงสูง เช่น การเป็น บริษัทมหาชนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

(ข) สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยกรณีที่มีผู้ร่วมทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงข้อกำหนดตามสัญญาร่วมทุน (ค) ข้อกำหนดตาม กฎหมายของประเทศที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมประกอบกิจการหรือจัดตั้งขึ้น

1.3. กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

(ก) กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ และระเบียบ ที่เกี่ยวข้องมีการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติตาม หลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท และนโยบายอื่นของบริษัทหรือที่สอดคล้องกับของบริษัท

(ข) ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท รวมทั้งส่งเสริม นวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทย่อย

(ค) รายงานผลการดำเนินงานและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อยให้บริษัทรับทราบอย่างถูกต้องครบถ้วน และทันเวลา ตามที่กำหนดในนโยบายนี้

(ง) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและบริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

1.4. เว้นแต่แนวนโยบายฉบับนี้หรือคณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมี ดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุม คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการ ดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี)

2. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติ จากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนดำเนินการ

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากบริษัทมีหน้าที่ กำกับดูแลให้มั่นใจว่าก่อนที่บริษัท ย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ และข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เป็นเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือจัดประชุมผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น การทำรายการหรือการ ดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อย ในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่ กรณี)

2.1. กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

- (1) การแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่นโยบายฉบับนี้จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอ ซึ่งมีดุลยพินิจในการพิจารณาความเสี่ยงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยได้ตามแต่ที่กรรมการ และผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่เรื่องที่กรรมการและผู้บริหารรายนั้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูล รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท
- (2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุน จดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วน การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อยหรือของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) นั้น เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- (3) การพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย
- (4) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย (เว้นแต่การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญตามข้อ 2.2 (1) ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท)
- (5) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย
- (6) การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (Full Member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทรายการตั้งแต่ข้อ (7) ถึงข้อ (10) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากทำรายการดังกล่าวจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้น จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่ กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และหรือ เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจาก คณะกรรมการของบริษัท ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ
- (7) บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้
 - (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่ บริษัทในเครือของบริษัท
 - (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทมาเป็นของบริษัทย่อย
 - (ง) การเข้าทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เจ้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่นัยสำคัญ รวมถึงการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือ การรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัท
- (8) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น ในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย หรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท
- (9) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (10) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2.2. ก่อนที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมี สิทธิออกเสียง

- (1) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ ส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารใน บริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อย ออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุม คณะกรรมการของบริษัทย่อย และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายเงินปันผล / ของบริษัทย่อย สำหรับรายการตั้งแต่ข้อ (2) ถึงข้อ (5) เฉพาะกรณีที่เมื่อคำนวณขนาด

ของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้า ทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ใน ประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

(2) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย

(3) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุน จดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่ เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้ สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือสัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัททั้งทางตรงหรือ ทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทย่อยอันมีผลให้บริษัทไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย นั้น

(4) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

(5) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยซึ่งเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ

3. การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

3.1. บริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่ เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มี นัยสำคัญให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่ บริษัท กำหนด อนึ่ง ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ให้นำ ประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

3.2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัย สำคัญ ในกรณีที่มีการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความ ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ต้องแจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะ กรรมการ ของบริษัทย่อยทราบ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนด เวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรือ อนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อย และบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ทั้ง ทางตรง และ/หรือทางอ้อมนั้นด้วย

อนึ่งการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยได้รับ ประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึง ได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับ ความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อย อย่างมี นัยสำคัญ

(ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้อง กัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น

(ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

(ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทกระทำและเป็น การฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด

3.3. บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัท ตลอดจนการเข้า ร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนหรือประจำไตรมาสตามที่บริษัทกำหนดและเข้า ขี้แจง และ/ หรือ นำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทหรือขอ เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยดำเนินการตามอำนาจ ดำเนินการของบริษัทย่อยโดยไม่มีกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทย่อยกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากบริษัท

3.4. บริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องการดำเนินงานให้แก่บริษัทเมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

3.5. บริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัท ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ

3.6. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยควรรับผิดชอบให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้ มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อ บังคับ กฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ อย่าง แท้จริงและต่อเนื่อง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบ เพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และมีช่องทาง ให้กรรมการของบริษัทสามารถติดตามให้บริษัทย่อย เปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ รายการที่มี นัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทย่อยได้ อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการ

ของบริษัท สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

4. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่น ทางใดที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงและหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

5. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ คณะกรรมการของ บริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้อยู่ในขณะนั้น มาบังคับใช้โดยอนุโลม) ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่ กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทอนุมัติไว้แล้ว

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : มี

และผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, ชุมชน
เสีย และสังคม

ผู้ถือหุ้น

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น :

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่า ในการตัดสินใจและทำการใดๆ มีการคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวมแล้ว
2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอาชีพด้วยความรู้ ความชำนาญ ความมุ่งมั่นและด้วยความระมัดระวัง ตลอดจนการประยุกต์ใช้ความรู้และทักษะในการบริหารจัดการบริษัทอย่างเต็มความสามารถ
3. รายงานสถานภาพขององค์กรสม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริง
4. ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใด ๆ ขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน
5. ไม่เปิดเผยข้อมูลลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่ง
6. ผู้บริหารต้องไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อองค์กร อาทิเช่น ผู้บริหารจะต้องหลีกเลี่ยงการนำช่องทางการติดต่อของบริษัทไปใช้ที่จะทำให้เกิดผลประโยชน์ของส่วนตัว

พนักงาน

ความรับผิดชอบต่อพนักงาน :

1. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
2. สนับสนุนการพัฒนาความสามารถในการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่องให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงานที่เต็มบริษัทขั้นนำ
3. การแต่งตั้ง การโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้น ๆ

4. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน โดยให้ออกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
5. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพร่างกายและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
6. บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
7. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
8. ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งบริษัทฯ
9. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน รวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงานและบริษัทฯ โดยรวม
10. ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกัพนักงานอย่างเคร่งครัด

ลูกค้า

ความรับผิดชอบต่อลูกค้า :

1. ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตลอดจนรักษาคุณภาพให้ได้มาตรฐานตลอดเวลา
2. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ให้บริการรับประกัน ภายใต้งื่อนไขและเวลาอันเหมาะสม โดยจัดให้มีการชดเชยการใช้สินค้าหรือบริการในช่วงเวลาที่กำหนดไว้ตามความเหมาะสมของสินค้าหรือบริการแต่ละชนิด
4. ไม่ส่งมอบสินค้า และบริการให้แก่ลูกค้าทั้ง ๆ ที่ทราบว่าสินค้าและบริการนั้น ๆ มีข้อบกพร่องเสียหาย
5. จัดระบบ เพื่อให้ลูกค้าสามารถแจ้งเกี่ยวกับสินค้าและบริการ ตอบสนองอย่างรวดเร็ว
6. รักษาความลับของลูกค้า รวมถึงไม่นำมาใช้ประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
7. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่อาจไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขจะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห

คู่แข่งทางการค้า

ความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า :

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงและกล่าวหาคู่แข่งทางการค้า หรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทของคู่แข่งด้วยความไม่สุจริต และปราศจากข้อมูลความจริง
3. ไม่เข้าถึงสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม

คู่ค้า

ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า :

1. การเลือกคู่ค้าขององค์กรจะพิจารณาผลิตภัณฑ์ที่ดี มีเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย และความสามารถในการให้บริการหลังการขายหรือให้บริการของคู่ค้าเป็นเกณฑ์ เพื่อการตอบสนองและให้บริการที่ดีต่อลูกค้าขององค์กร โดยบริษัทคู่ค้าขององค์กรจะต้องมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ดี ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริต และสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า
2. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อคู่ค้า กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
3. ไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า
4. รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริง

เจ้าหน้าที่

ความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่ :

1. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. ไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกหนี้ หรือเจ้าหน้าที่
3. รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริง

ชุมชนและสังคม

ความรับผิดชอบต่อสังคมส่วนรวม :

1. เป็นผู้นำกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ ส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญาสร้างงาน สร้างความรู้ สู่ชุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น และกระจายรายได้ ช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนทั้งประเทศเพื่อการพัฒนาสังคมและประเทศอย่างยั่งยืน
2. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ เช่น การลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ เป็นต้น
3. ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
4. ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข
5. ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

บริษัทฯ ได้จัดทำ “หลักจรรยาบรรณและจริยธรรมที่ดีในการดำเนินงานของบริษัท” (Code of Conduct) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อให้บรรลุภารกิจในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในเครือ จึงกำหนดเป็นจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย จรรยาบรรณกรรมการบริษัท จรรยาบรรณพนักงาน ให้ปฏิบัติตามระเบียบวินัย

อนึ่ง จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทถือเป็นวินัยอย่างหนึ่ง ซึ่งกรรมการบริษัทและพนักงานทุกคนต้องดำรงตนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด พนักงานที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจะถูกพิจารณาโทษทางวินัย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยกำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหาร ต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ดังนี้

1. รายงานในครั้งแรก: ให้รายงานต่อบริษัทฯ โดยแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเมื่อกรรมการหรือผู้บริหารเข้ารับตำแหน่ง
2. รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้ส่วนเสีย: ให้กรรมการหรือผู้บริหารรายงานโดยมีชกัภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุแจ้งจำนวนครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงไว้ด้วย
3. รายงานก่อนการเข้าทำรายการ : ให้กรรมการหรือผู้บริหารรายงานส่วนได้ส่วนเสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแจ้งต่อเลขานุการบริษัท เพื่อให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการหรือผู้บริหารรายนั้นๆ จะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาการเข้าทำรายการดังกล่าว รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการนั้นๆ

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ จึงได้กำหนดข้อปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ควรหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

อย่างไรก็ดี หากมีความจำเป็น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ อาจเข้าทำรายการดังกล่าวได้ โดยมีเงื่อนไขว่ารายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการซึ่งมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และให้กระทำการเสมือนบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยต้องยึดมั่นในหลักการกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการซึ่งเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arm's length basis) และให้มีการรายงานการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เพื่อรับทราบในทุกๆ ไตรมาส

ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่พนักงาน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของพนักงานมีส่วนได้เสีย พนักงานดังกล่าวจะต้องรายงานส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาของตนรับทราบก่อนการเข้าทำรายการด้วย

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นๆ จะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาการเข้าทำรายการดังกล่าว รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการนั้นๆ

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ จะต้องไม่หาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลอื่นโดยนำสารสนเทศหรือข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ

3. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในทางหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

4. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่เข้าไปมีบทบาทในการตัดสินใจในการรับบุคลากรใหม่ที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเองเพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการต่อต้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดในการดำเนินธุรกิจ จึงกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ สอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy) และจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) โดยบริษัทฯ เข้าร่วม “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector collective Action Coalition Against Corruption : CAC) เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

บริษัทฯ มีนโยบายห้ามบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัทไม่ให้เรียกรับ ดำเนินการ หรือ ยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพื่อต่อต้านคอร์รัปชันให้เป็นไปตามนโยบายนี้ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยกำหนดให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัทยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน

นิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ หมายถึง บริษัท โอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

บุคลากรของบริษัทฯ หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ

การคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นสัญญาว่าจะให้เรียกรับหรือรับสิ่ง เงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทฯ โดยเฉพาะหรือเพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่นหรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

ของขวัญ ของขำรวย หรือผลประโยชน์อื่นใด หมายถึง สิ่งที่มีมูลค่าอื่นใดที่ไม่ใช่เงินสดหรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด รวมถึงการออกใช้จ่ายในการเดินทางหรือท่องเที่ยว ค่าที่พัก ค่าอาหารหรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกัน ไม่ว่าจะเป็นให้ตัว บุตร หรือหลักฐานอื่นใดที่บริษัทฯ รับหรือมอบให้กับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ขายสินค้า ผู้ให้บริการ พนักงานธนาคารหรือสถาบันการเงิน เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ องค์กรของรัฐ หน่วยงานอื่น ๆ หรือบุคคลทั่วไปในโอกาสต่าง ๆ เพื่อสร้างไมตรีจิตหรือความสัมพันธ์ที่อยู่ในวิสัยที่กระทำได้ในมูลค่าที่เหมาะสม และเป็นไปตามขนบธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกัน ในสังคม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น ของขวัญปีใหม่ ของขวัญวันเกิดของขวัญในโอกาสรับตำแหน่งใหม่ ของขวัญเกษียณอายุงาน เป็นต้น

ค่ารับรอง หมายถึง ค่าอาหาร เครื่องดื่ม ค่าที่พัก ค่าพาหนะ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง การเลี้ยงรับรองในรูปแบบกีฬา หรือการใช้จ่ายอื่นๆ ที่จ่ายไปเพื่อการรับรองบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเพื่อเป็นการรับรองเพื่อธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสร้างไมตรีจิตหรือความสัมพันธ์ที่อยู่ในวิสัยที่กระทำได้ในมูลค่าที่เหมาะสมและเป็นไปตามธรรมเนียมประเพณีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เงินสนับสนุน หมายถึง เงินหรือสิ่งของ หรือผลตอบแทนอื่นใด ที่ได้ให้หรือได้รับจากลูกค้า คู่ค้า ที่สามารถคำนวณได้เป็นตัวเงินโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ

การช่วยเหลือทางการเงิน หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางการเงิน หรือในรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเงิน เช่น การให้สิ่ง ของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น

การบริจาคเพื่อการกุศล หมายถึง การบริจาคสิ่งของ เงินทอง หรือสิ่งอื่นใดที่สามารถคำนวณได้เป็นตัวแทนให้กับองค์กรสาธารณกุศล โดยไม่หวังผลตอบแทน

ค่าใช้จ่ายความสะดวก หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อมั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการหรือเป็นการกระตุ้นให้การดำเนินการรวดเร็วขึ้นโดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรอง และการได้รับการบริการสาธารณะ เป็นต้น

เจ้าหน้าที่ของรัฐ หมายถึง ผู้ดำรงตำแหน่งการเมือง ข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นซึ่งมีตำแหน่งหรือเงินเดือนประจำ พนักงานหรือบุคคลผู้ปฏิบัติงานในรัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานของรัฐ ผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาท้องถิ่น ซึ่งมีใช้ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง เจ้าพนักงานตามกฎหมายว่าด้วยลักษณะปกครองท้องถิ่น และให้หมายความรวมถึง กรรมการ อนุกรรมการ ลูกจ้างของส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานของรัฐ และบุคคลหรือคณะบุคคลซึ่งใช้อำนาจหรือได้รับมอบหมายให้ใช้อำนาจทางการเมืองปกครองของรัฐ ในการดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งตามกฎหมาย ไม่ว่าจะเป็นการจัดตั้งขึ้นในระบบราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือกิจการอื่นของรัฐ

บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทย่อยตามกฎหมายรวมของบริษัทฯ

การดำเนินการเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงในการเกิดคอร์รัปชัน

การสนับสนุนทางการเงิน

หลักการ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายช่วยเหลือทางการเงิน การดำเนินกิจกรรมทางการเงิน การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือความช่วยเหลืออื่นใดเป็นการสนับสนุนพรรคการเมือง รวมถึงการแต่งกายที่แสดงออกถึงสัญลักษณ์ของพรรคการเมืองระหว่างปฏิบัติหน้าที่ โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการสนับสนุนทางการเงิน

แนวปฏิบัติ แนวทางในการช่วยเหลือทางการเงิน ดังนี้

1. บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่เข้าไปมีส่วนร่วม หรือไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง ไม่นำเงินทุนหรือทรัพยากรของบริษัทฯ ไปใช้สนับสนุน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม แก่พรรคการเมืองหรือ นักการเมืองใดๆ
2. บุคลากรของบริษัทฯ มีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่ต้องไม่อ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ทางการเมืองหรือกระทำการใดๆ อันก่อให้เกิดความเข้าใจว่า บริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนกิจกรรมดังกล่าว
3. บริษัทฯ แจ้งให้บุคลากรของบริษัทฯ ทราบว่า บริษัทฯ จะไม่เข้าร่วม หรือให้ความช่วยเหลือในกิจกรรมทางการเมือง

การบริจาค และการให้ความสนับสนุน

หลักการ บริษัทฯ มีนโยบายในการควบคุมดูแลการบริจาคเพื่อการกุศล และให้การสนับสนุนทางการเงินต่างๆ ต้องเป็นการบริจาคด้านการศึกษาและสิ่งแวดล้อม ให้กับองค์กรที่ผ่านการสอบทาน สามารถพิสูจน์ได้ว่าเป็นการบริจาคโดยไม่มีผลตอบแทน ซึ่งเอื้อต่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือเป็นผลตอบแทน ซึ่งสาธารณชนเข้าใจว่าเอื้อต่อธุรกิจของบริษัทฯ อันก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม

แนวปฏิบัติ แนวทางใน การบริจาคและการให้ความสนับสนุน ดังนี้

1. กิจกรรมการบริจาคเงิน และการให้เงินสนับสนุนจะต้องมีความเกี่ยวข้อง สอดคล้อง และมีความสัมพันธ์กับแผนงาน นโยบาย และวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ รวมทั้งมีการกำหนดระยะเวลาเริ่มต้นและสิ้นสุดที่แน่ชัด
2. บริษัทฯ กำหนดหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในการนำเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไปใช้ในวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยการเบิกจ่ายทุกครั้งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจของบริษัทฯ รวมทั้งต้องมีการระบุจำนวนเงินและแหล่งที่นำเงินไปใช้หรือผู้รับเงิน ตลอดจนจัดเก็บหลักฐาน หรือใบเสร็จรับเงินไว้ เพื่อการตรวจสอบอย่างครบถ้วน

3. บุคลากรของบริษัทฯ ที่ประสงค์จะให้บริษัทฯ เข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือให้เงินสนับสนุนจะต้องจัดทำบันทึกขออนุมัติการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน โดยระบุชื่อผู้รับบริจาค หรือผู้รับการสนับสนุน และวัตถุประสงค์ของการบริจาคหรือสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบ เสนอขออนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ ตลอดจนนำเสนอหลักฐาน หรือใบเสร็จรับเงินให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อการตรวจสอบอย่างครบถ้วน
4. การติดตามและสอบถามเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลหรือการใช้เงินสนับสนุนไม่ได้กระทำการคอร์รัปชัน เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการกำกับและตรวจสอบภายใน

ของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใด

หลักการ บริษัทฯ มีนโยบายห้ามบุคลากรของบริษัทฯ เรียกร้อง หรือรับ หรือให้ หรือสัญญาว่าจะให้ทรัพย์สินหรือสิ่งมีค่าใดๆ หรือประโยชน์อื่นใดกับลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติ หรือกระทำการใดๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว เว้นแต่กรณีปกติประเพณีนิยมที่มีการให้ของขวัญแก่กัน แต่ต้องมีราคาหรือ มูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท

แนวปฏิบัติ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใด ค่ารับรองและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ดังนี้

1. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ เรียกร้อง หรือรับ หรือให้ หรือสัญญาว่าจะให้ทรัพย์สินหรือสิ่งมีค่าใดๆ หรือประโยชน์อื่นใดกับลูกค้าคู่ค้า หรือบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยเด็ดขาดไม่ว่ากรณีใด ทั้งเป็นการส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่น ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรม เกิดความลำเอียงหรือเกิดความลำเอียงใจ ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้
2. การรับหรือให้ดังกล่าว จะต้องไม่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอม ผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม และส่งต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจ ทั้งนี้ในการให้ของขวัญของบริษัทฯ นั้น จะต้องกระทำในนามบริษัทฯ ไม่ใช่ในนามส่วนตัว โดยอาจจัดทำเป็นของขวัญที่มีตราสัญลักษณ์ของบริษัทฯ มีความเหมาะสมกับเทศกาลและสถานการณ์
3. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องไม่รับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดที่เกินสมควร อันเนื่องมาจากการปฏิบัติตามหน้าที่ปกติ ทั้งนี้ หากเป็นไปตามเทศกาล หรือธรรมเนียมปฏิบัติโดยปกติ บุคลากรของบริษัทฯ สามารถรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดได้ แต่ต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท
4. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ ให้หรือรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาท และห้ามให้/รับของขวัญที่เป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด เช่น ทองรูปพรรณ บัตรของขวัญ บัตรกำนัล บัตรชมการแสดง เป็นต้น ในทุกกรณี ทั้งนี้ เมื่ออยู่ในสถานการณ์ที่ไม่อาจปฏิเสธการรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดดังกล่าวในขณะนั้น บุคลากรของบริษัทฯ อาจรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดไว้ก่อน และจะต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาทันที และจัดทำแบบรายงานการรับของขวัญ ส่งให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการกลาง เพื่อบันทึกเป็นข้อมูลที่ตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทฯ จะพิจารณาลำไส้ของ/ของขวัญที่ได้รับไปจัดสรร หรือบริจาคแก่สาธารณกุศล เพื่อส่วนร่วมต่อไปตามความเหมาะสม
5. บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรของบริษัทฯ ทราบถึงแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใด ผ่านการประชุมประจำปี และช่องทางการสื่อสารอื่นๆ ภายในบริษัทฯ ให้บุคลากรของบริษัทฯ ได้รับทราบอย่างทั่วถึง
6. บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์หรือแจ้งให้ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดผ่านเอกสารหรือช่องทางการสื่อสารอื่นๆของบริษัทฯ

การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

หลักการ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินการใด ๆ และไม่ยอมรับการกระทำใด ๆ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

แนวปฏิบัติ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก ดังนี้

1. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ จ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก ไม่ว่าจะเป็นการจ่ายเงินทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการจ่ายเงินนั้นจะเป็นการจ่ายเงินตามประเพณีนิยม หรือเป็นการจ่ายผ่านบุคคลอื่น โดยเฉพาะการจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ
2. หลีกเลี่ยงหรือปิดโอกาสที่จะทำให้ต้องตกอยู่ในสถานการณ์การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

การรับรอง

หลักการ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับรอง โดยบุคลากรของบริษัทฯ จะต้องดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดอย่างเคร่งครัด

แนวปฏิบัติ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับรอง ดังนี้

1. การรับรองสามารถกระทำได้ตามธรรมเนียมประเพณีเป็นไปอย่างโปร่งใส แต่ต้องไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและการตัดสินใจทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่ได้เป็นไปเพื่อคาดหวังผลประโยชน์หรือ สิ่งอื่นใดเป็นการตอบแทน และโดยที่บุคลากรของบริษัทฯ ไม่ได้เรียกร้องหรือร้องขอ
2. การรับรองต้องเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับนโยบายที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ
3. การรับรองจะต้องกระทำในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยจะต้องมีพนักงานในตำแหน่งงานผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปเข้าร่วมในการรับรองนั้น ทั้งนี้ผู้บริหารควรพิจารณาจำนวนพนักงานของบริษัทฯ ที่เข้าร่วมการรับรองนั้นตามความเหมาะสม

การว่าจ้างพนักงานรัฐ หรือเจ้าหน้าที่รัฐ

หลักการ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการจ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ยังดำรงตำแหน่งอยู่เข้าทำงานกับบริษัทฯ ไม่ว่าในตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา ตัวแทน ลูกจ้าง พนักงาน หรือตำแหน่งอื่นใด โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการว่าจ้างพนักงานรัฐ

แนวปฏิบัติ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ การว่าจ้างพนักงานรัฐ หรือเจ้าหน้าที่รัฐดังนี้

1. บริษัทฯ จะไม่พิจารณาว่าจ้างหรือแต่งตั้งพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐที่ยังอยู่ในตำแหน่ง เว้นแต่ กรณีเป็นรัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานรัฐ หรือหน่วยงานราชการ ที่มีข้อกำหนดจากหน่วยงานจัดตั้ง หรือมีกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้อำนาจกระทำได้ หรือให้สามารถมีตัวแทนจากหน่วยงานดังกล่าวเข้ามาปฏิบัติงานในองค์กรได้ และต้องเป็นไปตามกระบวนการและวัตถุประสงค์ที่ชอบด้วยกฎหมาย
2. เพื่อป้องกันการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม การว่าจ้างอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐที่บริษัทฯ เคยอยู่ภายใต้การกำกับ ดูแล ควบคุม หรือตรวจสอบของหน่วยงานของรัฐที่เจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้นสังกัดอยู่ หรือปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเป็นเจ้าพนักงานของรัฐ หรือการว่าจ้างบุคคลที่เคยทำงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยตรง ให้พิจารณาระยะเว้นวรรค (Cooling-Off Period) เป็นเวลา 2 ปี
3. การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐ เพื่อดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความสำคัญอย่างระมัดระวัง โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือคณะกรรมการเฉพาะเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งขึ้น และต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ
4. การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐ เพื่อดำรงตำแหน่งตั้งแต่พนักงานระดับ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ลงไป หรือที่ปรึกษา ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความจำเป็น และต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
5. บริษัทฯ กำหนดให้มีการตรวจสอบประวัติของบุคคลที่ทำการสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่ปรึกษา และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อตรวจสอบสิ่งทีอาจเป็นประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ก่อนการแต่งตั้ง
6. ห้ามการจ้างพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐ หากการจ้างนั้น เป็นไปเพื่อการเอื้อประโยชน์บริษัทฯ หรือมีผลประโยชน์ต่างตอบแทน และรวมถึงต้องไม่เกี่ยวข้องหรือมิใช่เป็นไปเพื่อการใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ หรือมีผลประโยชน์ขัดแย้ง เช่น การเปิดเผยความลับของหน่วยงานของรัฐที่ตนเคยสังกัด การชักจูง/จูงใจ (เพื่อให้ได้รับประโยชน์ในทางที่มิชอบ หรือการถูกมอบหมายให้ติดต่อหน่วยงานเดิมที่เคยสังกัด
7. ให้เปิดเผยข้อมูลการจ้างพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐ พร้อมเหตุผลการแต่งตั้ง ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-One Report) เพื่อความโปร่งใส

แนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

1. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ หรือตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก และบุคคลที่เกี่ยวข้อง
2. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องการคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3. บุคลากรของบริษัทฯ ที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน จะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตาม ระเบียบของบริษัทฯ โดยอาจได้รับการลงโทษขั้นสูงสุด คือ เลิกจ้าง หรือยกเลิกสัญญาจ้าง และในกรณีที่การฝ่าฝืนนั้นเกี่ยวข้องกับกฎหมาย ผู้ที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจะพิจารณาถูกดำเนินการตามกระบวนการทางกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่งลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรของบริษัทฯ ที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. บุคลากรของบริษัทฯ ไม่ควรเพิกเฉยหรือละเลย เมื่อพบเห็นหรือ มีข้อสงสัยเกี่ยวกับการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการคอร์รัปชัน โดยต้องแจ้งให้บริษัทฯ รับทราบผ่านช่องทางการรายงานที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบบริษัทฯ
5. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและเป็นธรรมแก่บุคลากรของบริษัทฯ ที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งและรายงานเรื่องการคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน
6. บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถขอคำแนะนำ แจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือร้องเรียนกรณีที่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน
7. บริษัทฯ จะสื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ให้คำปรึกษาแก่บุคลากรของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงการแจ้งให้บุคคลภายนอกทราบว่านโยบายของบริษัทฯ คือ การปฏิบัติตามกฎหมายในการต่อต้านคอร์รัปชัน
8. บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญ และกำหนดมาตรการที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของมาตรการอย่างต่อเนื่อง
9. บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนการดำเนินงานเพื่อกำหนดอำนาจอนุมัติรายการทางธุรกิจที่ชัดเจน รัดกุม มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
10. บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนการดำเนินงานหรือวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ นำไปปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายที่สามารถป้องกันการคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจ
11. บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพและประสิทธิผลของนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมถึงกระบวนการเก็บบันทึกข้อมูลทางการเงิน บัญชี กระบวนการบริหารบุคลากร กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีการสื่อสารผลการควบคุมภายในให้บุคลากรของบริษัทฯ ที่รับผิดชอบได้รับทราบ
12. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารบุคคลที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่งานอย่างเหมาะสม ตลอดจนดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีทรัพยากรและบุคลากรที่มีทักษะเพียงพอและเหมาะสมต่อการนำนโยบายไปปฏิบัติ
13. บริษัทฯ จัดให้มีการรายงาน ติดตาม และทบทวนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบาย เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายมีความครบถ้วนเพียงพอ และทันต่อสถานการณ์
14. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดว่าการคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนเป็นการกระทำที่ยอมรับไม่ได้ และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ให้มีจิตสำนึกที่ดี
15. บริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและจรรยาบรรณของบริษัทฯ รวมทั้ง ต้องมีการสื่อสารให้บริษัทย่อยได้รับทราบ

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการบริษัท ภิบาลและการพัฒนาด้านความยั่งยืน หรือคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่พิจารณาทบทวนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติเพื่อให้มั่นใจว่านโยบายที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินการเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงมีหน้าที่พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชัน

3. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องกับระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ที่อาจจะขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาทบทวนและชี้แนะมาตรการต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น
5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกระดับ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและส่งเสริมสนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานทุกหน่วยงาน รวมถึงทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
6. ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบ กำกับและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน วิธีการปฏิบัติงาน และอำนาจอนุมัติ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจจะเกิดขึ้น โดยให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

การร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ กำหนดกลไกในการแจ้งเบาะแส การรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบและจรรยาบรรณธุรกิจ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการคอร์รัปชันของบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท อีกทั้งยังมีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistleblowing)

การติดตามและการทบทวน

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และการพัฒนาด้านความยั่งยืน หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

การอบรมและการสื่อสาร

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกันโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน และมาตรการในการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับบุคลากรของบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ได้รับทราบและปฏิบัติตาม ผ่านทางการประชุมคณะกรรมการบริหาร สื่อประชาสัมพันธ์รูปแบบต่างๆ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report) หรือช่องทางอื่นๆ ที่เหมาะสม โดยมีแนวทางดังนี้

1. แนวทางปฏิบัติในสื่อสารให้บุคคลทั่วไปรับทราบ
2. การประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ
3. แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report)
4. แนวทางปฏิบัติในสื่อสารให้บุคลากรของบริษัทฯ รับทราบ
5. เลขานุการบริษัท มีหน้าที่นำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่กรรมการบริษัททุกคนรับทราบ รวมทั้งจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่เกี่ยวกับเรื่องนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
6. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานใหม่ทุกคน จะได้รับสำเนานโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และได้รับการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายดังกล่าวในการปฐมนิเทศ รวมทั้งการระบุข้อความที่แสดงถึงการยอมรับที่จะปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ไว้ในหนังสือสัญญาจ้างเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานใหม่ได้ลงนามรับทราบและยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
7. บุคลากรทุกระดับจะได้รับการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงจะได้รับสำเนานโยบาย เพื่อให้ช่วยมั่นใจได้ว่าได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายของบริษัทฯ ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
8. การสื่อสารให้ลูกค้า และคู่ค้ารับทราบ
9. บริษัทฯ จะสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่คู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจรับทราบ ทั้งนี้บริษัทฯ สนับสนุนให้ คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ ยึดมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
10. การจัดทำเอกสารสัญญา โดยระบุเงื่อนไขหรือข้อสังเกตให้กับลูกค้า คู่ค้า หรือพันธมิตรทางธุรกิจทราบถึงนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน

การบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน

บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญ แผนผังแสดงความเสี่ยง (Risk Matrix) และกำหนดมาตรการที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของมาตรการที่ได้ดำเนินการไปแล้ว โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบในการนำเสนอข้อมูลผลการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยระบุหน่วยงานที่มีความเสี่ยงสูงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมาตรการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพตลอดจนติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การบันทึกและการเก็บรักษาข้อมูล

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามมาตรฐาน หลักการ รวมทั้งกฎหมายที่บังคับใช้เกี่ยวกับรายงานข้อมูล บัญชีและการเงิน บริษัทฯ ไม่ยินยอมให้มีการบันทึกข้อมูลที่เป็นเท็จ ไม่ถูกต้อง หรือทำการตกแต่งบัญชี รวมทั้งจะต้องไม่มีบัญชีนอกงบการเงิน เพื่อใช้สนับสนุนหรือปกปิดการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีระบบการเก็บรักษาและป้องกันข้อมูล โดยการกำหนดสิทธิของบุคคลในการเข้าถึงข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ รวมทั้งจัดเก็บเอกสาร บันทึกต่างๆ และรายงานทางการเงินเป็นหมวดหมู่ เพื่อให้การจัดเก็บรักษาและป้องกันข้อมูลมีประสิทธิภาพ และสามารถตรวจสอบได้

การควบคุมภายใน และการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่ประเมินระบบการควบคุมภายในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ และระบบงานต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินงานด้านพาณิชย์ ว่ามีความเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ กำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบ ดังนี้

1. ฝ่ายตรวจสอบภายใน จะต้องรายงานผลการตรวจสอบและประเด็นที่พบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
2. หากพบว่ามีประเด็นเร่งด่วน ฝ่ายตรวจสอบภายในสามารถแจ้งตรงไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้ทันที
3. คณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการตรวจสอบงบการเงิน และผลการดำเนินงานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทุกไตรมาสและทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลและรายงานทางการเงินหรือบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ ทันเวลา และสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดฉบับนี้ เพื่อคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติ นโยบาย และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท (รวมเรียกว่า “การกระทำผิด”) ดังนี้

ขอบเขตการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน

เมื่อมีข้อสงสัย เชื่อว่า หรือมีเหตุอันควรเชื่อโดยสุจริตว่ามีการกระทำที่ไม่สุจริตหรือไม่โปร่งใส หรือ มีการฝ่าฝืนหลักปฏิบัติที่ดีในเรื่อง

1. นโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด หรือกฎเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ
2. การกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัทฯ
3. กฎหมาย ข้อกำหนดของทางการ

บุคคลที่สามารถแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน

บุคลากรของบริษัทฯทุกระดับ รวมถึงบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ทราบข้อสงสัยตามขอบเขตที่ระบุไว้ใน ข้อ 1 สามารถแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนต่อบริษัทฯได้

วิธีการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

ผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด โดยมีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส ดังนี้

- แจ้งทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง หรือยื่นส่งโดยตรง ได้ที่
กรรมการตรวจสอบ
ที่ บริษัท โอทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว
กรุงเทพมหานคร 10230
- ส่งข้อมูลผ่านช่องทาง อีเมลของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ที่ E-mail: i2ac@i2enterprise.com และผ่านช่องทาง Facebook Messenger ของบริษัทฯ

อนึ่ง การแจ้งเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสต้องทำเป็นลายลักษณ์อักษรและระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส พร้อมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้

ทั้งนี้ การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด และผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนผู้ร้องเรียน เว้นแต่การเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำผิดเกิดขึ้น
2. ข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส บริษัทถือเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้เป็นที่มาของข้อมูล รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้รับข้อร้องเรียน ผู้ตรวจสอบฯ และผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้เป็นความลับสูงสุด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำผิดวินัยและต้องได้รับโทษ
3. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือดำเนินการใด ๆ ในทางลบต่อผู้ร้องเรียน และในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
4. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นโดยมีเหตุจูงใจมาจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้ร้องเรียน แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการกระทำผิด รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้อัยการ หรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐจะถือว่ากระทำผิดวินัยและต้องได้รับโทษ รวมถึงอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้หากการกระทำผิดเป็นความผิดตามกฎหมาย
5. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริงและบทลงโทษ

1. ในการดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง ให้ผู้รับข้อร้องเรียนเสนอเรื่องที่ร้องเรียนให้บุคคลดังต่อไปนี้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ และรวบรวมข้อเท็จจริง (“ผู้ตรวจสอบฯ”) ตามที่ได้รับข้อร้องเรียน
 - a. กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นบุคคลที่ดำรงตำแหน่งถาวรไปจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบฯ
 - b. กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นบุคคลที่ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป
ให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ
2. ผู้ตรวจสอบฯ สามารถเชิญให้พนักงานคนหนึ่งคนใดมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้ ในกรณีที่ผู้ตรวจสอบฯ เป็นบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบ (แล้วแต่กรณี) ให้บุคคลหรือหน่วยงานดังกล่าวกลับมารายงานผลการตรวจสอบต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบด้วย (แล้วแต่กรณี)
3. หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องที่ร้องเรียนเป็นความจริง บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้
 - a. ผู้กระทำผิดจะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาบทลงโทษจากระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้ และหากการกระทำผิดนั้นเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจได้รับโทษทางกฎหมายด้วย
 - b. ในกรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้ผู้ตรวจสอบฯ พิจารณาเสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

- c. ในกรณีที่ข้อร้องเรียนให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่งที่ไม่ได้กระทำความผิด ผู้ตรวจสอบฯ จะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

การร้องเรียนโดยไม่สุจริต

การแจ้งเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแส ให้ถ้อยคำ หรือให้ข้อมูลใดๆ ถ้าพิสูจน์ได้ว่ากระทำโดยไม่สุจริต หรือจงใจ กลั่นแกล้ง ใส่ร้าย บิดเบือนข้อเท็จจริง กรณีเป็นพนักงานจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามข้อบังคับการทำงานและระเบียบของบริษัทฯ กรณีเป็นการกระทำโดยบุคคลภายนอกกรรมถึงการกระทำโดยพนักงานบริษัท และทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ อาจจะพิจารณาดำเนินการทางกฎหมายตามแต่กรณี

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในฉบับนี้ เพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไปซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (“ข้อมูลภายใน”) ไปเปิดเผยไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นำไปใช้ หรือนำไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ที่มีลักษณะเป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่นไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ซื้อหรือขายหลักทรัพย์หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางเพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

1. การรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

1.1. บริษัทฯ จะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ทั้งของตนเอง และของคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการหรือผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวและการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดที่นิติบุคคลนั้น (รวมเรียกว่า “บุคคลที่เกี่ยวข้อง”)

1.2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่ในการรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ทั้งของตนเอง และของบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) และประกาศที่เกี่ยวข้อง และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัท ในวันเดียวกันกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รายงาน (ก) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในกรณีผู้มีหน้าที่รายงานเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้แจ้งรายชื่อเพื่อนำเข้าสู่ระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ออกหลักทรัพย์ตามวิธีการที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยแบบและวิธีการแจ้งหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และกรรมการหรือผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงาน ได้ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ก่อนวันที่มีชื่อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ดังกล่าว และ (ข) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในกรณีอื่น ๆ ที่นอกจากที่กล่าวในข้อ (ก) ข้างต้น ทั้งนี้ ให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สรุปรายงานดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

2. การห้ามใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในจะต้องงดการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น หรือนำข้อมูลภายในไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นที่มีลักษณะเป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่นไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม ก่อนที่ข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลนั้นต่อสาธารณชน เว้นแต่จะเข้าข้อยกเว้นตามมาตรา 242 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และบุคคลดังกล่าวจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลภายในให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลนั้นต่อสาธารณชน

ทั้งนี้ ห้ามมิให้บุคคลข้างต้นรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันก่อนที่งบการเงินของบริษัทฯ จะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าวต่อสาธารณชน (Black Out Period)

3. การเก็บรักษาข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในและข้อมูลใด ๆ ที่ถือเป็นความลับทางธุรกิจของบริษัทฯและ/หรือบริษัทย่อยจะต้องเก็บรักษาข้อมูลดังกล่าวไว้ด้วยความระมัดระวังและไม่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลรั่วไหลออกไปภายนอก และจะต้องไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

4. บทลงโทษ

4.1. บุคคลซึ่งไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ในการรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ทั้งของตนเอง และของบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ อาจมีความรับผิดตามมาตรา 275 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

4.2. หากมีการกระทำความผิดฝ่าฝืนนโยบายนี้ บริษัทฯ จะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

จรรยาบรรณว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด :

หลักการ บริษัทฯ มีนโยบายห้ามบุคลากรของบริษัทฯ เรียกร้อง หรือรับ หรือให้ หรือสัญญาว่าจะให้ทรัพย์สินหรือสิ่งมีค่าใดๆ หรือประโยชน์อื่นใดกับลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติ หรือกระทำการใดๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว เว้นแต่กรณีปกติประเพณีนิยมที่มีการให้ของขวัญแก่กัน แต่ต้องมีราคาหรือ มูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท

แนวปฏิบัติ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใด ค่ารับรองและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ดังนี้

1. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ เรียกร้อง หรือรับ หรือให้ หรือสัญญาว่าจะให้ทรัพย์สินหรือสิ่งมีค่าใดๆ หรือประโยชน์อื่นใดกับลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยเด็ดขาดไม่ว่ากรณีใด ทั้งเป็นการส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่น ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรม เกิดความลำเอียงหรือเกิดความลำเอียง ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้
2. การรับหรือให้ดังกล่าว จะต้องไม่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอม ผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม และส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจ ทั้งนี้ในการให้ของขวัญของบริษัทฯ นั้น จะต้องกระทำในนามบริษัทฯ ไม่ใช่ในนามส่วนตัว โดยอาจจัดทำเป็นของขวัญที่มีตราสัญลักษณ์ของบริษัทฯ มีความเหมาะสมกับเทศกาลและสถานการณ์
3. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องไม่รับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดที่เกินสมควร อันเนื่องมาจากการปฏิบัติตามหน้าที่ปกติ ทั้งนี้หากเป็นไปตามเทศกาล หรือธรรมเนียมปฏิบัติโดยปกติ บุคลากรของบริษัทฯ สามารถรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดได้ แต่ต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท
4. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ ให้หรือรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาท และห้ามให้/รับของขวัญที่เป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด เช่น ทองรูปพรรณ บัตรของขวัญ บัตรกำนัล บัตรชมการแสดง เป็นต้น ในทุกกรณี ทั้งนี้ เมื่ออยู่ในสถานการณ์ที่ไม่อาจปฏิเสธการรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดดังกล่าวในขณะนั้น บุคลากรของบริษัทฯ อาจรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดไว้ก่อน และจะต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาทันที และจัดทำแบบรายงานการรับของขวัญ ส่งให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการกลาง เพื่อบันทึกเป็นข้อมูลที่ตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทฯ จะพิจารณานำสิ่งของ/ของขวัญที่ได้รับไปจัดสรร หรือบริจาคแก่สาธารณกุศล เพื่อส่วนร่วมต่อไปตามความเหมาะสม
5. บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรของบริษัทฯ ทราบถึงแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใด ผ่านการประชุมประจำปี และช่องทางการสื่อสารอื่นๆ ภายในบริษัทฯ ให้บุคลากรของบริษัทฯ ได้รับทราบอย่างทั่วถึง
6. บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์หรือแจ้งให้ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดผ่านเอกสารหรือช่องทางการสื่อสารอื่นๆ ของบริษัทฯ

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

1. นโยบายนี้จัดทำขึ้นสำหรับพนักงานหรือบุคคลอื่นที่บริษัทอนุญาตให้เข้าใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ และระบบข้อมูลของบริษัทฯ รวมไปถึงการเชื่อมต่อเข้ากับระบบอินเทอร์เน็ตโดยผ่านทางเครือข่ายของบริษัทฯโดยให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
2. บริษัทฯ ดำเนินกิจการภายใต้กฎหมายไทย ดังนั้นการเข้าใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ รวมทั้งการเชื่อมต่อทางอินเทอร์เน็ตจึงให้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ ว่าด้วยการกระทำความผิดทางคอมพิวเตอร์ที่มีผลบังคับใช้ และกฎหมายประกอบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

3. ระบบคอมพิวเตอร์ เครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์เชื่อมต่อ เป็นทรัพย์สินของบริษัทที่จัดหาไว้เพื่อให้บริการที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทเท่านั้น
4. บริษัทสงวนสิทธิ์ในการเข้าตรวจสอบ เก็บหลักฐาน และดำเนินการอันสมควร หากพบว่ามี การละเมิดนโยบายการใช้งานระบบเครือข่าย และคอมพิวเตอร์ และการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต

คำนิยาม

1. “บริษัท” หมายความว่า บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2. “ผู้บังคับบัญชา” หมายความว่า ผู้มีอำนาจสั่งการตามโครงสร้างของบริษัท
3. “พนักงาน” หมายความว่า พนักงาน ลูกจ้างทดลองงาน และลูกจ้างชั่วคราวของบริษัท
4. “ระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์” หมายความว่า เครื่องคอมพิวเตอร์ที่เป็นสมบัติของบริษัท รวมทั้งอุปกรณ์ต่อพ่วงต่างๆ ตลอดจน อุปกรณ์เครือข่ายที่เชื่อมโยงเครื่องคอมพิวเตอร์ต่างๆ ภายในบริษัท รวมทั้งการเชื่อมโยงคอมพิวเตอร์ในระยะไกลเข้าด้วยกัน
5. “ข้อมูล” หมายความว่า สิ่งสื่อความหมายให้รู้เรื่องราวข้อเท็จจริงข้อมูลหรือสิ่งใดๆ ไม่ว่าการสื่อความหมายนั้นจะทำได้โดยสภาพของสิ่งนั้นเอง หรือโดยผ่านวิธีการใดๆ และไม่ว่าจะได้จัดทำไว้ในรูปแบบของเอกสาร แฟ้ม รายงาน หนังสือ แผ่นผิง แผนที่ ภาพถ่าย ภาพยนตร์ การบันทึกภาพ หรือเสียง การบันทึกโดยเครื่องคอมพิวเตอร์ หรือวิธีการอื่นใดที่ทำให้สิ่งที่บันทึกไว้ปรากฏได้
6. “ระบบข้อมูล” หมายความว่า ระบบงานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ของบริษัทที่ทำงานเกี่ยวข้องกับกันในการเก็บ (นำเข้า) จัดการ(ประมวลผล) และเผยแพร่(แสดงผล) ข้อมูลและสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนกลไกการทำงานของของบริษัท
7. “ผู้ดูแลระบบ” หมายถึง ผู้จัดการส่วนระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ ผู้จัดการส่วนจัดการระบบข้อมูล หรือพนักงานอื่นที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชาระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการดูแลรักษาคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ซึ่งสามารถเข้าถึงโปรแกรมเครือข่ายคอมพิวเตอร์เพื่อจัดการฐานข้อมูลของเครือข่ายคอมพิวเตอร์ และ/หรือได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่รับผิดชอบในการพัฒนา แก้ไขและดูแลระบบข้อมูลและโปรแกรมต่างๆ ที่ใช้งานอยู่ในบริษัท หรือหน่วยงานที่มีหน้าที่และรับผิดชอบในการดูแลคอมพิวเตอร์และเครือข่ายคอมพิวเตอร์หรือระบบข้อมูลโดยตรง

ด้านระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์

1. ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท แบ่งออกเป็น 3 ส่วน คือ
 - a. เครือข่ายแบบใช้สาย สำหรับเซิร์ฟเวอร์, คอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ, Wireless Access Point และเครื่องพิมพ์เอกสาร
 - b. เครือข่ายไร้สายสำหรับพนักงาน
 - i. ระบบเครือข่ายไร้สายมีการเข้ารหัสข้อมูลแบบ WPA/WPA2 เพื่อป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าใช้งาน
 - ii. รหัสผ่านของเครือข่ายไร้สายสำหรับพนักงานและสำหรับบุคคลภายนอกมีการกำหนดให้แตกต่างกัน
 - iii. พนักงานทุกคนจะมีรหัสผ่านสำหรับการใช้งานอินเทอร์เน็ต
 - iv. เครือข่ายไร้สายเฉพาะสำหรับพนักงานสามารถเข้าใช้งานเซิร์ฟเวอร์ (Express, Printer และ File Server) ภายในบริษัทได้ แต่เครือข่ายไร้สายสำหรับบุคคลภายนอกจะไม่สามารถใช้ได้
 - c. เครือข่ายไร้สายสำหรับบุคคลภายนอก
 - i. มีการจำกัดแบนวิดธ์ของเครือข่ายไร้สายสำหรับบุคคลภายนอก เพื่อไม่ให้กระทบกับการใช้งานปกติของพนักงาน
 - ii. ต้องมีการลงทะเบียนสำหรับบุคคลภายนอก เพื่อรับรหัส Voucher สำหรับการเข้าใช้งานเครือข่ายไร้สาย
 - iii. รหัส Voucher แต่ละรหัส จะมีอายุการใช้งาน 24 ชั่วโมง นับจากที่เริ่มต้นใช้งานครั้งแรก
2. ห้ามใช้ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทในการโหลดข้อมูลที่เป็น การละเมิดลิขสิทธิ์หรือผิดกฎหมาย
3. การกำหนดการใช้โปรแกรมพื้นฐาน โดยมีการกำหนดรายละเอียด ดังนี้
 - a. Antivirus (Windows Security) จะทำการสแกนเครื่องคอมพิวเตอร์ทุกครั้งที่เปิดใช้งาน ในกรณีที่ Antivirus พบสิ่งผิดปกติ ต้องแจ้งให้แผนก IT ทราบทันที
 - b. โปรแกรม Microsoft Office 365 ใช้สำหรับจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการทำงานทั้งหมด
 - c. โปรแกรมระบบงานบัญชี การเงิน ระบบ Express
 - d. โปรแกรมอื่นๆที่ได้รับอนุมัติ
4. แผนการจัดเก็บข้อมูลทาง การจราจรคอมพิวเตอร์โดยใช้โปรแกรมและจัดเก็บเป็นเวลา 90 วัน จะจัดทำแล้วเสร็จภายในไตรมาส 1 ปี 2565 อ้างอิงแผนการดำเนินงานเรื่อง Wifi & Network อัปเดต
5. ตู้เก็บเครื่องแม่ข่ายและอุปกรณ์เครือข่ายมีความปลอดภัย และเปิดให้เข้าถึงได้เฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น โดยจะต้องใช้กุญแจซึ่งอยู่กับผู้รับผิดชอบเท่านั้น

ด้านโปรแกรมระบบบัญชี (Dynamics 365 business central essentials)

1. เครื่องเซิร์ฟเวอร์งานระบบบัญชีติดตั้งอยู่บน cloud Microsoft ซึ่งมีความปลอดภัยตามบริการของ Microsoft
2. โปรแกรมระบบบัญชีจะเข้าใช้งานบนหน้าเว็บได้เฉพาะพนักงานที่มีสิทธิ์ใช้งานเท่านั้น
3. พนักงานที่จำเป็นต้องใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีจะต้องเข้าใช้งานผ่านบัญชีผู้ใช้และรหัสผ่านของตนเองเท่านั้นโดยกำหนดรหัสผ่านตามอีเมลของ Microsoft ที่มีสิทธิ์ใช้งานเท่านั้น
4. การสร้างบัญชีผู้ใช้และการกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลส่วนต่างๆของโปรแกรมระบบบัญชี จะถูกดำเนินการโดยแผนกไอที เท่านั้น โดย การกำหนดการใช้งานระบบจะพิจารณาจากบทบาท และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
5. มีการสำรองข้อมูลจากเซิร์ฟเวอร์งานระบบบัญชีบริการของ Microsoft : <https://learn.microsoft.com/en-us/dynamics365/business-central/dev-itpro/faq#how-often-are-production-databases-backed-up>และจะมีการทดสอบการกู้คืนข้อมูล จะเปิดเคสแจ้งทางผู้สนับสนุนระบบ ERP (Quick)เพื่อแจ้งให้ Microsoft ทำการ Restore data ซึ่งระยะเวลา ขึ้นอยู่กับทาง Microsoft: <https://learn.microsoft.com/en-us/dynamics365-release-plan/2022wave2/smb/dynamics365-business-central/restore-environments-point-time--general-availability>
6. ระบบจะทำการเก็บข้อมูล Audit log ของโปรแกรม โดยสามารถเรียกจาก dynamics 365 business centralAdmin หรือ Azure Active Directory admin center ได้

ด้านระบบอีเมล Microsoft 365 และ Backup

1. พนักงานทุกคนจะต้องมีชื่อผู้ใช้อีเมลและรหัสผ่านเป็นของตนเองสำหรับเข้าใช้งานระบบอีเมลของบริษัทที่แผนกไอทีสร้างให้
2. การรับและส่งอีเมลผ่านEmail ServercloudMicrosoft ที่บริษัทให้บริการ จะต้องทำผ่านช่องทางที่มีการเข้ารหัสเท่านั้น เพื่อป้องกันข้อมูลรั่วไหลระหว่างทาง
3. การส่งข้อมูล นโยบาย รวมถึงประกาศที่สำคัญ และต้องการให้พนักงานทุกคนต้องรับทราบ จะต้องส่งแบบที่สามารถตรวจสอบได้ว่าพนักงานรับทราบ
4. การ Backup ระบบอีเมลของบริษัท โดยมีการ Backup ด้วย Software (BoxAFE) ซึ่งแผนกไอที setup ไว้

ด้านการใช้งานและการดูแลคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลและโน้ตบุ๊กของบริษัท

1. เครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลและโน้ตบุ๊กที่บริษัทมอบให้พนักงานใช้ ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท ซึ่งจะต้องส่งคืนให้บริษัทเมื่อพ้นสภาพการเป็นพนักงาน หรือเมื่อบริษัทมีการเรียกคืน
2. พนักงานทุกคนที่ได้รับเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลและโน้ตบุ๊กที่บริษัทมอบให้ ต้องทำการเซ็นรับเพื่อลงบันทึกในทะเบียนบริหารสินทรัพย์ของบริษัท
3. ในกรณีที่เครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลและโน้ตบุ๊กที่บริษัทมอบให้ต้องได้รับการซ่อมแซมต้องทำการส่งมอบพร้อมใบแจ้งซ่อม
4. กรณีที่เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ได้รับเกิดการสูญหาย พนักงานจะต้องชดเชยเงินให้กับบริษัทตามราคาของเครื่องคอมพิวเตอร์
5. เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ได้รับ หากพนักงานมีความประสงค์จะปรับเปลี่ยนคุณสมบัติเพิ่มเติม จะต้องได้รับอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน และจะต้องเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายในส่วนที่เพิ่มเติมเอง ทั้งนี้หากจะต้องมีการส่งเครื่องคืนบริษัทไม่ว่ากรณีใดๆ จะต้องส่งคืนเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีคุณสมบัติไม่ต่ำกว่าคุณสมบัติที่ได้รับ
6. การลงโปรแกรมอื่นๆ ที่นอกเหนือจากที่ฝ่ายITดำเนินการติดตั้งให้ในครั้งแรกที่รับเครื่องไปนั้น ต้องได้รับการอนุมัติจากฝ่าย IT และถือเป็นความรับผิดชอบของพนักงานผู้ใช้เครื่องนั้นๆ
7. ห้ามติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น
8. พนักงานทุกคนจะต้องจัดเก็บข้อมูลการทำงานไว้บน Cloud Storageที่บริษัทกำหนดให้ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยของข้อมูล และป้องกันการสูญหาย ในกรณีที่Hard Diskหรือเครื่องคอมพิวเตอร์เสีย หรือติดVirusหรือ Ransomware
9. ผู้ใช้งานคอมพิวเตอร์ต้องรับทราบรวมถึงทำความเข้าใจและปฏิบัติตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ.2550 ตามประกาศกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ณ วันที่ 23 สิงหาคม 2550 อย่างเคร่งครัด

แนวทางการปฏิบัติงานของผู้ให้บริการด้านสารสนเทศจากภายนอก

ในกรณีที่จำเป็นต้องอนุญาตให้ผู้ให้บริการภายนอก เข้ามาดำเนินการดูแลรักษา หรือแก้ไขปัญหาที่เกิดจากการใช้งานระบบ ต้องมีการดำเนินการดังนี้

1. ต้องมีการทำข้อตกลงการรักษาความลับระหว่างบริษัทและผู้ให้บริการภายนอก

2. ผู้ให้บริการภายนอกต้องดำเนินการนัดหมาย วัน เวลา ระยะเวลาที่ต้องการเข้ามาดำเนินการ และสิทธิที่ต้องการใช้งานระบบ โดยดำเนินการแจ้งเรื่องมายังแผนก IT โดยตรงหรือผ่านทางผู้ประสานงานของบริษัท
3. แผนก IT ตรวจสอบความถูกต้อง และเพิ่มสิทธิการใช้งานระบบให้ผู้ให้บริการภายนอกตามความเหมาะสม โดยจำกัดสิทธิให้ดำเนินการได้ตามที่ร้องขอ และตามช่วงเวลาที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น
4. เมื่อผู้ให้บริการภายนอกดำเนินการเสร็จสิ้นหรือเมื่อครบกำหนดระยะเวลา แผนก IT ต้องเพื่อดำเนินการยกเลิกสิทธิการใช้งานระบบของผู้ให้บริการภายนอกทันที

แนวทางการกำหนดสิทธิการเข้าถึง Group และ SharePoint ในระบบ Microsoft 365

1. กำหนดให้ผู้ดูแลระบบ (Admin) มีสิทธิสร้าง Group และเป็น owner ของ Group ที่สร้าง
2. การแก้ไข เพิ่ม/ลบ สมาชิกของ Group ต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้แผนก IT เป็นผู้ดำเนินการ โดยต้องได้รับอนุมัติจากหัวหน้าสายงานระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
3. กำหนดให้สมาชิกของ Group ได้สิทธิ Member ของ Group เท่านั้น
4. การร้องขอแก้ไขสิทธิภายใน Group ต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้แผนก IT เป็นผู้ดำเนินการ โดยต้องได้รับอนุมัติจากหัวหน้าสายงานระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป

แผนบริหารความต่อเนื่อง Business Continuity Plan (BCP)

ในกรณีเกิดสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินในพื้นที่สำนักงานของหน่วยงาน หรือภายในหน่วยงาน เช่น

1. เหตุการณ์อุทกภัย,
2. เหตุการณ์อัคคีภัย
3. เหตุการณ์ชุมนุมประท้วง/จลาจล,
4. เหตุการณ์โรคระบาด,
5. เหตุการณ์ภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์ฯ

เมื่อเกิดเหตุการณ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเรียกประชุม ทีมงานบริหารความต่อเนื่อง (BCP Team) และเพื่อดำเนินการตาม แผนบริหารความต่อเนื่อง Business Continuity Plan (BCP) ที่ได้จัดทำไว้โดยมีเป้าหมายเพื่อลดผลกระทบและความเสียหายจากการหยุดชะงักในการดำเนินงานหรือการให้บริการ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

โดยทีมงานบริหารความต่อเนื่องจะร่วมมือกัน ดูแล ติดตาม ปฏิบัติงาน และกู้คืนเหตุการณ์ฉุกเฉินในฝ่ายของตนเองให้สามารถบริหารความต่อเนื่องและกลับสู่ภาวะปกติโดยเร็ว โดยมีรายละเอียด บทบาทหน้าที่ ตามที่กำหนดไว้ในแผนบริหารความต่อเนื่อง

แผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติด้านระบบสารสนเทศ

ข้อมูลสารสนเทศถือเป็นทรัพย์สินทางการบริหารที่มีความสำคัญต่อการดำเนินงานขององค์กร จำเป็นต้องได้รับการดูแลรักษาเพื่อให้เกิดความมั่นคงปลอดภัยสามารถนำไปใช้ประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของบุคลากรในองค์กรฝ่ายสารสนเทศได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบฐานข้อมูลและสารสนเทศขององค์กรซึ่งอาจมีปัจจัยจากภายนอกและปัจจัยภายในมากระทบทำให้ระบบฐานข้อมูลและสารสนเทศรวมทั้งระบบอุปกรณ์ต่าง ๆ เสียหายได้ ดังนั้น จึงได้จัดทำแผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติอันอาจมีผลกระทบต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Contingency Plan) เพื่อเป็นแนวทางในการดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศขององค์กร เพื่อให้สามารถแก้ไขปัญหาและลดความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรได้

แผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติด้านระบบสารสนเทศ (IT Contingency Plan) ประกอบด้วย

1. การวิเคราะห์และประเมินความรุนแรงของเหตุการณ์ภัยพิบัติ
2. ขั้นตอนและแนวทางการป้องกันเบื้องต้น
3. การเตรียมความพร้อม
4. การกำหนดผู้รับผิดชอบเมื่อเกิดสถานการณ์ฉุกเฉิน
5. แผนการกู้คืนระบบและข้อมูล
6. การติดตามและรายงานผล

โดยเมื่อเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer : CEO) จะสั่งการให้ผู้บริหารด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท ประกาศใช้แผน โดยมีรายละเอียด บทบาทหน้าที่ ตามที่กำหนดไว้ในแผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติด้านระบบสารสนเทศ (IT Contingency Plan) จัดทำโดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตาม : มี

จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจและการบริหารงานอย่างมี คุณธรรม จริยธรรม และปฏิบัติตามกฎหมาย ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ และสังคมโดยรวม ทั้งเป็นการส่งเสริมระบบการกำกับดูแลที่ดี (Good Corporate Governance) โดยยึดหลักความซื่อสัตย์ ความ ยุติธรรม ความโปร่งใสเป็นสำคัญ และมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์ที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้เสียโดยรวม

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2568 และมีแผนในการผ่านการรับรองภายในปี 2570

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ภาคีเครือข่ายหรือโครงการการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการ

ที่บริษัทเข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์ ทุจริต

(Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC)

สถานะการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC : ไม่ได้รับการรับรอง

รูปภาพการเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

I2 ENTERPRISE PUB CO., LTD

ประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วม
ต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย

CAC

COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION



เพื่อมุ่งมั่นสานต่อเจตนารมณ์
ของบริษัทฯ ในการต่อต้านการ
ทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล
และร่วมขับเคลื่อนการต่อต้านคอร์รัปชันในสังคมไทย

i2
ENTERPRISE

ประกาศ ณ วันที่ 2 กันยายน 2568

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ แนวปฏิบัติการ : มี

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ : มี

เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริษัทมีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการกำกับ ดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ ดังต่อไปนี้

1. โครงสร้างธุรกิจของบริษัท
2. โครงสร้างการจัดการของบริษัท
3. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย กฎบัตรเลขานุการบริษัท และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ส่วนหนึ่งของกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร)
4. ทบทวนคู่มืออำนาจการดำเนินการของบริษัท
5. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร
6. กำหนดแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นลายลักษณ์อักษร
7. กำหนดงบประมาณ และแผนการลงทุนประจำปี 2567 ตลอดจนพิจารณาทบทวนรายงานการใช้เงินตามแผนการลงทุน และเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงกับงบประมาณเป็นประจำทุกเดือน
8. อนุมัติ ปรับปรุงแก้ไข นโยบาย ดังต่อไปนี้
 - หลักจรรยาบรรณและจริยธรรมที่ดีในการดำเนินงานของบริษัท (Code of Conduct)
 - คู่มืออำนาจดำเนินการ
 - นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - นโยบายการจ่ายเงินปันผล
 - นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด
 - นโยบายป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน
 - นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
 - นโยบายความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (รวมนโยบายก๊าซเรือนกระจก)
 - นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
 - นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - นโยบายในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย
 - นโยบายความปลอดภัยและคู่มือการปฏิบัติด้านสารสนเทศ
 - หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป
 - นโยบายการบริหารโครงการ
 - นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสาร
 - นโยบายด้านงบประมาณและงบประมาณ
 - นโยบายด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
 - นโยบายด้านบัญชีและการเงิน
 - นโยบายบริหารความเสี่ยง
 - นโยบายการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
 - นโยบายการตรวจสอบภายใน

- นโยบายการจัดตั้งกิจการร่วม
- นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับการใช้กล้องโทรศัพท์วงจรปิด
- นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- นโยบายการจัดการนวัตกรรม

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติครบถ้วน

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้ตามความเหมาะสมของธุรกิจ ซึ่งยังคงมีเรื่องที่ยังไม่สามารถปฏิบัติ แต่มีแผนมาตรการทดแทนการนำเสนอผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ดังนี้

- การจัดทำ Board Skill Matrix ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน ในปี 2568 บริษัทฯ นำเสนอผลการดำเนินงาน งบลงทุน สถานการณ์แนวโน้มอุตสาหกรรมให้แก่นักวิเคราะห์ และนักลงทุน ผ่านการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งยังขาดการพูดคุยกับนักลงทุนรายย่อย นักวิเคราะห์ ในบางส่วนผ่านกิจกรรมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

การดูแลการใช้ข้อมูลภายในนอกจากมาตรการที่เป็นข้อกำหนดของกฎหมายแล้ว บริษัทมีนโยบายและยึดมั่นในจริยธรรม ความซื่อสัตย์ และความสุจริต ในการดำเนินธุรกิจต่อลูกค้า คู่ค้า ผู้ลงทุน และผู้ถือหุ้น โดยกำหนดแนวทางไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกระดับ ยึดถือและนำไปปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้ข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญ ถูกเปิดเผย หรือมีการเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารโดยพลการ หรือโดยมิเจตนาที่ไม่บริสุทธิ์ โดยหากฝ่าฝืนถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัย บริษัทฯ มีระเบียบในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่นดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อ บริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมความถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง
- มีการแจ้งเตือนห้ามกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ทำบัญชี รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายใน เพื่อทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนที่งบการเงินของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องจะถูกเผยแพร่ต่อสาธารณชน นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่จัดทำรายการถือหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายในเวลาที่กำหนดไว้ในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์และกำหนดให้ผู้บริหารส่งสำเนารายงานให้บริษัทในวันเดียวกับวันที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยดูแลให้ดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นไป ด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพและเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน และให้เปิดเผยมติที่ประชุมและจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในการดูแลกิจการและให้ความเห็นในการดำเนินกิจการ โดยในปี 2568 ได้ดำเนินการด้านสิทธิของผู้ถือหุ้นในเรื่องดังต่อไปนี้

1. กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในระยะเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ธันวาคม บริษัทฯ กำหนดจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2568 ณ บริษัท เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน) เลขที่ 349 อาคารเอสเจ อินฟินิตี้ วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 และไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น
2. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมแจ้งผลการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ
3. แจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) โดยที่คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติให้จัดประชุมใหญ่สามัญประจำปี ในวันที่ 22 เมษายน 2568 และเผยแพร่แจ้งมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบ กำหนดวันนัดประชุมล่วงหน้า
4. เผยแพร่ข้อมูลรายละเอียดวาระการประชุม (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจ ความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 รายงานประจำปี พร้อมเอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและวิธีปฏิบัติ เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2568 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม
5. ส่งออกเอกสารเชิญประชุมโดยนายทะเบียน บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2568 พร้อมประกาศหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วันก่อนวันจัดประชุม
6. การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น
 - a. ก่อนเริ่มประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมแนะนำคณะกรรมการ ผู้สอบบัญชี ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายให้ที่ประชุมรับทราบ พร้อมแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนและใช้บัตรลงคะแนนเสียง โดยในการประชุมปี 2568 มีการรวมการเข้าร่วมการประชุมร้อยละ 100.0 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ผู้สอบบัญชี และประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี เข้าร่วมประชุม
 - b. ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมอธิบายการลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทฯ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และแสดงข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ในเวลาที่เหมาะสม พร้อมตอบข้อซักถาม ก่อนลงคะแนนเสียง โดยในปี 2568 ในวาระเลือกตั้งกรรมการ ประธานฯ ได้ดำเนินการประชุมโดยให้ผู้ถือหุ้นลงมติเลือกตั้งเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ในระหว่างการประชุมหากกรรมการท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องใด ๆ กับวาระนั้น ๆ จะแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อทราบและงดออกเสียงในวาระนั้น ๆ และประธานดำเนินการประชุมตามลำดับวาระ และไม่มีกรรมการเพิ่มวาระพิจารณาเรื่องอื่น ๆ โดยที่ไม่ได้กำหนดไว้ในที่ประชุม
 - c. ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น เลขานุการทำหน้าที่จดบันทึกการประชุม เผยแพร่มติที่ประชุมและคะแนนเสียงในแต่ละวาระในวันที่ 22 เมษายน 2568 (ฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) และบันทึกรายงานการประชุม วิดีทัศน์ภาพและเสียงของการประชุม เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายหลังการประชุม และนำส่งรายงานการประชุมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในกำหนด 14 วัน
7. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
 - a. การเสนอวาระการประชุม ชื่อบุคคล เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการเสนอวาระการประชุม และส่งคำถามสำหรับการประชุมล่วงหน้า ระหว่าง 8 ตุลาคม ถึง 30 ธันวาคม 2567 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ที่ชัดเจนไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
 - b. ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ถือ อย่างเท่าเทียมกัน
 - c. บริษัทฯ ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้
 - d. กำหนดข้อห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน นำข้อมูลที่ได้ ไปใช้ประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ข้อมูลแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีรายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - e. กำหนดให้กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 โดยให้รายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่งให้เลขานุการบริษัททราบภายใน 7 วัน
8. คำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงตระหนักถึงบทบาท ความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดแนวปฏิบัติ ในการกำหนดนโยบายป้องกันการทุจริต คอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดในการทำธุรกรรมกับบุคคลในภาครัฐหรือเอกชน รวมถึงแจ้งจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจให้กับบริษัทคู่ค้าต่าง ๆ รับทราบและปฏิบัติตาม นอกจากนี้

นี้ มีการกำหนดมาตรการแจ้งเบาะแสและกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และปรับนโยบายพร้อมแนวปฏิบัติที่ชัดเจนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ พร้อมกำกับดูแลประชาสัมพันธ์ให้พนักงานปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

6.3.3 ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น ๆ

- การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยในตลาดหลักทรัพย์ (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ประจำปี 2568 บริษัทฯ อยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมสำหรับเข้าร่วมการประเมิน
- การจัดประชุมผู้ถือหุ้น ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยสามารถคว้าคะแนนการประเมินไปได้ถึง 86 คะแนน

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ : บริษัทฯ กำลัง บริษัท เอ็มที โซลูชั่น จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	7	100.00
กรรมการชาย	7	100.00
กรรมการหญิง	0	0.00
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	3	42.86
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	4	57.14
กรรมการอิสระ	3	42.86
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	1	14.29

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 58 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : สาขาธุรกิจระหว่างประเทศ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 200,000 หุ้น (0.047619 %) 	<p>ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามบัญชีรายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	9 พ.ย. 2564	<p>บริหารธุรกิจ, กฎหมาย, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, บรรจุภัณฑ์</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>2. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 54 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	30 ม.ค. 2549	<p>บริหารธุรกิจ, พลังงานและสาธารณูปโภค, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, วิศวกรรม</p>
<p>3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 52 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบประมาณและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	1 ก.ค. 2549	<p>บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การจัดการโครงการ, วิศวกรรม</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>4. นาย ยุทธชัย พูลพันธ์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 45 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	1 ก.ค. 2549	<p>บริหารธุรกิจ, การตลาด, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การเจรจาต่อรอง, วิศวกรรม</p>
<p>5. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 52 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : การสื่อสารแบบสื่อประสม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	9 พ.ย. 2564	<p>บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>6. นาย สมชาย วงศ์ศรีศรี</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 58 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	19 ม.ค. 2565	บริหารธุรกิจ, บรรจุภัณฑ์, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, การจัดการความเสี่ยง
<p>7. นาย พิชญ์ มานะกิจไพโรจน์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 46 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : บัญชี</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก</p>	18 ก.พ. 2568	บัญชี, การเงิน

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการที่ลาออก / พันตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พันตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
<p>1. นาย ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 57 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาโทนิติศาสตร์</p> <p>สาขา : เทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p>	<p>18 ก.พ. 2568</p>	<p>นาย พิชญ์ มานะกิจไพโรจน์</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 18 ก.พ. 2568</p>

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็นผู้ บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการอิสระ	กรรมการผู้มี อำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี	ประธานกรรมการ		✓	✓		
2. นาย อธิพร ลิ้มเจริญ	กรรมการ	✓				✓
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล	กรรมการ	✓				✓
4. นาย ยุทธชัย พูลพันธ์	กรรมการ	✓				✓
5. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	กรรมการ		✓	✓		
6. นาย สมชาย วงศ์รัมย์	กรรมการ		✓	✓		
7. นาย พิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	กรรมการ		✓		✓	
รวม (คน)		3	4	3	1	3

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. บรรจุมั่นคง	2	28.57
2. พลังงานและสาธารณูปโภค	1	14.29
3. เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	5	71.43
4. กฎหมาย	1	14.29
5. การตลาด	1	14.29
6. บัญชี	1	14.29
7. การเงิน	3	42.86
8. การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	4	57.14
9. การเจรจาต่อรอง	1	14.29
10. การจัดการโครงการ	1	14.29
11. วิศวกรรม	3	42.86
12. การจัดการความเสี่ยง	1	14.29
13. บริหารธุรกิจ	6	85.71

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ไม่ใช่

หรือคณะทำงาน

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ใช่

การประชุมคณะกรรมการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่ง ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

ในการกำหนดวาระการประชุม จะเสนอวาระการประชุมให้ประธานกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระพิจารณากำหนดวาระการประชุม

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลการจัดการของบริษัท รวมถึงการกำหนดทิศทางนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น และการติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีอำนาจและความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับวัตถุประสงค์ และมติประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและมาตรฐานจริยธรรม

2. องค์ประกอบ

- 2.1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2.2. คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องมีจำนวนอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย
- 2.3. คณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
- 2.4. บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถในด้านทักษะวิชาชีพที่หลากหลายมีประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ หรือทักษะทางวิชาชีพ ทั้งนี้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีมุมมองที่กว้างขึ้นซึ่งจะช่วยให้กระบวนการตัดสินใจและสามารถ กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความยั่งยืน
- 2.5. บริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่เป็นบุคคลเดียวกันเพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่าง การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 3.1. เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมีความซื่อสัตย์สุจริตมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- 3.2. มีคุณสมบัติและไม่มีความต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนด (เรียกว่า "กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง")
- 3.3. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 3.4. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติที่เกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนดและเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องที่กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเปิดเผย
- 3.5. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร คือ กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานให้แก่บริษัทโดยเต็มเวลาและได้รับผลตอบแทนจากบริษัทเป็นประจำทุกเดือน ในรูปของเงินเดือนหรือผลตอบแทนอื่นที่เปรียบเสมือนเงินเดือนให้กรรมการจ้างให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าเมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้

3.5.1. มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญาและส่วนได้เสียของกรรมการ ในสัญญานั้น (ถ้ามี)

3.5.2. ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)

3.6. กรรมการแต่ละคนจะสามารถไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัท โดยจะต้องคำนึงถึงตำแหน่งที่เหมาะสมและสภาพธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่มีหน้าที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะให้ข้อจำกัดในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระและจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม คือ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม บริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง
5. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามกฎหมายที่เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้สินดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง
7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่ จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง
8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
9. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
11. ต้องเป็นผู้ที่ผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

ในกรณีที่ได้แต่งตั้งบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 2. 4. 6. หรือ ข้อ 7. คณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว ดังนี้

1. ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
2. เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
3. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคล ดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

4. การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

4.1. คณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งต่อไป

4.2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

ก. เสียชีวิต

ข. ลาออก

ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับ รวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

จ. ศาลมีคำสั่งให้ออก

4.3. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัททราบด้วยก็ได้

4.4. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ทั้งนี้บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

4.5. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามโดยกรรมการซึ่งพ้นตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับมารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกันส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

4.6. การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนในการสรรหากรรมการ และในการพิจารณาควรจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆโดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกวาระหนึ่ง ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งรวมไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ทั้งนี้เพื่อความเป็นอิสระในการให้ความเห็นและปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระของบริษัทฯ โดยบริษัทจัดให้มีการทบทวนความเป็นอิสระเป็นประจำทุกปีตามหลักเกณฑ์แบบประเมินตนเอง และหากพบว่าการประเมินตนเองของกรรมการอิสระไม่ปรากฏถึงความเป็นอิสระอย่างชัดเจน ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาถึงความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอิสระต่อไป

5. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

6. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

6.1. คณะกรรมการการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

6.2. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท

6.3. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

6.4. จัดทำและรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

- 6.5.กำหนดเป้าหมายแนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 6.6.การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Policy) และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหาร ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานผลให้คณะกรรมการทราบ รวมถึงจัดให้มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 6.7.พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริษัท
- 6.8.จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและการเปิดเผยการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาในรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 6.9.กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและรายการตรวจสอบในที่เพียงพอและเหมาะสม
- 6.10.พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง ทั้งนี้การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- 6.11.คณะกรรมการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือประกาศ อื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 6.12.พิจารณาอนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตระหนักถึงความสำคัญและได้นำไปปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

7. การประชุม

- 7.1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยหนึ่งครั้งในทุกๆ ระยะเวลา 3 เดือน โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น
- 7.2. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสีทธิประโยชน์ของบริษัทให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได
- 7.3. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

8. องค์กรประชุมและการลงคะแนนเสียง

8.1. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

8.2. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

8.3. ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนนวันแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท

บทบาทหน้าที่

- บรรษัทภิบาล
- การพัฒนาความยั่งยืน
- การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- 1) คณะกรรมการการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- 3) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- 4) จัดทำและรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 5) กำหนดเป้าหมายแนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 6) การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Policy) และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหาร ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานผลให้คณะกรรมการทราบ รวมถึงจัดให้มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 7) พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริษัท
- 8) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและการเปิดเผยการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาในรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 9) กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและรายการตรวจสอบในที่เพียงพอและเหมาะสม
- 10) พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- 11) คณะกรรมการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการคำโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือ

จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศ อื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

12) พิจารณานุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตระหนักถึงความสำคัญและได้นำไปปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนเชื่อถือได้และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล
- 3) สอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิผล
- 4) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 5) มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ และสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- 6) พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- 7) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
- 8) กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตร ความเป็นอิสระ รวมทั้งขอบเขตและแผนการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน
- 9) พิจารณานุมัติงบประมาณ และอัตราค่าจ้างคนของสำนักตรวจสอบภายใน
- 10) พิจารณาแต่งตั้ง โยเกียัย หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในรวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน
- 11) พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของทั้งผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในรวมทั้งติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการดำเนินการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม
- 12) คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมารายงานหรือนำเสนอข้อมูลร่วมประชุมหรือจัดส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- 13) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 14) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่างๆ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 15) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ ที่จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- 16) คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
 - กำหนด พิจารณา อนุมัติ ระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัทฯ
 - ดำเนินการอื่นๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- 1) ให้แผนนโยบาย แต่งตั้ง กำหนดอำนาจ หน้าที่ กำกับดูแล ประสานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงาน พร้อมทั้งพิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่างๆ ซึ่งเสนอโดยคณะทำงาน
- 2) อนุมัติข้อเสนอ ซึ่งเสนอโดยคณะทำงาน เพื่อประโยชน์ในการบริหารงาน ดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ
- 3) ศึกษาความเป็นไปสำหรับโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลต่างๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่างๆ ตามที่เห็นสมควรรวมถึงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
- 4) ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนในโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนหรือเข้าร่วมลงทุน นิติบุคคล คณะบุคคลอื่นๆ ในรูปแบบต่างๆ เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อโครงการ รวมถึงการการลงทุนในลักษณะอื่นๆ เช่น การเข้าซื้อหุ้น การแลกเปลี่ยนหุ้นกับนิติบุคคลอื่นได้ตามที่เห็นสมควรตลอดจนถึงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
- 5) กำหนด พิจารณา อนุมัติ ระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัทฯ
- 6) ให้คำแนะนำ คำปรึกษาและกำหนดนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และหรือกรรมการผู้จัดการและคณะทำงาน
- 7) มีอำนาจอนุมัติ แต่งตั้ง ว่าจ้าง ปลด ลงโทษทางวินัย กำหนดเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการโบนัสบำเหน็จ และผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานของบริษัทฯ ซึ่งมีตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ หรือเทียบ หรือคณะทำงานเพื่อดำเนินงานเฉพาะเรื่อง
- 8) ดำเนินการอื่นๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใดๆ ให้ดำเนินการกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อบุคคลหรือคณะบุคคลเพื่อให้บุคคลหรือคณะบุคคลดังกล่าวมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและอำนาจการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ยกเลิก เพิกถอนอำนาจนั้นๆ ได้
- 10) มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหาร ได้ตาม ความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนด ค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของประธานที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
- 11) คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารและหรือกำหนดระเบียบข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
- 12) ในกรณีประธานกรรมการบริหาร ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานกรรมการบริหารแต่งตั้งผู้รักษาการณ เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราวๆ ไป โดยผู้รักษาการณมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหาร หรือแต่งตั้งรองกรรมการบริหาร หรือรองกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหารโดยอัตโนมัติ
- 13) พิจารณาอนุมัติให้มีอำนาจต่างๆ ในการดำเนินการกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ
- 14) มีอำนาจอนุมัติและเบิกถอนเงินจากบัญชี และใช้สินเชื่อที่ธนาคาร หรือสถาบัน การเงินทุกแห่งที่บริษัทมีอยู่ภายใต้อำนาจที่กำหนดไว้

ลิงก์กฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- 1) พิจารณาและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- 3) กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 4) สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
- 6) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- 7) ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
- 8) พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 9) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- 10) สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ ผู้บริหาร/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- 1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 2) พิจารณาสรรหากรรมการ และกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัท โดยพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 3) กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีตัวเงินของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ แต่ละปี เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยรวม
- 4) จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติและ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติตามแต่กรณี
- 5) รายงานนโยบายด้านค่าตอบแทนกรรมการ หลักการ/เหตุผลและวัตถุประสงค์ของนโยบายเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6) ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกปี
- 7) ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ จัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว
- 8) พิจารณาทบทวนและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลง
- 9) ดำเนินการอื่นใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราวๆ ไป

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี เพศ: ชาย อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : สาขาธุรกิจระหว่างประเทศ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)	9 พ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, กฎหมาย, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, บรรจุภัณฑ์
2. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ เพศ: ชาย อายุ : 52 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : การสื่อสารแบบสื่อประสม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	9 พ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ
3. นาย สมชาย วงศ์รัมย์ ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)	19 ม.ค. 2565	บริหารธุรกิจ, บรรจุภัณฑ์, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, การจัดการความเสี่ยง

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ เพศ: ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	30 ม.ค. 2549
2. นาย ยุทธชัย ทูลพันธ์ เพศ: ชาย อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	30 ม.ค. 2549
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล เพศ: ชาย อายุ : 52 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	30 ม.ค. 2549
4. นาง อัญชลี แก้วบรรพต เพศ: หญิง อายุ : 55 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 พ.ค. 2557

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
5. นาย ธเนศ วัฒนโกสิน เพศ: ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 ก.พ. 2560
6. นางสาว ประภัสสร จำปาทอง เพศ: หญิง อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	18 ก.พ. 2568

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย สมชาย วงศ์รัมย์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย อธิพร ลิ้มเจริญ	กรรมการชุดย่อย
	นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล	กรรมการชุดย่อย
	นาง อัญชลี แก้วบรรพต	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย สมชาย วงศ์รัมย์	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย อธิพร ลิ้มเจริญ	กรรมการชุดย่อย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 54 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่</p> <p>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่</p>	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)	30 ม.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, พลังงานและสาธารณูปโภค, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, วิศวกรรม
<p>2. นาง อัญชลี แก้วบรรพต</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 55 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : บัญชี</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่</p> <p>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่</p>	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ	1 พ.ค. 2557	บัญชี, การเงิน, การจัดการความเสี่ยง, บริหารธุรกิจ
<p>3. นาย ธเนศ วัฒนโกสิน</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 54 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่</p> <p>ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่</p>	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเทคโนโลยีและพัฒนาธุรกิจ	1 ก.พ. 2560	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, วิศวกรรม, การตลาดดิจิทัล, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
4. นาย ยุทธชัย พูลพันธ์ เพศ: ชาย อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานขายและการตลาด	30 ม.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, การตลาด, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การเจรจาต่อรอง, วิศวกรรม
5. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล เพศ: ชาย อายุ : 52 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหารโครงการ	30 ม.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การจัดการโครงการ, วิศวกรรม
6. นางสาว ประภัสสร จำปาทอง ^(*) เพศ: หญิง อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี	7 ส.ค. 2567	การจัดการความเสี่ยง, บัญชี, การเงิน

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดปีบัญชี ณ ปีรายงาน

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร :

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนมีความเหมาะสมและสามารถจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ นำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและ

ระยะยาวได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณากำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ภายหลังจากการเปรียบเทียบกับธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ในกรณีคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีความ : ไม่มี

เห็น

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	882,500.00	1,600,000.00	0.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	882,500.00	1,600,000.00	0.00

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารอื่นๆ นอกเหนือจากเงินเดือนและโบนัส

คำตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับ กรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	418,956.00	438,228.00	544,980.00

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้ : 0.00

บริหารในรอบปีที่ผ่านมา

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	45	57	64
พนักงานชาย (คน)	22	29	32
พนักงานหญิง (คน)	23	28	32

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	15	20	23
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	3	5	5
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	4	4	4

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	20	24	28
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	1	2	2
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	2	2	2

จำนวนพนักงาน จำแนกตามสายงานในรอบปีที่ผ่านมา

แผนก / สายงาน / หน่วยงาน / กลุ่มธุรกิจ	จำนวนพนักงาน (คน)
สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหารและเลขานุการบริษัท	4
ฝ่ายการเงินและบัญชี	8
ฝ่ายเทคโนโลยีและพัฒนาธุรกิจ	8
ฝ่ายขายและการตลาด	13
ฝ่ายบริหารโครงการ	24
ฝ่ายงานสนับสนุน	7
จำนวนพนักงานรวม	64

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	34,059,001.56	41,063,638.74	46,881,229.67
ค่าตอบแทน พนักงานขาย (บาท)	21,042,683.50	23,928,560.99	19,620,347.34
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	13,016,318.06	17,135,077.75	27,260,882.33

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทฯ จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้วภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจัดการกองทุนตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตั้งแต่วันที่ 15 เมษายน 2565 โดยพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้น สามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราที่เป็นจำนวนเต็มตั้งแต่ร้อยละ 3 แต่ไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย และบริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบในอัตราเดียวกับอัตราเงินสะสมของพนักงานแต่ละรายเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ภาพรวมวิธีการกำหนดอัตราเงินสะสมของลูกจ้างและอัตราเงินสมทบของนายจ้าง

การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	37	48	58
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	37	42	58
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)	82.22	73.68	90.63
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม (%)	100.00	87.50	100.00

จำนวนเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	2566	2567	2568
จำนวนเงินที่นายจ้างสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	1,225,359.00	1,519,432.00	1,842,619.00
จำนวนเงินที่ลูกจ้างสะสมเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท)	1,225,359.00	1,519,432.00	1,842,619.00

รายละเอียดสรุปการเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD ของพนักงานในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อบริษัท	มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานทั้งหมด (%)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)
บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	มี	64	58	58	90.63%	100.00%

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD (ถ้ามี)

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว รุ่งกานต์ สุขอนันต์	rungkan@i2enterprise.com	-

รายชื่อเลขานุการบริษัท

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ศิริวรา สุวรรณ	Siriwara@i2enterprise.com	-

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่จ้างจากภายนอก

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย สุพจน์ ปานน้อย	pannoi_ten@amtaudit.com	-

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ประภัสสร จำปาทอง	prapatsorn@i2enterprise.com	-

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 1875 วัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้น 34 - 37 ถนนพระรามที่ 4 แขวง ลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ +66 2264 9090	1,800,000.0 0	-	1. นางสาว สีนินารท จิระไชยเชื่อน พันธ์ อีเมล: sineenart.jirachaikhuan@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 6287 2. นางสาว วิไลลักษณ์ เลหาศรีสกุล อีเมล: vilailak.laohasrisakul@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 6140

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบบัญชี
			3. นาง พูนนารถ เผ่าเจริญ อีเมล: Poonnard.Wattanawong@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 5238

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัทย่อย (1)

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบ บัญชี
บริษัท แม็คควิน ออดิท จำกัด 168/251 หมู่ที่ 11 บางรักพัฒนา บางบัวทอง นนทบุรี 11110 โทรศัพท์ -	35,000.00	-	1. นางสาว ธัญนิตย์ พัฒนนรา กฤษณ์ อีเมล: Thanyanit.p@mcquinaudit.com เลขที่ใบอนุญาต: 13411
บริษัท แม็คควิน ออดิท จำกัด 168/251 หมู่ที่ 11 บางรักพัฒนา บางบัวทอง นนทบุรี 1110 โทรศัพท์ -	35,000.00	-	1. นางสาว ธัญนิตย์ พัฒนนรา กฤษณ์ อีเมล: Thanyanit.p@mcquinaudit.com เลขที่ใบอนุญาต: 13411
บริษัท โปร-แอ็ค เซอร์วิสเชส จำกัด 37 อาคารบิซ ทาวน์ ชั้น 5 ซอยบางนา- ตราด 25 ถนนบางนา-ตราด บางนาเหนือ บางนา กรุงเทพฯ 10260 โทรศัพท์ -	33,000.00	-	1. นางสาว โชติมา เกษมไพบุลย์สุข อีเมล: Chotimaka@gmail.com เลขที่ใบอนุญาต: 14000

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 3 บริษัท โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชีรายบริษัท ดังนี้

1. บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด ผู้สอบบัญชี บริษัท แม็คควิน ออดิท จำกัด
2. บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด ผู้สอบบัญชี บริษัท แม็คควิน ออดิท จำกัด
3. บริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด ผู้สอบบัญชี บริษัท โปร-แอค เซอร์วิสเชส จำกัด

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

รายชื่อบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทย

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความโปร่งใสตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลที่ดีตามแนวทางของ ESG (Environment, Social and Governance) เพื่อผลตอบแทนในระยะยาวแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบทบาทหน้าที่หลักของคณะกรรมการบริษัท คือ การทำหน้าที่และกำหนดทิศทาง กลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงการควบคุม ดูแลการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามแนวทาง การกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ และหลักการของ ESG

ทั้งนี้ ในปี 2568 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่และให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการเป็นตามนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของกิจการ โดยรายละเอียดดังนี้

1. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และแนวปฏิบัติที่เป็นสากล
2. จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารภายในต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและตระหนักถึงความสำคัญและใช้เป็นหลักในการพิจารณาความเหมาะสมของพฤติกรรมที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจรรยาบรรณและแนวทางในการปฏิบัติงาน
3. ไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
4. กำหนดให้กรรมการที่ไม่มีหน้าที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะให้ข้อจำกัด ในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระ
5. กำหนดให้กรรมการแต่ละคนจะสามารถไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัท โดยจะต้องคำนึงถึงตำแหน่งที่เหมาะสมและสภาพธุรกิจของบริษัท
6. กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและรายการตรวจสอบในที่เพียงพอและเหมาะสม
7. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ครอบคลุมด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในภายใต้การกำกับดูแลของ บริษัท เอ.เอ็ม.ที.โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
8. คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ดีเพียงพอและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ
9. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมกำหนดค่าตอบแทนให้เหมาะสมกับโครงสร้างขององค์กร

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับมาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	30 ม.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, พลังงานและสาธารณูปโภค, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, วิศวกรรม

รายชื่อกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย พิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	18 ก.พ. 2568	บัญชี, การเงิน

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ :

กรรมการอิสระเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการอิสระจะทำหน้าที่ในการสนับสนุนนโยบาย ที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านเมื่อเห็นว่าบริษัทอาจ ตัดสินใจไม่เป็นธรรมโปร่งใส ซึ่งอาจกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น กรรมการอิสระ ต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและบริหารของกิจการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนิยามความเป็นอิสระของกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คุณสมบัติกรรมการอิสระ :

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการบริหาร ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้ วิจารณ์อย่างอิสระ
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถเห็นความเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ของกรรมการ : ไม่มี

อิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหากรรมการ

1. เลขานุการบริษัทแจ้งข้อกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท www.i2enterprise.com โดยนำเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติตามที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาตามลำดับ
2. กรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยมีกรรมการอย่างน้อย 1 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถด้านบัญชีและการเงิน กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 มีมติเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง นายอิทธิพร ลิ้มเจริญ และนายพิชญ์ มานะกิจ ไพโรจน์ กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกราวหนึ่ง
3. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก ซึ่งคณะกรรมการเป็นผู้คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ ดังนี้
 - a. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - b. ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคลไป
 - c. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 7 ท่าน (โดยกรรมการทั้ง 7 ท่าน มีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน คิดเป็น 42.86% ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีกรรมการผู้ที่มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน จำนวน 2 ท่าน คือ นายสมชาย วงศ์ศรีศรี และนายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์)

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารระดับสูงมีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัท จึงมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนดำเนินการ ดังนี้

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหารและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้ง ผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี
3. ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ จัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ บริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว
4. บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหารเข้าอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ผ่านคณะกรรมการ : ใช่

สรรหาหรือไม่

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะ : ใช่

กรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา : 3

(คน)

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ เสนอวาระการประชุม และส่งคำถามสำหรับการประชุมล่วงหน้า ระหว่าง 8 ตุลาคม ถึง 30 ธันวาคม 2567 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ที่ชัดเจนไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท <https://i2enterprise.com/shareholders-meeting/#2025>
2. ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ถือ อย่างเท่าเทียมกัน
3. บริษัทฯ ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่น เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้
4. กำหนดข้อห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน นำข้อมูลที่ได้ ไปใช้ประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งไม่ใช่ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีรายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรก และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และออกเสียงลงคะแนน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	อื่น ๆ • 2567: Key concerns of Audit Committees
2. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ (กรรมการ)	เข้าร่วม	อื่น ๆ • 2567: หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่น 19 (วพน.19)
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2566: Director Certification Program (DCP) • 2564: Director Accreditation Program (DAP)
4. นาย ยุทธชัย พูลพันธ์ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	อื่น ๆ • 2568: หลักสูตรการบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง (สวปอ.มส. SML) • 2567: หลักสูตรนักบริหารระดับสูงในกระบวนการยุติธรรมทางปกครอง (บสป.)
5. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	อื่น ๆ • 2567: Key concerns of Audit Committees • 2567: insight in Set AC Focus
6. นาย สมชาย วงศ์รัมย์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	อื่น ๆ • 2567: Key concerns of Audit Committees
7. นาย พิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2562: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ • 2568: TLCA CFO Professional Development Program

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานปัญหาและอุปสรรคในปีที่ผ่านมา เพื่อวิเคราะห์และกำหนดแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท พร้อมรายงานสรุปผลในรายงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบ ซึ่งแบบประเมินแบ่งเป็น 2 แบบ ได้แก่

1. แบบประเมินตนเองรายบุคคล โดยเลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และ นำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
2. แบบประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ โดยเลขานุการบริษัท ส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนน ดังนี้

0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย

2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร

3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี

4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

N/A = ไม่มีข้อมูล หรือไม่สามารถนำมาใช้ได้

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้ทำการประเมินระหว่างวันที่ 6 - 20 พฤศจิกายน 2568 ที่ผ่านมา โดยผลการประเมินได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2568 เรียบร้อยแล้ว

รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินแบบรายคณะ	98.28	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	98.41	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการ ท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการตรวจสอบ	การประเมินแบบรายคณะ	100.00	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	98.41	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการ ท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหารความ เสี่ยง	การประเมินแบบรายคณะ	97.50	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	98.41	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการ ท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	การประเมินแบบรายคณะ	97.81	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	98.41	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการ ท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหาร	การประเมินแบบรายคณะ	97.44	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	98.41	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการ ท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดระเบียบการปฏิบัติในการจัดประชุม ไว้ดังนี้

1. กรณีประธานกรรมการลาออก ให้มอบหมายรองประธานหรือกรรมการคนหนึ่งคนใดทำหน้าที่แทน
2. ต้องมีกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
3. ต้องมีการจัดประชุมอย่างน้อย 5 ครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มขึ้นตามความจำเป็น เพื่อให้มีเวลาเพียงพอต่อการพิจารณาและกำกับดูแลกิจการ และมีการประชุมโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมปีละ 1 ครั้ง
4. กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมการประชุมอย่างสม่ำเสมอไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนครั้งในการประชุมประจำปี หรือ 5 ครั้งต่อปี และใช้เวลาอย่างเพียงพอในการเข้าประชุม
5. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกจาก ที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และมอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดทำตารางการนัดประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าประจำปี พร้อมแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบ เพื่อประโยชน์ในการเข้าร่วมการประชุมให้ดำเนินการจัดทำเอกสารประกอบการประชุมจัดส่งให้คณะกรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการเพื่อให้มีเวลาในการพิจารณารายละเอียดในแต่ละวาระการประชุม

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 7

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 22 เม.ย. 2568

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ			เข้าประชุม AGM			เข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
2. นาย อธิพร ลิ้มเจริญ (กรรมการ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
4. นาย ยุทธชัย พูลพันธ์ (กรรมการ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นาย สมชาย วงศ์ศรีศรี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
7. นาย พิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ (กรรมการ)	6	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
8. นาย ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร (กรรมการ)	1	/	7	0	/	1	N/A	/	N/A

รายละเอียดการสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท	อัตราการเข้าประชุม AGM	อัตราการเข้าประชุม EGM
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
2. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ (กรรมการ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
4. นาย ยุทธชัย พูลพันธ์ (กรรมการ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
5. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
6. นาย สมชาย วงศ์ศรีศรี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
7. นาย พิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ (กรรมการ)	6/7 (85.71%)	1/1 (100.00%)	N/A
8. นาย ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร (กรรมการ)	1/7 (14.29%)	N/A	N/A
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	(87.50%)	87.50%	N/A

รายละเอียดสาเหตุกรณีที่กรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร แจ้งลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 เป็นต้นไป จึงทำให้ไม่มีการเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งถัด ๆ ไป

จากการลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท ของนายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร จึงมีการแต่งตั้ง นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก ตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 เป็นต้นไป จึงไม่ได้เข้าร่วมการประชุมกรรมการในครั้งแรกของปี

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย :

บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่ทบทวนคำตอบแทนกรรมการให้มีความเหมาะสม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ใช้แนวปฏิบัติในการพิจารณาคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ประจำปี 2568 โดยพิจารณาปัจจัยที่สำคัญ เช่น แนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผลประกอบการ ขนาดธุรกิจ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการรวมทั้งข้อมูลการเจริญเติบโต ทางเศรษฐกิจ มาใช้ในการพิจารณาด้วย

อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในปัจจุบันเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 วันที่ 22 เมษายน 2568 ภายใต้กรอบวงเงินไม่เกิน 3,000,000 บาท ในรูปแบบของเบี้ยประชุม ค่าตอบแทนรายเดือน และโบนัส กรรมการ โดยค่าเบี้ยประชุมจ่ายให้กรรมการเมื่อมีการมาเข้าร่วมประชุมตามกำหนดเท่านั้น กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการ	เบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง/คน)		ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน)		โบนัสตามผลประกอบการบริษัท (บาท/ปี)	
	ปี 2567	ปี 2568	ปี 2567	ปี 2568	ปี 2567	ปี 2568
ประธานกรรมการบริษัท	15,000	18,000	22,000	22,000	ไม่เกิน 1.2 ล้านบาท	วงเงิน 3 ล้านบาท
กรรมการบริษัท	10,000	12,000	12,000	12,000		
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12,000	15,000	18,000	18,000		
กรรมการตรวจสอบ	10,000	12,000	-	-		
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000	12,000	18,000	18,000		
กรรมการบริหารความเสี่ยง	8,000	10,000	-	-		
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	10,000	12,000	18,000	18,000		
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	8,000	10,000	-	-		

หมายเหตุ : โบนัสตามผลประกอบการวงเงิน 3 ล้านบาท หลังหักจากค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนรายเดือน

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่นที่นอกเหนือจากค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสกรรมการ

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)			666,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ)	126,000.00	264,000.00	390,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	60,000.00	216,000.00	276,000.00	ไม่มี	
2. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ (กรรมการ)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการ)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
4. นาย ยุทธชัย ทูลพันธ์ (กรรมการ)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
5. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			556,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	84,000.00	144,000.00	228,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	48,000.00	N/A	48,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	40,000.00	N/A	40,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	24,000.00	216,000.00	240,000.00	ไม่มี	
6. นาย สมชาย วงศ์ศรีศรี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			560,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	84,000.00	144,000.00	228,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	48,000.00	N/A	48,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ประธานกรรมการชุดย่อย)	48,000.00	216,000.00	264,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	20,000.00	N/A	20,000.00	ไม่มี	
7. นาย พิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ (กรรมการ)			192,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	72,000.00	120,000.00	192,000.00	ไม่มี	
8. นาง อัญชลี แก้วบรรพต (กรรมการบริหาร)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
9. นาย ธเนศ วัฒนโกสิน (กรรมการบริหาร)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
10. นางสาว ประภัศร จำปาทอง (กรรมการบริหาร)			0.00		N/A

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
11. นาย ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร (กรรมการ)			36,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	12,000.00	24,000.00	36,000.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	378,000.00	696,000.00	1,074,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	156,000.00	216,000.00	372,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	88,000.00	216,000.00	304,000.00
5. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	44,000.00	216,000.00	260,000.00

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท คือโบนัสตามผลประกอบการหลังหักจากค่าเบี้ยประชุม และคำตอบแทนรายเดือน ซึ่งจะจ่ายในปี 2569

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่าย ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ : 990,000.00

ผ่านมา

(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ รับผิดชอบการดำเนินงานใน : การส่งตัวแทนไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม
บริษัทย่อยและ บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ ตามสัดส่วนการถือครองหุ้น, การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่
และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของ
บริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญ, การเปิดเผยข้อมูลฐานะ
ทางการเงินและผลการดำเนินงาน, การทำรายการระหว่างบริษัท
กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการ
และกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลการบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ
และเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดัง
กล่าว อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้
สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหาร
ระดับสูง หรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่บริษัทเข้าลงทุน แต่จะ
ต้องไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ จะกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทฯ บริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม
ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และดูแลให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนนโยบายและแผนธุรกิจของ
บริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการจัด
เก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง ทางผล : มี

ประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทฯ กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนิน
กิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท และกรรมการและผู้บริหารของบริษัทควรหลีกเลี่ยง
การกระทำที่ก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
โดยกำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหาร ต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่ง
เป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ดังนี้

1. รายงานในครั้งแรก: ให้รายงานต่อบริษัทโดยแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเมื่อกรรมการหรือผู้บริหารเข้ารับตำแหน่ง
2. รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้ส่วนเสีย: ให้กรรมการหรือผู้บริหารรายงานโดยมีชักร้าภายใน 3 วันทำการนับจาก
วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุแจ้งจำนวนครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงไว้ด้วย

3. รายงานก่อนการเข้าทำรายการ : ให้กรรมการหรือผู้บริหารรายงานส่วนได้ส่วนเสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แจ้งต่อเลขานุการบริษัทเพื่อให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการหรือผู้บริหารรายนั้น ๆ จะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาการเข้าทำรายการดังกล่าว รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการนั้น ๆ

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท จึงได้กำหนดข้อปฏิบัติดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทควรหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
 - หากมีความจำเป็น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทอาจเข้าทำรายการดังกล่าวได้ โดยมีเงื่อนไขว่ารายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการซึ่งมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และให้กระทำการรายการเสมือนบริษัททำรายการกับบุคคลภายนอก โดยต้องยึดมั่นในหลักการกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการซึ่งเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arm's length basis) และให้มีการรายงานการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเพื่อรับทราบในทุก ๆ ไตรมาส
 - ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่พนักงาน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของพนักงานมีส่วนได้เสีย พนักงานดังกล่าวจะต้องรายงานส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาของตนรับทราบก่อนการเข้าทำรายการด้วย
 - กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นๆจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาการเข้าทำรายการดังกล่าว รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการนั้น ๆ
 - กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะต้องไม่หาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลอื่นโดยนำสารสนเทศหรือข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอกทั้งนี้ ให้เป็นไปตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท
 - กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในทางหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
 - กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่เข้าไปมีบทบาทในการตัดสินใจในการรับบุคลากรใหม่ที่มีความเกี่ยวข้องกัตนเองเพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน เพื่อ : มี

แสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทกำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในฉบับนี้ เพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทนำข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไปซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัท (“ข้อมูลภายใน”) ไปเปิดเผยไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นำไปใช้ หรือนำไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ที่มีลักษณะเป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่นไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ซื้อหรือขายหลักทรัพย์หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยใช้อข้อมูลภายใน ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางเพื่อป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน ดังนี้

การรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

1. บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งของตนเอง และของคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการหรือผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวและการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดของนิติบุคคลนั้น (รวมเรียกว่า “บุคคลที่เกี่ยวข้อง”)
2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่ในการรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งของตนเอง และของบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) และประกาศที่เกี่ยวข้อง และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรายงาน (ก) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในกรณีที่มีหน้าที่รายงานเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทซึ่งบริษัทได้แจ้งรายชื่อเพื่อนำเข้าสู่ระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามวิธีการที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยแบบและวิธีการแจ้งหรือ เปลี่ยนแปลงข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และกรรมการหรือผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงาน ได้ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ก่อนวันที่มีชื่อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทดังกล่าว และ (ข) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในกรณีอื่น ๆ ที่นอกจากที่กล่าวในข้อ (ก) ข้างต้น ทั้งนี้ ให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สรุปรายงานดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

การห้ามใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในจะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น หรือนำข้อมูลภายในไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นที่มีลักษณะเป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่นไม่ว่าจะได้รับการผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม ก่อนที่ข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลนั้นต่อสาธารณชน เว้นแต่จะเข้าข้อยกเว้นตามมาตรา 242 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และบุคคลดังกล่าวจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลภายในให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นต่อสาธารณชน

ทั้งนี้ ห้ามมิให้บุคคลข้างต้นรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันก่อนที่งบการเงินของบริษัทจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าวต่อสาธารณชน (Black Out Period)

การเก็บรักษาข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในและข้อมูลใด ๆ ที่ถือเป็นความลับทางธุรกิจของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยจะต้องเก็บรักษาข้อมูลดังกล่าวไว้ด้วยความระมัดระวังและไม่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลรั่วไหลออกไปภายนอก และจะต้องไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นไม่ว่าจะได้รับการผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

บทลงโทษ

1. บุคคลซึ่งไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ในการรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งของตนเอง และของบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ อาจมีความรับผิดตามมาตรา 275 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

2. หากมีการกระทำอันฝ่าฝืนนโยบายนี้ บริษัทจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณา ลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้น สภาพการเป็นพนักงาน

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ : มี
ผ่านหรือไม่

รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การเข้าร่วมโครงการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน, การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการต่อต้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดในการดำเนินธุรกิจ จึงกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ สอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy) และจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) โดยบริษัทฯ เข้าร่วม “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector collective Action Coalition Against Corruption : CAC) เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

บริษัทมีนโยบายห้ามบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ไม่ให้เรียกร้อง ดำเนินการ หรือ ยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเพื่อต่อต้านคอร์รัปชันให้เป็นไปตามนโยบายนี้ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยกำหนดให้บุคลากรทุกระดับรวมถึงกรรมการบริษัทยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน

นิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ หมายถึง บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

บุคลากรของบริษัทฯ หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ

การคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นสัญญาว่าจะให้เรียกร้อง หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทฯ โดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

ของขวัญ ของขำรวย หรือผลประโยชน์อื่นใด หมายถึง สิ่งที่มีมูลค่าอื่นใดที่ไม่ใช่เงินสดหรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด รวมถึงการออกค่าใช้จ่ายในการเดินทางหรือท่องเที่ยว ค่าที่พัก ค่าอาหารหรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกัน ไม่ว่าจะเป็นตัว บัตร หรือหลักฐานอื่นใด ที่บริษัทฯ รับหรือมอบให้กับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ขายสินค้า ผู้ให้บริการ พนักงานธนาคารหรือสถาบันการเงิน เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ องค์การของรัฐ หน่วยงานอื่น ๆ หรือบุคคลทั่วไปในโอกาสต่าง ๆ เพื่อสร้างไมตรีจิตหรือความสัมพันธ์ที่อยู่ในวิสัยที่กระทำได้ในมูลค่าที่เหมาะสม และเป็นไปตามขนบธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น ของขวัญปีใหม่ ของขวัญวันเกิดของขวัญในโอกาสรับตำแหน่งใหม่ ของขวัญเกษียณอายุงาน เป็นต้น

ค่ารับรอง หมายถึง ค่าอาหาร เครื่องดื่ม ค่าที่พัก ค่าพาหนะ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง การเลี้ยงรับรองในรูปแบบกีฬา หรือการใช้จ่ายอื่นๆ ที่จ่ายไปเพื่อการรับรองบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเพื่อเป็นการรับรองเพื่อธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสร้างไม่ตรีจิตหรือความสัมพันธ์ที่อยู่ในวิสัยที่กระทำได้ในมูลค่าที่เหมาะสมและเป็นไปตามธรรมเนียมประเพณีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เงินสนับสนุน หมายถึง เงินหรือสิ่งของ หรือผลตอบแทนอื่นใด ที่ได้ให้หรือได้รับจากลูกค้า คู่ค้า ที่สามารถคำนวณได้เป็นตัวเงิน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ

การช่วยเหลือทางการเงิน หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางการเงิน หรือในรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเงิน เช่น การให้สิ่ง ของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น

การบริจาคเพื่อการกุศล หมายถึง การบริจาคสิ่งของ เงินทอง หรือสิ่งอื่นใดที่สามารถคำนวณได้เป็นตัวเงินให้กับองค์กร สาธารณกุศล โดยไม่หวังผลตอบแทน

คำอำนวยความสะดวก หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อมั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการหรือเป็นการกระตุ้นให้การดำเนินการรวดเร็วขึ้นโดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรอง และการได้รับการบริการสาธารณะ เป็นต้น

เจ้าหน้าที่ของรัฐ หมายถึง ผู้ดำรงตำแหน่งการเมือง ข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นซึ่งมีตำแหน่งหรือเงินเดือนประจำ พนักงานหรือบุคคลผู้ปฏิบัติงานในรัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานของรัฐ ผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาท้องถิ่น ซึ่งมีใช้ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง เจ้าพนักงานตามกฎหมายว่าด้วยลักษณะปกครองท้องถิ่น และให้หมายความรวมถึง กรรมการ อนุกรรมการ ลูกจ้างของส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานของรัฐ และบุคคลหรือคณะบุคคลซึ่งใช้อำนาจหรือได้รับมอบหมายให้อำนาจทางการปกครองของรัฐ ในการดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งตามกฎหมาย ไม่ว่าจะเป็นการจัดตั้งขึ้นในระบบราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือกิจการอื่นของรัฐ

บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทย่อยตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ

การดำเนินการเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงในการเกิดคอร์รัปชัน

1. การสนับสนุนทางการเงิน

หลักการ บริษัทฯ ไม่นับนโยบายช่วยเหลือทางการเงิน การดำเนินกิจกรรมทางการเงิน การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือความช่วยเหลืออื่นที่เป็นการสนับสนุนพรรคการเมือง รวมถึงการแต่งกายที่แสดงออกถึงสัญลักษณ์ของพรรคการเมืองระหว่างปฏิบัติหน้าที่ โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการสนับสนุนทางการเงิน

แนวปฏิบัติ แนวทางในการช่วยเหลือทางการเงิน ดังนี้

1. บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสทางการเงิน โดยจะไม่เข้าไปมีส่วนร่วม หรือไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่งคนใด ไม่นำเงินทุนหรือทรัพยากรของบริษัทฯ ไปใช้สนับสนุน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม แก่พรรคการเมืองหรือ นักการเมืองใดๆ
2. บุคลากรของบริษัทฯ มีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่ต้องไม่อ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ทางการเมือง หรือกระทำการใดๆ อันก่อให้เกิดความเข้าใจว่า บริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนกิจกรรมดังกล่าว
3. บริษัทฯ แจ้งให้บุคลากรของบริษัทฯ ทราบว่า บริษัทฯ จะไม่เข้าร่วม หรือให้ความช่วยเหลือในกิจกรรมทางการเมือง

2. การบริจาค และการให้ความสนับสนุน

หลักการ บริษัทฯ มีนโยบายในการควบคุมดูแลการบริจาคเพื่อการกุศล และให้ความสนับสนุนทางการเงินต่างๆ ต้องเป็นการบริจาคด้านการศึกษาและสิ่งแวดล้อม ให้กับองค์กรที่ผ่านการสอบทาน สามารถพิสูจน์ได้ว่าเป็นการบริจาคโดยไม่มีผลตอบแทน ซึ่งเอื้อต่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือเป็นผลตอบแทน ซึ่งสาธารณชนเข้าใจว่าเอื้อต่อธุรกิจของบริษัทฯ อันก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม

แนวปฏิบัติ แนวทางใน การบริจาคและการให้ความสนับสนุน ดังนี้

1. กิจกรรมการบริจาคเงิน และการให้เงินสนับสนุนจะต้องมีความเกี่ยวข้อง สอดคล้อง และมีความสัมพันธ์กับแผนงาน นโยบายและวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ รวมทั้งมีการกำหนดระยะเวลาเริ่มต้นและสิ้นสุดที่แน่ชัด
2. บริษัทฯ กำหนดหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในการนำเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไปใช้ในวัตถุประสงค์ต่างๆ โดยการเบิกจ่ายทุกครั้งจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจของบริษัทฯ รวมทั้งต้องมีการระบุจำนวนเงินและแหล่งที่นำเงินไปใช้หรือผู้รับเงิน ตลอดจนจัดเก็บหลักฐาน หรือใบเสร็จรับเงินไว้ เพื่อการตรวจสอบอย่างครบถ้วน

3. บุคลากรของบริษัทฯ ที่ประสงค์จะให้บริษัทฯ เข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือให้เงินสนับสนุนจะต้องจัดทำบันทึกขออนุมัติการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน โดยระบุชื่อผู้รับบริจาค หรือผู้รับการสนับสนุน และวัตถุประสงค์ของการบริจาคหรือสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบ เสนอขออนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ ตลอดจนนำส่งหลักฐาน หรือใบเสร็จรับเงินให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อการตรวจสอบอย่างครบถ้วน
4. การติดตามและสอบถามเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลหรือการใช้เงินสนับสนุนไม่ได้กระทำเพื่อการคอร์รัปชัน เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการกำกับและตรวจสอบภายใน

3.ของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใด

หลักการ บริษัทฯ มีนโยบายห้ามบุคลากรของบริษัทฯ เรียกร้อง หรือรับ หรือให้ หรือสัญญาว่าจะให้ทรัพย์สินหรือสิ่งมีค่าใดๆ หรือประโยชน์อื่นใดกับลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับทางธุรกิจ เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติ หรือกระทำการใดๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว เว้นแต่กรณีปกติประเพณีนิยมที่มีการให้ของขวัญแก่กัน แต่ต้องมีราคาหรือ มูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท

แนวปฏิบัติ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใด ค่ารับรองและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ดังนี้

1. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ เรียกร้อง หรือรับ หรือให้ หรือสัญญาว่าจะให้ทรัพย์สินหรือสิ่งมีค่าใดๆ หรือประโยชน์อื่นใดกับลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยเด็ดขาดไม่ว่ากรณีใด ทั้งเป็นการส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่น ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรม เกิดความลำเอียงหรือเกิดความลำบาใจ ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้
2. การรับหรือให้ดังกล่าว จะต้องไม่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน ทำให้เกิดการยินยอม ผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม และส่งผลกระทบต่อตัดสินใจเชิงธุรกิจ ทั้งนี้ในการให้ของขวัญของบริษัทฯ นั้น จะต้องกระทำในนามบริษัทฯ ไม่ใช่ในนามส่วนตัว โดยอาจจัดทำเป็นของขวัญที่มีตราสัญลักษณ์ของบริษัทฯ มีความเหมาะสมกับเทศกาลและสถานการณ์
3. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องไม่รับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดที่เกินสมควร อันเนื่องมาจากการปฏิบัติตามหน้าที่ปกติ ทั้งนี้หากเป็นไปตามเทศกาล หรือธรรมเนียมปฏิบัติโดยปกติ บุคลากรของบริษัทฯ สามารถรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดได้ แต่ต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท
4. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ ให้หรือรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาท และห้ามให้/รับของขวัญที่เป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด เช่น ทองรูปพรรณ บัตรของขวัญ บัตรกำนัล บัตรชมการแสดง เป็นต้น ในทุกกรณี ทั้งนี้ เมื่ออยู่ในสถานการณ์ที่ไม่อาจปฏิเสธการรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดดังกล่าวในขณะนั้น บุคลากรของบริษัทฯ อาจรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดไว้ก่อน และต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาทันที และจัดทำแบบรายงานการรับของขวัญ ส่งให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการกลาง เพื่อบันทึกเป็นข้อมูลที่ตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทฯ จะพิจารณานำสิ่งของ/ของขวัญที่ได้รับไปจัดสรร หรือบริจาคแก่สาธารณกุศล เพื่อส่วนร่วมต่อไปตามความเหมาะสม
5. บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรของบริษัทฯ ทราบถึงแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใด ผ่านการประชุมประจำปี และช่องทางการสื่อสารอื่นๆ ภายในบริษัทฯ ให้บุคลากรของบริษัทฯ ได้รับทราบอย่างทั่วถึง
6. บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์หรือแจ้งให้ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับของขวัญ ของชำร่วย หรือผลประโยชน์อื่นใดผ่านเอกสารหรือช่องทางการสื่อสารอื่น ๆ ของบริษัทฯ

4.การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

หลักการ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินการใดๆ และไม่ยอมรับการกระทำใด ๆ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

แนวปฏิบัติ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก ดังนี้

1. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ จ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก ไม่ว่าจะเป็นการจ่ายเงินทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการจ่ายเงินนั้นจะเป็นการจ่ายเงินตามประเพณีนิยม หรือเป็นการจ่ายผ่านบุคคลอื่น โดยเฉพาะการจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ
2. หลีกเลี่ยงหรือปิดโอกาสที่จะทำให้อ้างอิงอยู่ในสถานการณ์การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

5.การรับรอง

หลักการ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับรอง โดยบุคลากรของบริษัทฯ จะต้องดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดอย่างเคร่งครัด

แนวปฏิบัติ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับรอง ดังนี้

1. การรับรองสามารถกระทำได้ตามธรรมเนียมประเพณีเป็นไปอย่างโปร่งใส แต่ต้องไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและการตัดสินใจทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่ได้เป็นไปเพื่อคาดหวังผลประโยชน์หรือ สิ่งอื่นใดเป็นการตอบแทน และโดยที่บุคลากรของบริษัทฯ ไม่ได้เรียกร้องหรือร้องขอ
2. การรับรองต้องเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับนโยบายที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ
3. การรับรองจะต้องกระทำในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยจะต้องมีพนักงานในตำแหน่งงานผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปเข้าร่วมในการรับรองนั้น ทั้งนี้ผู้บริหารควรพิจารณาจำนวนพนักงานของบริษัทฯ ที่เข้าร่วมการรับรองนั้นตามความเหมาะสม

6.การว่าจ้างพนักงานรัฐ หรือเจ้าหน้าที่รัฐ

หลักการ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการจ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ยังดำรงตำแหน่งอยู่เข้าทำงานกับบริษัทฯ ไม่ว่าในตำแหน่งกรรมการที่ปรึกษา ตัวแทน ลูกจ้าง พนักงาน หรือตำแหน่งอื่นใด โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการว่าจ้างพนักงานรัฐ

แนวปฏิบัติ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ การว่าจ้างพนักงานรัฐ หรือเจ้าหน้าที่รัฐดังนี้

1. บริษัทฯ จะไม่พิจารณาว่าจ้างหรือแต่งตั้งพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐที่ยังอยู่ในตำแหน่ง เว้นแต่ กรณีเป็นรัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานรัฐ หรือหน่วยงานราชการ ที่มีข้อกำหนดจากหน่วยงานจัดตั้ง หรือมีกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้อำนาจกระทำได้ หรือให้สามารถมีตัวแทนจากหน่วยงานดังกล่าวเข้ามาปฏิบัติงานในองค์กรได้ และต้องเป็นไปตามกระบวนการและวัตถุประสงค์ที่ชอบด้วยกฎหมาย
2. เพื่อป้องกันการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม การว่าจ้างอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐที่บริษัทฯ เคยอยู่ภายใต้การกำกับ ดูแล ควบคุม หรือตรวจสอบของหน่วยงานของรัฐที่เจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้นสังกัดอยู่ หรือปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเป็นเจ้าพนักงานของรัฐ หรือการว่าจ้างบุคคลที่เคยทำงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยตรง ให้พิจารณาระยะเวณวรรค (Cooling-Off Period) เป็นเวลา 2 ปี
3. การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐ เพื่อดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความสำคัญอย่างระมัดระวัง โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือคณะกรรมการเฉพาะเรื่องที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งขึ้น และต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ
4. การคัดเลือก การอนุมัติการจ้าง และการกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐ เพื่อดำรงตำแหน่งตั้งแต่พนักงานระดับ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ลงไป หรือที่ปรึกษา ต้องได้รับการพิจารณาเหตุผลความจำเป็น และต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
5. บริษัทฯ กำหนดให้มีการตรวจสอบประวัติของบุคคลที่ทำการสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่ปรึกษา และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อตรวจสอบสิ่งที่อาจเป็นประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ก่อนการแต่งตั้ง
6. ห้ามการจ้างพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐ หากการจ้างนั้น เป็นไปเพื่อการเอื้อประโยชน์บริษัทฯ หรือมีผลประโยชน์ต่างตอบแทน และรวมถึงต้องไม่เกี่ยวข้องหรือมีใช่เป็นไปเพื่อการใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ หรือมีผลประโยชน์ขัดแย้ง เช่น การเปิดเผยความลับของหน่วยงานของรัฐที่ตนเคยสังกัด การชักจูง/จูงใจ (เพื่อให้ได้รับประโยชน์ในทางที่มิชอบ หรือการถูกมอบหมายให้ติดต่อหน่วยงานเดิมที่เคยสังกัด
7. ให้เปิดเผยข้อมูลการจ้างพนักงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐ พร้อมเหตุผลการแต่งตั้ง ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1ne Report) เพื่อความโปร่งใส

แนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

1. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ หรือตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก และบุคคลที่เกี่ยวข้อง
2. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
3. บุคลากรของบริษัทฯ ที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน จะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตาม ระเบียบของบริษัทฯ โดยอาจได้รับการลงโทษขั้นสูงสุด คือ เลิกจ้าง หรือยกเลิกสัญญาจ้าง และในกรณีที่การฝ่าฝืนนั้นเกี่ยวข้องกับกฎหมาย ผู้ที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจะพิจารณาถูกดำเนินการตามกระบวนการทางกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรของบริษัทฯ ที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. บุคลากรของบริษัทฯ ไม่ควรเพิกเฉยหรือละเลย เมื่อพบเห็นหรือ มีข้อสงสัยเกี่ยวกับการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการคอร์รัปชัน โดยต้องแจ้งให้บริษัทฯ รับทราบผ่านช่องทางการรายงานที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบบริษัทฯ

5. บริษัทฯ จะให้ความคุ้มครองและเป็นธรรมแก่บุคลากรของบริษัทฯ ที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งและรายงานเรื่องการคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน
6. บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถขอคำแนะนำ แจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือร้องเรียนกรณีที่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน
7. บริษัทฯ จะสื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ให้คำปรึกษาแก่บุคลากรของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงการแจ้งให้บุคคลภายนอกทราบว่ามีนโยบายของบริษัทฯ คือ การปฏิบัติตามกฎหมายในการต่อต้านคอร์รัปชัน
8. บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญ และกำหนดมาตรการที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของมาตรการอย่างต่อเนื่อง
9. บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนการดำเนินงานเพื่อกำหนดอำนาจอนุมัติรายการทางธุรกิจที่ชัดเจน รัดกุม มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
10. บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนการดำเนินงานหรือวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ นำไปปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายที่สามารถป้องกันการคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจ
11. บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพและประสิทธิผลของนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมถึงกระบวนการเก็บบันทึกข้อมูลทางการเงิน บัญชี กระบวนการบริหารบุคลากร กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีการสื่อสารผลการควบคุมภายในให้บุคลากรของบริษัทฯ ที่รับผิดชอบได้รับทราบ
12. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารบุคคลที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่งานอย่างเหมาะสม ตลอดจนดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ามีทรัพยากรและบุคลากรที่มีทักษะเพียงพอและเหมาะสมต่อการนำนโยบายไปปฏิบัติ
13. บริษัทฯ จัดให้มีการรายงาน ติดตาม และทบทวนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบาย เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายมีความครบถ้วน เพียงพอ และทันต่อสถานการณ์
14. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดว่าการคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนเป็นการกระทำที่ยอมรับ ไม่ได้ และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ให้มีจิตสำนึกที่ดี
15. บริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและจรรยาบรรณของบริษัทฯ รวมทั้ง ต้องมีการสื่อสารให้บริษัทย่อยได้รับทราบ

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการบริษัท ภิบาลและการพัฒนาด้านความยั่งยืน หรือคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่พิจารณาทบทวนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติเพื่อให้มั่นใจว่านโยบายที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินการเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงมีหน้าที่พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชัน
3. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องกับระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน ที่อาจจะขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาทบทวนและชี้แนะมาตรการต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกระดับ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและส่งเสริมสนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานทุกหน่วยงาน รวมถึงทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
6. ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบ กำกับและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน วิธีการปฏิบัติงาน และอำนาจอนุมัติ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจ

ว่ามีระบบการควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น โดยให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

การร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ กำหนดกลไกในการแจ้งเบาะแส การรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบและจรรยาบรรณธุรกิจ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการคอร์รัปชันของบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท อีกทั้งยังมีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistleblowing)

การติดตามและการทบทวน

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาด้านความยั่งยืน หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

การอบรมและการสื่อสาร

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และมาตรการในการต่อต้านการคอร์รัปชันให้กับบุคลากรของบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ได้รับทราบและปฏิบัติตาม ผ่านทางการประชุมคณะกรรมการบริหาร สื่อประชาสัมพันธ์รูปแบบต่าง ๆ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report) หรือช่องทางอื่นๆ ที่เหมาะสม โดยมีแนวทางดังนี้

1. แนวทางปฏิบัติในสื่อสารให้บุคคลทั่วไปรับทราบ
2. การประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ
3. แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report)
4. แนวทางปฏิบัติในสื่อสารให้บุคลากรของบริษัทฯ รับทราบ
5. เลขานุการบริษัท มีหน้าที่นำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่กรรมการบริษัททุกคนรับทราบ รวมทั้งจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่เกี่ยวกับเรื่องนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
6. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานใหม่ทุกคน จะได้รับสำเนานโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และได้รับการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายดังกล่าวในการปฐมนิเทศ รวมทั้งการระบุข้อความที่แสดงถึงการยอมรับที่จะปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ไว้ในหนังสือสัญญาจ้างเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานใหม่ได้ลงนามรับทราบและยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
7. บุคลากรทุกระดับจะได้รับการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงจะได้รับสำเนานโยบาย เพื่อให้อย่างมั่นใจได้ว่าได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายของบริษัทฯ ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
8. การสื่อสารให้ลูกค้า และคู่ค้ารับทราบ
9. บริษัทฯ จะสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่คู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจรับทราบ ทั้งนี้บริษัทฯ สนับสนุนให้ คู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ ยึดมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
10. การจัดทำเอกสารสัญญา โดยระบุเงื่อนไขหรือข้อสังเกตให้กับลูกค้า คู่ค้า หรือพันธมิตรทางธุรกิจทราบถึงนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน

การบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน

บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญ แผนผังแสดงความเสี่ยง (Risk Matrix) และกำหนดมาตรการที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของมาตรการที่ได้ดำเนินการไปแล้ว โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบในการนำเสนอข้อมูลผลการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยระบุหน่วยงานที่มีความเสี่ยงสูงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมาตรการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพตลอดจนติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การบันทึกและการเก็บรักษาข้อมูล

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามมาตรฐาน หลักการ รวมทั้งกฎหมายที่บังคับใช้เกี่ยวกับรายงานข้อมูล บัญชีและการเงิน บริษัทฯ ไม่ยินยอมให้มีการบันทึกข้อมูลที่เป็นเท็จ ไม่ถูกต้อง หรือทำการตกแต่งบัญชี รวมทั้งจะต้องไม่มีบัญชีนอกงบการเงิน เพื่อใช้สนับสนุนหรือปกปิดการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีระบบการเก็บรักษาและป้องกันข้อมูล โดยกำหนดสิทธิของบุคคลในการเข้าถึงข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ รวมทั้งจัดเก็บเอกสาร บันทึกต่างๆ และรายงานทางการเงินเป็นหมวดหมู่ เพื่อให้การจัดเก็บรักษาและป้องกันข้อมูลมีประสิทธิภาพ และสามารถตรวจสอบได้

การควบคุมภายใน และการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่ประเมินระบบการควบคุมภายในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ และระบบงานต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินงานด้านพาณิชย์ ว่ามีความเพียงพอ เหมาะสม และมี ประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ กำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบ ดังนี้

- 1. ฝ่ายตรวจสอบภายใน จะต้องรายงานผลการตรวจสอบและประเด็นที่พบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2. หากพบว่าประเด็นเร่งด่วน ฝ่ายตรวจสอบภายในสามารถแจ้งตรงไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้ทันที
- 3. คณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการตรวจสอบงบการเงิน และผลการดำเนินงานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทุกไตรมาสและทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลและรายงานทางการเงินหรือบัญชีเป็นไปอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ ทันเวลา และสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในรอบปีที่ผ่านมาหรือ : มี

ไม่

บริษัทกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำความผิดฉบับนี้ เพื่อคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติ นโยบาย และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท (รวมเรียกว่า “การกระทำความผิด”) ดังนี้

1.ขอบเขตการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน เมื่อมีข้อสงสัย เชื่อว่า หรือมีเหตุอันควรเชื่อโดยสุจริตว่ามีการกระทำความผิดหรือไม่สุจริตหรือไม่โปร่งใส หรือมีการฝ่าฝืนหลักปฏิบัติที่ดีในเรื่อง

- 1. นโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด หรือกฎเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ
- 2. การกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัทฯ
- 3. กฎหมาย ข้อกำหนดของทางการ

2.บุคคลที่สามารถแจ้งเบาะแสดู และข้อร้องเรียน

บุคลากรของบริษัทฯทุกระดับ รวมถึงบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ทราบข้อสงสัยตามขอบเขตที่ระบุไว้ใน ข้อ 1 สามารถแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนต่อบริษัทฯได้

3.วิธีการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

ผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสดูสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการกระทำความผิด โดยมีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสดู ดังนี้

1. แจ้งทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง หรือยื่นส่งโดยตรง ได้ที่

กรรมการตรวจสอบ

ที่ บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร 10230

2. ส่งข้อมูลผ่านช่องทาง อีเมลของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ที่ E-mail: i2ac@i2enterprise.com และผ่านช่องทาง Facebook Messenger ของบริษัทฯ

อนึ่ง การแจ้งเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสต้องทำเป็นลายลักษณ์อักษรและระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส พร้อมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้

ทั้งนี้ การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด และผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนผู้ร้องเรียน เว้นแต่การเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

4.มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่ามีกระทำความผิดเกิดขึ้น
2. ข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส บริษัทถือเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้เป็นที่มาของข้อมูล รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้รับข้อร้องเรียน ผู้ตรวจสอบฯ และผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้เป็นความลับสูงสุด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำความผิดวินัยและต้องได้รับโทษ
3. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือดำเนินการใด ๆ ในทางลบต่อผู้ร้องเรียน และในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
4. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นโดยมีเหตุอันควรเชื่อว่าการที่บุคคลอื่นนั้นได้ร้องเรียน แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการกระทำผิด รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐจะถือว่าการกระทำผิดวินัยและต้องได้รับโทษ รวมถึงอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้หากการกระทำผิดเป็นความผิดตามกฎหมาย
5. ผู้ที่ได้รับการเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริงและบทลงโทษ

1. ในการดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง ให้ผู้รับข้อร้องเรียนเสนอเรื่องที่ร้องเรียนให้บุคคลดังต่อไปนี้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ และรวบรวมข้อเท็จจริง (“ผู้ตรวจสอบฯ”) ตามที่ได้รับข้อร้องเรียน
 - a. กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นบุคคลที่ดำรงตำแหน่งถาวรจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบฯ
 - b. กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นบุคคลที่ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป ให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ
2. ผู้ตรวจสอบฯ สามารถเชิญให้พนักงานคนหนึ่งคนใดมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้ ในกรณีที่ผู้ตรวจสอบฯ เป็นบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบ (แล้วแต่กรณี) ให้บุคคลหรือหน่วยงานดังกล่าวกลับมารายงานผลการตรวจสอบต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบด้วย (แล้วแต่กรณี)
3. หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องที่ร้องเรียนเป็นความจริง บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้
 - a. ผู้กระทำความผิดจะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาบทลงโทษจากระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้ และหากการกระทำผิดนั้นเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย ผู้กระทำความผิดอาจได้รับโทษทางกฎหมายด้วย

- b. ในกรณีที่เรื่องราวเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ชัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้ผู้ตรวจสอบฯ พิจารณาเสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- c. ในกรณีที่ข้อร้องเรียนให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่งที่ไม่ได้กระทำความผิด ผู้ตรวจสอบฯ จะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

การร้องเรียนโดยไม่สุจริต

การแจ้งเรื่องราวเรียน แจ้งเบาะแส ให้ถ้อยคำ หรือให้ข้อมูลใด ๆ ถ้าพิสูจน์ได้ว่ากระทำโดยไม่สุจริต หรือจงใจ กลั่นแกล้ง ใส่ร้าย บิดเบือนข้อเท็จจริง กรณีเป็นพนักงานจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามข้อบังคับการทำงานและระเบียบของบริษัทฯ กรณีเป็นการกระทำโดยบุคคลภายนอกกรณีถึงการกระทำโดยพนักงานบริษัท และทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ อาจจะพิจารณาดำเนินการทางกฎหมายตามแต่กรณี

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การจัดการให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและกระบวนการติดตาม คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความเพียงพอและเหมาะสม

โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และมีการสื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามเรียบร้อยแล้วสามารถศึกษารายละเอียดของนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันได้ที่ <https://i2enterprise.com/corporate-documents-policies/>

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2568 และมีแผนในการผ่านการรับรองภายในปี 2570

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็นและองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น ควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานงบการเงินโดยผู้สอบบัญชี จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด และรายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปีไตรมาส โดยผู้ตรวจสอบภายใน จากบริษัท เอ.เอ็ม.ที.โซลูชั่น จำกัด ในทุกไตรมาส

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
2. นาย ชนงักญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
3. นาย สมชาย วงศ์ศรีมี (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินประจำปี 2567 และงบการเงินรายไตรมาส 1-3 ปี 2568 ร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้
2. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบุคคลที่อาจจะความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอ อีกทั้งได้ดำเนินการตามเงื่อนไขการประกอบธุรกิจปกติ
3. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในให้มีการปฏิบัติงานอย่างอิสระ โดยจัดให้มีการแต่งตั้ง บริษัท เอ.เอ็ม.ที. โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการด้านการตรวจสอบภายในจากภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รายงานผลการตรวจสอบภายใน การติดตามผลการตรวจสอบภายในกับฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ทั้งนี้ ผลการตรวจสอบภายในไม่พบประเด็นข้อสังเกตที่บ่งชี้การกระทำทุจริตหรือข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ
4. ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนด ซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมภายในองค์กร การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล รวมถึงระบบการติดตาม โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล
5. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ คุณภาพงาน และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 ของบริษัทฯ ได้แก่

นางสาวสินีนารถ จิระไชยเชื่อนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6287 หรือ

นางสาววิไลลักษณ์ เลหาศรีสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6140 หรือ

นางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5238

จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท พร้อมทั้งลงนามในรายงานการสอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2568 และเป็นผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อในรายงานการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีการกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและพิจารณากลับกรองเรื่องที่น่าสนใจเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 12

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ (ประธานกรรมการบริหาร)	12	/	12	12 / 12 (100.00%)
2. นาย ยุทธชัย ทูลพันธ์ (กรรมการบริหาร)	10	/	12	10 / 12 (83.33%)
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการบริหาร)	11	/	12	11 / 12 (91.67%)
4. นาง อัญชลี แก้วบรรพต (กรรมการบริหาร)	12	/	12	12 / 12 (100.00%)
5. นาย ธเนศ วัฒนโกสิน (กรรมการบริหาร)	12	/	12	12 / 12 (100.00%)
6. นางสาว ประภัสสร จำปาทอง (กรรมการบริหาร)	12	/	12	12 / 12 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				95.83%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- กำหนดแนวนโยบาย แต่งตั้ง กำหนดอำนาจ หน้าที่ กำกับดูแล ประสานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงาน พร้อมทั้งพิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่าง ๆ ซึ่งเสนอโดยคณะทำงาน เพื่อประโยชน์ในการบริหารงาน ดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัท
- พิจารณาและทบทวนนโยบายของบริษัทฯ ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องไปกับทิศทาง กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัทฯ และเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป
- ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควรรวมถึงการทวนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- พัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน สามารถสนองต่อความต้องการของผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ อย่างลงรอยกัน โดยสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน

5. บริหารงานและมอบหมายงานอย่างถูกต้อง รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ในขอบเขตความรับผิดชอบ และมอบหมายหน้าที่ต่าง ๆ ให้ผู้อื่นรับผิดชอบอย่างมืออาชีพ
6. ดำเนินการตามกลยุทธ์ตามลำดับความสำคัญ และตามมาตรการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในระยะเวลาที่เหมาะสม และอย่างมีประสิทธิภาพ
7. ดำเนินการอื่นๆตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ นายยุทธชัย พูลพันธ์ ลาประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2568 เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2568 และการประชุมครั้งที่ 9/2568 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2568 เนื่องจากติดภาระกิจกระทันหัน จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ และนายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล ลาประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 12/2568 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2568 เนื่องจากติดภาระกิจเดินทางไปปฏิบัติงานต่างประเทศ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีการประชุมเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมได้ ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม และในการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ใน ขณะนั้นจึงจะถือเป็นองค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
2. นาย สมชาย วงศ์ศรีมี (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
3. นาย อธิพร ลิ้มเจริญ (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
4. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
5. นาง อัญชลี แก้วบรรพต (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาและทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยง ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องไปกับทิศทาง กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัทฯ

- พิจารณาแบบประเมินความเสี่ยง รวมถึงการติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้ นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และมีประสิทธิภาพตามวัตถุประสงค์ที่ได้ตั้งไว้
- รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูล เกี่ยวกับการ พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจึงจะครบองค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ครั้ง) : 2

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
2. นาย สมชาย วงศ์ศรีศรี (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
3. นาย อธิพร ลิ้มเจริญ (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- ทบทวนหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหารและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- พิจารณาและให้ความเห็นการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจ ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- สรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และมีคุณสมบัติที่เหมาะสม สอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการ เข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาผลการประเมินคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ก่อนนำเสนอที่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้ง ผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน เนื่องจากระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกที่สำคัญในการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ โดยในปี 2568 คณะกรรมการบริษัท สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2568

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอ เพื่อตรวจประเมิน ตรวจสอบ และติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

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

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

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนและอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยประเมินเปรียบเทียบกับแนวทางการควบคุมภายใน ภายใต้แนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ซึ่งประกอบด้วย

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

พร้อมทั้งสอบทานเอกสารที่เกี่ยวข้อง และพิจารณาทั้งในด้านความเหมาะสมของลักษณะของการออกแบบการควบคุมภายใน (Design) และความเพียงพอของการควบคุมภายใน ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีที่สุด (Best practices)

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2566	2567	2568
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวม (กรณี)	0	13	7

รายละเอียดข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
-------------	------------	------------------

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
<p>ต.ค. 2568 -</p> <p>ต.ค. 2568</p>	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>การกำหนดสิทธิ์การเบิกสวัสดิการค่ารับรอง (เฉพาะตำแหน่งในสายงานปฏิบัติการ) ไม่ตรงกัน</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>จากการสอบทานระเบียบ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานในปัจจุบัน พบว่า มีการกำหนดสิทธิ์การเบิกสวัสดิการ: ค่ารับรอง (เฉพาะตำแหน่งในสายงานปฏิบัติการ) ระหว่างระเบียบ เรื่องสิทธิ์ และการใช้สิทธิ์ในการเบิกจ่ายสวัสดิการและสิทธิ์ประโยชน์ พ.ศ. 2564 (ฉบับแก้ไขครั้งที่ 5 - ตุลาคม 2567) ในหัวข้อค่ารับรอง (เฉพาะตำแหน่งในสายงานปฏิบัติการ) กับระเบียบ เรื่อง ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงานนอกสถานที่ทำงานปกติของบริษัทฯ พ.ศ. 2567 บังคับใช้วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป ในหัวข้อค่าเลี้ยงรับรอง (เฉพาะตำแหน่งในสายงานปฏิบัติการ) ไม่ตรงกัน</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>แก้ไขเอกสารระเบียบ เรื่อง สิทธิ์และการใช้สิทธิ์ในการเบิกจ่ายสวัสดิการและสิทธิ์ประโยชน์ พ.ศ. 2564 และรวมบรวมเนื้อหาในระเบียบเรื่อง ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงานนอกสถานที่ทำงานปกติของบริษัทฯ พ.ศ. 2567 เข้าด้วยกัน เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานในปัจจุบัน</p>	<p>ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)</p>

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
<p>ต.ค. 2568 -</p> <p>ต.ค. 2568</p>	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>ไม่มีการกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติเกี่ยวกับ การอนุมัติปรับเงินเดือน และอนุมัติการจ่ายโบนัสพนักงาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>รายละเอียด :</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปรับขึ้นเงินเดือน <p>แผนกทรัพยากรบุคคลได้จัดทำบันทึกข้อความ เลขที่ 51/2567 เรื่อง การปรับเงินเดือนของพนักงานประจำปี 2567 โดยระบุรายละเอียดที่เกี่ยวข้องและแนบเอกสารการปรับเงินเดือนของพนักงานทุกระดับ เพื่อเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) พิจารณาอนุมัติ และรายงานผลการปรับเงินเดือนต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อรับทราบ (อ้างอิงตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 1/2568 เรื่อง การบริหารค่าตอบแทนและสวัสดิการ)</p> <ul style="list-style-type: none"> - จ่ายเงินโบนัสพนักงานประจำปี <p>แผนกทรัพยากรบุคคลได้สรุปผลการจ่ายโบนัสพนักงานประจำปี พร้อมระบุเงื่อนไขการพิจารณาจ่ายโบนัสเสนอให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) พิจารณาอนุมัติก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร (Excom) พิจารณาอนุมัติขั้นสุดท้ายและดำเนินการจ่ายโบนัสในเดือนธันวาคม 2567 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่มีการกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติการปรับเงินเดือนของพนักงานและการจ่ายโบนัสแก่พนักงาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>แก้ไขคู่มืออำนาจดำเนินงานในส่วนของฝ่ายงานทรัพยากรบุคคล โดยการเพิ่มหัวข้อ การปรับเงินเดือนและอนุมัติการจ่ายโบนัสพนักงาน</p>	<p>ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)</p>
<p>ต.ค. 2568 -</p> <p>ต.ค. 2568</p>	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>ไม่มีการทบทวนแผนอัตรากำลังคนประจำปี 2568 ตามคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัทฯ กำหนด</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับ การจัดทำแผนอัตรากำลังคนประจำปี อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในคู่มือปฏิบัติงานแผนกทรัพยากรบุคคลและธุรการ รหัส P01-HA001 เพื่อกำหนดให้มีการใช้กำลังคนอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับการขยายตัวของธุรกิจและเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นในทิศทางเดียวกันและตามเป้าหมายของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดขั้นตอนการจัดทำ แผนอัตรากำลังคนประจำปี ได้แก</p>	<p>ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)</p>

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
	<p>1.) นำแผนกำลังคน 2 ปี นำมาเป็นหลักในการกำหนดแผนอัตรากำลังคนประจำปี</p> <p>2.) แผนกทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ประสานงานทุกหน่วยงานก่อนสิ้นปีงบประมาณให้กับหน่วยงานพร้อมแนบบแบบพิจารณาแผนอัตรากำลังคนประจำปี และ แบบคาดการณ์กำลังคนทดแทน</p> <p>3.) ประธานเจ้าหน้าที่สายงานหรือผู้บังคับบัญชาสูงสุดของแต่ละหน่วยงานพิจารณาความเหมาะสมของ กำลังคนในปัจจุบัน เทียบกับงานในปัจจุบันและงานที่จะเกิดขึ้นในปีงบประมาณถัดไป</p> <p>4.) แผนกทรัพยากรบุคคลสรุปการพยากรณ์แผนอัตรากำลังคนของทุกหน่วยงาน และงบประมาณสำหรับอัตรากำลังคนทั้งปีและตลอดจนการประมาณการค่าใช้จ่ายของแผนกเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณา</p> <p>5.) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาแผนอัตรากำลังคน งบประมาณค่าใช้จ่ายและงบลงทุนร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่สายงาน ร่วมกันพิจารณาและสรุป</p> <p>6.) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงนามอนุมัติ และน ส่งให้ประธานเจ้าหน้าที่สายงานทุกหน่วยงาน</p> <p>7.) แผนอัตรากำลังคนประจำปี อาจมีการพิจารณาปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจและหรือสถานะที่เปลี่ยน และหากมีการเปลี่ยนแปลงต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ทุกครั้ง</p> <p>อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่ได้จัดทำแผนอัตรากำลังคนประจำปี 2568 ตามที่คู่มือการปฏิบัติงานกำหนด และจากการสอบถามผู้ปฏิบัติงานแจ้งว่า แผนกทรัพยากรบุคคลได้ ทบทวนและจัดทำแผนอัตรากำลังคนตามโครงสร้างระดับตำแหน่งงานล่าสุด เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2567 แยกตามสายงานพร้อมพยากรณ์การวางแผนอัตรากำลังคนในอนาคต (2567-2568) และผ่านการอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่สายงาน (C) และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ทั้งนี้ หากหน่วยงานใดต้องการบุคลากรใหม่จะมีการแจ้งต่อแผนกทรัพยากรบุคคลเพื่อประกาศรับสมัครพนักงานใหม่ตามขั้นตอนที่กำหนด</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>ทบทวนและแก้ไขแผนอัตรากำลังคนประจำปี 2568 เสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) พิจารณาอนุมัติ</p>	

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
<p>ต.ค. 2568 -</p> <p>ต.ค. 2568</p>	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>ยังไม่ได้ทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานฯ เกี่ยวกับ การกำหนดเป้าหมายและการประเมินผลการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานปัจจุบัน</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>บริษัทฯ กำหนดวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานในแต่ละระดับ ไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานแผนกทรัพยากรบุคคลและธุรการกลาง หัวข้อ การกำหนดเป้าหมาย และการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยจัดให้มีการประเมินผลการทำงานปีละ 2 ครั้ง ได้แก่ ครั้งที่ 1 เดือนกรกฎาคม ประเมินผลการทำงานช่วง มกราคม – มิถุนายน และครั้งที่ 2 เดือนธันวาคม ประเมินผลการทำงานช่วง มกราคม – ธันวาคม เพื่อพิจารณาผลตอบแทน ตามนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกำหนดแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องในการประเมินผลการปฏิบัติงาน ได้แก่</p> <p>1.พนักงานทั่วไป</p> <p>– ผู้บริหารระดับต้น (แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน – FR-HR-11) ตำแหน่งผู้รับการประเมิน : พนักงาน/เจ้าหน้าที่ตำแหน่งงานใด ผู้ช่วยผู้จัดการส่วน ผู้จัดการส่วน หรือสายปฏิบัติการที่ตำแหน่งเทียบเท่า</p> <p>2.ผู้บริหารระดับกลาง</p> <p>– ผู้บริหารระดับสูง (แบบประเมินระดับผู้บังคับบัญชา – FR-HR-12) ตำแหน่งผู้รับการประเมิน : ผู้ช่วยผู้จัดการแผนก ผู้จัดการแผนก ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ผู้อำนวยการ หรือสายงานปฏิบัติการที่ตำแหน่งเทียบเท่า</p> <p>อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการปรับเปลี่ยนวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน (KPI) จากการประเมินผ่านเอกสาร (Paper) เป็นการประเมินผ่านระบบ Human OS โดยประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ (COO) ได้หารือกับหัวหน้าแผนกเพื่อกำหนดหัวข้อการประเมินและหลักเกณฑ์ของแต่ละแผนกในระบบ Human OS แต่ยังไม่มีการ</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>แก้ไขคู่มือปฏิบัติงาน ของฝ่ายงานทรัพยากรบุคคล เรื่องการวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับการดำเนินงานในปัจจุบัน</p>	<p>ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)</p>

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
<p>ต.ค. 2568 -</p> <p>ต.ค. 2568</p>	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>ยังไม่ได้ทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานฯ เกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณและการวางแผนฝึกอบรมประจำปีให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานปัจจุบัน</p> <p>รายละเอียด : บริษัทฯ มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับ การฝึกอบรม และพัฒนาบุคลากร (Training Plan) ไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานแผนกทรัพยากรบุคคลและธุรการกลาง หัวข้อ การฝึกอบรม และพัฒนาประจำปีงบประมาณ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหลักเกณฑ์ให้พนักงานของบริษัทฯ ในทุกระดับมีสิทธิ์ที่จะได้รับการพิจารณาให้เข้ารับการอบรมในสายอาชีพตนเองเป็นหลัก และเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในความรู้ด้านอื่น ที่สอดคล้องกับตำแหน่งและกำหนดวิธีการปฏิบัติงาน</p> <p>ปัจจุบันพบว่า บริษัทฯ มีวิธีการปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การฝึกอบรม และพัฒนาบุคลากร (Training Plan) ไม่สอดคล้องกับคู่มือการปฏิบัติงานฯ ดังนี้</p> <p>1.) การประมาณงบประมาณฝึกอบรม</p> <p>แผนกทรัพยากรบุคคลพิจารณาประมาณจากจำนวนของพนักงานทุกระดับจำนวน 700,000 บาท (งบประมาณแบบถัวเฉลี่ย 5,000 บาทต่อคน) และนำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ พร้อม Budget Year 2025 ภายใต้หัวข้อสวัสดิการพนักงาน โดยการประมาณการดังกล่าวไม่ได้มาจากงบประมาณตามการสำรวจหลักสูตรฝึกอบรมของแต่ละหน่วยงาน</p> <p>2.) การวางแผนฝึกอบรม</p> <p>แผนกทรัพยากรบุคคลฯ กำหนดแผนการฝึกอบรมในปี 2568 จำนวน 4 หลักสูตร เสนอให้คณะกรรมการบริหาร (Excom) รับทราบ โดยหลักสูตรดังกล่าวแผนกทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจและแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการเข้าร่วมฝึกอบรม อย่างไรก็ตาม การวางแผนดังกล่าวไม่ได้เป็นการสำรวจจากหน่วยงานตามที่คู่มือการปฏิบัติงานของบริษัทฯ กำหนดไว้ และในระหว่างปีพนักงานแต่ละหน่วยงานเป็นผู้สำรวจและเสนอผู้จัดการแผนกพิจารณาอนุมัติ พร้อมขออนุมัติงบประมาณต่อแผนกทรัพยากรบุคคลภายใต้งบประมาณฝึกอบรมที่ได้ขออนุมัติ</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>แก้ไขคู่มือปฏิบัติงานของฝ่ายงานทรัพยากรบุคคล เรื่อง แผนการฝึกอบรม ให้เหมาะสมกับการดำเนินงานในปัจจุบันและในอนาคต</p>	<p>ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)</p>

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
<p>ก.ค. 2568 - ก.ค. 2568</p>	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>ไม่ได้กำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติขอซื้อ (PR) ประเภทงานบริการทั่วไป และระบุสายงานตำแหน่งการอนุมัติขอซื้อประเภทงานโครงการไม่ถูกต้อง</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>A: กลุ่มประเภทงานทั่วไป จากการสอบถามการอนุมัติขอให้อำนาจ กลุ่มประเภทงานทั่วไป ขอบเขตเดือนมีนาคม – พฤษภาคม 2568 จำนวน 10 รายการ พบว่า มีรายการขออนุมัติจ้างงานบริการทั่วไปสำหรับ User License ของระบบ ERP จำนวน 1 รายการ (คิดเป็น 10%) โดยแผนกขอจ้างได้จัดทำใบขอให้อำนาจ (PR Excel) และผ่านการพิจารณาอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ (COO) อย่างไรก็ตามจากการสอบถามผู้มีอำนาจดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้างพบว่า ยังไม่มีการกำหนดอำนาจอนุมัติการขอซื้อสำหรับงานบริการทั่วไปอย่างชัดเจน โดยในหัวข้อมาตรการอนุมัติขอซื้อ (PR) ข้อย่อยได้กำหนดอำนาจอนุมัติเฉพาะกรณีการขอซื้อทรัพย์สิน ได้แก่ อุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงานต่างๆ หรือทรัพย์สินที่ใช้ในการทำงาน (ทรัพย์สินที่พนักงานใช้ภายในบริษัทฯ) เท่านั้น</p> <p>B: กลุ่มประเภทงานทั่วไป จากการสอบถามการอนุมัติขอให้อำนาจ กลุ่มประเภทงานโครงการ (Project) ขอบเขตเดือนมีนาคม - พฤษภาคม 2568 จำนวน 15 รายการ พบว่า บริษัท มีการจัดทำใบขอซื้อ (PR) ในระบบ ERP ครบถ้วนและผ่านการพิจารณาอนุมัติขอซื้อจากประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหารโครงการ (CPO) ทุกรายการ อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาอำนาจอนุมัติตามผู้มีอำนาจดำเนินการ (ฉบับประกาศใช้วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568) สำหรับงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ในหัวข้อมาตรการอนุมัติขอซื้อ (PR) หัวข้อย่อยกำหนดว่ากรณีที่บริษัทได้รับคำสั่งซื้อ (PO) จากลูกค้าแล้วหรือกรณีที่ลงนามในสัญญาแล้วลูกค้าแล้ว ผู้มีอำนาจคือ Chief Officer (C) และกำหนดเพิ่มเติมในช่องหมายเหตุว่า “เฉพาะสายงานปฏิบัติการ (COO)” ซึ่งการกำหนดสายงานตำแหน่งของผู้มีอำนาจอนุมัติทำให้ไม่ตรงตามการปฏิบัติงาน โดยสาเหตุเกิดความผิดพลาดของพนักงาน (Human Error) ในการจัดทำผู้มีอำนาจดำเนินการ</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>จะดำเนินการปรับปรุงผู้มีอำนาจดำเนินการเกี่ยวกับการอนุมัติขอซื้อ (PR) โดยกลุ่มประเภทงานทั่วไป ดำเนินแก้ไขตารางอำนาจอนุมัติให้ครอบคลุมการขอซื้อทุกประเภท และในกลุ่มประเภทงานโครงการ (Project) จะดำเนินการแก้ไขตารางในช่องหมายเหตุ โดยตัดเนื้อหาที่ไม่เกี่ยวข้องออก</p>	<p>ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)</p>

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
มี.ค. 2568 - มี.ค. 2568	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>การลงนามพิจารณาอนุมัติการขอเครดิตไม่เป็นไปตามคู่มืออำนาจดำเนินการและหลักเกณฑ์การพิจารณาการให้วงเงินสินเชื่อในการขายตามที่บริษัทฯ กำหนด</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>จากการสอบถามการลงนามพิจารณาการขอเครดิต (กลุ่มลูกค้ารายใหม่) ในช่วงเดือนธันวาคม 2567 – กุมภาพันธ์ 2568 จำนวน 6 รายการ คิดเป็น 100% พบว่า มีการลงนามอนุมัติใน “แบบฟอร์มขอเปิดลูกค้าใหม่และขออนุมัติวงเงินสินเชื่อ” ไม่เป็นไปตาม “คู่มืออำนาจดำเนินการ” ด้านการตลาดและการขาย (หัวข้อ 5 การอนุมัติวงเงินลูกค้าใหม่/ขอเครดิต) และ “หลักเกณฑ์การพิจารณาการให้วงเงินสินเชื่อในการขาย” กำหนดจำนวน 5 รายการ จากทั้งหมด 6 รายการ คิดเป็น 83.33%</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>จะดำเนินการให้เป็นไปตามคู่มืออำนาจดำเนินการและหลักเกณฑ์การพิจารณาการให้วงเงินสินเชื่อในการขายตามที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงปรับปรุงแบบฟอร์มฯ โดยกำหนดช่องระบุระดับอำนาจอนุมัติและเงื่อนไขตามเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2567 ได้แต่งตั้ง บริษัท สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. โซลูชั่น จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ประจำปี 2568

ซึ่งบริษัท สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. โซลูชั่น จำกัด ได้มอบหมายให้ นายสุพจน์ ปานน้อย ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. โซลูชั่น จำกัด และ นายสุพจน์ ปานน้อย แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ เป็นกลาง และมีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในอุตสาหกรรมที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทฯ และเคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในที่เกี่ยวข้อง ทำให้บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นในผลงานการให้บริการ

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจาก
คณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือ นิติบุคคล /ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
บริษัท เอเค 104 จำกัด เป็นธุรกิจให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ การ เช่าและการดำเนินการ เกี่ยวกับ อสังหาริมทรัพย์	นางอัญชลี แก้วบรรพต เป็นกรรมการและผูถือหุนรายใหญ่ในสัดสวน 99.07 ของ AK104 และ เป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ และเป็นผู้ถือหุนรายใหญ่ของบริษัทในสัดสวน 28.50	31 ธ.ค. 2568
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจให้เช่า ปรึกษา พัฒนา วาง ระบบคอมพิวเตอร์และ เครือข่ายงานเทคโนโลยี สารสนเทศให้กับองค์กร ขนาดใหญ่ องค์กรมหา ชน ไปจนถึงภาครัฐ	- นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ เป็นประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงินใน MFEC - MFEC เป็นผู้ถือหุนรายใหญ่ของบริษัทในสัดสวน 10.71	31 ธ.ค. 2568
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด ประกอบกิจการเป็นที่ ปรึกษา และให้คำ แนะนำงานเกี่ยวกับสิ่ง แวดล้อมและเรื่อง อื่นๆ	- นางอัญชลี แก้วบรรพต เป็นกรรมการ บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด และ เป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ และเป็นผู้ถือหุนรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดสวน 28.50 - นายธเนศ วัฒนโกธสิน เป็นกรรมการ บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด และ เป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเทคโนโลยี และเป็นผู้ถือหุนของบริษัทฯ ในสัดสวน 0.02 - บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุนใหญ่ของบริษัทในสัดสวน 60	31 ธ.ค. 2568
นายอิทธิพร ลิ้มเจริญ -	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาาคาตอบแทน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ ผู้ถือหุนรายใหญ่ของบริษัทในสัดสวน 11.80	31 ธ.ค. 2568

ชื่อบุคคลหรือ นิติบุคคล /ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
นางอัญชลี แก้วบรรพต -	กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 28.50	31 ธ.ค. 2568
นายไพฑูรย์ ประมวลชัย กุล -	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่สายบริหารโครงการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 9.33	31 ธ.ค. 2568
นายยุทธชัย ทูลพันธ์ -	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานขายและการตลาด ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 8.20	31 ธ.ค. 2568
บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจ พัฒนาและติดตั้ง โซลูชัน ด้าน IT และ AI ให้กับบริษัทฯ และ โรงงานอุตสาหกรรม ต่างๆ มุ่งเน้นด้าน Digital Transformation และ Industry 4.0	<ul style="list-style-type: none"> - นางอัญชลี แก้วบรรพต เป็นกรรมการ บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด และเป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วน 28.50 - นายธเนศ วัฒนโกธสิน เป็นกรรมการ บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด และเป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเทคโนโลยี และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วน 0.02 - บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 55 	31 ธ.ค. 2568
บริษัท พาวแพ็คเกอร์ จำกัด ผู้เชี่ยวชาญด้านงาน วิศวกรรม เทคโนโลยี สารสนเทศ เครือข่าย และพลังงานสะอาด ที่ ให้บริการโซลูชันระบบ แบบครบวงจร ด้วย ประสบการณ์มากกว่า 10 ปี	<ul style="list-style-type: none"> - นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล เป็นกรรมการบริษัท พาวแพ็คเกอร์ จำกัด และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายบริหารโครงการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วน 9.33 - นายธเนศ วัฒนโกธสิน เป็นกรรมการบริษัท พาวแพ็คเกอร์ จำกัด และเป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเทคโนโลยี ผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ ในสัดส่วน 0.02 - 12 เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 60 	31 ธ.ค. 2568

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568

บริษัท เอเค 104 จำกัด			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> เช่าอาคารสำนักงาน <u>รายละเอียด</u> รายละเอียดการเช่าอาคารสำนักงาน : - ค่าเช่า 410 บาท/ตรม./เดือน รวมพื้นที่ 782 ตรม. ค่าเช่าต่อเดือน 320,620 บาท - ระยะเวลาสัญญาเช่า 3 ปี (1 มกราคม 2567 – 31 ธันวาคม 2569 ต่อสัญญาทุก ๆ 3 ปี) <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> บริษัทฯ ได้ทำการเช่าอาคารสำนักงานจาก บริษัท เอเค 104 จำกัด เพื่อประกอบกิจการของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้จ้างผู้ประเมินสินทรัพย์ คือ บริษัท กรุงสยามประเมินมูลค่าทรัพย์สิน จำกัด เพื่อทำการเปรียบเทียบอัตราค่าเช่าที่ดินอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน และตั้งอยู่ในทำเลใกล้เคียงกัน โดยมีการเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการรายอื่นอีก 3 ราย ราคาเปรียบเทียบอยู่ระหว่าง 460-512 บาท/ตรม. และมีราคาประเมินตามรายงานของผู้ประเมินสินทรัพย์ 500 บาท/ตรม. พบว่าค่าเช่าและบริการ AK104 ใกล้เคียงกับราคาประเมิน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่า อัตราค่าเช่ามีความเหมาะสม เมื่อเทียบกับราคาประเมินโดยผู้ประเมินสินทรัพย์ที่มีความเชี่ยวชาญ และเป็นประโยชน์กับบริษัท	3.62	3.85	3.85
รายการที่ 2 <u>ลักษณะรายการ</u> ตกแต่งภายในสำนักงาน ชั้น 3 <u>รายละเอียด</u> บริษัท ได้จ้าง บริษัท เอเค 104 จำกัด ในการตกแต่งภายในสำนักงานชั้น 3 มูลค่ารวม 1,432,720 บาท พื้นที่ 120 ตรม. ตารางเมตรละ 12,083 บาท	-	1.45	-

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>จากการขยายโครงสร้างองค์กร ทำให้บริษัทฯ มีพื้นที่ในการทำงานไม่เพียงพอในการทำงานจึงว่าจ้าง บริษัท เอเค 104 จำกัด ในการตกแต่งภายในสำนักงาน ชั้น 3 ให้มีพื้นที่ในการมากขึ้น ช่วยสร้างภาพแวดล้อมที่ทันสมัย ใช้งานได้จริง และน่าดึงดูดใจสำหรับพนักงาน โดยได้ทำการเปรียบเทียบราคาค่าบริการเรียบร้อยแล้ว</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่าบริษัทฯ ได้ทำการเปรียบเทียบราคาแล้ว ซึ่งมีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์กับบริษัท</p>			
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ต้นทุนขายสินค้าและบริการ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>1.การขายพร้อมติดตั้งมูลค่า 100.00 ล้านบาท ประกอบด้วย ต้นทุนสินค้า 89.36 ล้านบาท จากการคิดลดมูลค่าของเงินตามระยะเวลาของต้นทุน 100.00 ล้านบาท ด้วยต้นทุนทางการเงินของบริษัทที่อัตราดอกเบี้ย MLR-1.5% ดอกเบี้ยจ่าย 10.64 ล้านบาท (แบ่งชำระ 60 งวด)</p> <p>2.การบำรุงรักษามูลค่า 14.44 ล้านบาท (รับรู้ต้นทุนรายเดือนๆ ละ 0.20 ล้านบาท จำนวน 72 งวดตามระยะเวลาของสัญญา โดยเริ่มรับรู้ค่าบำรุงรักษาตั้งแต่เดือนมกราคม 2565 เป็นต้นไป)</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p>	5.29	4.50	3.66

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p>บริษัทฯ ให้ MFEC ลงทุนซื้อสินค้าเพื่อนำไปใช้ในโครงการ High Mast ซึ่งเป็นอุปกรณ์ประหยัดพลังงานไฟถนนประเภท โคมไฟเสาสูง (High Mast) ในพื้นที่กรมทางหลวงและกรมทางหลวงชนบท ซึ่งเป็นโครงการของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค(PAE) โดยบริษัทฯ เป็นผู้จัดหาคู่ค้าและสินค้าเอง แต่เนื่องจากต้องใช้เงินลงทุนจำนวนมากในเวลาช่วงนั้น บริษัทฯ ใช้วงเงินที่ได้รับจากธนาคารเต็มจำนวนแล้ว หากบริษัทฯ ขอวงเงินเพิ่มธนาคารอนุมัติวงเงินเป็นตัวยุทธใช้เงิน (PN) ที่มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.5 สำหรับค่าสินค้าเท่านั้นไม่รวมค่าติดตั้งและอื่นๆ เมื่อเปรียบเทียบราคาสินค้าที่ซื้อจากคู่ค้าโดยตรงจำนวน 101.20 ล้านบาท กับราคาสินค้าที่ซื้อกับ MFEC จำนวน 114.44 ล้านบาทที่มีระยะเวลาการผ่อนชำระค่าบริการของลูกค้า บริษัทฯจึงซื้อสินค้าจาก MFEC เนื่องจากได้ Credit Term ที่ดีว่าการซื้อสินค้าจากผู้ผลิตโดยตรง โดยบริษัทฯ ดำเนินการชำระค่าสินค้าภายหลังจากบริษัทฯ ได้รับชำระค่าบริการจากลูกค้าแล้วภายใน 30 วัน และมีการแบ่งชำระรวม 60 งวด หรือเป็นระยะเวลา 5 ปี</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่าเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ โดยชำระราคาบนเงื่อนไขการค้าปกติของบริษัทฯ ในเงื่อนไขการค้าปกติเช่นเดียวกับคู่ค้ารายอื่น ทั้งนี้ราคาสินค้าที่ซื้อจาก MFEC มีความสมเหตุสมผลและทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการสภาพคล่องในการดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม</p>			
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ค่าบริการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ตามข้อกำหนด TGO</p> <p><u>รายละเอียด</u></p>	-	0.23	-

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p>บริษัทฯ ว่าจ้างเป็นผู้ประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ เพื่อเตรียมความพร้อมขององค์กร เพื่อเข้าสู่ Net Zero อย่างยั่งยืน ให้ตามข้อกำหนดขององค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) : TGO และได้รับ Certificate เพื่อยืนยันข้อกำหนดของคู่ค้า</p> <p>เงื่อนไขการให้บริการทำการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ออกรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ออกรายงาน TGO ลงนามใน Certificate</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทฯ ได้ว่าจ้างทำการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร เพื่อในกรออกข้อมูลในแบบ 56-1 รายงานผู้ถือหุ้น และได้รับใบ Certificate เพื่อใช้ประกอบการขายสินค้าในคู่ค้าของบริษัท และได้ทำการเปรียบเทียบราคาค่าบริการเรียบร้อยแล้ว</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่า การทำรายการระหว่างกันดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ</p>			
<p>รายการที่ 2</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ซื้อและติดตั้งซอฟต์แวร์</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด เป็นผู้ติดตั้ง Software Smart Energy Monitoring เพื่อรวบรวมข้อมูลสำหรับคำนวณและประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ออกรายงาน CFO ประจำเดือน รวมถึงการบริหารจัดการข้อมูล เพื่อวางแผนลดค่าใช้จ่ายหรือลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในองค์กร</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>สืบเนื่องจากการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร เพื่อให้การรวบรวมข้อมูลง่ายมากยิ่งขึ้น สำหรับคำนวณและประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร การออกรายงานประจำเดือน รวมถึงการบริหารจัดการข้อมูล เพื่อวางแผนลดค่าใช้จ่ายหรือลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในองค์กร</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p>	-	0.22	-

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่า การทำรายการระหว่างกันดังกล่าวมีความเหมาะสมผลของรายการและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ			
นายอิทธิพร ลิ้มเจริญ			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> คำประกันวงเงินสินเชื่อ <u>รายละเอียด</u> 1.การคำประกันวงเงินสินเชื่อ (BBL) ในนามกรรมการบริษัท • วงเงินสำหรับการจ่ายชำระหนี้ภายในประเทศ (iSupply) จำนวน 50 ล้านบาท (LG (P/B , Retention) - คำประกันสัญญา/ผลงาน 2.การคำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (KBANK) • วงเงินหนังสือคำประกัน เฉพาะราย (NT/TOT) 203 ล้านบาท 3.วงเงินคำประกันรวมสินเชื่อหมุนเวียนธนาคารไทยพาณิชย์ (SCB) ในนามกรรมการบริษัท วงเงินคำประกันรวมสินเชื่อหมุนเวียน 930 ล้านบาท (T/R,DL/C, L/G) – เฉพาะราย BESS-สมุย) <u>ความจำเป็น/ความเหมาะสมผล</u> รายการคำประกันดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด และเป็น รายการที่เป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ โดยเป็นการเสริม สภาพคล่องในการดำเนินงาน ของบริษัทฯ ทั้งนี้ นายอิทธิพร ลิ้มเจริญ ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการคำประกันจนกว่าจะสิ้นสุดอายุสัญญาเงินกู้ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่า มีความจำเป็นและความเหมาะสมผลของรายการ และเสนอให้ประสานงานกับธนาคารเรื่องการปลดภาระคำประกัน	0.00	0.00	0.00
นางอัญชลี แก้วบรรพต			
รายการที่ 1	0.00	0.00	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p> คำประกันวงเงินสินเชื่อ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>1. คำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (BBL) ในนามผู้ถือหุ้น</p> <ul style="list-style-type: none"> วงเงินสำหรับการจ่ายชำระหนี้ภายในประเทศ (iSupply) จำนวน 50 ล้านบาท (LG (P/B , Retention) - คำประกัน สัญญา/ผลงาน <p>2. การคำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (KBANK)</p> <ul style="list-style-type: none"> วงเงินหนังสือคำประกัน เฉพาะราย (NT/TOT) 203 ล้าน โดย ใช้ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง โดยใช้โฉนดที่ดินเลขที่ 5986 ตำบล คันนายาว อำเภอกันยานาว กรุงเทพมหานคร และโฉนดที่ดิน เลขที่ 242415 ตำบลวังทองหลาง อำเภอบางกะปิ กรุงเทพมหานคร <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการคำประกันดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงิน กำหนด และเป็น รายการที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดย เป็นการเสริมสภาพคล่องในการดำเนินงานของบริษัทฯ</p> <p>ทั้งนี้ นางอัญชลี แก้วบรรพต ไม่มีการคัดค้านธรรมเนียมในการ คำประกันจนกว่าจะสิ้นสุดอายุสัญญาเงินกู้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีความคิดเห็นว่า มีความ จำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ และเสนอให้ ประสานงานกับธนาคารเรื่องการปลดภาระคำประกัน</p>			
นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล			
<p>รายการที่ 1</p> <p>0.00</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p> คำประกันวงเงินสินเชื่อ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p> คำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (SCB) ในนามกรรมการบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> วงเงินคำประกันรวมสินเชื่อ หมุนเวียน 930 ล้านบาท (T/R, DL/C,L/G) เฉพาะราย BESS-สมุย 	0.00	0.00	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการค้าประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด และเป็นรายการที่เป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ โดยเป็นการเสริมสภาพคล่องในการดำเนินงาน ของบริษัทฯ</p> <p>ทั้งนี้ นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้าประกันจนกว่าจะสิ้นสุดอายุสัญญาเงินกู้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีความคิดเห็นว่า มีความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ และเสนอให้ประสานงานกับธนาคารเรื่องการปลดภาระค้าประกัน</p>			
นายยุทธชัย ทูลพันธ์			
<p>รายการที่ 1</p> <p>0.00</p> <p>0.00</p> <p>0.00</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ค้าประกันวงเงินสินเชื่อ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>ค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบัน การเงิน (SCB) ในนามกรมการบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • วงเงินค้าประกันรวมสินเชื่อ หมุนเวียน 930 ล้านบาท (T/R, DL/C,L/G) เฉพาะราย BESS-สมุย <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการค้าประกันดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด และเป็น รายการที่เป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ โดยเป็นการเสริม สภาพคล่องในการดำเนินงาน ของบริษัทฯ</p> <p>ทั้งนี้ นายยุทธชัย ทูลพันธ์ ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้าประกันจนกว่าจะสิ้นสุดอายุสัญญาเงินกู้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีความคิดเห็นว่า มีความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ และเสนอให้ประสานงานกับธนาคารเรื่องการปลดภาระค้าประกัน</p>			

9.2.3 นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน :

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 ได้พิจารณาบทวนและอนุมัตินโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้การทำรายการระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กับบุคคล หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมสำหรับรายการที่จะเกิดขึ้น ซึ่งรวมถึงการพิจารณาราคา ข้อยกเว้น และเงื่อนไขของรายการ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้ประเมินราคาอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อบริษัทฯ ดำเนินการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ

บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการดังกล่าว จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติ หรือเข้าร่วมการประชุมเกี่ยวกับรายการนั้นๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันในรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีในและหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ การดำเนินการของบริษัทฯ เมื่อมีการทำรายการระหว่างกัน สามารถแบ่งตามประเภทได้ดังนี้

1. รายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ และเป็นรายการที่อาจเกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต หากรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งรวมถึงกรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งรวมถึงกรรมการและผู้บริหาร และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการในทุกไตรมาส

2. รายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ จะดำเนินการให้เป็นไปตามข้อบังคับประกาศ คำสั่ง และ/หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงการคำนวณขนาดของรายการดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้นๆ โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และ/หรือ มีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอก และ/หรือราคาตลาด และ/หรือ มีราคาหรือเงื่อนไขของการทำรายการในระดับเดียวกันกับบุคคลภายนอก และ/หรือสามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรมและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี ขึ้นอยู่กับขนาดของรายการ) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

3. รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน อาทิ การรับหรือให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน การจ่ายค่าธรรมเนียมจากการใช้เงินสินเชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การจ่ายค่าธรรมเนียมให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ค้ำประกันการกู้ยืม เป็นต้น จะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็น มีความสมเหตุสมผล มีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม ตลอดจนก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าว รวมถึงพิจารณาการค้ำประกันที่เป็นธรรมในการทำรายการ และปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับรายการรับการค้ำประกันอันเนื่องมาจากความจำเป็นในการขอเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ซึ่งถือเป็นเงื่อนไขปกติของสถาบันการเงินในการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ ซึ่งไม่ว่าจะเป็นในทางตรงหรือการวางสินทรัพย์ค้ำประกัน หากมีค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นจากการรับค้ำประกัน ค่าใช้จ่ายดังกล่าวจะต้อง

เป็นราคาที่เป็นธรรมในการทำรายการ ส่วนรายการให้การค้าประกัน จะต้องเป็นไปตามความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเท่านั้น เช่น การให้การค้าประกันเงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย เป็นต้น โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณารายการ และความเหมาะสมในการทำรายการ

4. รายการอื่นๆ

รายการอื่นๆ อาทิ รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการอื่น บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวและปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

แนวโน้มในการทำรายการเกี่ยวข้องกันในอนาคต

นโยบายและแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต :

หากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่บริษัทฯ กำหนด และกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย

ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในอุตสาหกรรม และรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และหากหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วบริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบ 56-1 One Report ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏใน รายงานประจำปี 2568 ซึ่งงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ อย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยงบการเงินมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน ซึ่งในการตรวจสอบบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบ และแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและป้องกันความเสี่ยง ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต หรือ ดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทั้งสิ้น เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชี และรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วน เพียงพอ และเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ

บริษัท ไอ ทุ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
31 ธันวาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบ งบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 33.3 ซึ่งอธิบายถึงเรื่องหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้องฐานผิดสัญญา เรียกค่าเสียหาย และค่าประกัน โดยคู่สัญญาเป็นรัฐวิสาหกิจรายหนึ่ง ซึ่งฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าบริษัทฯ จะไม่ได้รับความเสียหายจากคดีความดังกล่าว จึงยังไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความไว้ในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม ผลของคดีความดังกล่าวยังมีความไม่แน่นอน ขึ้นอยู่กับกระบวนการยุติธรรมในอนาคต

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้ให้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับ เรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้า ได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบ สำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ

รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ ซึ่งอยู่ภายใต้ส่วนงานขายและติดตั้งอุปกรณ์ระบบโทรคมนาคมและ การบริการสื่อสารต่าง ๆ ทุกชนิด มีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รวม และส่งผลกระทบ โดยตรงต่อส่วนของการกำไรหรือขาดทุนของกลุ่มบริษัท ซึ่งการวัดมูลค่าและการรับรู้รายได้นั้นเป็นเรื่องที่ต้องใช้ ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานที่อาจจะเกิดขึ้นซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยง เกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ ดังนั้น การรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ จึงมีความเสี่ยง ที่มีนัยสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ประเมินนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ ประเมินและทดสอบ ระบบการควบคุมภายในที่กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการประมาณการต้นทุนโครงการ และการประมาณการขึ้นความสำเร็จของงานโดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ และเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการ ปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้

นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้เลือกสัญญาที่สำคัญและสุ่มตัวอย่างเพิ่มเติมเพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึก รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ โดยการสอบถามผู้ควบคุมโครงการ เพื่อพิจารณาการประมาณต้นทุนตลอด ทั้งโครงการ และการประเมินขึ้นความสำเร็จของงาน ตรวจสอบความเหมาะสมของต้นทุนโครงการที่เกิดขึ้นจริง กับแผนงบประมาณสำหรับแต่ละโครงการที่ได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจและสุ่มทดสอบกับเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อตรวจสอบต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงกับเอกสารประกอบรายการ และวิเคราะห์เปรียบเทียบขึ้นความสำเร็จของงานที่ ประเมินโดยผู้ควบคุมโครงการของกลุ่มบริษัทกับขึ้นความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง รวมทั้ง ตรวจสอบรายการบันทึกบัญชีที่เกี่ยวข้องกับบัญชีรายได้ซึ่งถูกบันทึกผ่านสมุดรายวันทั่วไปเพื่อหาความผิดปกติ ในการบันทึกการดังกล่าว และพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเกณฑ์การรับรู้รายได้ในหมายเหตุประกอบ งบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- วางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการเพื่อให้ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือหน่วยธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการสอบทานงานตรวจสอบที่ทำเพื่อวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

สินินารถ จิระไชยเชื่อนจันทร์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6287

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 17 กุมภาพันธ์ 2569

งบการเงิน

บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	75,427,015	80,259,967	61,327,952	80,075,902
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	94,237,751	264,292,977	94,118,729	264,292,977
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	1,556,529	2,913,887	1,556,529	2,913,887
ส่วนของลูกหนี้ผ่อนชำระที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	9	166,107,939	155,367,218	166,107,939	155,367,218
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	10	25,000,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	11	43,318,361	64,493,525	38,902,867	64,432,497
ส่วนของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	17.2	19,417,951	-	19,417,951	-
สินค้าคงเหลือ	12	6,183,525	31,662,922	6,140,404	31,662,922
ต้นทุนสินค้าและงานบริการจ่ายล่วงหน้าระยะสั้น		73,135,908	81,086,011	73,078,424	81,086,011
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	13	4,010,921	15,379,338	4,010,921	15,379,338
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		11,593,413	15,239,261	6,563,762	15,190,404
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		519,989,313	735,695,106	496,225,478	735,401,156
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	14	92,616,305	46,600,000	92,616,305	46,600,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	-	-	17,750,000	1,437,500
ลูกหนี้ผ่อนชำระ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	9	1,066,192,499	1,221,038,928	1,066,192,499	1,221,038,928
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	17.2	50,218,997	-	50,218,997	-
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้าระยะยาว		9,600,959	35,356,636	9,600,959	35,356,636
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	16	4,350,305	5,094,522	4,098,795	4,962,237
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17.1	9,759,168	12,527,571	7,361,899	12,527,571
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,111,142	1,448,967	833,665	1,448,967
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	28	26,235,509	15,955,892	26,224,681	15,955,892
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนไม่หมุนเวียนอื่น	13	11,500,391	11,695,837	11,500,391	11,695,837
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		-	7,486,635	-	7,486,635
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,271,585,275	1,357,204,988	1,286,398,191	1,358,510,203
รวมสินทรัพย์		1,791,574,588	2,092,900,094	1,782,623,669	2,093,911,359

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18	30,000,000	41,832,726	30,000,000	41,832,726
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	34,886,848	162,376,242	34,550,146	162,107,445
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	823,900	617,925	823,900	785,915
ส่วนของเจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	27,477,629	28,403,977	27,477,629	28,403,977
ส่วนของรายได้รับล่วงหน้าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		84,693,959	141,877,859	84,505,959	141,519,121
ต้นทุนที่ยัง ไม่เรียกชำระ		150,178,802	126,005,611	146,300,830	125,984,821
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	87,691,364	92,201,574	87,691,364	92,201,574
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	17.1	20,713,582	5,346,179	19,713,628	5,346,179
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		-	3,359,382	-	3,359,382
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		13,580,378	19,433,351	13,487,275	19,392,228
รวมหนี้สินหมุนเวียน		450,046,462	621,454,826	444,550,731	620,933,368
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ - สุทธิจาก					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	-	19,286,329	-	19,286,329
รายได้รับล่วงหน้า - สุทธิจาก					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		5,398,288	72,419,203	5,398,288	72,419,203
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	20	631,975,452	714,039,558	631,975,452	714,039,558
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17.1	50,621,427	4,575,952	49,169,969	4,575,952
ประมาณการค่าปรับงานล่าช้า	21	-	1,845,354	-	1,845,354
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	22	14,085,261	10,262,984	14,085,261	10,262,984
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		702,080,428	822,429,380	700,628,970	822,429,380
รวมหนี้สิน		1,152,126,890	1,443,884,206	1,145,179,701	1,443,362,748

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 420,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	210,000,000	210,000,000	210,000,000	210,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 420,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	210,000,000	210,000,000	210,000,000	210,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	297,511,218	297,511,218	297,511,218	297,511,218
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	23	17,499,921	16,606,725	17,499,921
ยังไม่ได้จัดสรร		106,481,552	124,936,562	112,432,829
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		631,492,691	649,054,505	637,443,968
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		7,955,007	(38,617)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		639,447,698	649,015,888	637,443,968
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,791,574,588	2,092,900,094	1,782,623,669
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ	30	805,929,806	1,363,216,264	798,827,806	1,363,176,664
รายได้อื่น	24	6,389,943	8,396,913	6,385,810	8,396,876
รวมรายได้		812,319,749	1,371,613,177	805,213,616	1,371,573,540
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		718,835,445	1,231,216,550	712,833,521	1,230,756,241
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		32,722,356	26,785,933	31,233,653	26,466,779
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		52,932,335	44,878,260	45,765,596	43,017,709
รวมค่าใช้จ่าย		804,490,136	1,302,880,743	789,832,770	1,300,240,729
กำไรจากการดำเนินงาน		7,829,613	68,732,434	15,380,846	71,332,811
รายได้ทางการเงิน	25	48,610,689	45,064,453	48,591,275	45,059,299
ต้นทุนทางการเงิน	26	(40,954,323)	(39,904,241)	(40,824,266)	(39,904,241)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		15,485,979	73,892,646	23,147,855	76,487,869
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	28	(5,273,100)	(15,853,700)	(5,283,929)	(15,853,700)
กำไรสำหรับปี		10,212,879	58,038,946	17,863,926	60,634,169
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน					
ที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษีเงินได้	22	(1,568,975)	-	(1,568,975)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้					
		(1,568,975)	-	(1,568,975)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(1,568,975)	-	(1,568,975)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		8,643,904	58,038,946	16,294,951	60,634,169
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		13,406,755	59,140,063	17,863,926	60,634,169
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(3,193,876)	(1,101,117)		
		10,212,879	58,038,946		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		11,837,780	59,140,063	16,294,951	60,634,169
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(3,193,876)	(1,101,117)		
		8,643,904	58,038,946		
กำไรต่อหุ้น	29				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.03	0.14	0.04	0.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม						
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					ส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย	
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	210,000,000	297,511,218	13,575,017	97,388,207	618,474,442	-	618,474,442
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	59,140,063	59,140,063	(1,101,117)	58,038,946
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	59,140,063	59,140,063	(1,101,117)	58,038,946
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32)	-	-	-	(28,560,000)	(28,560,000)	-	(28,560,000)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	1,062,500	1,062,500
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	3,031,708	(3,031,708)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	210,000,000	297,511,218	16,606,725	124,936,562	649,054,505	(38,617)	649,015,888
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	210,000,000	297,511,218	16,606,725	124,936,562	649,054,505	(38,617)	649,015,888
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	13,406,755	13,406,755	(3,193,876)	10,212,879
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,568,975)	(1,568,975)	-	(1,568,975)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	11,837,780	11,837,780	(3,193,876)	8,643,904
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32)	-	-	-	(29,399,594)	(29,399,594)	-	(29,399,594)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	11,187,500	11,187,500
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	893,196	(893,196)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	210,000,000	297,511,218	17,499,921	106,481,552	631,492,691	7,955,007	639,447,698

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	210,000,000	297,511,218	13,575,017	97,388,207	618,474,442
กำไรสำหรับปี	-	-	-	60,634,169	60,634,169
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	60,634,169	60,634,169
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32)	-	-	-	(28,560,000)	(28,560,000)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	3,031,708	(3,031,708)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	210,000,000	297,511,218	16,606,725	126,430,668	650,548,611
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	210,000,000	297,511,218	16,606,725	126,430,668	650,548,611
กำไรสำหรับปี	-	-	-	17,863,926	17,863,926
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,568,975)	(1,568,975)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	16,294,951	16,294,951
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32)	-	-	-	(29,399,594)	(29,399,594)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	893,196	(893,196)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	210,000,000	297,511,218	17,499,921	112,432,829	637,443,968

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	15,485,979	73,892,646	23,147,855	76,487,869
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,035,651	7,085,490	7,242,874	7,068,205
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	2,145	-	2,145
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	32	-	32	-
กำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ทางการเงิน	(1,320,927)	(1,608,232)	(1,320,927)	(1,608,232)
กำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงิน	(63,348)	(106,744)	(63,348)	(106,744)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงิน				
(โอนกลับ)	(381,843)	2,043,737	(381,843)	2,043,737
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้	440,697	-	440,697	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,861,058	1,795,998	1,861,058	1,795,998
โอนกลับรายการค่าปรับล่าช้าที่อาจเกิดขึ้น	(1,845,354)	-	(1,845,354)	-
รายได้ทางการเงิน	(48,610,689)	(45,064,453)	(48,591,275)	(45,059,299)
ต้นทุนทางการเงิน	40,954,323	39,904,241	40,824,266	39,904,241
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	14,555,579	77,944,828	21,314,035	80,527,920
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	177,254,087	142,423,464	177,373,109	142,423,464
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,357,358	15,960,606	1,357,358	15,960,606
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	-	(1,283,970,883)	-	(1,283,970,883)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	21,175,164	394,746,142	25,529,630	394,807,170
สินค้าคงเหลือ	25,479,397	460,136,078	25,522,518	460,136,078
ต้นทุนสินค้าและงานบริการจ่ายล่วงหน้า	33,705,780	(66,518,239)	33,763,264	(66,518,239)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,659,538	45,434,496	8,626,642	45,483,353
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(127,187,535)	(148,898,822)	(127,255,440)	(149,167,619)
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	205,975	617,925	37,985	785,915
รายได้รับล่วงหน้า	(124,204,815)	134,419,970	(124,034,077)	134,061,232
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	24,173,191	57,341,700	20,316,009	57,320,910
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(5,852,973)	651,477	(5,904,953)	610,354
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	44,320,746	(169,711,258)	56,646,080	(167,539,739)
จ่ายชำระค่าปรับงานล่าช้า	-	(7,867,036)	-	(7,867,036)
จ่ายหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	(188,308)	-	(188,308)
จ่ายดอกเบี้ย	(34,918,844)	(35,372,618)	(34,918,845)	(35,372,618)
จ่ายภาษีเงินได้	(25,744,832)	(20,570,618)	(25,731,143)	(20,570,618)
รับคืนภาษีเงินได้	7,045,938	1,902,780	7,045,938	1,902,780
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	(9,296,992)	(231,807,058)	3,042,030	(229,635,539)

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	(46,016,305)	(3,598,000)	(46,016,305)	(3,598,000)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	2,041,288	2,783,370	2,021,874	2,778,216
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่นเพิ่มขึ้น	-	(25,000,000)	-	(25,000,000)
เงินสดรับจากการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน	161,135,754	112,307,645	161,135,754	112,307,645
เงินสดจ่ายเพื่อการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน	(147,805,773)	(75,468,403)	(147,805,773)	(75,468,403)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(794,921)	(2,290,003)	(598,490)	(2,140,433)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(313,963)	(162,669)	-	(162,669)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	733	-	733
เงินสดจ่ายเพื่อการลงทุนบริษัทย่อย	-	-	(16,312,500)	(1,437,500)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ใน) กิจกรรมลงทุน	(31,753,920)	8,572,673	(47,575,440)	7,279,589
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากลูกหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	186,339,601	96,756,093	186,339,601	96,756,093
เงินสดรับจากลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	13,749,806	-	13,749,806	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(11,832,726)	(109,017,080)	(11,832,726)	(109,017,080)
จ่ายชำระเจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	(21,484,155)	(21,484,156)	(21,484,155)	(21,484,156)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	-	146,744,000	-	146,744,000
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว	(88,240,983)	(29,329,792)	(88,240,983)	(29,329,792)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(24,101,489)	(5,795,557)	(23,346,489)	(5,795,557)
จ่ายเงินปันผล	(29,399,594)	(42,000,000)	(29,399,594)	(42,000,000)
เงินสดรับค่าหุ้นสามัญจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	11,187,500	1,062,500	-	-
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	36,217,960	36,936,008	25,785,460	35,873,508
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(4,832,952)	(186,298,377)	(18,747,950)	(186,482,442)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	80,259,967	266,558,344	80,075,902	266,558,344
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	75,427,015	80,259,967	61,327,952	80,075,902
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	79,038,820	-	79,038,820	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากสัญญาเช่าใหม่	3,076,354	10,614,826		10,614,826
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	79,340,679	-	79,340,679	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการขายและติดตั้งอุปกรณ์ระบบโทรคมนาคมและบริการสื่อสารทุกชนิด การขายอุปกรณ์และให้บริการสัญญาณอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงผ่านดาวเทียม ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับ ภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2568 ร้อยละ	2567 ร้อยละ
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด	ให้บริการปรึกษา พัฒนา และจัดจำหน่าย โซลูชันด้าน ESG	ไทย	60	60
บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด	จำหน่าย พัฒนาและติดตั้งโซลูชัน ด้าน IT และ AI	ไทย	55	55

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2568 ร้อยละ	2567 ร้อยละ
บริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด	ให้บริการปรึกษา ออกแบบ จัดหา และ ติดตั้งงานระบบไฟฟ้า สุขาภิบาล ปรับอากาศ รวมถึงงานก่อสร้างครบ วงจร	ไทย	60	-

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทย่อย และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชี

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทจะถือว่าเกิดสัญญาที่ทำกับลูกค้า เมื่อกลุ่มบริษัทได้เข้าผูกพันในข้อตกลงกับคู่สัญญาที่ก่อให้เกิดสิทธิและภาระผูกพันที่ใช้บังคับได้ กลุ่มบริษัทจะระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญาและปันส่วนราคาของรายการให้แก่ภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญาตามเกณฑ์ที่เหมาะสม

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยแสดงตามมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ทั้งนี้ กิจการอาจโอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการตลอดช่วงเวลาหรือ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญาและกฎหมายต่าง ๆ ที่ใช้กับสัญญานั้น

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทมีดังนี้

ก) รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้านับรับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของการรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ

ข) รายได้จากการให้บริการพัฒนาและวางระบบ

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการโดยพิจารณาถึงความสำเร็จของงาน ความสำเร็จของงานคำนวณโดยใช้วิธีอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับ ประมาณการต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

ค) รายได้จากการให้บริการอินเทอร์เน็ต

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการตามสัญญาตามวิธีเส้นตรง

ง) รายได้จากการให้บริการอื่น

รายได้จากการบริการดูแลระบบและรักษาอุปกรณ์รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่ให้บริการตามสัญญาตามวิธีเส้นตรง

รายได้ตามสัญญาบริการอื่นรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “รายได้รับล่วงหน้า” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้ทางการเงิน

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลังที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ต้นทุนงานระหว่างทำ

ต้นทุนงานระหว่างทำและสินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเฉพาะเจาะจง) หรือมูลค่าสุทธิที่ได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี
-------------------	------

อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
-----------------	------

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทตัดรายการส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามการใช้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 และ 5 ปี
----------------------	------------

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

	ระยะเวลา (ปี)
	ตามอายุสัญญาเช่า
อาคาร	3
ยานพาหนะ	5
อุปกรณ์สำนักงาน	5

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกรวบรวมมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.12 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำนั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกันก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไม่วางเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับประมาณการต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

การกำหนดราคาของรายการ

ในการกำหนดราคาของรายการ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการสิ่งตอบแทนผันแปรจากการใช้วิธีจำนวนเงินที่มีความเป็นไปได้สูงสุด ณ วันที่สัญญาที่มีการระบุถึงจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนผันแปรที่เป็นไปได้สูงสุดเพียงจำนวนเดียว และใช้วิธีมูลค่าที่คาดหวังสำหรับสัญญาที่มีการระบุถึงจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนผันแปรที่เป็นไปได้มากกว่าหนึ่งจำนวน ทั้งนี้ กิจการจะนำสิ่งตอบแทนผันแปรมารวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาของรายการเฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มี การกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	2568	2567	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ซื้อสินค้าและบริการ	-	-	175	292	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ซื้อสินค้าและบริการ	6,260	5,945	5,945	5,945	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	1,645	2,600	1,584	2,600	ร้อยละ MLR-1.5 ต่อปี

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<u>ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,557	2,914	1,557	2,914
รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,557	2,914	1,557	2,914
<u>เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้อง</u>				
บริษัทย่อย	-	-	-	168
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	824	618	824	618
รวมเจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	824	618	824	786
<u>เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ</u>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	27,478	47,690	27,478	47,690
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(27,478)	(28,404)	(27,478)	(28,404)
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ				
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	19,286	-	19,286
<u>หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6,186	7,270	3,735	7,270
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,735)	(3,535)	(3,735)	(3,535)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,451	3,735	-	3,735
<u>ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร</u>				

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,593	9,830
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	610	579
รวม	13,203	10,409

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินสด	56	45	45	45
เงินฝากธนาคาร	75,371	80,215	61,283	80,031
รวม	75,427	80,260	61,328	80,076

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.20 ถึง 0.30 ต่อปี (2567: ร้อยละ 0.40 ถึง 0.75 ต่อปี) และเฉพาะบริษัทร้อยละ 0.20 ถึง 0.30 ต่อปี (2567: ร้อยละ 0.40 ถึง 0.75 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	46,852	66,381	46,776	66,381
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	10,680	68,033	10,680	68,033
3 - 6 เดือน	-	46,669	-	46,669
6 - 12 เดือน	16,436	53,764	16,436	53,764
เกิน 12 เดือน	-	2,963	-	2,963
ถึงกำหนดชำระเมื่อลูกค้าได้รับเงินจากผู้ว่าจ้าง				
(Back to back)	-	18,583	-	18,583
รวมลูกหนี้การค้า	73,968	256,393	73,892	256,393
<u>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</u>				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	32,536	20,166	32,493	20,166
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(12,266)	(12,266)	(12,266)	(12,266)
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	20,270	7,900	20,227	7,900
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	94,238	264,293	94,119	264,293

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน ถึง 90 วัน

9. ลูกหนี้ผ่อนชำระ

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ผ่อนชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบเฉพาะกิจการ					
	ส่วนของลูกหนี้ผ่อนชำระ ที่ถึงกำหนดชำระภายใน หนึ่งปี		ลูกหนี้ผ่อนชำระ- สุทธิ จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	202,901	197,219	1,198,946	1,390,586	1,401,847	1,587,805
หัก ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถือเป็นรายได้	(36,793)	(41,852)	(132,754)	(169,547)	(169,547)	(211,399)
ลูกหนี้ผ่อนชำระ - สุทธิ	166,108	155,367	1,066,192	1,221,039	1,232,300	1,376,406

ลูกหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระของบริษัทฯ มีระยะเวลาจ่ายชำระคืน 24 - 120 งวด ระยะเวลา 5 - 10 ปี

10. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น

เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2567 บริษัทฯทำสัญญาให้กู้ยืมเงินแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน วงเงินกู้ยืมไม่เกิน 25 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี กำหนดระยะเวลาสิ้นสุดสัญญาภายใน 1 ปี ทั้งนี้สัญญาให้กู้ยืมเงินดังกล่าวมีข้อตกลงในการจ่ายชำระเงินต้นและดอกเบี้ย ภายในระยะเวลา 6 เดือนนับจากวันที่ผู้กู้ได้รับเงิน โดยหากผู้กู้ชำระคืนเงินกู้ยืมแล้ว สามารถขอเบิกเงินกู้ครั้งใหม่ได้

เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2567 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันครบกำหนดชำระ โดยบริษัทฯได้รับดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมดังกล่าวและตกลงต่ออายุสัญญาเงินให้กู้ยืมอีก 6 เดือนนับจากวันที่ครบกำหนดเดิม และเมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2568 บริษัทฯตอบรับคำขอขยายระยะเวลาชำระหนี้ต่อเป็นเวลา 1 ปี ทั้งนี้ บริษัทฯได้รับดอกเบี้ยรับจากการให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่นแล้วในระหว่างปี

11. รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ

ยอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แยกตามอายุที่ถึงกำหนดเรียกเก็บได้ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ไม่เกิน 3 เดือน	39,239	62,501	34,824	62,439
3 - 6 เดือน	4,079	275	4,079	275
6 - 12 เดือน	-	986	-	986
มากกว่า 12 เดือน	11,996	12,728	11,996	12,728
รวมรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	55,314	76,490	50,899	76,428
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(11,996)	(11,996)	(11,996)	(11,996)
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ - สุทธิ	43,318	64,494	38,903	64,432

12. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
สินค้าสำเร็จรูป	2,667	2,660	2,660	2,660
งานระหว่างทำ	3,517	29,003	3,480	29,003
รวม	6,184	31,663	6,140	31,663

13. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>		
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	10	14,220
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	1,000	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,010	14,220
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>		
เงินฝากประจำ	2,806	-
เงินทดรองจ่ายตามสัญญา	13,357	14,899
หัก: ค่าเผื่อขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,662)	(2,044)
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย - สุทธิ	14,501	12,855
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น - สุทธิ	15,511	27,075
หมุนเวียน	4,011	15,379
ไม่หมุนเวียน	11,500	11,696
	15,511	27,075

14. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทได้นำเงินฝากธนาคารจำนวน 93 ล้านบาท (2567: 47 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทจำนวน 93 ล้านบาท (2567: 47 ล้านบาท) ไปวางเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันหนังสือค้ำประกันการปฏิบัติงานที่ธนาคารออกให้และวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

15.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
	2568	2567	2568 (ร้อยละ)	2567 (ร้อยละ)	2568	2567
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด	5,000	1,250	60	60	3,000	750
บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด	5,000	1,250	55	55	2,750	688
บริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด	20,000	-	60	-	12,000	-
รวม					17,750	1,438

ก. เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2567 ได้มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัท กรีนโนเปีย จำกัด เพื่อให้คำปรึกษา พัฒนา และจัดจำหน่ายโซลูชันด้าน ESG (Environmental, Social, Governance) ให้กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนต่างๆ ที่สนใจเรื่อง ESG หรือได้รับผลกระทบจากนโยบาย Net Zero บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท โดยเรียกชำระค่าหุ้นครั้งแรกร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน โดยบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าว คิดเป็นอัตราร้อยละ 60 และชำระค่าหุ้นตามสัดส่วนแล้วจำนวน 0.75 ล้านบาทในเดือนกุมภาพันธ์ 2567

ในระหว่างปี 2568 บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด มีมติเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมครบเต็มจำนวนของทุนจดทะเบียนโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วจำนวน 2.25 ล้านบาท ในเดือนมกราคมและสิงหาคม 2568

ข. เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2567 ได้มีมติจัดตั้งบริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด จำหน่าย พัฒนาและติดตั้งโซลูชัน ด้าน IT และ AI ให้กับบริษัทฯ และโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยเน้นทางด้าน Digital Transformation และ Industry 4.0 บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท โดยเรียกชำระค่าหุ้นครั้งแรกร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน โดยบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าว คิดเป็นอัตราร้อยละ 55 และชำระค่าหุ้นตามสัดส่วนแล้วจำนวน 0.69 ล้านบาท ในเดือนกุมภาพันธ์ 2567

ในระหว่างปี 2568 บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด มีมติเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมครบเต็มจำนวนของทุนจดทะเบียนโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วจำนวน 2.06 ล้านบาท ในเดือนมกราคมและมิถุนายน 2568

ก. เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 4/2567 ของบริษัทฯมีมติอนุมัติการจัดตั้งบริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัดเพื่อดำเนินกิจการด้านวิศวกรรม การบริหารโครงการก่อสร้างพลังงานทางเลือกและระบบสาธารณูปโภคประเภทต่างๆ โดยให้บริการทางด้านวิศวกรรมในด้านการรับปรึกษาออกแบบ จัดหา และติดตั้งธุรกิจรับเหมางานระบบไฟฟ้าสื่อสาร สุขาภิบาล ปรับอากาศ เครื่องกลก่อสร้าง Data Center เติร์บอบและบำรุงรักษาแบบครบวงจร รวมถึงให้บริการด้านดำเนินการและการบำรุงรักษา (O&M) โดยบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2568 ด้วยทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท บริษัทฯมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นอัตราร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน และชำระค่าหุ้นตามสัดส่วนเต็มจำนวนแล้วจำนวน 12 ล้านบาทในเดือนเมษายนและธันวาคม 2568

15.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		ขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี	
	ส่วนได้เสีย		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		ขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี	
	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		ขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด	40	-	6,849	-	1,151	-

15.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)	
	บริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด	
	2568	
สินทรัพย์หมุนเวียน	20,775	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,416	
หนี้สินหมุนเวียน	4,425	
หนี้สินไม่หมุนเวียน	644	

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	(หน่วย: พันบาท)
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568
	บริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด
รายได้	6,070
ขาดทุน	(2,878)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	(2,878)

สรุปรายการกระแสเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568
	บริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(8,308)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(357)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	20,000
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	11,335

16. ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม		
	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	
	อาคาร	สำนักงาน	รวม
ราคาทุน			
1 มกราคม 2567	3,137	7,201	10,338
ซื้อเพิ่ม	1,599	691	2,290
จำหน่าย	-	(386)	(386)
31 ธันวาคม 2567	4,736	7,506	12,242
ซื้อเพิ่ม	70	725	795
ตัดจำหน่าย	-	(399)	(399)
31 ธันวาคม 2568	4,806	7,832	12,638

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	รวม
	อาคาร	สำนักงาน	
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
1 มกราคม 2567	417	5,729	6,146
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	511	873	1,384
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(383)	(383)
31 ธันวาคม 2567	928	6,219	7,147
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	842	698	1,540
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	(399)	(399)
31 ธันวาคม 2568	1,770	6,518	8,288
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
31 ธันวาคม 2567	3,808	1,287	5,095
31 ธันวาคม 2568	3,036	1,314	4,350
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี			
2567 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)			1,384
2568 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)			1,540

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	รวม
	อาคาร	สำนักงาน	
ราคาทุน			
1 มกราคม 2567	3,137	7,201	10,338
ซื้อเพิ่ม	1,599	541	2,140
จำหน่าย	-	(386)	(386)
31 ธันวาคม 2567	4,736	7,356	12,092
ซื้อเพิ่ม	70	725	795
จำหน่าย	-	(399)	(399)
31 ธันวาคม 2568	4,806	7,485	12,291

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	รวม
	อาคาร	สำนักงาน	
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
1 มกราคม 2567	417	5,729	6,146
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	511	856	1,367
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(383)	(383)
31 ธันวาคม 2567	928	6,202	7,130
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	842	619	1,461
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(399)	(399)
31 ธันวาคม 2568	1,770	6,422	8,192
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
31 ธันวาคม 2567	3,808	1,154	4,962
31 ธันวาคม 2568	3,036	1,063	4,099
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี			
2567 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)			1,367
2568 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)			1,461

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 5 ล้านบาท (2567: 4 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯจำนวน 5 ล้านบาท (2567: 4 ล้านบาท)

17. สัญญาเช่า

17.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 3 - 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	อุปกรณ์			รวม
	อาคาร	ยานพาหนะ	สำนักงาน	
1 มกราคม 2567	-	7,022	56	7,078
เพิ่มขึ้น	10,615	-	-	10,615
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,538)	(1,615)	(12)	(5,165)
31 ธันวาคม 2567	7,077	5,407	44	12,528
เพิ่มขึ้น	3,076	-	-	3,076
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(4,218)	(1,615)	(12)	(5,845)
31 ธันวาคม 2568	5,935	3,792	32	9,759

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อุปกรณ์			รวม
	อาคาร	ยานพาหนะ	สำนักงาน	
1 มกราคม 2567	-	7,022	56	7,078
เพิ่มขึ้น	10,615	-	-	10,615
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,538)	(1,615)	(12)	(5,165)
31 ธันวาคม 2567	7,077	5,407	44	12,528
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,539)	(1,615)	(12)	(5,166)
31 ธันวาคม 2568	3,538	3,792	32	7,362

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	76,383	10,517	73,718	10,517
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(5,048)	(595)	(4,834)	(595)
รวม	71,335	9,922	68,884	9,922
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(20,714)	(5,346)	(19,714)	(5,346)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	50,621	4,576	49,170	4,576

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	9,922	4,335	9,922	4,335
เพิ่มขึ้น	82,417	10,615	79,341	10,615
ดอกเบี้ยที่รับรู้	3,097	767	2,967	767
จ่ายค่าเช่า	(24,101)	(5,795)	(23,346)	(5,795)
ยอดคงเหลือปลายปี	71,335	9,922	68,884	9,922

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 35.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการไถ่หรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	5,845	5,165	5,166	5,165
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,097	767	2,967	767

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 24 ล้านบาท (2567: 6 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯจำนวน 23 ล้านบาท (2567: 6 ล้านบาท)

17.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทเช่าทำสัญญาเช่าเงินทุนโดยมีอายุสัญญา 5 ปี

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ยอดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าของลูกหนี้ภายใต้สัญญาเช่า เงินทุนก่อนคิดลด		
ภายใน 1 ปี	22,916	-
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	54,999	-
รวม	77,915	-
หัก: ดอกเบี้ยค้างรับรอตัดบัญชี	(8,278)	-
สุทธิ	69,637	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(19,418)	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	50,219	-

ในระหว่างปี 2568 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้เช่าช่วงเป็นจำนวนเงิน 14 ล้านบาท (2567: ไม่มี) (เฉพาะ
บริษัทฯ: 14 ล้านบาท 2567: ไม่มี)

18. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	-	5.21	-	5,833
ตัวสัญญาใช้เงิน	MLR-1	4.50	30,000	36,000
รวม			30,000	41,833

วงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการ
จำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกรรมการของบริษัทฯ และเงินฝากของบริษัทฯ (เปิดเผยข้อมูลอยู่ใน
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน
การเงินที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 247 ล้านบาท (2567: 365 ล้านบาท)

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า	27,324	140,856	27,324	140,744
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	1,036	7,108	1,003	7,097
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6,527	14,412	6,223	14,266
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	34,887	162,376	34,550	162,107

20. เงินกู้ยืมระยะยาว

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
เงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือต้นปี	808,880	691,466
กู้เพิ่ม	-	146,744
จ่ายคืนเงินกู้	(88,241)	(29,330)
เงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือปลายปี	720,639	808,880
หัก : ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดบัญชี	(973)	(2,639)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	719,666	806,241
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(87,691)	(92,201)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	631,975	714,040

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งโดยชำระคืนเป็นงวดทุก ๆ เดือน มีระยะเวลาการผ่อนชำระคืนเงินกู้ยืมภายใน 10 ปี และดอกเบี้ยปีที่ 1 คงที่ 3.99% ต่อปี ปีที่ 2 ขึ้นไปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราตลาด MLR และ MLR-2% เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทฯและเงินฝากของบริษัทฯ (เปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14)

21. สำรองค่าปรับงานล่าช้า

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีสำรองค่าปรับงานล่าช้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
1 มกราคม	1,845	9,712
จ่ายสำรองค่าปรับงานล่าช้า	-	(7,867)
กลับรายการสำรองค่าปรับงานล่าช้า	(1,845)	-
31 ธันวาคม	-	1,845

22. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนเงินประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานต้นปี	10,263	8,655
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,539	1,526
ต้นทุนดอกเบี้ย	322	270
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	982	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	979	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายไปในระหว่างปี	-	(188)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานปลายปี	14,085	10,263

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่มีการจ่ายชำระผลประโยชน์ของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า (2567: ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 17 ปี (2567: 16 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการวัดมูลค่าใหม่ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
อัตราคิดลด	2.35	3.14
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5	5
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.48 - 11.46	0.48 - 11.46
ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้		

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2568		2567	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลง 1%)	(1,347)	1,578	(984)	1,139
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลง 1%)	1,453	(1,267)	1,187	(1,042)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (เปลี่ยนแปลง 20%)	(335)	364	(248)	267

23. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในระหว่างปี 2568 บริษัทฯจัดสรรสำรองตามกฎหมายจำนวน 0.89 ล้านบาท (2567: 3.03 ล้านบาท)

24. รายได้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ทางการเงิน	1,321	1,608	1,321	1,608
กำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงิน	63	107	63	107
รายได้อื่น	5,006	6,682	5,002	6,682
รวม	6,390	8,397	6,386	8,397

25. รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้ผ่อนชำระ	42,234	41,847	42,234	41,847
รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า	4,348	-	4,348	-
ดอกเบี้ยรับจากธนาคาร	529	951	509	946
ดอกเบี้ยรับจากการเงินให้กู้ยืม	1,500	2,266	1,500	2,266
รวม	48,611	45,064	48,591	45,059

26. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	35,779	34,927	35,779	34,927
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	807	69	807	69
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	1,271	4,141	1,271	4,141
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,097	767	2,967	767
รวม	40,954	39,904	40,824	39,904

27. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ต้นทุนซื้อสินค้า	44,505	585,600	43,844	585,600
ต้นทุนบริการ	505,748	518,904	503,539	518,647
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	63,131	51,634	57,078	49,965
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,948	7,085	7,155	7,068

28. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	15,161	20,884	15,161	20,884
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(9,888)	(5,030)	(9,877)	(5,030)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	5,273	15,854	5,284	15,854

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุน				
จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(392)	-	(392)	-
	(392)	-	(392)	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	15,486	73,893	23,148	76,488
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	3,097	14,779	4,630	15,298
ขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1,522	519	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,085	851	1,085	851
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(431)	(295)	(431)	(295)
รวม	654	556	654	556
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	5,273	15,854	5,284	15,854

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 10.21 ล้านบาท (2567: 2.60 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวน 10.21 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2573

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	4,853	4,853	4,853	4,853
สำรองค่าปรับงานล่าช้า	-	369	-	369
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ	2,817			
ผลประโยชน์พนักงาน		2,052	2,817	2,052
ประมาณการอื่น	18,520	8,649	18,520	8,649
สัญญาเช่า	50	39	39	39
รวม	26,240	15,962	26,229	15,962
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	4	6	4	6
รวม	4	6	4	6
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	26,236	15,956	26,225	15,956

29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

30. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทผลิตภัณฑ์และบริการ ในระหว่างปีปัจจุบันกลุ่มบริษัทไม่มีการเปลี่ยนโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงานจากงบการเงินประจำปีล่าสุด

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ส่วนงานขายและติดตั้ง		อุปกรณ์ระบบ		ส่วนงานขายอุปกรณ์และ			
	โทรคมนาคมและ		ให้บริการสัญญา		ให้บริการสื่อสารต่าง ๆ			
	ทุกชนิด		อินเทอร์เน็ต		รายการบัญชีระหว่างกัน		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
รายได้จากภายนอก	747,958	1,184,010	57,972	179,206	-	-	805,930	1,363,216
รายได้ระหว่างส่วนงาน	175	292	-	-	(175)	(292)	-	-
รวมรายได้จากการขายและบริการ	748,133	1,184,302	57,972	179,206	(175)	(292)	805,930	1,363,216
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	75,835	97,685	11,259	34,315	-	-	87,094	132,000
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:								
รายได้อื่น							6,390	8,397
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย							(32,722)	(26,786)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(52,933)	(44,878)
รายได้ทางการเงิน							48,611	45,065
ต้นทุนทางการเงิน							(40,954)	(39,904)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							(5,273)	(15,854)
กำไรสำหรับปี							10,213	58,039

รายได้และค่าใช้จ่ายจากการให้บริการสัญญาณอินเทอร์เน็ต

บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตจากคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (“กสทช.”) เพื่อให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการรับส่งสัญญาณบริการอินเทอร์เน็ต ผ่านดาวเทียม และการให้บริการอินเทอร์เน็ตประเภทที่หนึ่ง

รายได้และค่าใช้จ่าย จากการให้บริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สามารถจำแนกได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2568	2567
รายได้จากการให้บริการ	57,972	179,192
ค่าใช้จ่ายจากการให้บริการ - กสทช.	42,742	129,317
ค่าใช้จ่ายจากการให้บริการอื่น	3,971	15,574

31. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2568 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.98 ล้านบาท (2567: 1.52 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯจำนวน 1.84 ล้านบาท (2567: 1.52 ล้านบาท)

32. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2566	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2567	28,560	0.068
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2567		28,560	
เงินปันผลประจำปี 2567	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2568	29,400	0.070
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2568		29,400	

33. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.1 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 607 ล้านบาท (2567: 350 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯจำนวน 607 ล้านบาท (2567: 350 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

33.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับการขายหรือให้บริการตามสัญญาซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการแก่ลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น (หรือยังไม่เสร็จสิ้นบางส่วน) ของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวน 549 ล้านบาท (2567: 711 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 504 ล้านบาท 2567: 711 ล้านบาท) ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 5 ปี (2567: 5 ปี)

33.3 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้อง

เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2567 บริษัทฯและจำเลยอื่นอีก 4 ราย ถูกฟ้องร้องในคดีแพ่งเกี่ยวกับความผิดฐานผิดสัญญา เรียกค่าเสียหาย และค้ำประกัน โดยมีทุนทรัพย์เป็นจำนวน 267 ล้านบาท คู่สัญญาเป็นรัฐวิสาหกิจรายหนึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คดีดังกล่าวอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลแพ่ง ซึ่งผลของคดียังไม่เป็นที่สิ้นสุดและยังมีความไม่แน่นอน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าจะไม่ได้รับผลเสียหายจากคดีความดังกล่าว บริษัทฯจึงยังไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องร้องดังกล่าวในงบการเงิน

34. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนใน				
หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	10	-	10
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่				
บริษัทจดทะเบียน	-	-	1,000	1,000

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนใน				
หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	14,220	-	14,220

35. เครื่องมือทางการเงิน

35.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ลูกหนี้ผ่อนชำระ ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ลูกหนี้ผ่อนชำระ ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่อที่เหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ ลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ ส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นกลุ่มลูกค้ารัฐบาลซึ่งกลุ่มบริษัทมีการติดตามการรับชำระเงินจากลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระอย่างสม่ำเสมอ และการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้ารายใหญ่มักจะมีการขอหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) หรือการประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ จากธนาคารและสถาบันการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความเสี่ยงด้านน้ำหนักรวมมูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มืออยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทาน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมิน โดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับ เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว จากสถาบันการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัท ไม่มีอัตราดอกเบี้ย หรือมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	2568						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (% ต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,928	-	-	42,021	30,478	75,427	0.20 - 0.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	94,238	94,238	-
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	1,557	1,557	-
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	166,108	540,679	525,513	-	-	1,232,300	3.35 - 4.50
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	25,000	-	-	-	-	25,000	6.00
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	43,318	43,318	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า	19,418	50,219	-	-	-	69,637	5.81
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระ ค้ำประกัน	92,616	-	-	-	-	92,616	0.40 - 0.60
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	1,195	5,167	5,333	2,816	1,000	15,511	0.40 - 3.35
	307,265	596,065	530,846	44,837	170,591	1,649,604	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	30,000	-	30,000	5.45
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	34,887	34,887	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	824	824	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้า ผ่อนชำระ	27,478	-	-	-	-	27,478	4.50
รายได้รับล่วงหน้า	-	-	-	-	90,092	90,092	-
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	150,179	150,179	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	719,666	-	719,666	4.40 - 6.40
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20,714	50,621	-	-	-	71,335	3.38 - 7.92
	48,192	50,621	-	749,666	275,982	1,124,461	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
							(% ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,769	-	-	75,104	387	80,260	0.40 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	264,293	264,293	-
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	2,914	2,914	-
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	155,367	695,526	525,513	-	-	1,376,406	3.35 - 6.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	25,000	-	-	-	-	25,000	6.00
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	64,494	64,494	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระ ค้ำประกัน	46,600	-	-	-	-	46,600	0.60 - 1.15
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	1,159	6,363	5,333	14,220	-	27,075	3.35
	232,895	701,889	530,846	89,324	332,088	1,887,042	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	41,833	-	-	-	-	41,833	4.50 - 5.21
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	162,376	162,376	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	618	618	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้า ผ่อนชำระ	28,404	19,286	-	-	-	47,690	4.50
รายได้รับล่วงหน้า	-	-	-	-	214,297	214,297	-
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	126,006	126,006	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	57,253	-	-	748,988	-	806,241	3.99 - 6.93
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,346	4,576	-	-	-	9,922	5.52 - 7.92
	132,836	23,862	-	748,988	503,297	1,408,983	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	2568						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (% ต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง	ไม่มีอัตรา		
				ตามราคาตลาด	ดอกเบี้ย		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,928	-	-	28,010	30,390	61,328	0.20 - 0.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	94,119	94,119	-
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	1,557	1,557	-
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	166,108	540,679	525,513	-	-	1,232,300	3.35 - 4.50
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	25,000	-	-	-	-	25,000	6.00
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	38,903	38,903	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า	19,418	50,219	-	-	-	69,637	5.81
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระ ค้ำประกัน	92,616	-	-	-	-	92,616	0.40 - 0.60
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	1,195	5,167	5,333	2,816	1,000	15,511	0.40 - 3.35
	<u>307,265</u>	<u>596,065</u>	<u>530,846</u>	<u>30,826</u>	<u>165,969</u>	<u>1,630,971</u>	
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	30,000	-	30,000	5.45
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	34,550	34,550	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	824	824	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้า ผ่อนชำระ	27,478	-	-	-	-	27,478	4.50
รายได้รับล่วงหน้า	-	-	-	-	89,904	89,904	-
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	146,301	146,301	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	719,666	-	719,666	4.40 - 6.40
หนี้สินตามสัญญาเช่า	19,714	49,170	-	-	-	68,884	3.38 - 7.92
	47,192	49,170	-	749,666	271,579	1,117,607	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (% ต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง	ไม่มีอัตรา		
				ตามราคาตลาด	ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,769	-	-	74,920	387	80,076	0.40 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	264,293	264,293	-
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	2,914	2,914	-
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	155,367	695,526	525,513	-	-	1,376,406	3.35 - 6.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	25,000	-	-	-	-	25,000	6.00
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	64,432	64,432	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระ							
ค้ำประกัน	46,600	-	-	-	-	46,600	0.60 - 1.15
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	1,159	6,363	5,333	14,220	-	27,075	3.35
	232,895	701,889	530,846	89,140	332,026	1,886,796	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	41,833	-	-	-	-	41,833	4.50 - 5.21
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	162,107	162,107	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	786	786	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้า	28,404	19,286	-	-	-	47,690	4.50
ผ่อนชำระ							
รายได้รับล่วงหน้า	-	-	-	-	213,938	213,938	-
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	125,985	125,985	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	57,253	-	-	748,988	-	806,241	3.99 - 6.93
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,346	4,576	-	-	-	9,922	5.52 - 7.92
	132,836	23,862	-	748,988	502,816	1,408,502	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2568		2567	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
บาท	+1	(27,502)	+1	(29,879)
	- 1	27,502	- 1	29,879

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด และตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินกู้ยืมระยะยาวไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องอย่างระมัดระวัง โดยการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากธนาคารและหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทได้ประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความสามารถในการชำระหนี้สินของกลุ่มบริษัทอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนที่หลากหลายเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	30,403	-	-	30,403
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	34,887	-	-	34,887
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	824	-	-	824
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ	27,478	-	-	27,478
รายได้รับล่วงหน้า	84,694	5,398	-	90,092
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	150,179	-	-	150,179
เงินกู้ยืมระยะยาว	120,000	480,000	260,000	860,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23,000	53,383	-	76,383
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	471,465	538,781	260,000	1,270,246

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	42,856	-	-	42,856
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	162,376	-	-	162,376
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	618	-	-	618
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ	28,404	19,286	-	47,690
รายได้รับล่วงหน้า	141,878	72,419	-	214,297
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	126,006	-	-	126,006
เงินกู้ยืมระยะยาว	130,000	470,000	400,000	1,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,796	4,721	-	10,517
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	637,934	566,426	400,000	1,604,360

(หน่วย: พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	30,403	-	-	30,403
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	34,550	-	-	34,550
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	824	-	-	824
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ	27,478	-	-	27,478
รายได้รับล่วงหน้า	84,506	5,398	-	89,904
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	146,301	-	-	146,301
เงินกู้ยืมระยะยาว	120,000	480,000	260,000	860,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21,860	51,858	-	73,718
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	465,922	537,256	260,000	1,263,178

(หน่วย: พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	42,856	-	-	42,856
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	162,107	-	-	162,107
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	786	-	-	786
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ	28,404	19,286	-	47,690
รายได้รับล่วงหน้า	141,519	72,419	-	213,938
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	125,985	-	-	125,985
เงินกู้ยืมระยะยาว	130,000	470,000	400,000	1,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,796	4,721	-	10,517
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	637,453	556,426	400,000	1,603,879

35.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

36. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.82:1 (2567: 2.22:1) และเฉพาะบริษัทฯ: 1.80:1 (2567: 2.22:1)

37. เหตุการณ์ภายหลังระยะเวลารายงาน

1. เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 2/2569 ของบริษัท กรีนโนเปีย จำกัด มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนโดยเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 35,000 หุ้นให้แก่บริษัทฯ ด้วยราคาพาร์ หุ้นละ 100 บาท ซึ่งมีผลทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทขอย่ดงกล่าว เปลี่ยนแปลงไปจากเดิม 5 ล้านบาทเป็น 8.50 ล้านบาท และทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทดงกล่าวเพิ่มจากร้อยละ 60 เป็น ร้อยละ 76
2. เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 2/2569 ของบริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนโดยเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 35,000 หุ้นให้แก่บริษัทฯ ด้วยราคาพาร์ หุ้นละ 100 บาท ซึ่งมีผลทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทขอย่ดงกล่าว เปลี่ยนแปลงไปจากเดิม 5 ล้านบาทเป็น 8.50 ล้านบาท และทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทดงกล่าวเพิ่มจากร้อยละ 55 เป็น ร้อยละ 74
3. เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯครั้งที่ 1/2569 มีมติเห็นชอบให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากกำไรจากการดำเนินงานในปี 2568 ในอัตราหุ้นละ 0.022 บาท หรือคิดเป็นเงินปันผลที่เสนอให้มีการประกาศจ่ายจำนวน 9.24 ล้านบาท โดยบริษัทฯ บริษัทฯจะนำเสนอเพื่อขออนุมัติการจ่ายเงินปันผลดงกล่าวในที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯต่อไป

38. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2569

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2025/1773359670786.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2025/1773101858642.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2025/1773101858651.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2025/1773101859057.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://i2enterprise.com/corporate-documents-policies/#2568>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2025/1773101858660.pdf>



เอกสารแนบ 7 : รายงานคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2025/1773101858663.pdf>

