



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567

แบบ 56-1 One Report

ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567



สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	6
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	15
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	18
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	19
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	20

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	21
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	22

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	26
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ	28
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	34
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	38

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	47
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	49
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	50

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
5.1 ข้อมูลทั่วไป	63
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	64
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	65
5.4 ตลาดรอง	67
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	68
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	69
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	77
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	82
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	83
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	84
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	92
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	99
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	103
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	105
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	
8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	107
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	117
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	118

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน 120

9.2 รายการระหว่างกัน 128

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน 136

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต 138

งบการเงิน 145

หมายเหตุประกอบงบการเงิน 154

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 195

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้มีความสามารถในการแข่งขันในตลาดและเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ ตามเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักและให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคม ควบคู่ไปกับการสร้างผลประโยชน์ที่ดี เชื่อมโยงสู่เป้าหมายในการเติบโต และพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน

สำหรับปี 2567 นอกจากการเติบโตในด้านการพัฒนาองค์กรให้ทันต่อเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วแล้ว แนวโน้มของการดำเนินธุรกิจอีกส่วนหนึ่งที่ทุกองค์กรจะต้องคำนึงถึงนั้นคือการดำเนินธุรกิจที่จะต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล (ESG) และมองหาโอกาสและโซลูชันใหม่ๆ ด้าน IT และ AI โดยเน้นทางด้าน Digital transformation และ Industry 4.0 เป็นต้น จากการเตรียมความพร้อมในการดำเนินธุรกิจของเราที่ดำเนินการมาโดยตลอด และไม่หยุดที่จะพัฒนาตัวเองให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อีกทั้งได้เรียนรู้จากประสบการณ์ในปีที่ผ่านมาเพื่อให้เราเข้าใจถึงปัญหาและโอกาสที่เกิดขึ้น เชื่อมั่นว่าเราจะสามารถฟันฝ่าและเดินหน้าได้อย่างมีศักยภาพในอนาคต

ในนามกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารบริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางการค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในทุกภาคส่วนที่ไว้วางใจและให้การสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา บริษัทฯ จะยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลและพัฒนาองค์กรให้มีศักยภาพ ในการบริการแก่ลูกค้าและจะมุ่งมั่นการสร้างผลตอบแทนและผลประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนตลอดไป

รูปภาพสารจากประธานกรรมการ



วิสัยทัศน์

“เราจะเป็นบริษัทที่นำร่วมทำงาน เพื่อสร้างเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่เป็นส่วนหนึ่งในความสำเร็จของลูกค้า”

วัตถุประสงค์

- 1) มุ่งมั่นอย่างไม่หยุดยั้งในการสรรหาและส่งมอบสินค้าและบริการที่ลูกค้าต้องการ
- 2) สร้างภาวะผู้นำทุกระดับและส่งเสริมให้เกิดบรรยากาศการทำงานที่ดี
- 3) สร้างองค์กรคุณภาพและมุ่งสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้
- 4) บริหารกิจการให้มีผลตอบแทนการลงทุนที่ดีและบริหารตามหลักธรรมาภิบาล
- 5) ตอบแทนสังคมและชุมชน

เป้าหมาย

1. มีฐานลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และขยายฐานลูกค้าไปสู่หน่วยงานใหม่ๆ
2. พัฒนาและร่วมมือกับพันธมิตร เพื่อสร้างโซลูชันให้ตอบโจทย์ต่อธุรกิจของบริษัท และความต้องการของลูกค้า

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

กลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท แบ่งเป็น 5 ด้าน ดังนี้

1. ด้านสินค้าและบริการ : บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระดับนานาชาติ และค้นหาโซลูชันและพันธมิตรใหม่ๆอย่างต่อเนื่อง
2. ด้านพนักงาน : ค้นหาบุคลากร ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาร่วมทีม พร้อมทั้งพัฒนาบุคลากรให้ก้าวหน้าทางเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง
3. ด้านบริหารต้นทุน : บริษัทฯ มุ่งเน้นการบริหารต้นทุนเพื่อความสามารถในการแข่งขัน โดยรักษาคุณภาพสินค้า และบริการ ตามมาตรฐานระดับโลก
4. ด้านการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า : รักษาความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าเดิม สร้างฐานลูกค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง และสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า
5. การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของลูกค้าและผู้บริโภค : ติดตามความต้องการของลูกค้า ให้คำปรึกษา เพื่อช่วยปรับเปลี่ยนวิธีคิดและวิถีทางธุรกิจ โดยเฉพาะในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และนวัตกรรมเทคโนโลยีใหม่ๆ

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ
2567	<ul style="list-style-type: none">• จัดตั้งบริษัท กรีนโนเบีย จำกัด ในวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษา พัฒนา และจัดจำหน่ายโซลูชันด้าน ESG (Environmental, Social, Governance) ให้กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนต่างๆ ที่สนใจเรื่อง ESG หรือได้รับผลกระทบจากนโยบาย Net Zero• จัดตั้งบริษัท อินโซท์ เอไอ จำกัด ในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ประกอบธุรกิจจำหน่าย พัฒนาและติดตั้งโซลูชัน ด้าน IT และ AI ให้กับบริษัทฯ และโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ 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 โดย- จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 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 โอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2565- เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท- เพิ่มทุนจำนวน 60 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 150 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 210 ล้านบาท

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2565	<ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 60 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 120 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (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
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 ใช้อำนาจซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งจำนวน เนื่องจากผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ สละสิทธิ์ ส่งผลให้ภายหลังการเพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วและจากการซื้อหุ้นเดิม ทำให้ MFEC ถือหุ้นในบริษัทฯ เป็นสัดส่วนร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียน • ได้รับรางวัล Best Dealer Awards 2020 จาก VST ECS
2562	<ul style="list-style-type: none"> • เริ่มดำเนินธุรกิจให้บริการเทคโนโลยีเพื่อช่วยประหยัดพลังงาน และลงนามในสัญญาจ้างงานกับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (PEA) ในสัญญาจ้างติดตั้งอุปกรณ์ประหยัดพลังงานไฟถนน ประเภทโคมไฟเสาสูง (High Mast) ในพื้นที่ภายใต้การดูแลของกรมทางหลวงและกรมทางหลวงชนบท กระทรวงคมนาคม • ได้รับโล่เกียรตินิยมจากสำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล และสมาคมไทยไอโอที จากการเข้าร่วมทำกรวิจัยและพัฒนาในโครงการนวัตกรรมต่อยอดจาก GNSS Real-time kinematic (RTK)
2560	เริ่มดำเนินธุรกิจให้บริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงผ่านช่องสัญญาณดาวเทียม โดยบริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่หนึ่งจากสำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคม (กสทช.) เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการอินเทอร์เน็ตผ่านดาวเทียม (Satellite Internet) ตั้งแต่ปี 2560 - 2568 และได้เป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับบริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) (THAICOM) เพื่อร่วมดำเนินการตามโครงการจัดให้มีอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงในพื้นที่ชายขอบและพื้นที่ห่างไกล (USO) ของ กสทช.
2559	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	เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 2 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 3 ล้านบาทเป็น ทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ
2552	เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 2 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1 ล้านบาทเป็น ทุนจดทะเบียน 3 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ
2549	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. 1. เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในงานบริการโครงการขนาดใหญ่แก่ลูกค้า	ร.ค. 2567	200.00	200.00
2. 2. เพื่อใช้ลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างการเติบโตให้กับบริษัทฯ	ร.ค. 2567	100.00	1.43
3. 3. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ	ร.ค. 2567	8.96	8.96
<p>การดำเนินการตามวัตถุประสงค์</p> <p>ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ หรือ เปลี่ยนวัตถุประสงค์</p> <p>ความคืบหน้าของการใช้เงิน / เหตุผลและมาตรการดำเนินการกรณีใช้เงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์</p> <p>เนื่องจากในปัจจุบัน การสรรหาบริษัทฯ ที่เหมาะสมในการลงทุนเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดนั้น เป็นไปได้ค่อนข้างยาก จึงทำให้วัตถุประสงค์ในการใช้เงินลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างการเติบโตให้กับบริษัทฯ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้</p> <p>ทั้งนี้ หากแผนงานของบริษัทฯ ในอนาคต และแผนการใช้เงินที่เกิดขึ้นจริงของบริษัทฯ แตกต่างไปจากประมาณการที่ระบุไว้ข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องจัดสรรเงินหรือใช้เงินในวัตถุประสงค์อื่น บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>ลิงก์ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>-</p>			

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : I2

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10230

ประเภทธุรกิจ : ประกอบธุรกิจบริการ System Integration (SI) แบบครบวงจร ได้แก่ ให้คำปรึกษา ออกแบบ จัดหา ติดตั้ง และจำหน่ายผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการสื่อสารโทรคมนาคม และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น Infrastructure, Network, Transformation, อินเทอร์เน็ตความเร็วสูงผ่านสัญญาณดาวเทียม 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

	2565	2566	2567
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	943,386.10	1,405,841.54	1,371,573.54
รวมรายได้จากการขายและการบริการ (พันบาท)	935,862.49	1,404,857.73	1,363,176.66
อื่น ๆ (พันบาท)	7,523.61	983.81	8,396.88
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รวมรายได้จากการขายและการบริการ (%)	99.20%	99.93%	99.39%
อื่น ๆ (%)	0.80%	0.07%	0.61%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2565	2566	2567
รายได้รวม (พันบาท)	943,386.10	1,405,841.54	1,371,573.54
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	943,386.10	1,405,841.54	1,371,573.54
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2565	2566	2567
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	7,523.61	983.81	8,396.88
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	7,523.61	983.81	8,396.88

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

รายได้จากการขายและบริการงานโครงการ

1) การขายและบริการงานโครงการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจ System Integration (SI) แบบครบวงจร โดยบริษัทฯ จะขายและบริการบริการงานโครงการด้าน IT ซึ่งสัญญาว่าจ้างส่วนใหญ่เป็นลักษณะของสัญญาจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Contract) บริษัทฯ มีทีมวิศวกรและผู้เชี่ยวชาญพร้อมให้คำปรึกษา ออกแบบ จัดทำ ติดตั้ง และพัฒนา ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารต่างๆ แบบเบ็ดเสร็จ หรือ One-Stop Services ตามความต้องการของลูกค้า

ธุรกิจ System Integration (SI) เป็นการเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรต่างๆ ได้มากกว่าประโยชน์ด้าน IT โดยสามารถนำเอาเทคโนโลยีไปแก้ไขปัญหาด้านธุรกิจและส่งเสริมให้บรรลุเป้าหมายและความท้าทายด้านธุรกิจและด้านอื่นๆ ในองค์กร เช่น ลดต้นทุนจากพลังงานส่วนเกินและการทำงานที่ซ้ำซ้อน ประหยัดเวลาการทำงานจากการสื่อสารของระบบ IT ที่ล่าช้าหรือกระบวนการทำงานแบบอนาล็อก อำนวยความสะดวกในการวิเคราะห์และ

ประมวลผลข้อมูลลูกค้าขององค์กรเพื่อตอบโจทย์ทางธุรกิจ จัดทางการเงินที่มีความถูกต้องแม่นยำ ผู้บริหารสามารถบริหารทรัพยากรในองค์กรและติดตามแผนการดำเนินงานตามกลยุทธ์ได้อย่างทันเวลา เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แบ่งประเภทงานโครงการตามลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

• โซลูชันระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Infrastructure)

ในปัจจุบันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นหัวใจสำคัญอย่างยิ่งของการดำเนินธุรกิจขององค์กร ทั้งภาครัฐและเอกชน การออกแบบและสร้าง IT Infrastructure ก็เปรียบเสมือนการสร้างระบบโครงสร้างพื้นฐานขององค์กรซึ่งต้องมีการคำนึงถึงภารกิจ กระบวนการทำงาน ปริมาณงาน จำนวนผู้ใช้ จำนวนของลูกค้า และปัจจัยอื่นๆ เป็นข้อมูลเพื่อนำมาออกแบบระบบให้เหมาะสม รองรับการทำงานได้อย่างเพียงพอ

บริษัทฯ มีประสบการณ์ในการเป็นผู้ให้คำปรึกษา ติดตั้ง ออกแบบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบ IT Infrastructure แบบครบวงจร มีโซลูชันหลากหลายประกอบด้วย

- การออกแบบและติดตั้งระบบ Server, HCI

- การออกแบบและติดตั้งระบบ Network เช่น อุปกรณ์เครือข่าย Switch, Router, DWDM, Optical Fiber โซลูชันเกี่ยวกับ ศูนย์ข้อมูล (Data Center) เช่น ระบบ Storage, Backup, และระบบบริหารจัดการต่างๆ

- การออกแบบและติดตั้งระบบระบบความปลอดภัย IT Security, Cyber Security บริษัทฯ ใช้นวัตกรรมสำหรับการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ที่เป็นที่นิยมในปัจจุบันคือ Zero Trust ซึ่งเป็นแนวคิดที่มองว่าทุกสิ่งทุกอย่าง ไม่ว่าจะเป็นผู้ใช้, อุปกรณ์, ระบบ หรือเครือข่าย ล้วนเป็นภัยคุกคามได้เสมอ ดังนั้นจึงต้องมีการตรวจสอบ, อนุญาตการเข้าถึง และการกำหนดสิทธิ์ในการใช้งานอย่างเข้มงวด มานำเสนอและให้บริการแก่ลูกค้า บริษัทฯ ได้ออกแบบ จำหน่าย ติดตั้ง บำรุงรักษา ระบบเครือข่ายตั้งแต่ระดับภายในองค์กร ภาค และเครือข่ายทั่วประเทศ ครอบคลุมอุปกรณ์ทุกระดับ ตั้งแต่ Physical layer, สายสัญญาณ, Fiber-optic, Switch, ไปจนถึง Router, Core Network ขององค์กร นอกจากนี้ ยังมี Solution ด้าน Security จาก vendor ครบวงจร ตั้งแต่ Basic จนถึงระดับสูง เช่น Endpoint Detection & Response (EDR), Threat Intelligence, Cloud Security, Dark Web Security, ฯลฯ โดยลูกค้าที่ใช้บริการ เช่น บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) การไฟฟ้านครหลวง (กฟน.) PTT Digital ฯลฯ

ซึ่งธุรกิจในส่วนนี้บริษัทฯ ดำเนินกิจการมายาวนาน และเป็นกลุ่มธุรกิจแรกตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทฯ เมื่อปี พ.ศ. 2549 รวมระยะเวลาทั้งสิ้นกว่า 16 ปี มีการออกแบบและติดตั้งโซลูชันให้กับหน่วยงานภาครัฐ Partner ที่สำคัญคือ Huawei, Cisco, Fiber Home, Aruba, TrendMicro, CrowdStrike เป็นต้น

• โซลูชันการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัล (Digital Transformation)

การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาช่วยปรับปรุงกระบวนการทำงานและการบริการขององค์กรให้มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ประหยัดค่าใช้จ่าย ซึ่งนำไปสู่การทำงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดค่าใช้จ่าย พัฒนาการบริการขององค์กรให้ดียิ่งขึ้น

ในส่วนของรัฐบาล ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการนำเอาเทคโนโลยีมาใช้ในการปรับปรุงกระบวนการทำงานของภาครัฐ โดยรัฐบาลได้จัดทำแผนพัฒนารัฐบาลดิจิทัล และมีการกำหนดดัชนีชี้วัดผลงานการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัล (KPI Digital Transformation) เพื่อกำหนดเป้าหมายและวัดผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงาน

ตัวอย่างเทคโนโลยีและโซลูชันในกลุ่มนี้ได้แก่

- ระบบบริหารจัดการเอกสารและข้อมูลภายในองค์กร (Enterprise Content Management หรือ ECM) : เป็นระบบจัดการเอกสารในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ ช่วยลดขั้นตอนการดำเนินงาน ประหยัดค่าใช้จ่าย ทั้งยังทำให้ระบบการทำงานภายในขององค์กรถูกจัดการอย่างเป็นระบบระเบียบมากขึ้น โดยฟังก์ชันการทำงานของ ECM เปรียบเสมือนกับหอสมุดกลางขององค์กรที่จะทำหน้าที่รวบรวม จัดเก็บเอกสารในรูปแบบดิจิทัล ทำให้สะดวกต่อการบริหารจัดการ และยังเป็นผลดีต่อลูกค้า และประชาชนผู้ใช้บริการด้วย

- ระบบติดตามและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานขององค์กร (Enterprise Performance Management หรือ EPM) : เป็นระบบติดตามและรายงานผลการดำเนินงานที่จะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลในการตัดสินใจ และตอบสนองต่อสถานการณ์ได้อย่างรวดเร็ว ด้วยการใช้ข้อมูลที่มีอยู่ในระบบวิเคราะห์ ประเมิน และทำนายผลลัพธ์ที่อาจเกิดขึ้นได้แม่นยำยิ่งขึ้น โดยองค์กรหรือหน่วยงานภาครัฐสามารถติดตามประเมินสถานการณ์ผ่านอุปกรณ์ต่างๆ อิเล็กทรอนิกส์ได้ทันที ทำให้การแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้าทำได้รวดเร็วมากขึ้น นอกจากนี้ ระบบ EPM ยังมีส่วนช่วยให้ดัชนีชี้วัดผลงาน (Key Performance Indicator หรือ KPI) มีกระบวนการติดตาม เปรียบเทียบเป็นระบบ ง่ายต่อการวัดผลอีกด้วย

- ระบบกระบวนการทำงานอิเล็กทรอนิกส์ (Workflow Management) : ช่วยเปลี่ยนกระบวนการทำงานจากกระดาษสู่ดิจิทัล ลดเอกสาร ลดการใช้กระดาษ ประหยัดค่าใช้จ่าย ทำงานได้รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ

- โซลูชันด้าน Big Data : ในปัจจุบันเทคโนโลยีดิจิทัลทำให้เกิดข้อมูลขึ้นมากมายทุกวัน ทั้งจากการสร้างของมนุษย์ (Content) เช่น การทำธุรกรรม พฤติกรรมลูกค้า เหตุการณ์ต่างๆ (เช่น CCTV, event log, journal) รวมไปถึงข้อมูลจาก sensor (Internet of Things) เช่น มิเตอร์และอุปกรณ์ไฟฟ้าต่างๆ เทคโนโลยีด้าน Big Data ช่วยให้เราเก็บข้อมูลจำนวนมากเหล่านี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เราสามารถนำข้อมูลมาวิเคราะห์ด้วย solution ต่างๆ เช่น Business Intelligence, Machine Learning ฯลฯ ออกเป็นรายงานและ Dashboard สำหรับผู้บริหาร นอกจากนี้ยังสามารถสร้างเป็น Artificial Intelligence (A.I.) ช่วยในการตัดสินใจต่างๆได้ด้วยตัวระบบเอง

โดยบริษัทฯ รับให้คำปรึกษา ออกแบบ พัฒนา ดูแลระบบต่างๆภายในองค์กร เช่น กระบวนการทำงาน การจัดเก็บเอกสาร e-Tax Invoice, Business Intelligence เพื่อช่วยให้องค์กรปรับปรุงกระบวนการทำงานต่างๆให้ทันสมัย รองรับการทำงานแบบ Digital สามารถลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เพิ่มประสิทธิภาพการทำงานโซลูชัน Enterprise Performance Management ทำการรวบรวมและจัดเก็บข้อมูลที่สำคัญภายในองค์กร เช่น ผลประกอบการด้านการเงิน, แผนยุทธศาสตร์, ข้อมูลบุคลากร, การบริการลูกค้า Value Chain เป็นต้น มาทำการวิเคราะห์ วัดผลเปรียบเทียบกับ KPI ขององค์กร สร้าง Digital Dashboard ให้กับผู้บริหารระดับสูง เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

• โซลูชันด้านการจัดการและประหยัดพลังงาน (Energy)

จากวิกฤติการณ์โลกร้อนที่เกิดขึ้นมีผลทำให้เกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติรุนแรงมากขึ้นทั่วโลก ประเทศต่างๆรวมทั้งประเทศไทยได้มีมาตรการต่างๆเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมาตรการที่สำคัญคือ การประหยัดพลังงาน การเปลี่ยนแปลงไปสู่พลังงานหมุนเวียนต่างๆ เช่น Solar cell เป็นต้น

ตัวอย่างเทคโนโลยีและโซลูชันในกลุ่มนี้ได้แก่

- บริษัทฯ จำหน่าย พัฒนา ออกแบบ ติดตั้ง ระบบ Smart Lighting & Energy Saving ซึ่งเป็นระบบประหยัดพลังงานไฟถนนประเภทโคมไฟเสาสูง (High Mast) ดำเนินงานในพื้นที่กรมทางหลวง โดยการนำเทคโนโลยีประหยัดไฟร่วมกับระบบ Internet of Things ติดตั้งใช้งานสำหรับหลอดไฟ High Pressure Sodium ขนาด 400 วัตต์ ไปมากกว่า 10,000 โคม ประหยัดพลังงานเฉลี่ยได้ไม่น้อยกว่า 40% และยังคงได้มาตรฐานระดับแสงสว่างสำหรับด้านความปลอดภัยในการขับรถของกรมทางหลวง สามารถแสดงปริมาณการประหยัดไฟฟ้า และสามารถแสดงรายงานการประหยัดไฟฟ้าในแต่ละช่วงเวลา ช่วยให้การบำรุงรักษาทำได้ง่ายและรวดเร็ว สามารถประหยัดค่าไฟฟ้าที่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ต้องจ่ายเพื่อสาธารณะประโยชน์ได้
- บริษัทฯ ออกแบบ จัดหา ติดตั้ง ระบบกักเก็บพลังงานไฟฟ้าด้วยแบตเตอรี่ (Battery Energy Storage System : BESS) บนพื้นที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี เพื่อช่วยลดความผันผวนในระบบไฟฟ้าที่มาจากพลังงานหมุนเวียนทั้งพลังงานลมและพลังงานแสงอาทิตย์ที่ผลิตไฟฟ้าได้เป็นบางช่วงเวลา แบตเตอรี่นี้จะทำหน้าที่กักเก็บสะสมพลังงานส่วนเกินจากระบบส่งเพื่อนำไฟฟ้ามาจ่ายในช่วงเวลาที่ต้องการได้

รายได้จากโซลูชันการให้บริการอินเทอร์เน็ต

2) รายได้จากโซลูชันการให้บริการอินเทอร์เน็ต

หนึ่งในภารกิจของ คณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคม (กสทช.) ที่สำคัญคือการจัดให้มีบริการโทรคมนาคมพื้นฐานโดยทั่วถึงและบริการเพื่อสังคม (Universal Service Obligation) เรียกโดยย่อว่า USO มีเป้าหมายคือ จัดให้มี บริการโทรคมนาคมพื้นฐานโดยทั่วถึงให้กับประชาชน โดยเฉพาะในพื้นที่ห่างไกล โดยบริการโทรคมนาคมพื้นฐาน ถือเป็นปัจจัยพื้นฐานที่สำคัญ ในการพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม อันจะเป็นประโยชน์ในการลดความเหลื่อมล้ำในการเข้าถึงบริการโทรคมนาคม เปิดโอกาสให้มีการเข้าถึงการติดต่อสื่อสารโทรคมนาคมมากยิ่งขึ้น อันจะทำให้ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสารที่จะช่วยพัฒนาคุณภาพชีวิตให้ดียิ่งขึ้น

บริษัทฯ ให้บริการให้เช่าช่องสัญญาณดาวเทียมไทยคมเพื่อเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตความเร็วสูงรวมถึงจัดหาอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง พร้อมให้บริการจัดทำรายงานวิเคราะห์ประสิทธิภาพสัญญาณ เพื่อให้บริการตามโครงการของรัฐบาลในการจัดให้มีบริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงในพื้นที่ห่างไกล (USO) โดยเฉพาะพื้นที่ชายขอบ (Zone C+) โดยวัตถุประสงค์ของโครงการดังกล่าว คือ เพื่อลดความเหลื่อมล้ำในสังคม สร้างความเสมอภาค ส่งเสริมเศรษฐกิจฐานราก และพัฒนาคุณภาพชีวิตให้กับประชาชน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายเน็ตประชารัฐของรัฐบาล เพื่อให้ประเทศไทยก้าวไปสู่ไทยแลนด์ 4.0 สร้างประโยชน์ให้กับโรงเรียนและชุมชน ทั้งในด้านการศึกษา ด้านการพัฒนาสร้างรายได้ให้กับชุมชน บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่หนึ่ง จากคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคม (กสทช.) เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการอินเทอร์เน็ตผ่านดาวเทียม (Satellite Internet) การอนุญาตมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2560 – 10 กันยายน 2568 เลขทะเบียน TEL1/2560/064 และมีพันธมิตรเป็นผู้ให้บริการเช่าช่องสัญญาณดาวเทียมจากผู้ได้รับสิทธิในการบริหารดาวเทียม คือ บริษัท ทีซี บรอดคาสต์ติ้ง จำกัด (บริษัทย่อยของ บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน))

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการสินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

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 การให้คำแนะนำและคำปรึกษาในด้านผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงส่วนลดในการซื้อสินค้าซึ่งจะช่วยเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

2) ด้านพนักงาน ธุรกิจให้คำปรึกษา ออกแบบ จัดหา ติดตั้ง และจำหน่ายผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศนั้น จำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน บริษัทฯ มีบุคลากรที่สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ และตรงตามมาตรฐานที่ลูกค้ากำหนด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นการพัฒนาปรับปรุงศักยภาพพนักงานตลอดเวลาในการที่จะเรียนรู้สิ่งใหม่ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน รวมถึงการทำงานเป็นทีม การติดตามเทคโนโลยี การรับรู้และการปรับตามการเคลื่อนไหวของธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างทันทั่วถึงและต่อเนื่อง ทำให้ทีมงานมีความยืดหยุ่นในการทำงานสามารถปรับตัวให้สอดคล้องกับความเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีได้อย่างดี

3) ด้านบริหารต้นทุน บริษัทฯ เน้นการบริหารต้นทุนเพื่อความได้เปรียบในเชิงการแข่งขันและช่วยลดต้นทุนให้กับลูกค้าของบริษัทฯ โดยรักษาระดับคุณภาพสินค้าและบริการตามมาตรฐานในระดับนานาชาติ

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

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

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

อุตสาหกรรมตลาดเทคโนโลยีและ IT ของประเทศไทยในปี 2567 มีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง ปัจจัยหลักที่ขับเคลื่อนการเติบโต ได้แก่ การขยายตัวของเศรษฐกิจดิจิทัลทำให้อุปสงค์และผู้บริโภคใช้เทคโนโลยีดิจิทัลมากขึ้น นโยบายส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลจากภาครัฐ และการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัล เช่นระบบ 5G ระบบชำระเงินที่ครอบคลุมพื้นที่มากขึ้น

เทรนด์สำคัญของตลาดเทคโนโลยีและ IT ในปี 2567 ที่น่าสนใจคือ

- 1) การให้บริการ Cloud Computing เติบโตอย่างต่อเนื่อง ภาครัฐมีนโยบายใช้ระบบ Cloud มากขึ้น
- 2) Digital Transformation ขยายตัวไปสู่ภาคอุตสาหกรรม ตามนโยบาย Industry 4.0 ของรัฐบาล
- 3) Internet Of Things (IoT) มีจำนวนเพิ่มขึ้นโดยเฉพาะในภาคการผลิต

4) Cybersecurity มีความสำคัญเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากระบบ IT กลายเป็นแกนหลักของธุรกิจ จึงต้องมีการป้องกันความเสี่ยงด้านต่างๆ เช่น การปกป้องข้อมูลลูกค้า ข้อมูลทางการเงินและการค้า ชื่อเสียงของบริษัท ความเสี่ยงจากธุรกิจหยุดชะงัก ความเสี่ยงด้านข้อบังคับตามกฎหมายต่างๆ

5) Artificial Intelligence (AI) มีความสามารถเพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดด มีการใช้ AI เพิ่มมากขึ้นในธุรกิจต่างๆ จากความเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและต่อเนื่องเหล่านี้ ทำให้ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมดิจิทัล ต้องปรับตัวและนำเสนอเทคโนโลยีที่ทันสมัยตรงตามความต้องการของลูกค้า เป็นโอกาสที่ดีสำหรับผู้ประกอบการที่สามารถปรับตัวตามความต้องการของตลาดได้

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 บริษัทฯ ไม่ได้ผลิตสินค้าเอง

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

เนื่องจากลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระดับนานาชาติ และงานบริการต่างๆ บริษัทฯ ไม่ได้ผลิตสินค้าเอง

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 2567

นอกจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ดังกล่าว ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท ประกอบด้วย

- (1) สินทรัพย์ถาวร - ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์
- (2) สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ยานพาหนะ
- (3) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์
- (4) ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจ
- (5) สัญญาที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และ
- (6) กรรมธรรม์ประกันภัย

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ปรากฏตามเอกสารแนบ 4 (ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อสงสัยว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

โดยสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทฯ คือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีอายุการใช้งาน 3 ปี และ 5 ปี

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องการจัดให้มีกรอบและกลไกการกำกับดูแล นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสม กับกิจการแต่ละแห่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ บริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมากยิ่งขึ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1.1. การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลเพื่อให้ บริษัทมั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ ภารกิจ กลาง และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นบริษัทควรแต่งตั้ง บุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า โครงสร้างของคณะกรรมการและโครงสร้างการจัดการที่มีบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ดังกล่าวไม่กระทบต่ออำนาจของบริษัทในการกำหนดนโยบายและการดำเนินการในเรื่องที่มี นัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น หรือมีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม นั้น

1.2. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคล ที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอ ชื่อเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- (ก) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้
- (ข) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบ
- (ค) มีภาวะผู้นำ สามารถเฝ้าระวังและมองความคิดที่กว้างขวางและ

จำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น

- (ง) มีการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามแนวทางบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลใด

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

1.3. กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้ (ก) กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ และระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท และนโยบายอื่นของบริษัทหรือที่สอดคล้องกับของบริษัท (ข) ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท รวมทั้งส่งเสริมนวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทย่อย (ค) รายงานผลการดำเนินงานและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อยให้บริษัทรับทราบอย่างถูกต้องครบถ้วน และทันเวลา ตามที่กำหนดในนโยบายนี้ (ง) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและบริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

1.4. เว้นแต่ในนโยบายฉบับนี้หรือคณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีดุลยพินิจในการพิจารณาความเสี่ยงในการประชุม คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี)

2. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติ จากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนดำเนินการ

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากบริษัทมีหน้าที่ กำกับดูแลให้มั่นใจว่าก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัย

สำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ และข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เป็นเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือจัดประชุมผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อย ในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี)

2.1. กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

(1) การแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยอย่างนอกล่วงหน้าตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่ในนโยบายฉบับนี้จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอ ชื่อมีดุลยพินิจในการพิจารณาความเสี่ยงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยได้ตามแต่ที่กรรมการ และผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่เรื่องที่กรรมการและผู้บริหารรายนั้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูล รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทและมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

(2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด 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 เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และหรือ เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจาก คณะกรรมการของบริษัท ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ

(7) บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้ (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่ บริษัทในเครือของบริษัท (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทมาเป็นของบริษัทย่อย (ง) การเข้าทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เชากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ รวมถึงการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือ การรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัท

(8) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น

หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น ในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย หรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท

(9) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

(10) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2.2. ก่อนที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมี สิทธิออกเสียง

(1) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและ ผลการ

ดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ ส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารใน บริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อย ออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุม คณะกรรมการของบริษัทย่อย และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายเงินปันผล / ของบริษัทย่อย สำหรับรายการตั้งแต่ข้อ (2) ถึงข้อ (5) เฉพาะกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้า ทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ใน ประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

(2) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย

(3) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือหุ้นชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่ เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือสัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัททั้งทางตรงหรือ ทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทย่อยอันมีผลให้บริษัทไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยนั้น

(4) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

(5) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยซึ่งเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ

3.การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

3.1. บริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่ เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มี นัยสำคัญให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัท กำหนด อนึ่ง ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ให้ นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

3.2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องหลีกเลี่ยงการทำการรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ในกรณีที่มีการทำการรายการที่อาจก่อให้เกิดความ ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ต้องแจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการ ของบริษัทย่อยทราบ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายใน กำหนดเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจ อนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ทั้งทางตรง และ/หรือทางอ้อมนั้นด้วย อนึ่งการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยได้รับ ประโยชน์ทางการเงินนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับ ความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมี นัยสำคัญ

(ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำการรายการที่ เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น

(ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือ โอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทกระทำและเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาด ทุน ประกาศกำหนด

3.3. บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัท ตลอดจนการเข้าร่วม ลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนหรือประจำไตรมาสตามที่บริษัทกำหนดและเข้าชี้แจง และ/ หรือ นำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทร้องขอ เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยดำเนินการตามอำนาจดำเนินการของบริษัทย่อยโดยไม่มี กฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทย่อยกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากบริษัท

3.4. บริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัทเมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

3.5. บริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัท ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ

3.6. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยดูแลรับผิดชอบให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้ มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับ กฎหมาย และประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาด ทุน สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่าง แท้จริงและต่อเนื่อง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบ เพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และมีช่องทางให้กรรมการของบริษัทสามารถติดตามให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินการ การทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รายการที่อาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ รายการที่มี นัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงาน ดังกล่าวในบริษัทโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการของบริษัท สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงาน

ดังกล่าวให้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

4. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่น ทางใดที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงและหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

5. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ คณะกรรมการของ บริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น มาบังคับใช้ โดยอนุโลม) ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่ วิทยุชุมชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่ กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทอนุมัติไว้แล้ว

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : มี

บริษัท และบริษัทย่อย มีสัญญาขายสินค้าและบริการกับลูกค้า ซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการ (Backlog) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เป็นจำนวนเงินรวม 809.94 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน จำนวน 1,149 ล้านบาท เนื่องจากการเข้าประมูลงานในระหว่างปีเกิดความล่าช้าและขยายระยะเวลาประมูลงานออกไป โดยโครงการส่วนใหญ่ของบริษัท มีระยะเวลาการดำเนินโครงการต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 3-5 ปี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : 35

มูลค่างานทั้งหมด : 3,478,060,606.54

มูลค่ารับรู้แล้ว : 2,668,118,040.66

มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : 809,942,565.88

รายละเอียดเพิ่มเติม : -

การแจกแจงรายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ชื่องาน	การรับรู้รายได้ของโครงการ (ร้อยละ)	ประมาณการระยะเวลา (ปี)	ประมาณการเวลาแล้วเสร็จ	มูลค่าของงาน (ล้านบาท)	รายละเอียดเพิ่มเติม
2021/01	99.00	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	61.27	-
2019/10	89.00	8 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	164.09	-
2021/14	99.00	6 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	224.30	-
2021/15	93.00	0 ปี 0 เดือน	-	78.36	อยู่ระหว่างเจรจาหาข้อสรุปกับลูกค้า
2021/17	97.00	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	20.38	-
2022/05	78.00	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	210.70	-
2022/08	99.00	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	162.25	-
2022/11	79.00	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	103.03	-
2022/15	93.00	6 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2571	3.17	-
2022/19	73.00	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	90.57	-

ชื่องาน	การรับรู้รายได้ของโครงการ (ร้อยละ)	ประมาณการระยะเวลา (ปี)	ประมาณการเวลาแล้วเสร็จ	มูลค่าของงาน (ล้านบาท)	รายละเอียดเพิ่มเติม
2022/21	99.00	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	1.13	-
2022/33	91.00	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	44.89	-
2022/36	94.00	6 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2571	147.14	-
2023/002	32.00	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2571	2.87	-
2023/003	90.00	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	110.15	-
2023/014	75.00	2 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	0.99	-
2023/015	38.00	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	17.99	-
2023/017	90.00	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2571	32.29	-
2023/023	83.00	0 ปี 0 เดือน	-	73.31	อยู่ระหว่างเจรจาหาข้อสรุปกับคู่ค้า
2023/024	98.00	2 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	79.50	-
2023/025	74.00	10 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2577	1,426.04	-
2023/028	97.00	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	41.94	-
2023/030	96.00	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	20.64	-
2023/032	67.00	2 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	3.61	-
2023/036	95.00	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	2.80	-
2023/040	33.00	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	152.50	-
2024/005	92.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	0.72	-
2024/008	83.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	0.86	-
2024/017	58.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	1.72	-
2024/020	37.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	1.25	-
2024/029	0.00	5 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2572	91.66	-
2024/030	71.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	49.26	-
2024/032	0.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	43.11	-
2024/035	0.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	9.95	-
2024/038	0.00	1 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2568	3.47	-

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

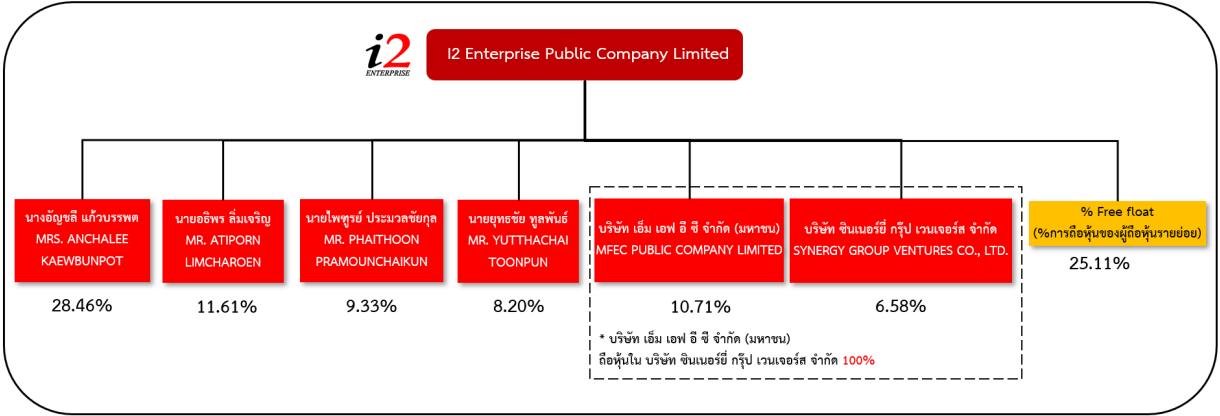
1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารงานโดยการจ้างผู้บริหารมืออาชีพ และบริษัทได้มีการแต่งตั้งบุคคลเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อย โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดแนวนโยบายเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทในกลุ่มมีประสิทธิภาพมากที่สุด

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 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%

บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว
--------------------------------------	--------------	------------	-----------	-------------------------

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว จังหวัด กรุงเทพ 10230 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	กรีนโนเปียมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่ง ในการใช้เทคโนโลยีเพื่อเป็น เครื่องมือสำคัญในการเปลี่ยนแปลง สู่การเป็นองค์กรคาร์บอนต่ำ โดย เราให้บริการโซลูชันที่ออกแบบมา เฉพาะ และคำแนะนำอย่างมืออาชีพ เพื่อสนับสนุนธุรกิจในการลด การปล่อยก๊าซเรือนกระจก พัฒนา ประสิทธิภาพการใช้พลังงาน และ ปรับใช้แนวปฏิบัติที่ยั่งยืน เป้าหมาย สูงสุดของเราคือการสนับสนุนให้ องค์กรบรรลุเป้าหมาย Net Zero อย่างมีประสิทธิภาพและ ยั่งยืน และเสริมสร้างความยืดหยุ่น ให้กับองค์กรในระยะยาว เพราะ อนาคตที่ยั่งยืนเริ่มต้นด้วย เทคโนโลยีที่ใช้ และการตัดสินใจที่ แม่นยำ	หุ้นสามัญ	50,000	50,000
บริษัท อินโซท์ เอไอ จำกัด 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว จังหวัด กรุงเทพ 10230 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	จำหน่าย พัฒนาและติดตั้งโซลูชัน ด้าน IT และ AI ให้กับบริษัทฯ และโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ โดยเน้นทางด้าน Digital Transformation และ Industry 4.0	หุ้นสามัญ	50,000	50,000

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น : ไม่มี
ในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : มี

1) บริษัท เอเค 104 จำกัด

บริษัท เอเค 104 จำกัด (“AK104”) จัดตั้งขึ้นในปี 2560 เพื่อประกอบธุรกิจให้เช่าสิ่งทอหัตถ์ AK104 เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของ นางอัญชลี แก้วบรรพต ประธานเจ้าหน้าที่สายการปฏิบัติการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 28.473 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) ค่าเช่ามีราคาต่ำกว่าราคาประเมิน ที่ประเมินโดย บริษัท กรุงสยามประเมินมูลค่าทรัพย์สิน จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินสินทรัพย์ที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“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 เพื่อประกอบธุรกิจขายส่งคอมพิวเตอร์อุปกรณ์ต่อพ่วงคอมพิวเตอร์และซอฟต์แวร์ ซึ่งเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของ นางอัญชลี แก้วบรรพต ประธานเจ้าหน้าที่สายการปฏิบัติการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 28.473 โดยนางอัญชลี แก้วบรรพต เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ AL BIZ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 67 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และ มีนายอริพร ลิ้มเจริญ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 11.702 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 10.714 ทั้งนี้ I2 และ MFEC ดำเนินธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมีลักษณะการดำเนินงานที่แตกต่างกัน การบริหารงานอย่างอิสระ การไม่แข่งขัน

4) บริษัท ซินเนอร์ยี กรุ๊ป เวเนเจอร์ส จำกัด

บริษัท ซินเนอร์ยี กรุ๊ป เวเนเจอร์ส จำกัด (“SGV”) จัดตั้งขึ้นในปี 2566 ประกอบธุรกิจในการลงทุนในหลักทรัพย์ในธุรกิจที่มีศักยภาพและเกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ โดยมี บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 โดย SGV เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 6.579

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. นาง อัญชลี แก้วบรรพต	119,525,000	28.46
2. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ	47,750,000	11.61
3. บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	45,000,000	10.71
4. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล	39,170,000	9.33
5. นาย ยุทธชัย 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. นาย พลเทพ ตันธวัชชารมณ์	2,900,000	0.69
9. นาย ธนการ ดำรงรัตน์	2,312,000	0.55
10. นาย คราเทพ พาณิชย์อำนวยสุข	2,238,400	0.53

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 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : มี

จำนวนหุ้น (หุ้น) : 3,486,851

คิดเป็นร้อยละ (%) : 0.01

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 ภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่าง ๆ (หากกำหนดไว้และหากมี) อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผล หรืออาจมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจ่ายเงินปันผลได้โดยพิจารณาจากผลประกอบการ ฐานะทางการเงินของบริษัท กระแสเงินสด ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการ แผนการลงทุนเพื่อขยายธุรกิจในอนาคต และการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขทางการตลาดหรือภาวะเศรษฐกิจ

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาอนุมัติจ่ายได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นได้ โดยบริษัทจะรายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป อนึ่ง การจ่ายเงินปันผลของบริษัทจะต้องไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2563	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.1800	0.2400	0.1400
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0750	0.1000	0.0700
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
อัตรการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	N/A	N/A	50.02	49.21	48.49

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร และสนับสนุนการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง ส่งเสริมให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ และความมั่นคงให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรดังนี้

- ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานของตน โดยปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อเพิ่มโอกาสแห่งความสำเร็จ และลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย
- ส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง และนำไปปฏิบัติเป็นประจำอย่างต่อเนื่องจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ของแต่ละความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมทั้งสนับสนุนส่งเสริมให้เครื่องมือและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสมตามสภาพการเปลี่ยนแปลงของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง การรายงานผลการปฏิบัติงานของการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
- เจ้าของความเสี่ยงจะต้องประเมิน ทบทวนความเสี่ยง และมาตรการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งดำเนินการตามแผนงานที่กำหนดไว้ ร่วมกับผู้เกี่ยวข้อง สอดคล้องกับแนวทางของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม และต่อเนื่อง
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้รับผิดชอบในการปรับปรุง และพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล พร้อมทั้งสรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- นโยบายบริหารความเสี่ยงองค์กรนี้เป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคน เพื่อให้มีแนวทางและมาตรฐานของการบริหารความเสี่ยงเดียวกัน

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงทางด้านยอดขาย ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายของรัฐ
- การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี
- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามาดำเนินธุรกิจได้ง่ายของผู้รายใหม่

ลักษณะความเสี่ยง

จากการกำหนดนโยบายของภาครัฐ เช่น นโยบายประเทศไทย 4.0 และแผนพัฒนาวิสัยทัศน์ของประเทศไทยทำให้หน่วยงานต่างๆ ของรัฐต้องมีการเปลี่ยนแปลงการลงทุนด้านเทคโนโลยี และการจัดสรรงบประมาณให้แก่หน่วยงานต่างๆ มีผลทำให้งบประมาณภาครัฐมีการอนุมัติใช้ช้ากว่าปกติ วกกับ บริษัทฯ มีการพึ่งพิงลูกค้ารายหลักบางรายหรือพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ จึงส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ รวมทั้งกลุ่มธุรกิจเดียวกันมีการแข่งขันที่สูงขึ้นและมีคู่แข่งทางธุรกิจเพิ่มขึ้น

ผลกระทบจากความเสี่ยง

จากความเสี่ยงทางด้านยอดขาย ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ส่งผลให้ยอดขายและกำไรของบริษัทฯ ลดลง ทำให้ไม่สามารถทำยอดขายตามเป้าหมายที่วางไว้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง คือ ขยายฐานกลุ่มลูกค้าใหม่ๆ และสรรหาโครงการที่เป็นโครงการระยะยาวที่มีรายได้สม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอโซลูชันใหม่ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและตรงกับความต้องการของลูกค้า

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารโครงการไม่เป็นไปตามแผนงาน และ งบประมาณที่กำหนด

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความเสียหายจากการที่คู่ค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง
- การดำเนินโครงการในอนาคตไม่เป็นไปตามแผน

ลักษณะความเสี่ยง

ความผิดพลาดที่เกิดจากขอบเขตการทำงาน หรือ เอกสารสำคัญแสดงจำนวนอุปกรณ์และราคา (Bill of Materials: BOM) ไม่ครบถ้วน รวมถึงผู้รับเหมา หรือคู่ค้า ส่งงานไม่ทันตามกำหนด และ/หรือ คู่สัญญา/ ลูกค้า ไม่สามารถส่งมอบสถานที่ หรือ พื้นที่ติดตั้งตามกำหนด ส่งผลให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ อาจโดนเบี้ยปรับจากการส่งมอบงานไม่ทันตามกำหนด หรือไม่สามารถส่งมอบงาน ทำให้เกิดต้นทุนเกินงบประมาณได้ ส่งผลให้กำไรของโครงการมีการเปลี่ยนแปลง บริษัทฯอาจต้องเสียค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมเพื่อให้ส่งมอบงานทันตามกำหนด

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ส่งหนังสือแจ้งการส่งมอบงาน ติดตามพร้อมส่งหนังสือแจ้งเตือนที่เกิดขึ้น พร้อมเบี้ยปรับหากงานไม่เสร็จตามกำหนด ดำเนินการตรวจสอบการออกแบบขอบเขตการทำงาน หรือ เอกสารสำคัญแสดงจำนวนอุปกรณ์และราคาก่อนการเสนอราคาแต่ละครั้ง และประชุมอัปเดตติดตามความคืบหน้าและติดตามโครงการอย่างสม่ำเสมอ

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเงิน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- การผิดนัดชำระหนี้หรือการแลกเปลี่ยนสินค้า
- ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน / อัตราดอกเบี้ย / อัตราเงินเฟ้อ
- ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ

ลักษณะความเสี่ยง

การขาดสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ เกิดจากลูกค้าไม่ชำระหนี้ การให้ระยะเวลาเครดิต หรือวงเงินเครดิต ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับลักษณะกิจการของลูกค้า รวมทั้งความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ ที่ปรับขึ้นตามอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงิน ส่งผลให้บริษัทต้องสำรองการจ่ายเงินให้ลูกค้าก่อนการรับเงินจากลูกค้า ทำให้บริษัทมีต้นทุนดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น ส่งผลให้กำไรของบริษัทลดลง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

รายงานสถานะลูกหนี้ค้างชำระเป็นรายเดือนให้ฝ่ายบริหารรับทราบ ดำเนินการส่งหนังสือติดตามหนี้ มีการทบทวนการให้วงเงินกับลูกค้า ปีละ 1 ครั้ง ต่อ

รอกับธนาคารผู้ให้สินเชื่อเพื่อให้อัตราดอกเบี้ยลดลง และเลือกใช้ธนาคารที่ให้อัตราดอกเบี้ยคงที่ เพื่อลดความเสี่ยงของการขึ้นอัตราดอกเบี้ย หรือขอปรับลดอัตราดอกเบี้ย/Re-finance กรณีที่อัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรือปรับสูงขึ้นมาก

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การกำกับดูแลกิจการ

ลักษณะความเสี่ยง

ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ละเลยไม่ปฏิบัติ ตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวกับตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ นโยบาย ระเบียบบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ ให้ผู้อื่นรู้หรือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือใช้เครื่องมือในการทำงานที่ผิดกฎหมาย หรือการทุจริต อันทำให้บริษัทฯ เกิดความเสียหาย

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้รับความเสียหายทั้งทางแพ่ง อาญา และ ทางปกครอง ตลอดจนมีผลต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ ทำให้บริษัทเสียหาย และ เกิดผลขาดทุนจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ส่งผลทำให้บริษัทฯ เสียเปรียบคู่แข่ง และ เสียผลประโยชน์ทางการค้า

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ จัดอบรมให้ความรู้ด้าน พรบ.ข้อมูลส่วนบุคคล และประกาศนโยบายที่เกี่ยวข้องกับพรบ. ดังกล่าว
- มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการแบ่งแยกหน้าที่เพื่อให้มีการสอบทานกัน
- มีระบบการตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน
- บริษัทฯ ประกาศใช้ จริยธรรมธุรกิจ เพื่อให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติ
- มีช่องทางพิเศษให้ผู้มีส่วนได้เสีย/พนักงาน แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต
- ติดตามกฎหมาย พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- อบรม Code of Conduct ให้กับพนักงานใหม่ เพื่อรับทราบและยึดถือปฏิบัติโดยบรรจุลงในหัวข้อปฐมนิเทศพนักงานใหม่
- ตรวจสอบประวัติอาชญากรรมพนักงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากร

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การพึ่งพิงบุคลากรในตำแหน่งงานสำคัญ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ขาดผู้สืบทอดการบริหารงาน และบริหารบุคลากรที่เหมาะสม อีกทั้งสรรหาคู่มือที่คุณสมบัติเหมาะสมไม่ได้ตามเป้าหมาย

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ ขาดโอกาสในธุรกิจ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากรที่มีองค์ความรู้ อาจทำให้การดำเนินงานของบริษัทฯ ไม่บรรลุเป้าหมายที่กำหนด ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายด้านการจัดหาพนักงานใหม่ และการฝึกอบรมพนักงานสูงขึ้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ มีแผนและกระบวนการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ และจัดให้มีโปรแกรมการพัฒนาองค์ความรู้ที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มศักยภาพพนักงานที่มีอยู่ ให้เหมาะสมกับความต้องการของงานโครงการ อีกทั้งมีการประสานความร่วมมือกับสถาบันการศึกษา เพื่อวางแผนด้านการขาดแคลนกำลังคนในอนาคต

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงเกี่ยวกับความขัดข้องของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความปลอดภัยของข้อมูลหรือระบบคอมพิวเตอร์และการโจมตีทางไซเบอร์
- การขัดข้องของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ลักษณะความเสี่ยง

บุคลากรของบริษัทฯ ใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ผิดวัตถุประสงค์ หรือการถูกโจมตีระบบคอมพิวเตอร์ โดยผู้ไม่หวังดี ทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

เกิดปัญหาข้อมูลทางการค้ารั่วไหล ถูกร้องเรียนจากบุคคลภายนอก เกิดความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์ติด Virus, Malware, Ransomware ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ ไม่เคยเกิดเหตุการณ์ การโจมตีทางไซเบอร์ และการขัดข้องของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

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

ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงที่ธุรกิจหยุดชะงักจากเหตุการณ์ภายนอก

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ
- การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ

ลักษณะความเสี่ยง

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

ผลกระทบจากความเสี่ยง

กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทำให้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เสียหาย ธุรกิจอาจต้องหยุดชะงักชั่วคราว สูญเสียรายได้ อาจส่งผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สิน

ในปัจจุบันบริษัทฯ ไม่เคยเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้ธุรกิจของบริษัทฯ หยุดชะงัก

มาตรการจัดการความเสี่ยง

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

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : มี
ผู้ถือหลักทรัพย์หรือไม่

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากการที่ราคาหุ้นผันผวน และอาจไม่สามารถขายหุ้นได้เท่ากับหรือสูงกว่าราคาเสนอขาย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

- อื่น ๆ : ความเสี่ยงจากราคาหุ้นผันผวน

ลักษณะความเสี่ยง

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

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ราคาหุ้นที่ผันผวนอาจทำให้บริษัทฯ ประสบปัญหาในการระดมทุนจากตลาดหลักทรัพย์ เพราะราคาหุ้นที่ลดลงอาจทำให้ผู้ลงทุนไม่สนใจลงทุนในหุ้นของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลพื้นฐานของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาปัจจัยข้างต้นประกอบอย่างละเอียดรอบคอบเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาหุ้นในอนาคต ที่อาจทำให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับผลตอบแทนหรือสิทธิที่ควรจะได้รับหรือสูญเสียเงินลงทุนทั้งหมดหรือบางส่วน

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์
• ความเสี่ยงจากบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ >25%

ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันคุณอัญชลี แก้วบรรพตเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ถือหุ้นจำนวน 119,525,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 28.46 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวส่งผลให้มีคะแนนเสียงที่มีอิทธิพลในการคัดค้านหรือไม่เห็นชอบสำหรับวาระที่ขัดต่อนโยบาย หรือเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมในการอนุมัติ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในการรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลและตรวจสอบเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอในที่ประชุมได้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในการรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลและตรวจสอบเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอในที่ประชุมได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ พบว่า โครงสร้างการบริหารจัดการที่มีการกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และมีการกำหนดมาตรการการทำการรายการเกี่ยวกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมกิจการ รวมถึงบุคคลที่มีความขัดแย้ง ซึ่งบุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิในการออกเสียงในการอนุมัติรายการนั้นๆ รวมทั้งมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความอิสระเข้าร่วมพิจารณาและตัดสินใจ เพื่อความโปร่งใสและเพื่อสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้นว่า โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ มีการถ่วงดุลอำนาจและมีการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน : ไม่มี
ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัทหรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

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

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบกิจการ กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาค รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใดๆ ก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม 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 สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงการดูแลไม่ให้อิทธิพลของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ที่ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิมนุษยชนอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และดำเนินการเยียวยาตามสมควร

3) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

- เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
- จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม รวมถึงสร้างความมั่นคงในสายอาชีพและมีโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม
- ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร
- จัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน
- จัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล
- ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดีในสถานที่ทำงาน โดยจัดให้มีการฝึกอบรมและมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุและส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะและมีความปลอดภัยอยู่เสมอ
- เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัทฯ รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

4) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทฯ เพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้า โดยยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้าและความซื่อสัตย์ ดังนี้

- บริษัทฯ คำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการเป็นลำดับแรก เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุด
- บริษัทฯ มีโครงการที่จะพัฒนาสินค้าและบริการรูปแบบใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการและความพึงพอใจในหลากหลายของสินค้ารวมถึงการบริการที่มีคุณภาพ มาตรฐาน และเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า
- บริษัทฯ ยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทฯ ที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน คลุมเครือ หรือโฆษณาเกินจริง เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ
- บริษัทฯ มุ่งมั่นในการออกแบบ สร้างสรรค์ และพัฒนาสินค้าและบริการอยู่เสมอ เพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจในคุณภาพ มาตรฐาน และความปลอดภัยของสินค้าและบริการของบริษัทฯ

- บริษัทฯ จัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อใช้ในการติดต่อสื่อสารกับลูกค้า รวมถึงการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการ อย่างมีประสิทธิภาพผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว รวมทั้งป้องกันแก้ไขปัญหให้กับลูกค้า และนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการดังกล่าวต่อไป
- บริษัทฯ จะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบ

5) การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อม จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมเรื่องที่สำคัญ ได้แก่ การบริหารจัดการพลังงาน การบริหารจัดการน้ำ การบริหารจัดการขยะของเสียและมลพิษ รวมถึงการลดก๊าซเรือนกระจก ทั้งนี้ บริษัทฯ ควบคุมให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติสำหรับบริษัทฯ ดังนี้

- มีการออกแบบและพัฒนาระบบการทำงานให้สามารถควบคุมมลพิษ และ/หรือลดมลพิษ รวมทั้งของเสียต่างๆ
- มีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยก่อนที่จะมีการลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใดๆ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจการภายใต้แนวคิดการใส่ใจและรักษาสิ่งแวดล้อม
- มีมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ เช่น การลดการใช้พลังงาน การปฏิบัติตามนโยบาย 3R (Reduce, Reuse/Recycle, Replenish) เป็นต้น

6) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม บริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ และพัฒนาส่งเสริมยกระดับคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและสังคมโดยรอบให้มีคุณภาพที่ดีขึ้นพร้อมกับการเติบโตของบริษัทฯ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน

7) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน บริษัทฯ จะสนับสนุนให้พนักงานในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร ซึ่งหมายถึงการพิจารณา และวิเคราะห์กระบวนการทำงานอย่างละเอียดรอบคอบทุกด้าน การดำเนินการต่างๆ ด้วยวิธีการใหม่ โดยมีเป้าหมายเพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น การผลิตสินค้าและ/หรือการให้บริการที่ได้มาตรฐาน รวดเร็ว รวมถึงโอกาสค้นพบผลิตภัณฑ์หรือรูปแบบการให้บริการใหม่ๆ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ จะสื่อสารและเผยแพร่นวัตกรรมให้กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบผ่านช่องทางทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ จะเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างทั่วถึง

8) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ จะจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทวนและให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีให้สาธารณชนทราบต่อไป

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : ไม่มี

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : มี
เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากฎเกณฑ์เกี่ยวกับนโยบาย : ไม่มี
และ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ :

กิจกรรมหลักในห่วงโซ่มูลค่าของบริษัทฯ มีดังนี้

1.การจัดหาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดซื้อจัดหาที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และได้รับผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ โดยมุ่งเน้นการจัดหาผู้จัดจำหน่าย (Supplier) หลากหลาย เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ คุณค่า อีกทั้งบริษัทฯ ยังมุ่งเน้นการร่วมมือด้านต่างๆ กับ Supplier ในระยะยาว เพื่อการเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน มีการค้นหาผู้จัดจำหน่ายวัสดุอุปกรณ์หลายราย เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จำหน่ายรายเดียว บริหารปริมาณวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในงานให้สอดคล้องกับแผนการผลิต

2.การผลิต : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกระบวนการผลิตตั้งแต่ขั้นตอนวิจัยและพัฒนา โดยมีการศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อออกแบบผลิตภัณฑ์ให้ตรงความต้องการของลูกค้า เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในปัจจุบัน และแนวทางการต้องการของลูกค้าในอนาคต รวมถึงการตรวจสอบคุณภาพเพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน บริษัทฯ ทำการออกแบบโซลูชัน ออกแบบภาพรวมในการทำงานทั้งหมด รวมถึงกระบวนการผลิต และขั้นตอนการผลิต ทำให้บริษัทฯ ใช้วัสดุอุปกรณ์ในการผลิตอย่างคุ้มค่า และมีประสิทธิภาพ

3.การจัดเก็บและจัดส่งสินค้า : บริษัทฯ จัดเก็บสินค้าในสถานที่ที่เหมาะสม ไม่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพของสินค้า มีการทดสอบระบบที่ได้พัฒนา ผลลัพธ์ของกระบวนการทั้งหมดที่ทดสอบ จะต้องเป็นไปตามที่แผนงานโครงการที่ได้วางไว้ เมื่อผลลัพธ์เป็นไปอย่างสมบูรณ์แบบแล้วจึงจะเข้าสู่กระบวนการส่งมอบ มีการบริหารจัดการการจัดส่งสินค้าตามกำหนดเวลา

4.การขายและให้บริการ : บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเข้าถึง และให้บริการลูกค้าเป็นอย่างดี เนื่องจากเทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้บริษัทฯ ต้องติดตามแนวโน้มของเทคโนโลยี มีการอบรมความรู้ความเข้าใจในด้านเทคโนโลยี เพื่อวางแผนพัฒนาและผลิตสินค้าใหม่ พร้อมให้คำแนะนำสินค้าที่อยู่ในความต้องการของตลาด สามารถตอบสนองความลูกค้าที่แตกต่างกัน และสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า การที่บริษัทฯ จะได้รับเลือกจากลูกค้าซึ่งส่วนใหญ่เป็นกลุ่มหน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ จำเป็นต้องเป็นบริษัทที่มีความน่าเชื่อถือสูง และได้รับการยอมรับในผลงานจากหน่วยงานต่างๆ อย่างต่อเนื่องเป็นระยะเวลาพอสมควร

5.บริการหลังการขาย : บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความพึงพอใจของลูกค้า โดยมีการจัดทำแบบสำรวจความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนจากลูกค้าสม่ำเสมอ และมีช่องทางเปิดโอกาสให้ลูกค้าสามารถให้ข้อเสนอแนะ เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทฯ มีการรับประกันผลงานหรือให้บริการอย่างต่อเนื่องเป็นระยะเวลาหนึ่ง ขึ้นอยู่กับสัญญาบริการบำรุงรักษาระบบ (“MA”) ซึ่งจะกำหนดระยะเวลาการรับประกัน หรือการให้บริการตามที่ได้ตกลงกับองค์กรนั้นๆ ไว้ก่อนหน้า ได้แก่ การติดตามผลการใช้งานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ การตรวจเช็คสภาพของอุปกรณ์และระบบการจัดทำรายงานการทำงานของระบบต่างๆ รวมถึงการให้บริการอัปเดตระบบและการให้บริการอบรม (Training) เพิ่มเติม บริษัทฯ มีทีมงานช่างเทคนิคให้บริการหลากหลายช่องทาง ทำให้ลูกค้าสามารถแจ้งปัญหาจากการใช้งาน หรือความต้องการความช่วยเหลือทางเทคนิคได้อย่างทันท่วงที

ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้า และดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนได้เสียอย่างเต็มความสามารถ มีประสิทธิภาพ มั่นคง และยั่งยืน

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

จากการวิเคราะห์ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ บริษัทฯ ได้จำแนกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียออกเป็น 6 กลุ่ม โดยพิจารณา โรงไฟฟ้า กฟผ. ผู้ใช้ไฟฟ้า สหกรณ์ชุมชน จากความเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ผลกระทบด้านความยั่งยืนของผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัทฯ และผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • ผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> • ผลการดำเนินงานที่ดี และมีคความต่อเนื่อง • มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี • บริษัทฯ มีความมั่นคง เติบโตได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน • มีการบริหารความเสี่ยงอย่างครอบคลุม • มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน • มีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น • สร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ • ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมเพื่อรักษาประโยชน์ของนักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> • มีการกำกับดูแลกิจการอย่างมีระเบียบแบบแผน มีความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น • มีการวางกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และมีการบริหารอย่างรอบคอบ • บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุมในทุกด้าน • ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การตัดสินใจและกระทำการใดๆ มีการคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวมแล้ว • ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอาชีพด้วยความรู้ ความชำนาญ ความมุ่งมั่นและด้วยความระมัดระวัง ตลอดจนการประยุกต์ใช้ความรู้และทักษะในการบริหารจัดการบริษัทอย่างเต็มความสามารถ • รายงานสถานภาพขององค์กรสม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริง เผยแพร่รายงาน และให้ข้อมูลโปร่งใส • ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน • มีการจัดประชุมผู้ถือหุ้น และจ่ายเงินปันผลสม่ำเสมอ • มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับนักลงทุน • ปฏิบัติต่อนักลงทุนอย่างเท่าเทียม เพื่อรักษาประโยชน์ของนักลงทุน	-

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ให้เป็นธรรมกับพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน มีการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ต่างๆ อย่างเหมาะสม ให้ความรู้ความเข้าใจในการทำงาน มีการอบรมเสริมสร้างความรู้ ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ปฏิบัติต่อพนักงานโดยยึดหลักสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามจริยธรรมด้านแรงงาน ใส่ใจและดูแลความปลอดภัยในระหว่างการทำงาน โอกาสความก้าวหน้าในอาชีพ ความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงานของพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน สนับสนุนการพัฒนาความสามารถในการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง ให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงานที่เต็มบริษัทชั้นนำ การแต่งตั้ง การโยกย้าย การให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำหรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้และความสามารถของพนักงาน โดยให้ออกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีมืด ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึง ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน รวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงานและบริษัทฯ โดยรวม ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด 	<p>-</p>

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<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 ภายได้เงื่อนไขและเวลาอันเหมาะสม โดยจัดให้มีการชดเชยการใช้สินค้าหรือบริการในช่วงเวลาที่กำหนด ตามความเหมาะสมของสินค้าหรือบริการแต่ละชนิด ไม่ส่งมอบสินค้า และบริการให้แก่ลูกค้า ทั้งๆ ที่ทราบว่าสินค้าหรือบริการนั้นมีข้อบกพร่องหรือเสียหาย จัดระบบ เพื่อให้ลูกค้าสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่สามารถตอบสนองอย่างรวดเร็ว รักษาความลับของลูกค้า รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห มีการรับฟังความคิดเห็นของลูกค้าในการพัฒนา หรือปรับปรุงสินค้าและบริการ 	-

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • รักษาความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน • กระบวนการต่างๆ เจือจางในการดำเนินธุรกิจร่วมกันมีความเป็นธรรม และมีความเท่าเทียม • สนับสนุนซึ่งกันและกัน เพื่อเติบโตร่วมกันได้อย่างยั่งยืน • ดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของทั้งบริษัทฯ และลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ มีจริยธรรม และตรงไปตรงมา • การเลือกลูกค้าขององค์กร จะพิจารณาผลิตภัณฑ์ที่ดี เทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย และความสามารถในการให้บริการหลังการขาย หรือความสามารถในการให้บริการของลูกค้าเป็นเกณฑ์ เพื่อการตอบสนอง และให้บริการที่ดีต่อลูกค้า โดยบริษัทลูกค้าขององค์กรจะต้องมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ดี ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริต และสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างลูกค้า • ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าและเจ้าหน้าที่ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย • ไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า ลูกหนี้ หรือเจ้าหน้าที่ • รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง 	-

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> ชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> มีความรับผิดชอบต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อชุมชนในทุกๆ ด้าน รับฟังความคิดเห็นของประชาชนในชุมชนผ่านช่องทางต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้นำกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ ส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญา สร้างงาน สร้างความรู้สู่ชุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่นและกระจายรายได้ เพื่อช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน เพื่อการพัฒนาสังคมและประเทศอย่างยั่งยืน ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ อาทิ การลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ เป็นต้น ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในองค์กรและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม ไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบในด้านใดๆ ต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชุมชน และพร้อมที่จะนำไปปรับปรุงเมื่อมีข้อบกพร่อง 	-

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

- นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี
- แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานไฟฟ้า, การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด, การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ, การจัดการขยะและของเสีย, การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม โดยดำเนินงานตามแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณภาพ และมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ ซึ่งกำหนดให้มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม รวมถึงระบบบริหารจัดการ การดำเนินงานตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งเน้นแนวทางการควบคุม ป้องกัน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยครอบคลุมการใช้พลังงาน การใช้น้ำ การปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ 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 : ไม่มี
- และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

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 : ไม่มี

การจัดการพลังงานการรายงานข้อมูลการจัดการพลังงานสะท้อนให้เห็นถึงประสิทธิภาพการใช้พลังงานซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ข้อมูลการจัดการพลังงานช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและปรับปรุงการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าและลดการสูญเสียพลังงานซึ่งเป็นต้นทุนในกระบวนการธุรกิจ

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการนำเทคโนโลยี การบริหารจัดการพลังงาน (Energy Monitoring) เพื่อเป็นแนวทางในการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการพลังงาน และวางแผนการใช้พลังงานเพื่อลดต้นทุนค่าใช้ไฟฟ้า รวมทั้งมีการ

ติดตั้ง สถานีชาร์จรถยนต์ไฟฟ้า (EV Charger) ให้กับพนักงาน เพื่อตอบสนองนโยบาย และส่งเสริม การลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2565	2566	2567
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	N/A	N/A	2,215.47
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	N/A	N/A	18,853.73
ก๊าซหุงต้ม (กิโลกรัม)	N/A	N/A	0.00

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	N/A	72,214.00	79,309.29
ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	N/A	72,214.00	79,309.29

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : มี

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะลดการใช้ทรัพยากรน้ำอย่างสิ้นเปลือง และมีเป้าหมายที่จะใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยมีการอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน เพื่อใช้น้ำอย่างรู้คุณค่าและให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และมีการควบคุมภายในองค์กรไม่ให้เกิดการใช้ทรัพยากรน้ำไปอย่างสิ้นเปลือง

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

การรายงานข้อมูลการใช้น้ำสะท้อนให้เห็นถึงประสิทธิภาพการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการผลิต นอกจากนี้ข้อมูลการใช้น้ำช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและปรับปรุงการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดต้นทุนในการดำเนินธุรกิจและลดความเสี่ยงในการขาดแคลนทรัพยากรน้ำที่มีคุณภาพ

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้มีการอนุรักษ์การใช้น้ำ โดยการติดตั้งก๊อกน้ำแบบเซ็นเซอร์ ในห้องน้ำของบริษัทฯ เพื่อช่วยประหยัดการใช้น้ำในองค์กร

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	N/A	458.00	506.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : ไม่มี

บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะลดการก่อให้เกิดขยะ ของเสีย และมลพิษจากกระบวนการพิมพ์ต่อสังคมและชุมชน โดยสนับสนุนให้พนักงานลดการใช้วัสดุ อุปกรณ์สำนักงาน เพื่อลดขยะที่อาจเกิดขึ้นจากอุปกรณ์สำนักงานต่างๆ จึงส่งเสริมและผลักดันการทำงานอย่างไร้กระดาษ (Paperless Work) โดยมีการติดตั้งหน่วยจัดเก็บข้อมูลให้เป็นระบบออนไลน์ เพื่อให้การทำงานร่วมกันเป็นไปอย่างคล่องตัว มีประสิทธิภาพ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น รวมถึงการใช้แอปพลิเคชันต่างๆ เช่น Microsoft 365 ในการทำงาน ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีในกระบวนการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดขยะน้อยที่สุด และมีการจัดการกับขยะหรือของเสียที่เกิดขึ้นด้วยวิธีที่ถูกต้อง เพื่อให้เกิดมลพิษต่อสังคมน้อยที่สุด มีมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากร เช่น บริษัทฯ มีการจัดการขยะและของเสียในกระบวนการดำเนินงานเป็นระบบตามหลักการ 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 : ไม่มี

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	N/A	N/A	4,392.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก และเห็นความสำคัญของปัญหาโลกร้อน ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่รุนแรงมากขึ้น โดยพบว่ากิจกรรมของธุรกิจที่มีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมากที่สุด คือ การซื้อวัตถุดิบและบริการ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท การใช้ไฟฟ้าในอาคารสำนักงาน และการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากยานพาหนะของพนักงานในองค์กร

บริษัทฯ จึงได้ตระหนักถึงปัญหาและมีความมุ่งมั่นในการที่ให้ความร่วมมือ ส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ เพื่อช่วยลดภาวะโลกร้อนอย่างเต็มที่ โดยมีแนวทางปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานให้มีการใช้พลังงานอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)
หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

การตั้งเป้าหมายที่บริษัทมี : การตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกอื่นๆ

การตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกอื่น ๆ

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกอื่น ๆ

ขอบเขตการปล่อย ก๊าซเรือนกระจก	ปีฐาน	ปีเป้าหมายระยะสั้น	ปีเป้าหมายระยะยาว
ขอบเขตที่ 1-3	2567 : ปล่อยก๊าซเรือนกระจก 2,353.00 tCO ₂ e	2572 : ลด 2% หรือ 47.00 tCO ₂ e เทียบกับปีฐาน	-

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

ในปี 2567 บริษัทฯ มีการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร โดยจากการประเมิน พบว่า มีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง จำนวน 54 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม 2,299 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า รวม 2,353 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า โดยได้รับการตรวจสอบจาก ผู้ทวนสอบ บริษัท อีซีอีอี จำกัด และปัจจุบัน อยู่ระหว่างการขอขึ้นทะเบียนขอการรับรองเครื่องหมายคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร กับ องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)

การจัดการเพื่อลดปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

	2565	2566	2567
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	N/A	2,353.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	N/A	54.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	N/A	40.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 3 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	N/A	2,259.00

การจัดการเพื่อลดปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก :

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

รายชื่อหน่วยงานผู้ทวนสอบข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : บริษัท อีซีอีอี จำกัด

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ (กรณี)	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, สิทธิลูกค้า

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 ที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม 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 สีมืด เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงการดูแลไม่ให้อิทธิพลของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ที่ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิมนุษยชนอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท และดำเนินการเยียวยาตามสมควร

3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม :

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

3.1. เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน

3.2. จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการทำงานที่เป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม รวมถึงสร้างความมั่นคงในสายอาชีพและมีโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม

3.3. ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของบุคลากรรวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร

3.4. จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่าง ๆ แก่พนักงาน

3.5. จัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล

3.6. ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดีในสถานที่ทำงาน โดยจัดให้มีการฝึกอบรมและมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุและส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะและมีความปลอดภัยอยู่เสมอ

3.7. เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัท รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

4. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า :

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทเพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้าโดยยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและซื่อสัตย์ ดังนี้

4.1. บริษัทคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการเป็นลำดับแรก เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุด

4.2. บริษัทมีโครงการที่จะพัฒนาสินค้าและบริการรูปแบบใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการและความพึงพอใจใน

ความหลากหลายของสินค้ารวมถึงการบริการที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า

4.3. บริษัทยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน คลุมเครือ หรือโฆษณาเกินจริง เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ

4.4. บริษัทมุ่งมั่นในการออกแบบ สร้างสรรค์ และพัฒนาสินค้าและบริการอยู่เสมอ เพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจในคุณภาพ มาตรฐาน และความปลอดภัยของสินค้าและบริการของบริษัท

4.5. บริษัทจัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์เพื่อใช้ในการติดต่อสื่อสารกับลูกค้า รวมถึงการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการอย่างมีประสิทธิภาพผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว รวมทั้งป้องกันแก้ไขปัญหให้กับลูกค้าและนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการดังกล่าวต่อไป 4.6. บริษัทจะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบ

5. การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม :

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

5.1. มีการออกแบบและพัฒนากระบวนการทำงานให้สามารถควบคุมมลพิษ และ/หรือลดมลพิษโดยให้ครอบคลุมเรื่องน้ำเสีย ฝุ่น ก๊าซ รวมทั้งของเสียต่าง ๆ

5.2. มีนโยบายในการลดการเกิดขยะหรือของเสีย และให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะหรือของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง

5.3. มีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยก่อนที่จะมีการลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใด ๆ โดยบริษัทได้ดำเนินการภายใต้แนวคิดการใส่ใจและรักษาสิ่งแวดล้อม

5.4. มีมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ เช่น การลดการใช้พลังงาน การปฏิบัติตามนโยบาย 3R (Reduce, Reuse/Recycle, Replenish) เป็นต้น

6. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม :

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม บริษัทจึงมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ และสังคม และยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมอันเป็นที่บริษัทตั้งอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อม ๆ กับการเติบโตของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนและตอบแทนคืนสู่สังคมอย่างแท้จริง

7. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน :

บริษัทจะสนับสนุนให้พนักงานในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร ซึ่งหมายถึงการพิจารณา และวิเคราะห์กระบวนการทำงานอย่างละเอียด ครอบคลุมทุกด้าน การดำเนินการต่าง ๆ ด้วยวิธีการใหม่ โดยมีเป้าหมายเพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น การผลิตสินค้าและ/หรือการให้บริการที่ได้มาตรฐาน รวดเร็ว รวมถึงโอกาสค้นพบผลิตภัณฑ์หรือรูปแบบการให้บริการใหม่ ๆ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทจะสื่อสารและเผยแพร่นวัตกรรมให้กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทจะเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างทั่วถึง

8. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม :

บริษัทจะจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานและให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ โดยบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีให้สาธารณชนทราบต่อไป

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

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ : ไม่มี

และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, อื่น ๆ : null

การฝึกอบรมพนักงานและพัฒนาพนักงาน :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงานและเจ้าหน้าที่ทุกระดับ โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ เพื่อเสริมสร้างทักษะ ความรู้ความสามารถที่จะช่วยให้การทำงานมีประสิทธิภาพและศักยภาพที่ดีขึ้น บริษัทฯ ได้จัดสรรงบประมาณสำหรับการฝึกอบรมพนักงานประจำปี 2567 โดยประมาณการตลอดทั้งปีประมาณ 500,000 บาท ซึ่งสำหรับปี 2567 นี้ บริษัทฯ ได้จัดเตรียมแผนการอบรมพนักงานไว้แล้ว

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน :

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

ความผูกพันของพนักงาน :

บริษัทฯ ให้ความสำคัญของทรัพยากรบุคคลภายในบริษัทฯ เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม สร้างความมั่นคงในสายอาชีพและมีโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม มีการจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีสวัสดิการเพิ่มเติมเนื่องจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน การจัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้น รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรม หรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัทฯ รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทที่มีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : มี

การฝึกอบรมพนักงานและพัฒนาพนักงาน :

ในปี 2567 บริษัทฯ จัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงาน โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 11.70 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน :

ปี 2567 บริษัทฯ พัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้าง อย่างเหมาะสม โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญ คือ มีการฝึกอบรมป้องกันและระงับอัคคีภัย มีการอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้น และการเคลื่อนย้ายผู้บาดเจ็บ ในปี 2567 นี้ไม่พบกรณีการบาดเจ็บจากการทำงาน

ความผูกพันของพนักงาน :

ในปี 2567 บริษัทฯ มีพนักงานลาออกจากงานโดยสมัครใจ (Turn over rate) ร้อยละ 14.04 มีอัตราลดลง ร้อยละ 1.52 จากปีก่อน

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	40	45	57
พนักงานชาย (คน)	20	22	29
พนักงานหญิง (คน)	20	23	28

การจ้างงานผู้พิการ

	2565	2566	2567
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

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	27,137,076.19	34,059,001.56	41,063,638.74
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	18,584,350.44	21,042,683.50	23,928,560.99
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	8,552,725.75	13,016,318.06	17,135,077.75

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2565	2566	2567
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	12.90	22.50	11.70
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	386,918.24	512,021.73	132,705.14

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2565	2566	2567
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	0

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	8	7	8
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	3	5	3
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	5	2	5
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	20.00	15.56	14.04
	2565	2566	2567
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	N/A	N/A	มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

ในปี 2567 บริษัทฯ มีการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อการให้บริการของบริษัทฯ เพื่อประเมินความพึงพอใจของผู้บริการที่มีต่อการให้บริการด้านต่างๆของบริษัทฯ ตลอดจนหาแนวทางพัฒนาการให้บริการให้มีรูปแบบที่สะดวก รวดเร็ว มีคุณภาพสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าผู้รับบริการ และพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

ในปี 2567 บริษัทฯ มีการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อการให้บริการของบริษัทฯ โดยมีหัวข้อในการสำรวจดังนี้

- 1.ความพึงพอใจต่อเจ้าหน้าที่ที่ให้บริการอย่างสุภาพและเป็นมิตร
- 2.เจ้าหน้าที่ให้คำแนะนำหรือตอบข้อซักถามได้เป็นอย่างดี
- 3.เจ้าหน้าที่ให้บริการเน้นไปตามกระบวนการ / ขั้นตอนที่กำหนด
- 4.ความพึงพอใจในการให้บริการด้านต่างๆ
- 5.โดยภาพรวมท่านมีความพึงพอใจในระดับใด

โดยผลการสำรวจพบว่า มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 5.67

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2565	2566	2567
ผลประโยชน์ความพึงพอใจของลูกค้า	ไม่มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : มี

แผนการจัดการชุมชนและสังคมที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : ป่าไม้และทรัพยากรธรรมชาติ

บริษัทฯ ได้มุ่งมั่นในการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility: CSR) โดยจัดกิจกรรมช่วยเหลือสังคม และกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสิ่งแวดล้อมมาอย่างต่อเนื่องผ่านการสร้างสัมพันธ์อันดีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด อาทิเช่น ลูกค้า ผู้ถือหุ้น สังคมและชุมชน เป็นต้น

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : มี

บริษัทฯ ได้มุ่งมั่นในการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility: CSR) ในปี 2567 บริษัทฯ จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ภายใต้โครงการ "12 ป่วยอยู่ป่า ฟันฟูธรรมชาติ" ณ ธนาคารปลูกมิ่งมิ่งเรือเล็กหน้าวัดโกมุต อำเภอบางบาล จังหวัดลพบุรี

โดยมีรายละเอียดดังนี้ :

กิจกรรมปล่อยลูกปู จากธนาคารปูในชุมชน เพื่อฟื้นฟูธรรมชาติและระบบนิเวศน์ เพื่อแก้ปัญหาปริมาณปูม้าที่ลดลงในทะเลอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนเป็นการอนุรักษ์ทรัพยากรปูและช่วยฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมชายฝั่งทะเล เพื่อให้อาชีพประมงเป็นอาชีพที่มีความมั่นคงมีรายได้ และทำให้ชุมชนมีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน

วัตถุประสงค์ในการทำกิจกรรม :

1. เพื่อให้ทรัพยากรปูม้าฟื้นฟูกลับสู่ความสมบูรณ์
2. เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์
3. เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจ ตามแนว BCG ECONOMY
4. เพื่อสร้างความยั่งยืนของท่องเที่ยวไทยให้คงอยู่ต่อไปในอนาคต สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development)
5. เพื่อเครือข่ายชุมชนธนาคารปูม้ามีความเข้มแข็งต่อเนื่อง และยั่งยืน

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม







ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิลูกค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีรายได้รวมจำนวน 1,416.68 ล้านบาท ลดลงจำนวน 11.24 ล้านบาท คิดเป็นลดร้อยละ 0.79 จากปีก่อนหน้า และมีกำไรสำหรับปี 2567 จำนวน 58.04 ล้านบาท ลดลง จำนวน 27.31 ล้านบาท คิดเป็นลดร้อยละ 32.00 จากปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลัก ดังต่อไปนี้

รายได้จากการขายและบริการ :

ในปี 2567 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและการให้บริการ จำนวน 1,363.22 ล้านบาท ลดลงจำนวน 41.64 ล้านบาท หรือลดร้อยละ 2.96 จากปี 2566 โดยมีสาเหตุหลักจากการที่บริษัทฯ มีรายได้จากธุรกิจโซลูชันระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Infrastructure) จำนวน 544.28 ล้านบาท โดยมีอัตราการลดลงของรายได้ร้อยละ 40.72 เช่น โครงการซื้อพร้อมติดตั้งระบบ IP Core ซึ่งเจ้าของโครงการคือ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (PEA) ,โครงการระบบบริการสารสนเทศ, โครงการ Smart Meter โครงการติดตั้งอุปกรณ์ Access Switch และงานโครงการอื่นๆ โดยรายได้จากธุรกิจโซลูชันระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Infrastructure) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 39.94 ของรายได้จากการขายและบริการ ขณะที่รายได้จากธุรกิจโซลูชันด้านการจัดการและประหยัดพลังงาน (Energy) จำนวน 633.55 ล้านบาท ซึ่งมีอัตราการเพิ่มขึ้นของรายได้ถึงร้อยละ 39.43 เนื่องจากการจัดซื้อและติดตั้งโครงการจัดซื้อพร้อมติดตั้งระบบกักเก็บพลังงานไฟฟ้าด้วยแบตเตอรี่ (Battery Energy Storage System : BESS) บนพื้นที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี ซึ่งเจ้าของโครงการคือ บริษัท พีอีเอ เอ็นคอม อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยงานธุรกิจโซลูชันด้านการจัดการและประหยัดพลังงาน (Energy) คิดเป็นร้อยละ 46.49 ของรายได้จากการขายและบริการ รวมถึงธุรกิจโซลูชันการให้บริการอินเทอร์เน็ต (Internet Services) 179.20 ล้านบาท หรือลดจำนวน 59.85 ล้านบาท หรือลดร้อยละ 33.40 จากปี 2566

ต้นทุนขายและบริการ :

ในปี 2567 มีต้นทุนขายและบริการจำนวน 1,231.22 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 90.32 งวดเดียวกันใน ปี 2566 จำนวน 1,240.11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 88.27 ลดลงจำนวน 8.90 ลบ จากปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจาก ต้นทุนขายและบริการงานโครงการ ของ 2 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่ ธุรกิจโซลูชันระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT infrastructure) ลดลง จำนวน 182.81 ล้านบาทจากสัดส่วนทางการขาย และธุรกิจโซลูชันด้านการจัดการและประหยัดพลังงาน (Energy) เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า จำนวน 236.79 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายและบริการตามการตามความสำเร็จของงานโครงการจากการดำเนินธุรกิจปกติ

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย :

ในปี 2567 มีค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 26.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 2.38 ล้านบาท โดยเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้ 1) ค่าใช้จ่ายเงินเดือนและสวัสดิการ เพิ่มขึ้น จำนวน 4.37 ล้านบาท 2) ค่าใช้จ่ายเดินทาง เพิ่มขึ้น จำนวน 0.53 ล้านบาท 3) ค่าใช้จ่ายคอมมิชชั่น ลดลง จำนวน 2.65 ล้านบาท 4) ค่าใช้จ่ายประชาสัมพันธ์ ลดลง จำนวน 1.53 ล้านบาท ลดลงจากการประชาสัมพันธ์เข้าเป็นบริษัทมหาชนในตลาด MAI ปี 2566

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร :

ในปี 2567 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 44.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.29 ล้านบาท โดยส่วนค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นมีดังนี้

- 1) เงินเดือนและสวัสดิการ เพิ่มขึ้นจำนวน 1.75 ล้านบาท
- 2) ค่าตอบแทนกรรมการและค่าเบี้ยประชุม ลดลงจำนวน 1.38 ล้านบาท
- 3) ค่าที่ปรึกษา FA ลดลงจำนวน 2.57 ล้านบาท
- 4) ค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจำนวน 0.46 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน :

ในปี 2567 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน 39.90 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.82 ของรายได้รวม โดยต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ประกอบด้วย ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ดอกเบี้ยจ่ายและค่าธรรมเนียมเพื่อให้ได้มาซึ่งแหล่งเงินทุน (Front-end fee) ซึ่งในปี 2567 มีต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 24.56 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการดอกเบี้ยจ่ายและค่าธรรมเนียมเพื่อให้ได้มาซึ่งแหล่งเงินทุน (Front-end fee) ซึ่งเกิดจากโครงการจัดซื้อพร้อมติดตั้งระบบกักเก็บพลังงานไฟฟ้าด้วยแบตเตอรี่ (Battery Energy Storage System : BESS) บนพื้นที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี

กำไรสุทธิ :

ในปี 2567 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 58.04 ล้านบาท ลดลงจำนวน 27.31 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32.00 คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 4.10 ของรายได้รวม สาเหตุหลักที่ทำให้กำไรสุทธิลดลงเกิดจากต้นทุนทางการเงินโครงการจัดซื้อพร้อมติดตั้งระบบกักเก็บพลังงานไฟฟ้าด้วยแบตเตอรี่ (Battery Energy Storage System : BESS) บนพื้นที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี ทีมบริหารการจัดการในการส่งมอบงานโครงการ ต้นทุนการบริหารโครงการการบริหารค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายบริหาร ทำให้บริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิขึ้นปี 2568

ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์ :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 2,092.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 51.55 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 2.53 จาก ณ สิ้นปี 2566 สาเหตุหลักเกิดจากการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลงจำนวน 186.29 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลดลง 141.99 ล้านบาท จากการชำระหนี้ทางการค้าปกติ ส่วนของลูกหนี้ผ่อนชำระ เพิ่มขึ้น 1,229.06 ล้านบาท สินค้าคงเหลือ ลดลงจำนวน 460.14 ล้านบาท สาเหตุจากส่งมอบงานภาระที่ 1 โครงการติดตั้งระบบกักเก็บพลังงานไฟฟ้าด้วยแบตเตอรี่ (Battery Energy Storage System : BESS) บนพื้นที่เกาะสมุย จังหวัดสุราษฎร์ธานี โดยมีเงื่อนไขสัญญาลูกหนี้ผ่อนชำระ 10 ปี จากธุรกิจโซลูชันระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Infrastructure) โดยลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ เป็นลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ อีกทั้งบริษัทฯ มีการลดลงของรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ จำนวน 394.74 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 85.96 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2566 จากธุรกิจโซลูชันด้านการจัดการและประหยัดพลังงาน (Energy) ธุรกิจโซลูชันการให้บริการอินเทอร์เน็ต (Internet Services) และธุรกิจโซลูชันระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Infrastructure)

หนี้สิน :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 1,443.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 21.01 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 1.48 จากสิ้นปี 2566 เนื่องด้วยการเพิ่มขึ้นของ เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 119.08 ล้านบาท เป็นผลจากการสั่งซื้อสินค้าและบริการ เพื่อจัดเตรียมสำหรับงานโครงการ โดยเฉพาะธุรกิจโซลูชันด้านการจัดการและประหยัดพลังงาน (Energy) ส่งผลให้บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นอย่างเห็นได้ชัดเมื่อเทียบกับปีก่อน และเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง จำนวน 109.01 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง จำนวน 162.33 ล้านบาท จากการชำระหนี้การค้าปกติ

ส่วนของผู้ถือหุ้น :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทรวม จำนวน 649.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 30.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.94 จากสิ้นปี 2566 เนื่องจากการกำไรสำหรับปี 2567 และหักเงินปันผลจ่ายปี 2566

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน :

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงานเท่ากับ (231.81) ล้านบาท มีเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุน 8.57 ล้านบาท สาเหตุจากการลงทุนในงานโครงการเพื่อการขายของบริษัท และมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน เท่ากับ 36.94 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่มาจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น และบริษัทมีการจ่ายเงินปันผล 42.00 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 80.26 ล้านบาท

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วน : ไม่มี
ทางการเงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ทีมผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้และประสบการณ์มากกว่า 17 ปี ทำให้มีความรู้ความเข้าใจในภารกิจของหน่วยงานภาครัฐ การมีพันธมิตรทางธุรกิจที่แข็งแกร่งระดับโลก ทั้งผู้ผลิตอุปกรณ์ และผู้พัฒนาซอฟต์แวร์เครือข่ายสารสนเทศ อาทิ Cisco, Oracle, Nutanix, Huawei เป็นต้น ไม่เพียงช่วยให้บริษัทปรับตัวก้าวหน้าขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี แต่ยังสามารถให้บริการที่หลากหลาย ทั้งด้านโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ (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 ทำให้ได้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยรัฐบาลมีนโยบายที่เน้นถึงความจำเป็นในการพัฒนาเป็นรัฐบาลดิจิทัลอย่างเต็มรูปแบบ ทำให้หน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจวางแผนการพัฒนาระบบงานและกระบวนการทำงานสู่การเป็นองค์กรดิจิทัล (Digital Organization) การพัฒนาและบริหารสารสนเทศขององค์กร จึงเน้นถึงการพัฒนาคู่ประกอบที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศทั้งหมด

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

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน			
	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ล้านบาท)	89.93	266.56	80.26
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ (ล้านบาท)	398.41	425.16	267.21
บุคคลหรือกิจการอื่น (ล้านบาท)	382.62	406.28	264.29
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ล้านบาท)	15.79	18.87	2.91
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี - สุทธิ (ล้านบาท)	N/A	37.94	155.37
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	N/A	N/A	25.00
บุคคลหรือกิจการอื่น (ล้านบาท)	N/A	N/A	25.00
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (ล้านบาท)	74.12	491.80	31.66
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	0.04	64.24	15.38
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	0.04	64.24	15.38
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน (ล้านบาท)	38.12	459.24	64.49
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	3.05	110.60	96.33
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (ล้านบาท)	N/A	46.48	81.09
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	3.05	60.67	15.24
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (ล้านบาท)	603.68	1,852.08	735.69

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการ ใช้ - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	27.74	43.00	46.60
ลูกหนี้ภายใต้สัญญากับหน่วยงานของรัฐ - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	N/A	109.40	1,221.04
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (ล้านบาท)	4.35	4.19	5.09
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (ล้านบาท)	11.93	7.08	12.53
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (ล้านบาท)	2.07	1.82	1.45
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (ล้านบาท)	2.07	1.82	1.45
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (ล้านบาท)	5.93	10.93	15.96
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	8.30	12.83	54.54
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (ล้านบาท)	N/A	3.44	35.36
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	8.30	9.39	19.18
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	189.85	189.25	1,357.21
รวมสินทรัพย์ (ล้านบาท)	793.53	2,041.33	2,092.90

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
หนี้สิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (ล้านบาท)	66.18	150.85	41.83
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	294.22	352.29	191.40
บุคคลหรือกิจการอื่น (ล้านบาท)	266.31	324.72	162.38
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ล้านบาท)	25.38	27.58	29.02
ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	1.79	N/A	92.20
สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	1.79	N/A	92.20
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่ารับล่วงหน้า - หมุนเวียน (ล้านบาท)	81.60	122.57	267.88
รายได้รับล่วงหน้า - อื่น ๆ (ล้านบาท)	N/A	53.90	141.88
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่ารับล่วงหน้า - อื่น ๆ (ล้านบาท)	81.60	68.66	126.01
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	5.09	1.68	5.35
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย (ล้านบาท)	N/A	3.05	3.36
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	N/A	18.78	19.43
รวมหนี้สินหมุนเวียน (ล้านบาท)	448.88	649.22	621.46
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	54.79	39.50	19.29
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ล้านบาท)	54.79	39.50	19.29
หนี้สินระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	N/A	687.16	714.04
สถาบันการเงิน (ล้านบาท)	N/A	687.16	714.04

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	4.27	2.65	4.58
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่ารับล่วงหน้า - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	27.50	25.97	72.42
รายได้รับล่วงหน้า - อื่น ๆ (ล้านบาท)	N/A	25.97	72.42
ประมาณการหนี้สินระยะยาว (ล้านบาท)	N/A	9.71	1.85
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	7.65	8.66	10.26
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	94.22	773.65	822.44
รวมหนี้สิน (ล้านบาท)	543.10	1,422.87	1,443.90

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	210.00	210.00	210.00
หุ้นสามัญจดทะเบียน (ล้านบาท)	210.00	210.00	210.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (ล้านบาท)	150.00	210.00	210.00
หุ้นสามัญชำระแล้ว (ล้านบาท)	150.00	210.00	210.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (ล้านบาท)	38.91	297.51	297.51
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นสามัญ (ล้านบาท)	38.91	297.51	297.51
กำไร (ขาดทุน) สะสม (ล้านบาท)	61.52	110.96	141.54
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (ล้านบาท)	9.31	13.58	16.61
สำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	9.31	13.58	16.61
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ได้ จัดสรร (ล้านบาท)	52.21	97.39	124.94
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	250.43	618.47	649.05
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ล้านบาท)	N/A	N/A	-0.04
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	250.43	618.47	649.02
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	793.53	2,041.35	2,092.90

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ (ล้านบาท)	935.86	1,404.86	1,363.22
รายได้จากการขายและให้บริการ (ล้านบาท)	935.86	1,404.86	1,363.22
รายได้ทางการเงินจากสัญญาเช่า (ล้านบาท)	N/A	22.08	45.06
รายได้อื่น (ล้านบาท)	7.52	1.00	8.40
รวมรายได้ (ล้านบาท)	943.39	1,427.94	1,416.68
ต้นทุน (ล้านบาท)	809.15	1,240.11	1,231.22
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ล้านบาท)	69.64	67.00	71.66
ค่าใช้จ่ายในการขาย (ล้านบาท)	13.19	24.41	26.79
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (ล้านบาท)	56.45	42.59	44.88
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (ล้านบาท)	878.79	1,307.11	1,302.89
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	64.59	120.83	113.79
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	8.54	15.35	39.90
ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	11.08	20.12	15.85
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อ เนื่อง (ล้านบาท)	44.98	85.36	58.04
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (ล้านบาท)	44.98	85.36	58.04
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด / กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อ เนื่อง (ล้านบาท)	44.98	85.36	58.04
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด (ล้านบาท)	44.98	85.36	58.04

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	44.98	85.38	59.14
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ล้านบาท)	N/A	N/A	-1.10
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	44.98	85.38	58.04
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ล้านบาท)	N/A	N/A	-1.10
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (ล้านบาท)	0.18	0.24	0.14
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	70.46	127.42	75.82
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	57.07	112.62	60.34
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (ล้านบาท)	44.98	85.35	58.04

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	N/A	105.46	73.89
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	5.87	6.61	7.09
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ล้านบาท)	21.35	N/A	2.04
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนอื่น (ล้านบาท)	N/A	0.00	-0.11
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอื่น (ล้านบาท)	N/A	-0.24	-1.61
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์อื่น (ล้านบาท)	N/A	N/A	0.00
เงินสำรองค่าปรับล่าช้าที่อาจเกิดขึ้น (ล้านบาท)	N/A	9.71	0.00
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (ล้านบาท)	-6.36	-22.08	-45.06
รายได้ดอกเบี้ย (ล้านบาท)	-6.36	-22.08	-45.06
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	8.54	15.35	39.90
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (ล้านบาท)	1.00	1.05	1.80
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (ล้านบาท)	86.46	115.86	77.94
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	-246.93	-134.70	158.38
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาเช่ากับหน่วยงานของรัฐ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	N/A	-421.12	394.75
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	N/A	N/A	-1,283.97

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	-52.81	-417.67	460.14
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	82.33	-36.53	-21.08
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	60.35	42.90	-148.28
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	N/A	23.27	57.34
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	N/A	N/A	-0.19
ประมาณการหนี้สิน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	N/A	N/A	126.55
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	48.46	16.92	0.65
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	-22.15	-811.07	-177.77
จ่ายดอกเบี้ย (ล้านบาท)	-4.19	-11.30	-35.37
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	-14.27	-18.79	-18.67
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (ล้านบาท)	-40.61	-841.16	-231.81
เงินสดรับจากเงินลงทุน (ล้านบาท)	N/A	0.04	112.31
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน (ล้านบาท)	N/A	0.04	112.31
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน (ล้านบาท)	N/A	-64.00	-75.47
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืม (ล้านบาท)	N/A	N/A	-25.00
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น (ล้านบาท)	N/A	N/A	-25.00
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	N/A	0.00	0.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	N/A	0.00	0.00
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	-5.65	-1.29	-2.45

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	-3.53	-1.04	-2.29
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ล้านบาท)	-2.12	-0.25	-0.16
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	-1.00	-15.27	-3.60
รับดอกเบี้ย (ล้านบาท)	0.14	15.57	2.78
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (ล้านบาท)	-6.51	-64.95	8.57
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม (ล้านบาท)	N/A	691.47	146.75
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	N/A	691.47	146.75
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืม (ล้านบาท)	-4.44	82.87	-138.34
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้น (ล้านบาท)	N/A	84.66	-109.02
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	-4.44	-1.79	-29.32
จ่ายชำระค่าธรรมเนียมเงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	N/A	-5.00	0.00
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (ล้านบาท)	-6.00	-5.56	-5.80
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน (ล้านบาท)	N/A	324.00	0.00
เงินสดรับจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของในบริษัทย่อย (ล้านบาท)	N/A	N/A	1.06
จ่ายเงินปันผล (ล้านบาท)	-88.24	-22.50	-42.00
เงินสดจ่ายชำระค่าใช้จ่ายทางตรงในการเสนอขายหุ้น (ล้านบาท)	N/A	-6.75	0.00
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมจัดหาเงิน) (ล้านบาท)	N/A	24.20	75.27
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (ล้านบาท)	31.92	1,082.73	36.94

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (ล้านบาท)	-15.19	176.62	-186.30
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (ล้านบาท)	105.12	89.93	266.56
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้นงวด (ล้านบาท)	89.93	266.55	80.26

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2565	2566	2567
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.30	2.86	1.18
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.07	1.88	0.86
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	7.78	7.94	7.88
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	47.00	46.00	46.00
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	25.70	4.38	4.70
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	14.00	83.00	78.00
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	N/A	N/A	N/A
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	10.78	13.16	14.84
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	34.00	28.00	25.00
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	27.00	102.00	99.00
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	13.54	12.65	9.68
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	6.85	8.46	8.03
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	0.80	0.57	0.59
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	8.72	-259.42	-203.70
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	4.77	5.98	4.10
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	27.80	27.81	17.96
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.26	2.30	2.22

	2565	2566	2567
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	7.56	7.87	2.85
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย จ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	8.90	11.90	13.04
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	1.67	1.00	0.98
อัตราการจัดเงินปันผล (ร้อยละ)	4.57	6.64	4.86
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	9.12	8.45	5.51
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	N/A	N/A	N/A
อัตราภาระหนี้ของสินทรัพย์ (เท่า)	1.67	0.70	0.68

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 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล : แขวงคลองเตย
เขต/อำเภอ : เขตคลองเตย
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10110
โทรศัพท์ : +66 2264 9090
โทรสาร : +66 2264 0789-90
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาย กฤษดา เลิศวนา
เลขที่ใบอนุญาต : 4958
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว โกสุมภ์ ชะเอม
เลขที่ใบอนุญาต : 6011
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาง พูนนารถ เผ่าเจริญ
เลขที่ใบอนุญาต : 5238

ที่ปรึกษากฎหมาย หรือ ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

ที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการที่ 1

ชื่อที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ : บริษัท สำนักงานกฎหมายธรรมนิติ จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 2/2 อาคารภักดี ชั้น 2 ถนนวิฑู
แขวง/ตำบล : ลุมพินี
เขต/อำเภอ : ปทุมวัน
จังหวัด : กรุงเทพฯ
รหัสไปรษณีย์ : 10330
โทรศัพท์ : 02-680-9777

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 คำ พ 2567/2567 จำเลย บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)	
	ข้อพิพาทที่ 1 <u>ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ</u> ม.ย. 2567 - ธ.ค. 2568 <u>อธิบายข้อพิพาท</u> ผิดสัญญา เรียกค่าเสียหาย และค่าประกัน <u>ผลพิจารณาข้อพิพาท / ความคืบหน้าของข้อพิพาท</u> อยู่ระหว่างการรอสถาบันสืบพยานโจทก์และจำเลย <u>อธิบายเพิ่มเติม</u> -	อยู่ระหว่างดำเนินการ
2566	ข้อคดี คำ พ.1181/2566 โจทก์ บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)	
	ข้อพิพาทที่ 1 <u>ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ</u> มี.ค. 2566 - ธ.ค. 2568 <u>อธิบายข้อพิพาท</u> ผิดสัญญา เรียกค่าเสียหาย <u>ผลพิจารณาข้อพิพาท / ความคืบหน้าของข้อพิพาท</u>	อยู่ระหว่างดำเนินการ

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
	<p>อยู่ระหว่างสืบพยานโจทก์และจำเลย</p> <p><u>อธิบายเพิ่มเติม</u></p> <p>-</p>	

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 โอ หู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) “I2” ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยยึดมั่นค่านิยมธุรกิจด้วยคุณธรรมและจริยธรรม ด้วยนโยบายการเป็นหุ้นส่วนและพันธมิตรกับลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและสังคม ให้มีการพัฒนาศักยภาพในการแข่งขันทางธุรกิจและเติบโตควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อครอบคลุมถึงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ขององค์กรให้เป็นไปตามหลักกฎหมายอันเป็นกติกาสากล โดยมีรายละเอียดดังนี้

หลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีข้างต้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักปฏิบัติ อันประกอบด้วยสาระสำคัญ 8 หมวดดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

- 1.1 คณะกรรมการเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี โดยครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และการติดตาม ประเมินผล ดูแลรายงานผลการดำเนินงานของกิจการ
- 1.2 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้มีความสามารถในการแข่งขันมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น/ผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและการปรับตัวภายใต้สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงเพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน
- 1.3 กรรมการ/ผู้บริหารทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) ให้การดำเนินกิจการเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.4 คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และกำหนดขอบเขต มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหาร (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่

- 1) การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- 2) สร้างวัฒนธรรมองค์กร ยึดมั่นในจริยธรรม
- 3) ดูแลโครงสร้าง และข้อปฏิบัติของคณะกรรมการให้ เหมาะสมเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- 4) สรรหา พัฒนา พิจารณาค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 5) กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนเป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่ต้องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้ง มอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการโดยคณะกรรมการติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ได้แก่

- 1) การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- 2) ดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- 3) กำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- 4) กำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ
- 5) การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- 6) การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการจะกำกับดูแลและสนับสนุนนโยบาย 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 ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายาวกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

- 3.1 คณะกรรมการรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
- 3.2 คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- 3.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- 3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความเสี่ยงและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- 3.5 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
- 3.6 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงาน ของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
- 3.7 คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป
- 3.8 คณะกรรมการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคน มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- 3.9 คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัท 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 : ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- 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 คณะกรรมการจัดให้มีการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้อัตราผลตอบแทนอย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- 6.2 คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- 6.3 คณะกรรมการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมไปถึงป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร
- 6.4 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- 6.5 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา

เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.2 คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในกรณีที่กิจการอาจประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือกำหนดกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

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 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การสรรหากรรมการ

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1) การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่สรรหาและพิจารณากันกรบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณากันกรบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาคณะสมบัติของกรรมการในประเด็นต่างๆ ได้แก่ คุณสมบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์และสอดคล้องกับ กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาควบคู่กับความรู้ ความชำนาญ ของคณะกรรมการบริษัทที่มีอยู่ โดยการพิจารณาไม่มีการจำกัด หรือแบ่งแยก เพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความแตกต่าง

2) การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะเป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ ทั้งด้านความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ คุณลักษณะ และภาวะผู้นำ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณานุมัติการแต่งตั้งตามขั้นตอน และวิธีการที่กำหนดไว้ตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1) การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนดังต่อไปนี้ เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนมีความเหมาะสมและสามารถจูงใจให้กรรมการของบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณากำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินของกรรมการของบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ภายหลังจากการเปรียบเทียบกับธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ในกรณีค่าตอบแทนของกรรมการของบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ โดยผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ กรรมการชุดย่อย

2) การกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนมีความเหมาะสมและสามารถจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณากำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ภายหลังจากการเปรียบเทียบกับธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ในกรณีค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในปีที่ผ่านมา

มา เพื่อวิเคราะห์และกำหนดแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท พร้อมรายงานสรุปผลในรายงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบ ซึ่งแบบประเมินแบ่งเป็น 2 แบบ ได้แก่

1) แบบประเมินตนเองรายบุคคล

โดยเลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป

2) แบบประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ

โดยเลขานุการบริษัท ส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การลงทุน การกำกับดูแล และการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องการจัดให้มีกรอบและกลไกการกำกับดูแล นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสม กับกิจการแต่ละแห่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ บริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทมากยิ่งขึ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1.1. การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลเพื่อให้ บริษัทมั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ ระยะเวลา และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นบริษัทควรแต่งตั้ง บุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า โครงสร้างของคณะกรรมการและโครงสร้างการจัดการที่มีบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใน บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ดังกล่าวไม่กระทบต่ออำนาจของบริษัทในการกำหนดนโยบายและการดำเนินการในเรื่องที่มี นัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม นั้น หรือมีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น

1.2. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคล ที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้อง มีคุณสมบัติดังนี้

(ก) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

(ข) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบ

(ค) มีภาวะผู้นำ สามารถเฝ้าระวังและคิดที่กว้างขวางและจำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น

(ง) มีการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามแนวทางบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลใดนั้น

นอกจากการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้วให้คำนึงถึงลักษณะเฉพาะหรือเงื่อนไขอื่นใดของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมแต่ละแห่ง เช่น

(ก) การเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่มีความซับซ้อนหรือมีความเสี่ยงสูง เช่น การเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

(ข) สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยกรณีที่มีผู้ร่วมทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงข้อกำหนดตามสัญญาร่วมทุน (ค) ข้อกำหนดตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมประกอบกิจการหรือจัดตั้งขึ้น

1.3. กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

(ก) กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ และระเบียบ ที่เกี่ยวข้องมีการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท และนโยบายอื่นของบริษัทหรือที่สอดคล้องกับของบริษัท

(ข) ให้ความสำคัญในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท รวมทั้งส่งเสริมวัฒนธรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทย่อย

(ค) รายงานผลการดำเนินงานและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อยให้บริษัทรับทราบอย่างถูกต้องครบถ้วน และทันเวลา ตามที่กำหนดในนโยบายนี้

(ง) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและบริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

1.4. เว้นแต่ในนโยบายฉบับนี้หรือคณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีดุลยพินิจ

ในการพิจารณาออกเสียงในการประชุม คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี)

2. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติ จากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนดำเนินการ

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากบริษัทมีหน้าที่ กำกับดูแลให้มั่นใจว่าก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัย

สำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ และข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เป็นเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทย่อย

หรือบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือจัดประชุมผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อย ในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี)

2.1. กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

(1) การแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่นโยบายฉบับนี้จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอ ซึ่งมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยได้ตามแต่ที่กรรมการ และผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่เรื่องที่กรรมการและผู้บริหารรายนั้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องดังกล่าว 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 ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทรายการตั้งแต่ข้อ (7) ถึงข้อ (10) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากทำรายการดังกล่าวจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้น จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่ กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และหรือ เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจาก คณะกรรมการของบริษัท ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ

(7) บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้

(ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย

(ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่ บริษัทในเครือของบริษัท

(ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทมาเป็นของบริษัทย่อย

(ง) การเข้าทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เชากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือ การรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัท

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

(9) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

(10) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2.2. ก่อนที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมี สิทธิออกเสียง

(1) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ ส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทในการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อย ออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุม คณะกรรมการของบริษัทย่อย และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายเงินปันผล / ของบริษัทย่อย สำหรับรายการตั้งแต่ข้อ (2) ถึงข้อ (5) เฉพาะกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้า ทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ใน ประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

(2) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย

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

(4) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

(5) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยซึ่งเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ

3. การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

3.1. บริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มี นัยสำคัญให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัท กำหนด อนึ่ง ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ให้ นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

3.2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัย สำคัญ ในกรณีที่มีการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความ ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ต้องแจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการ ของ บริษัทย่อยทราบ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายใน กำหนดเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาดัดสินหรือ อนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและ บริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ทั้งทางตรง และ/หรือ ทางอ้อมนั้นด้วย

อนึ่งการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยได้รับ ประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึง ได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับ ความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมี นัยสำคัญ

(ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่ เกี่ยวโยงกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น

(ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยมต่อสาธารณชนแล้ว

(ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทกระทำและเป็น การฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด

3.3. บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัท ตลอดจนการเข้า ร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนหรือประจำไตรมาสตามที่บริษัทกำหนดและเข้าชี้แจง และ/ หรือ นำเสนอเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทร้องขอ เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยดำเนินการตามอำนาจดำเนินการของบริษัทย่อยโดยไม่มี กฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทย่อยกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากบริษัท

3.4. บริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือ

นำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องการดำเนินงานให้แก่บริษัทเมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

3.5. บริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัท ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ

3.6. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยควรปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้ มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับ กฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่าง แท้จริงและต่อเนื่อง รวมทั้งการจัดให้ มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบ เพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และมีช่องทางให้กรรมการของบริษัทสามารถติดตามให้บริษัทย่อย เปิดเผยมูลฐานทางการเงิน และผลการดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รายการที่อาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ รายการที่มี นัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงาน ดังกล่าวในบริษัทโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการของบริษัท สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงาน ดังกล่าวให้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให่มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

4. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่น ทางใดที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัย สำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงและหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

5. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ คณะกรรมการของ บริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่ กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น มาบังคับใช้ โดยอนุโลม) ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่ วิทยุชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วย อำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่ กรณี และเป็นข้อตกลง ทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทอนุมัติไว้แล้ว

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ : มี

ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, ชุมชนและสังคม

ผู้ถือหุ้น

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น :

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

พนักงาน

ความรับผิดชอบต่อพนักงาน :

1. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
2. สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่องให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงานทัดเทียมบริษัทชั้นนำ
3. การแต่งตั้ง การโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้น ๆ
4. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
5. ดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพร่างกายและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
6. บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สติปัญญา ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
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 ภายใต้เงื่อนไขและเวลาอันเหมาะสม 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. การเลือกคู่ค้าขององค์กรจะพิจารณาผลิตภัณฑ์ที่มีเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย และความสามารถในการให้บริการหลังการขายหรือให้บริการของคู่ค้าเป็นเกณฑ์ เพื่อการตอบสนองและให้บริการที่ดีต่อลูกค้าขององค์กร โดยบริษัทคู่ค้าขององค์กรจะต้องมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ดี ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริต และสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า
2. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อคู่ค้า กรณีที่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่

ให้เกิดความเสียหาย

3. ไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า
4. รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริง

เจ้าหนี้

ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ :

1. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. ไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้
3. รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริง

ชุมชนและสังคม

ความรับผิดชอบต่อสังคมส่วนรวม :

1. เป็นผู้ริเริ่มกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ ส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญาสร้างงาน สร้างความรู้ สุขุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น และกระจายรายได้ ช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนทั้งประเทศเพื่อการพัฒนาสังคมและประเทศอย่างยั่งยืน
2. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ เช่น การลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ เป็นต้น
3. ปฏิบัติงานจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียต่อดต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
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, การป้องกันการใช้อำนาจในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท โอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่าการตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยกำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหาร ต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ดังนี้

1. รายงานในครั้งแรก: ให้รายงานต่อบริษัทฯ โดยแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเมื่อกรรมการหรือผู้บริหารเข้ารับตำแหน่ง
2. รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้ส่วนเสีย: ให้กรรมการหรือผู้บริหารรายงานโดยมีชื่ักำภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุแจ้งจำนวนครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงไว้ด้วย
3. รายงานก่อนการเข้าทำการ: ให้กรรมการหรือผู้บริหารรายงานส่วนได้ส่วนเสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแจ้งต่อเลขานุการบริษัท เพื่อให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการหรือผู้บริหารรายนั้นๆ จะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาการเข้าทำการดังกล่าว รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการนั้นๆ

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ จึงได้กำหนดข้อปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ควรหลีกเลี่ยงการทำการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย อย่างไรก็ตามหากมีความจำเป็น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ อาจเข้าทำการดังกล่าวได้ โดยมีเงื่อนไขว่ารายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการซึ่งมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และให้กระทำรายการเสมือนบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยทำการกับบุคคลภายนอก โดยต้องยึดมั่นในหลักการกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการซึ่งเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arm's length basis) และให้มีการรายงานการเข้าทำการดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เพื่อรับทราบในทุกๆ ไตรมาส

ในกรณีที่เป็นการทำการที่พนักงาน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของพนักงานมีส่วนได้เสีย พนักงานดังกล่าวจะต้องรายงานส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาของตนรับทราบก่อนการเข้าทำการด้วย

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นๆ จะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาการเข้าทำการดังกล่าว รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติรายการนั้นๆ

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ จะต้องไม่หาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลอื่นโดยนำสารสนเทศหรือข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามนโยบายการใช้อำนาจภายในของบริษัทฯ

3. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในทางหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

4. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่เข้าไปมีบทบาทในการตัดสินใจในการรับบุคลากรใหม่ที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเองเพื่อให้เกิดการพิจารณาเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

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

บริษัทฯ ห้ามบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัทไม่ให้เรียกร้องดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติ เพื่อต่อต้านคอร์รัปชันให้เป็นไปตามนโยบายนี้ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยกำหนดให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน

แนวปฏิบัติ :

1. คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่สอดส่องดูแล และกำกับการบริหารงานของกิจการ ภายใต้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันขององค์กร
2. ห้ามมิให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ดำเนินการ หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ตลอดจนจะต้องไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นและทราบเบาะแสการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยให้ดำเนินการแจ้งผ่านช่องทางที่กำหนด
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลมีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี และมีการสอบทานการควบคุมภายในเกี่ยวกับเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ
4. การดำเนินการใดๆ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งระเบียบและคู่มือปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นต่อไป
5. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการคอร์รัปชัน และบุคลากรต้องปฏิบัติตามด้วยความระมัดระวัง โดยให้เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ในเรื่องดังต่อไปนี้

5.1 การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง (Gift and Hospitality) ตามขนบธรรมเนียมประเพณี หรือทำความรู้จัก เพื่อสร้างสัมพันธ์อันดีในขอบเขตที่เหมาะสมถือเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการรับ/การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

5.2 การบริจาค (Donations) และการให้ความสนับสนุน (Sponsorship) ต้องเป็นการบริจาดด้านการศึกษาและสิ่งแวดล้อม ให้กับองค์กรที่ผ่านการสอบทาน สามารถพิสูจน์ได้ว่าเป็นการบริจาคโดยไม่มีผลตอบแทน ซึ่งเมื่อต่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือเป็นผลตอบแทน ซึ่งสาธารณชนเข้าใจว่าเอื้อต่อธุรกิจของบริษัทฯ อันก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม

5.3 การสนับสนุนทางการเมือง (Political Contributions) หลักเสียง การดำเนินกิจกรรมทางการเมือง การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือความช่วยเหลืออื่นที่เป็นการสนับสนุนพรรคการเมือง รวมถึงการแต่งตั้งที่แสดงออกถึงสัญลักษณ์ของพรรคการเมืองระหว่างปฏิบัติหน้าที่ โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการสนับสนุนทางการเมือง

5.4 การขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) หลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียกับการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมพิจารณา ตัดสินใจ รวมถึงไม่อนุมัติธุรกรรมนั้นๆ

5.5 การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินการใดๆ และไม่ยอมรับการกระทำใดๆ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

5.6 การจ้างพนักงานรัฐ (Revolving Door) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการจ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ยังดำรงตำแหน่งอยู่เข้าทำงานกับบริษัทฯ ไม่ว่าในตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา ตัวแทน ลูกจ้าง พนักงาน หรือตำแหน่งอื่นใด โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการว่าจ้างพนักงานรัฐ

การนำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปสู่การปฏิบัติ :

1. การสื่อสารนโยบาย แนวปฏิบัติ และเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชันให้กรรมการบริษัท บุคลากรทุกระดับ รวมถึง ผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ
2. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการสรรหาบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน ที่สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ต่อมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน
3. บริษัทฯ จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันถือเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจ จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ กำหนด และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัทฯ กำหนดกลไกในการแจ้งเบาะแส การรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบและจรรยาบรรณธุรกิจ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการคอร์รัปชันของบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท อีกทั้งยังมีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน (Whistleblowing)

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดฉบับนี้ เพื่อคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งข้อมูล

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

1. ผู้มีสิทธิร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

1.1. พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็นการกระทำผิด

2. วิธีการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

ผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส (“ผู้ร้องเรียน”) สามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดมายัง ผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการตรวจสอบ (“ผู้รับข้อร้องเรียน”) โดยจะต้องทำเป็นลายลักษณ์อักษรและระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสรวมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ และส่งมาทางอีเมลหรือไปรษณีย์มายังที่อยู่ของผู้รับข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด และผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนผู้ร้องเรียน เว้นแต่การเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

3. ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริงและบทลงโทษ

3.1. ในการดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง ให้ผู้รับข้อร้องเรียนเสนอเรื่องที่ร้องเรียนให้บุคคลดังต่อไปนี้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ และรวบรวมข้อเท็จจริง (“ผู้ตรวจสอบ”) ตามที่ได้รับข้อร้องเรียน

3.1.1. กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นบุคคลที่ดำรงตำแหน่งถาวรไปจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบฯ

3.1.2. กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นบุคคลที่ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป ให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ

3.2. ผู้ตรวจสอบฯ สามารถเชิญให้พนักงานคนหนึ่งคนใดมาให้อธิบาย หรือขอให้จัดส่งเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้ ในกรณีที่ผู้ตรวจสอบฯ เป็นบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบ (แล้วแต่กรณี) ให้บุคคลหรือหน่วยงานดังกล่าวกลับมารายงานผลการตรวจสอบต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบด้วย (แล้วแต่กรณี)

3.3. หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องที่ร้องเรียนเป็นความจริง บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้

3.3.1. ผู้กระทำผิดจะได้รับพิจารณาโทษทางวินัย โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาบทลงโทษจากระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้ และหากการกระทำผิดนั้นเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจได้รับโทษทางกฎหมายด้วย

3.3.2. ในกรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้ผู้ตรวจสอบฯ พิจารณาเสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

3.3.3. ในกรณีที่ข้อร้องเรียนก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่งที่ไม่ได้กระทำผิด ผู้ตรวจสอบฯ จะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

4. มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

4.1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำผิดเกิดขึ้น

4.2. ข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส บริษัทถือเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้เป็นพยานของข้อมูล รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้รับข้อร้องเรียน ผู้ตรวจสอบฯ และผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้เป็นความลับสูงสุด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำผิดวินัยและต้องได้รับโทษ

4.3. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือดำเนินการใด ๆ ในทางลบต่อผู้ร้องเรียน และในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนเองอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย

4.4. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นโดยมีเหตุจริงใจมาจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้ร้องเรียน แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยานให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐจะถือว่าการกระทำผิดวินัยและต้องได้รับโทษ รวมถึงอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้หากการกระทำผิดเป็นความผิดตามกฎหมาย

4.5. ผู้ที่ได้รับการเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัท โอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในฉบับนี้ เพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไปซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (“ข้อมูลภายใน”) ไปเปิดเผยไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นำไปใช้ หรือนำไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ที่มีลักษณะเป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่นไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ซื้อหรือขายหลักทรัพย์หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่อ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยใช้อข้อมูลภายใน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางเพื่อป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน ดังนี้

1. การรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

1.1. บริษัทฯ จะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ทั้งของตนเอง และของคู่สมรสหรือผู้ที่ยู่กันด้วยกันอันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการหรือผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่ยู่กันด้วยกันอันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวและการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดในนิติบุคคลนั้น (รวมเรียกว่า “บุคคลที่เกี่ยวข้อง”)

1.2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่ในการรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ 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 ได้แจ้งรายชื่อเพื่อนำเข้าสู่ระบบข้อมูลรายชื่อกฎกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ออกหลักทรัพย์ตามวิธีการที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยแบบและวิธีการแจ้งหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และกรรมการหรือผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงาน ได้ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ก่อนวันที่มีชื่อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกฎกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ดังกล่าว และ (ข) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในกรณีอื่น ๆ ที่นอกจากที่กล่าวในข้อ (ก) ข้างต้น ทั้งนี้ ให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สรุปรายงานดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

2. การห้ามใช้ข้อมูลภายใน

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

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

3. การเก็บรักษาข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในและข้อมูลใด ๆ ที่ถือเป็นความลับทางธุรกิจของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทอาจจะต้องเก็บรักษาข้อมูลดังกล่าวไว้ด้วยความระมัดระวังและไม่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลรั่วไหลออกไปภายนอก และจะต้องไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

4. บทลงโทษ

4.1. บุคคลซึ่งไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ในการรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ทั้งของตนเอง และของบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ อาจมีความรับผิดชอบตามมาตรา 275 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

4.2. หากมีการกระทำอันฝ่าฝืนนโยบายนี้ บริษัทฯ จะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

จรรยาบรรณว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด :

การรับหรือการให้สิ่งของ เพื่อเป็นของขวัญ/ของที่ระลึกตามขนบธรรมเนียมประเพณี หรือทำความรู้จัก สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างกันในขอบเขตที่เหมาะสมถือเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ แต่บริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงานรับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจจึงกำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตาม ดังนี้

1. เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ/เอกชนจะต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ของหน่วยงานราชการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. ก่อนรับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยสิ่งของหรือของขวัญที่ให้แก่กันในพื้นที่การงานควรมีราคาไม่เกินสามพันบาท
3. ไม่รับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ หากจำเป็นต้องรับของขวัญ/ของที่ระลึกที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
4. ในกรณีขอให้บริจาคทรัพย์สินเพื่อการหนึ่งการใด สามารถกระทำได้โดยผ่านกระบวนการอนุมัติที่ถูกต้อง โปร่งใสและภายในวงเงินที่เหมาะสม
5. เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของขวัญ/ของที่ระลึกนั้นเพื่อตรวจสอบได้ในภายหลัง ทั้งนี้ เพื่อเป็นการตรวจสอบการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น คณะกรรมการจึงกำหนดให้คณะกรรมการบริหารตรวจสอบและติดตามประเมินความเสี่ยง โดยหากตรวจพบความผิดปกติในรายงานเหตุการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบโดยทันที

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

1. นโยบายนี้จัดทำขึ้นสำหรับพนักงานหรือบุคคลอื่นที่บริษัทอนุญาตให้เข้าใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ และระบบข้อมูลของบริษัท รวมไปถึงการเชื่อมต่อเข้ากับระบบอินเทอร์เน็ตโดยผ่านทางเครือข่ายของบริษัทโดยให้ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
2. บริษัทดำเนินกิจการภายใต้กฎหมายไทย ดังนั้นการใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ รวมทั้งการเชื่อมต่อทางอินเทอร์เน็ตจึงให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติ ว่าด้วยการกระทำผิดทางคอมพิวเตอร์ที่มีผลบังคับใช้ และกฎหมายประกอบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. ระบบคอมพิวเตอร์ เครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์เชื่อมต่อ เป็นทรัพย์สินของบริษัทที่จัดหาไว้เพื่อให้บริการที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทเท่านั้น
4. บริษัทสงวนสิทธิ์ในการตรวจสอบ เก็บหลักฐาน และดำเนินการอันสมควร หากพบว่าการละเมิดนโยบายการใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ และการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูล :

1. ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท แบ่งออกเป็น 3 ส่วน คือ
 - 1.1. เครือข่ายแบบไร้สาย สำหรับเซิร์ฟเวอร์, คอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ, Wireless Access Point และเครื่องพิมพ์เอกสาร
 - 1.2. เครือข่ายไร้สายสำหรับพนักงาน
 - 1.2.1. ระบบเครือข่ายไร้สายมีการเข้ารหัสข้อมูลแบบ WPA/WPA2 เพื่อป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าใช้งาน
 - 1.2.2. รหัสผ่านของเครือข่ายไร้สายสำหรับพนักงานและสำหรับบุคคลภายนอกมีการกำหนดให้แตกต่างกัน
 - 1.2.3. พนักงานทุกคนจะมีรหัสผ่านสำหรับการใช้งานอินเทอร์เน็ต
 - 1.2.4. เครือข่ายไร้สายเฉพาะสำหรับพนักงานสามารถเข้าใช้งานเซิร์ฟเวอร์ (Express, Printer และ File Server) ภายในบริษัทได้ แต่เครือข่ายไร้สายสำหรับบุคคลภายนอกจะไม่สามารถเข้าใช้ได้
 - 1.3. เครือข่ายไร้สายสำหรับบุคคลภายนอก
 - 1.3.1. มีการจำกัดแบนวิดธ์ของเครือข่ายไร้สายสำหรับบุคคลภายนอก เพื่อไม่ให้กระทบกับการใช้งานปกติของพนักงาน
 - 1.3.2. ต้องมีการลงทะเบียนสำหรับบุคคลภายนอก เพื่อรับรหัส Voucher สำหรับการเข้าใช้งานเครือข่ายไร้สาย
 - 1.3.3. รหัส Voucher แต่ละรหัส จะมีอายุการใช้งาน 24 ชั่วโมง นับจากที่เริ่มต้นใช้งานครั้งแรก
2. ห้ามใช้ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทในการโหลดข้อมูลที่เป็นการละเมิดลิขสิทธิ์หรือผิดกฎหมาย
3. การกำหนดการใช้โปรแกรมพื้นฐาน โดยมีการกำหนดรายละเอียด ดังนี้
 - 3.1. Antivirus (Windows Security) จะทำการสแกนเครื่องคอมพิวเตอร์ทุกครั้งที่เปิดใช้งาน ในกรณีที่ Antivirus พบสิ่งผิดปกติ ต้องแจ้งให้แผนก IT ทราบทันที
 - 3.2. โปรแกรม Microsoft Office 365 ใช้สำหรับจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการทำงานทั้งหมด
 - 3.3. โปรแกรมระบบงานบัญชี การเงิน ระบบ Express
 - 3.4. โปรแกรมอื่นๆที่ได้รับอนุมัติ
4. แผนการจัดเก็บข้อมูลทางการจราจรคอมพิวเตอร์โดยใช้โปรแกรมและจัดเก็บเป็นเวลา 90 วัน
5. ตู้อุปกรณ์แม่ข่ายและอุปกรณ์เครือข่ายมีความปลอดภัย และเปิดให้เข้าถึงได้เฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น โดยจะต้องใช้กุญแจซึ่งอยู่กับผู้รับผิดชอบเท่านั้น

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน : มี

ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

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

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : ไม่มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ : มี
แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง : มี
และพัฒนากิจการที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริษัทมีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนากิจการที่สำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ ดังต่อไปนี้

1. โครงสร้างการจัดการ
2. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย กฎบัตรเลขานุการบริษัท และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ส่วนหนึ่งของกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร)
3. ทบทวนคู่มืออำนาจการดำเนินการของบริษัท
4. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร
5. กำหนดแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นลายลักษณ์อักษร
6. กำหนดงบประมาณ และแผนการลงทุนประจำปี 2567 ตลอดจนพิจารณาทบทวนรายการเงินตามแผนการลงทุน และเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงกับงบประมาณเป็นประจำทุกเดือน
7. ปรับปรุงแก้ไขนโยบาย ดังต่อไปนี้
 - 7.1. หลักจรรยาบรรณและจริยธรรมที่ดีในการดำเนินงานของบริษัท (Code of Conduct)
 - 7.2. นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท
 - 7.3. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - 7.4. นโยบายการจ่ายเงินปันผล
 - 7.5. นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 7.6. นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด
 - 7.7. นโยบายป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน
 - 7.8. นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
 - 7.9. นโยบายความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (รวมนโยบายก๊าซเรือนกระจก)
 - 7.10. นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
 - 7.11. นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - 7.12. นโยบายในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย
 - 7.13. นโยบายความปลอดภัยและคู่มือการปฏิบัติงานด้านสารสนเทศ
 - 7.14. หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป
 - 7.15. นโยบายการบริหารโครงการ
 - 7.16. นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสาร
 - 7.17. นโยบายด้านงบประมาณและงบประมาณ
 - 7.18. นโยบายด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
 - 7.19. นโยบายด้านบัญชีและการเงิน
 - 7.20. นโยบายบริหารความเสี่ยง
 - 7.21. นโยบายการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
 - 7.22. นโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management Policy)
 - 7.23. แผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติด้านสารสนเทศ
 - 7.24. นโยบายการตรวจสอบภายใน
 - 7.25. นโยบายการจัดตั้งกิจการร่วม
8. ยกเลิกนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ แก้ไขเป็นหลักเกณฑ์การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติใช้ส่วนใหญ่
สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการ ชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ : บริษัทฯ ว่าจ้าง บริษัท เอ.เอ็ม.ที. โซลูชั่น จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

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 : 57 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</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	9 พ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, กฎหมาย, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, บรรณารักษ์
<p>2. นาย อธิพร ลิ้มเจริญ</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 53 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 : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	30 ม.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, พลังงานและสาธารณูปโภค, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, วิศวกรรม
<p>3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 51 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 : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	1 ก.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การจัดการโครงการ, วิศวกรรม

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>4. นาย ยุทธชัย พูลพันธ์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 44 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 : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	1 ก.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, การตลาด, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การเจรจาต่อรอง, วิศวกรรม
<p>5. นาย ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 56 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโทศึกษาศาสตร์</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>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> การถือหุ้นทางตรง : 1,250,000 หุ้น (0.297619 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	26 ต.ค. 2563	บริหารธุรกิจ, เศรษฐศาสตร์, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การจัดการองค์กร, วิศวกรรม
<p>6. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 51 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 : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	9 พ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
7. นาย สมชาย วงศ์รัมย์ เพศ: ชาย อายุ : 57 ปี วุฒิศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการออกกระหว่างปี)	19 ม.ค. 2565	บริหารธุรกิจ, บรรจุภัณฑ์, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, การจัดการความเสี่ยง

คำอธิบายเพิ่มเติม:

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

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำความผิดเป็นธรรมดาหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนรวมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

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

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี	ประธานกรรมการ		✓	✓		
2. นาย อธิพร ลิ้มเจริญ	กรรมการ	✓				✓
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล	กรรมการ	✓				✓
4. นาย ยุทธชัย ทูลพันธ์	กรรมการ	✓				✓
5. นาย ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	กรรมการ		✓		✓	
6. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	กรรมการ		✓	✓		
7. นาย สมชาย วงศ์รัมย์	กรรมการ		✓	✓		
รวม (คน)		3	4	3	1	3

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. เศรษฐศาสตร์	1	14.29
2. บรรจุภัณฑ์	2	28.57

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
3. พลังงานและสาธารณูปโภค	1	14.29
4. เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	5	71.43
5. กฎหมาย	1	14.29
6. การตลาด	1	14.29
7. การเงิน	2	28.57
8. การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	5	71.43
9. การเจรจาต่อรอง	1	14.29
10. การจัดการโครงการ	1	14.29
11. การจัดการองค์กร	1	14.29
12. วิศวกรรม	4	57.14
13. การจัดการความเสี่ยง	1	14.29
14. บริหารธุรกิจ	7	100.00

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

- ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่
- ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่
- ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่
- ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน : ไม่ใช่
- บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ : ใช่

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 ทั้งนี้ให้

คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการและอาจเลือกรองประธานกรรมการและตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

3.1. เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมีความซื่อสัตย์สุจริตมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้

3.2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับ

3.3. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด (เรียกว่า "กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง")

3.4. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจกรรมของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

3.5. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติที่เกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องที่กำหนด คุณสมบัติของกรรมการอิสระ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่มีหน้าที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะไม่ข้อจำกัด ในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระและจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม คือ

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้รวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆด้วย

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง

5) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้อุปถัมภ์ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้สินดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง

7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง

8) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

9) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

10) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

11) ต้องเป็นผู้ที่ผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

ในกรณีที่ได้แต่งตั้งบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 2) 4) 6) หรือ ข้อ 7) คณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และบริษัทฯได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว

ดังนี้

- 1) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- 2) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- 3) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคล ดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

4. การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

4.1. คณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งต่อไป

4.2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ทั้งนี้บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

4.3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามโดยกรรมการซึ่งพ้นตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับมารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่ยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเลือกตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกวาระหนึ่ง ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งรวมไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

6. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

6.1. คณะกรรมการการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ขอด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

6.2. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท

6.3. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

6.4. จัดทำและรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยการเงิน 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 อาทิเช่น การทำการการที่เกี่ยวข้องกัน และได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและรายการตรวจสอบในที่เพียงพอและเหมาะสม

6.10. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดต่อกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

6.11. คณะกรรมการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการคำโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนด

เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือประกาศ อื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

6.12. พิจารณานู่นดินนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตระหนักถึงความสำคัญและได้นำไปปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

7. การประชุม

7.1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยหนึ่งครั้งในทุกๆ ระยะเวลา 3 เดือน โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น

7.2. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก

7.3. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

8. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

8.1. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ในที่ประชุมประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

8.2. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

8.3. ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท

บทบาทหน้าที่

- บริหารกิจการ
- การพัฒนาความยั่งยืน
- การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- 1) คณะกรรมการการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ
- 2) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ
- 3) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- 4) จัดทำและรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 5) กำหนดเป้าหมายแนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 6) การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Policy) และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหาร ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานผลให้คณะกรรมการทราบ รวมถึงจัดให้มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 7) พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริษัทฯ
- 8) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและการเปิดเผยการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาในรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 9) กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและรายการตรวจสอบในที่เพียงพอและเหมาะสม
- 10) พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะ

อนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

ลิงก์กฎบัตร

<https://i2enterprise.com/wp-content/uploads/2023/04/Charter-of-the-Board-of-Directors.pdf>

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) พิจารณานอุมัติงบประมาณ และอัตราค่าจ้างคนของสำนักตรวจสอบภายใน
- 10) พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในรวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน
- 11) พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในรวมทั้งติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการดำเนินการตอบสนองแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม
- 12) คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมารายงานหรือนำเสนอข้อมูลร่วมประชุมหรือจัดส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- 13) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 14) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่างๆ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 15) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ที่จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- 16) คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

ลิงก์กฎบัตร

<https://i2enterprise.com/wp-content/uploads/2023/04/Charter-of-the-Audit-Committee.pdf>

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

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

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- 1) ให้แนวนโยบาย แต่งตั้ง กำหนดอำนาจ หน้าที่ กำกับดูแล ประสานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงาน พร้อมทั้งพิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่างๆ ซึ่งเสนอโดยคณะทำงาน
- 2) อนุมัติข้อเสนอ ซึ่งเสนอโดยคณะทำงาน เพื่อประโยชน์ในการบริหารงาน ดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ
- 3) ศึกษาความเป็นไปสำหรับโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลต่างๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่างๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
- 4) ศึกษาความเป็นไปในการเข้าลงทุนในโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนหรือเข้าร่วมลงทุน นิติบุคคล คณะบุคคล อื่นๆในรูปแบบต่างๆ เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อโครงการ รวมถึงการเข้าลงทุนในลักษณะอื่นๆ เช่น การเข้าซื้อหุ้น การแลกเปลี่ยนหุ้นกับนิติบุคคลอื่นได้ตามที่เห็นสมควร ตลอดจนถึงการดำเนินการนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
- 5) กำหนด พิจารณา อนุมัติ ระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัทฯ
- 6) ให้คำแนะนำ คำปรึกษาและกำหนดนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และหรือกรรมการผู้จัดการและคณะทำงาน
- 7) มีอำนาจอนุมัติ แต่งตั้ง ว่าจ้าง ปลด ลงโทษทางวินัย กำหนดเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการโบนัสประจำปี และผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานของบริษัทฯ ซึ่งมีตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ หรือเทียบ หรือคณะทำงานเพื่อดำเนินงานเฉพาะเรื่อง
- 8) ดำเนินการอื่นๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใดๆ ให้ดำเนินการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อบุคคลหรือคณะบุคคลเพื่อให้บุคคลหรือคณะบุคคลดังกล่าวมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและอำนาจการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ยกเลิก เพิกถอน อำนาจนั้นๆ ได้
- 10) มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหาร ได้ตาม ความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่นๆของประธานที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
- 11) คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารและหรือกำหนดระเบียบข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
- 12) ในกรณีประธานกรรมการบริหาร ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานกรรมการบริหารแต่งตั้งผู้รักษาการณ เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราวๆ ไป โดยผู้รักษาการณมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหาร หรือแต่งตั้งรองกรรมการบริหาร หรือรองกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหารโดยอัตโนมัติ
- 13) พิจารณาอนุมัติให้มีอำนาจต่างๆ ในการดำเนินการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ
- 14) มีอำนาจอนุมัติและเบิกถอนเงินจากบัญชี และใช้สินเชื่อกู้ยืม หรือสถาบัน การเงินทุกแห่งที่บริษัทมีอยู่ภายใต้อำนาจที่กำหนดไว้

ลิงก์กฎบัตร

<https://i2enterprise.com/wp-content/uploads/2023/04/Charter-of-the-Executive-Committee.pdf>

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

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

ทั้งนี้ ผู้บริหาร/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย

ลิงก์กฎบัตร

<https://i2enterprise.com/wp-content/uploads/2023/04/Charter-of-the-Risk-Committee.pdf>

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- 1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ 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

ลิงก์กฎบัตร

<https://i2enterprise.com/wp-content/uploads/2023/04/Charter-of-the-Nomination-and-Remuneration-Committee.pdf>

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี เพศ: ชาย อายุ : 57 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : สาขาธุรกิจระหว่างประเทศ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามบัญชีที่รายงานและไม่มีกรลาออกระหว่างปี)	9 พ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, กฎหมาย, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, บรรจุภัณฑ์
2. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ เพศ: ชาย อายุ : 51 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 วงศ์ศรีศรี ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 57 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามบัญชีที่รายงานและไม่มีกรลาออกระหว่างปี)	19 ม.ค. 2565	บริหารธุรกิจ, บรรจุภัณฑ์, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, การจัดการความเสี่ยง

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	30 ม.ค. 2549
2. นาย ยุทธชัย ทูลพันธ์ เพศ: ชาย อายุ : 44 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	30 ม.ค. 2549
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล เพศ: ชาย อายุ : 51 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	30 ม.ค. 2549
4. นาง อัญชลี แก้วบรรพต เพศ: หญิง อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 พ.ค. 2557
5. นาย ธเนศ วัฒนโกสิน เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 ก.พ. 2560

คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
-----------------------	---------	---------

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย สมชาย วงศ์ศรีมี	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย อธิพร ลิ่มเจริญ	กรรมการชุดย่อย
	นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล	กรรมการชุดย่อย
	นาง อัญชลี แก้วบรรพต	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย สมชาย วงศ์ศรีมี	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย อธิพร ลิ่มเจริญ	กรรมการชุดย่อย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)	30 ม.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, พลังงานและ สาธารณูปโภค, เทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยี สารสนเทศ, วิศวกรรม
2. นาง อัญชลี แก้วบรรพต เพศ: หญิง อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติกา ร	1 พ.ค. 2557	บัญชี, การเงิน, การจัดการ ความเสี่ยง, บริหารธุรกิจ
3. นาย ธเนศ วัฒนโกสิน เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเทคโนโลยี และพัฒนาธุรกิจ	1 ก.พ. 2560	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร, วิศวกรรม, การตลาดดิจิทัล, การจัดการเทคโนโลยี สารสนเทศ
4. นาย ยุทธชัย พูลพันธ์ เพศ: ชาย อายุ : 44 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานขายและก ารตลาด	30 ม.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, การตลาด, การ จัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การเจรจาต่อรอง, วิศวกรรม

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
5. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล เพศ: ชาย อายุ : 51 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 : 44 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี	7 ส.ค. 2567	การจัดการความเสี่ยง, บัญชี, การเงิน

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดบัญชี ณ ปีรายงาน

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร :

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้การกำหนดค่าตอบแทนมีความเหมาะสมและสามารถจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณากำหนดรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ภายหลังจากการเปรียบเทียบกับธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ในกรณีค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็น : ไม่มี

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	0.00	882,500.00	1,600,000.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	0.00	882,500.00	1,600,000.00

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	590,897.00	1,041,097.00	1,519,432.00

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหารใน : 0.00
รอบปีที่ผ่านมา

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	40	45	57
พนักงานชาย (คน)	20	22	29
พนักงานหญิง (คน)	20	23	28

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	14	15	20
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	2	3	5
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	4	4	4

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	17	20	24
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	1	1	2
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	2	2	2

จำนวนพนักงาน จำแนกตามสายงานในรอบปีที่ผ่านมา

แผนก / สายงาน / หน่วยงาน / กลุ่มธุรกิจ	จำนวนพนักงาน (คน)
สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหารและเลขานุการบริษัท	3
ฝ่ายการเงินและบัญชี	8
ฝ่ายเทคโนโลยีและพัฒนาธุรกิจ	8
ฝ่ายขายและการตลาด	8
ฝ่ายบริหารโครงการ	23
ฝ่ายงานสนับสนุน	7
จำนวนพนักงานรวม	57

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	27,137,076.19	34,059,001.56	41,063,638.74
ค่าตอบแทน พนักงานขาย (บาท)	18,584,350.44	21,042,683.50	23,928,560.99
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	8,552,725.75	13,016,318.06	17,135,077.75

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

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

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (PVD)

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	22	37	42
สัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิก PVD (%)	55.00	82.22	73.68
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	529,547.00	1,225,359.00	1,519,432.00

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	-

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่างจากภายนอก

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	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบบัญชี
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 193/136-137 อาคารเลคริชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ +66 2264 9090	1,800,000.00	-	1. นาย กฤษดา เลิศwana อีเมล: Khitsada.Lerdwana@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 4958 2. นางสาว โกสุมภ์ ชะเอม อีเมล: Kosum.Cha-em@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 6011 3. นาง พูนนารถ เผ่าเจริญ อีเมล: Poonnard.Wattanawong@th.ey.com เลขที่ใบอนุญาต: 5238

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี	ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	9 พ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, กฎหมาย, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, บรรณารักษ์
นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	1 ก.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การจัดการโครงการ, วิศวกรรม
นาย ยุทธชัย ทูลพันธ์	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	1 ก.ค. 2549	บริหารธุรกิจ, การตลาด, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การเจรจาต่อรอง, วิศวกรรม
นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	9 พ.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ :

กรรมการอิสระเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกรรมการอิสระจะทำหน้าที่ในการสนับสนุนนโยบาย ที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านเมื่อเห็นว่าบริษัทอาจ ตัดสินใจไม่เป็นธรรมโปร่งใส ซึ่งอาจกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น กรรมการอิสระ ต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและบริหารของกิจการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนิยามความเป็นอิสระของกรรมการอิสระเท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คุณสมบัติกรรมการอิสระ :

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทรวม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้รวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการบริหาร ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทรวม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้ง คู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทรวมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถเห็นความเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ : ไม่มี
ของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ : ใช่
ผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่
วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด : ใช่
ผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : 3
แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา (คน)

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

1. เลขานุการบริษัทแจ้งข้อกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท www.i2enterprise.com โดยนำเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติผ่านที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาตามลำดับ
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก ซึ่งคณะกรรมการเป็นผู้คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ ดังนี้
 - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - 2.2 ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคลไป
 - 2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี ประธานกรรมการ	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	-
4. นาย ยุทธชัย ทูลพันธ์ กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	อื่น ๆ • 2567: หลักสูตรนักบริหารระดับสูงในกระบวนการยุติธรรมทางปกครอง (บสป.)
5. นาย ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-
6. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ กรรมการ	เข้าร่วม	อื่น ๆ • 2567: insight in Set AC Focus • 2567: Key concerns of Audit Committees
7. นาย สมชาย วงศ์ศรีมี กรรมการ	เข้าร่วม	อื่น ๆ • 2567: Key concerns of Audit Committees

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในปีที่ผ่านมา เพื่อวิเคราะห์และกำหนดแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท พร้อมรายงานสรุปผลในรายงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบ ซึ่งแบบประเมินแบ่งเป็น 2 แบบ ได้แก่

1. แบบประเมินตนเองรายบุคคล โดยเลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
2. แบบประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ โดยเลขานุการบริษัท ส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนน ดังนี้

0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย

2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร

3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี

4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

N/A = ไม่มีข้อมูล หรือไม่สามารถนำมาใช้ได้

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้ทำการประเมินระหว่างวันที่ 12 - 22 พฤศจิกายน 2567 ที่ผ่านมา โดยผลการประเมินได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2567 เรียบร้อยแล้ว

รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	การประเมินแบบรายคณะ	97.77	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	99.49	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินแบบรายคณะ	94.08	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	99.49	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการตรวจสอบ	การประเมินแบบรายคณะ	96.79	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	99.49	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	การประเมินแบบรายคณะ	96.49	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	99.49	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหาร	การประเมินแบบรายคณะ	97.30	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	99.49	100.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา : 5
 (ครั้ง)
 การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 25 เม.ย. 2567
 การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท			การเข้าประชุม AGM			การเข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
2. นาย อธิพร ลิ่มเจริญ (กรรมการ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
4. นาย ยุทธชัย ทูลพันธ์ (กรรมการ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร (กรรมการ)	4	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A
7. นาย สมชาย วงศ์ศรีมี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A

รายละเอียดสาเหตุกรณีที่กรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร ลาประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2567 เนื่องจากติดภาระกิจเดินทางไปปฏิบัติงานต่างประเทศ

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย :

อัตราคำตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในปัจจุบันเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 วันที่ 25 เมษายน 2567 ภายใต้กรอบวงเงินไม่เกิน 3,000,000 บาท โดยค่าเบี้ยประชุมจ่ายให้กรรมการเมื่อมีการมาเข้าร่วมประชุมตามกำหนดเท่านั้น กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับคำตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี (ประธานกรรมการ)			853,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	75,000.00	514,000.00	589,000.00	-	
คณะกรรมการตรวจสอบ	48,000.00	216,000.00	264,000.00	-	
2. นาย อธิพร ลิ้มเจริญ (กรรมการ)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	0.00	0.00	-	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	-	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	0.00	0.00	0.00	-	
3. นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการ)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	0.00	0.00	-	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	-	
4. นาย ยุทธชัย ทูลพันธ์ (กรรมการ)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	0.00	0.00	0.00	-	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	-	
5. นาย ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร (กรรมการ)			444,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	50,000.00	394,000.00	444,000.00	-	
6. นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการ)			752,000.00		N/A

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวแทนของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็น ตัวแทนอื่น ๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวแทน	
คณะกรรมการบริษัท	50,000.00	394,000.00	444,000.00	-	
คณะกรรมการตรวจสอบ	40,000.00	0.00	40,000.00	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	32,000.00	0.00	32,000.00	-	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	20,000.00	216,000.00	236,000.00	-	
7. นาย สมชาย วงศ์ศรี (กรรมการ)			756,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท	50,000.00	394,000.00	444,000.00	-	
คณะกรรมการตรวจสอบ	40,000.00	0.00	40,000.00	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	40,000.00	216,000.00	256,000.00	-	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	16,000.00	0.00	16,000.00	-	
8. นาง อัญชลี แก้วบรรพต (กรรมการบริหาร)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	-	
9. นาย ธเนศ วัฒนโกสิน (กรรมการบริหาร)			0.00		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	-	

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็น ตัวแทนอื่น ๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	225,000.00	1,696,000.00	1,921,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	128,000.00	216,000.00	344,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	72,000.00	216,000.00	288,000.00
5. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	36,000.00	216,000.00	252,000.00

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจายของกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจาย : 1,298,000.00
ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : มี
กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี
กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ : การส่งตัวแทนไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ตามสัดส่วนการถือ
รับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ : ครองหุ้น, การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู
บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ : บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญ, การเปิดเผยข้อมูล
ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน, การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่
เกี่ยวข้อง

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลการบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่บริษัทฯ เข้าลงทุน แต่จะต้องไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทฯ จะกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทฯ บริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และดูแลให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนนโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะติดตามผลประโยชน์การดำเนินการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง : มี
ทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกำหนดมีการทบทวนทุกปี โดยในปี 2567 ที่ผ่านมา คณะกรรมการได้มีการทบทวนนโยบาย และมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติเรียบร้อยแล้ว

โดยบริษัทฯ กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่าการตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท และกรรมการและผู้บริหารของบริษัทควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิด

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยกำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหาร ต้องรายงานให้บริษัททราบถึง การมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน : มี เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกำหนดให้มีการทบทวนทุกปี โดยในปี 2567 ที่ผ่านมา คณะกรรมการได้มีการทบทวนนโยบาย และมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ ลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไปซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (“ข้อมูลภายใน”) ไปเปิดเผยไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นำไปใช้ หรือนำไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ที่มีลักษณะเป็นการ เอาเปรียบบุคคลอื่นไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ซื้อหรือขายหลักทรัพย์หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงกับราคาหรือ ผลตอบแทนของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยใช้อข้อมูลภายใน

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน : มี
ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่
รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกำหนดให้มีการทบทวนทุกปี โดยในปี 2567 ที่ผ่านมา คณะ กรรมการได้มีการทบทวนนโยบาย และมีการสื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามเรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ มีแผนประกาศเจตนารมณ์การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของ ภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) ภายในปี 2568 และ บริษัทฯ จะติดตามเพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันต่อไป

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2565	2566	2567

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส : มี
ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

นโยบายเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการกระทำความผิด ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกำหนดให้มีการทบทวนทุกปี โดยในปี 2567 ที่ผ่านมา คณะกรรมการได้มีการทบทวนนโยบาย และมีการสื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามเรียบร้อยแล้วบริษัทฯ และมีการเปิดเผยนโยบายการแจ้งเบาะแส บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและกล่องรับความคิดเห็นและแจ้งเบาะแส ไว้ภายในบริษัทฯ ซึ่งเป็นสถานที่ที่ทุกคนสามารถแจ้งเบาะแสได้

ทั้งนี้ ข้อมูล กระบวนการสืบสวนและผลการสืบสวน จะดำเนินการอย่างเป็นความลับ และผู้ร้องเรียน/ผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครองตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย สมโภชน์ วัลยะเสวี (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	4	/	4
2 นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4
3 นาย สมชาย วงศ์ศรี (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินประจำปี 2566 และงบการเงินรายไตรมาส 1-3 ปี 2567 ร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้
- 2) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบุคคลที่อาจจะความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ 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 มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ
- 5) คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ คุณภาพงาน และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 ของบริษัทฯ ได้แก่
นาย กฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4958 หรือ
นางสาว ไกสมร ชะเอม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6011 หรือ
นาง พูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5238
จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ พร้อมทั้งลงนามในรายงานการสอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2567 และเป็นผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อในรายงานการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 15

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย อธิพร ลิ้มเจริญ (ประธานกรรมการบริหาร)	15	/	15
2 นาย ยุทธชัย พูลพันธ์ (กรรมการบริหาร)	15	/	15
3 นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการบริหาร)	15	/	15
4 นาง อัญชลี แก้วบรรพต (กรรมการบริหาร)	15	/	15
5 นาย ธเนศ วัฒนโกสิน (กรรมการบริหาร)	15	/	15

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- ร่วมกับฝ่ายจัดการในการจัดทำนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณาทิศทางการธุรกิจในอนาคต เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน ติดตามการบริหารจัดการงบประมาณต่างๆของบริษัทฯ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิ โดยติดตามการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัทฯเป็นประจำทุกเดือน
- พัฒนาและดำเนินกระบวนการและแนวปฏิบัติด้านบุคคลอย่างเหมาะสม

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4
2 นาย สมชาย วงศ์ศรีศรี (ประธานกรรมการชุดย่อย)	4	/	4
3 นาย อธิพร ลิ้มเจริญ (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
4 นาย ไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล (กรรมการชุดย่อย)	3	/	4
5 นาง อัญชลี แก้วบรรพต (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาและทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง และคู่มือการบริหารความเสี่ยง ให้ความเหมาะสมและสอดคล้องไปกับทิศทาง กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัทฯ
2. พิจารณาแบบประเมินความเสี่ยง รวมถึงการติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

ทั้งนี้ นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล ลาประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ เนื่องจากติดภาระกิจเดินทางไปปฏิบัติงานต่างจังหวัด

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน : 2
(ครั้ง)

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย ชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์ (ประธานกรรมการชุดย่อย)	2	/	2
2 นาย สมชาย วงศ์ศรีศรี (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2
3 นาย อธิพร ลิมเจริญ (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาและให้ความเห็นการกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจ ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. สรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และมีคุณสมบัติที่เหมาะสม สอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการ เข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาผลการประเมินคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ก่อนนำเสนอที่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

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 โดยการชักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 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 ขอบการพ้องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2565	2566	2567
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวม (กรณี)	0	0	13

รายละเอียดข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
ม.ค. 2568 - ม.ค. 2568	<p>ข้อบกพร่อง ขาดการกำหนดขั้นตอนการตรวจนับเงินสดย่อย (Surprise Check) และผู้รับผิดชอบตรวจนับเงินสดย่อย ไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>รายละเอียด : จากการสัมภาษณ์ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การตรวจนับเงินสดย่อย (Pretty Cash) พบว่า บริษัทฯ ดำเนินการตรวจนับเงินสดย่อยเป็นประจำ สำหรับวงเงินของสำนักงานใหญ่ (Back Office) ตรวจนับทุกวันศุกร์ และสำหรับวงเงินของเกาะสมุย ตรวจนับเดือนละสองครั้ง โดยพนักงานแผนกบัญชีรับผิดชอบในการตรวจนับฯ</p> <p>อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่มีการกำหนดขั้นตอนการตรวจนับเงินสดย่อย (Surprise Check) รวมถึงยังไม่มีกำหนดผู้รับผิดชอบตรวจนับเงินสดย่อยไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุม และระบุผู้มีหน้าที่รับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน พร้อมนำเสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ และสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>	อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไข (Implemented)
ม.ค. 2568 - ม.ค. 2568	<p>ข้อบกพร่อง ผู้อนุมัติใบเบิกเงินสดย่อย (DP) ไม่เป็นไปตามคู่มืออำนาจดำเนินการตามบริษัทฯ กำหนด</p> <p>รายละเอียด : จากการสุ่มสอบทานรายการเบิกเงินสดย่อย (Petty Cash) ในช่วงเดือน กันยายน – พฤศจิกายน 2567 จากรายการเบิกชดเชยเงินสดย่อย (VR) จำนวน 64 รายการ คิดเป็น 17.77% พบว่า มีการลงนามพิจารณาอนุมัติจากผู้มีอำนาจในเอกสาร “ใบเบิกเงินสดย่อย (DP)” ของ Approved By ไม่เป็นไปตามคู่มืออำนาจดำเนินการ (ข้อ 8. การอนุมัติจ่ายเงินสดย่อย) กำหนดจำนวน 11 รายการ คิดเป็น 17.19%</p> <p>ซึ่งบริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจอนุมัติจ่ายเงินสดย่อย และสื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบผ่านทางอีเมล เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 แต่ยังไม่ได้รับปรับปรุงคู่มืออำนาจดำเนินการให้สอดคล้องกัน</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงคู่มืออำนาจดำเนินการให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริงในปัจจุบัน กำหนดระดับผู้มีอำนาจอนุมัติและวงเงินเบิกเงินสดย่อยให้เหมาะสม พร้อมนำเสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ และสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบเพื่อนำไปปฏิบัติอย่างถูกต้องต่อไป</p>	อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไข (Implemented)

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
ม.ค. 2568 - ม.ค. 2568	<p>ข้อบกพร่อง ไม่มีการกำหนดนโยบาย/ระเบียบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การบริหารควบคุมสินทรัพย์ถาวร ไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>บริษัทฯ ไม่มีการกำหนดนโยบาย/ระเบียบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับ “การบริหารควบคุมสินทรัพย์ถาวร” เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยการกำหนดนโยบาย/ระเบียบการปฏิบัติงาน อาจต้องครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • คำจำกัดความหรือความหมาย หรือเงื่อนไขการเข้านิยามของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน • หน้าที่และความรับผิดชอบ • การกำหนดรหัสกลุ่มสินทรัพย์ถาวร (TAG) • การกำหนดมูลค่ารับรู้สินทรัพย์ • การกำหนดมูลค่าค่าซาก • การกำหนดอายุการให้ประโยชน์สินทรัพย์ • การตรวจรับสินทรัพย์ • การจัดทำทะเบียนสินทรัพย์ • การคำนวณค่าเสื่อมราคา • การตรวจนับสินทรัพย์ • การโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน • การตัดจำหน่ายและการขายสินทรัพย์ <p>บริษัทฯ ยังไม่ได้ทบทวนและกำหนดคู่มือการปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การบริหารควบคุมสินทรัพย์ ไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมเพื่อให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง พร้อมนำเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติและสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ รวมถึงทบทวนขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการดำเนินงานขององค์กร</p>	อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไข (Implemented)
ม.ค. 2568 - ม.ค. 2568	<p>ข้อบกพร่อง การกำหนดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ถาวรในระบบ Dynamic 365 ไม่ตรงตามนโยบายการบัญชีกำหนด</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>บริษัทฯ ยังไม่ได้ปรับปรุงนโยบายการบัญชีให้สอดคล้องกับอายุการใช้ประโยชน์จริงของสินทรัพย์ถาวรที่บันทึกในระบบ Dynamic 365 เนื่องจากการสอบทานการกำหนดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ถาวรของสินทรัพย์ถาวรในระบบ Dynamic 365 เปรียบเทียบกับนโยบายการบัญชี (ฉบับประกาศใช้วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567) พบว่า นโยบายการบัญชีกำหนดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ถาวรไม่ครอบคลุมตามอายุการใช้ประโยชน์จริงของสินทรัพย์ถาวร จำนวน 1 รายการ จากทั้งหมด 42 รายการ คิดเป็น 2.38%</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>ทบทวนนโยบายการบัญชี เกี่ยวกับ การกำหนดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ถาวรให้สอดคล้องกับอายุการใช้ประโยชน์จริงของสินทรัพย์ของแต่ละประเภท และการดำเนินงานในปัจจุบัน พร้อมนำเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติและสื่อสารให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบ เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและเป็นมาตรฐานเดียวกัน</p>	อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไข (Implemented)

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
ก.ย. 2567 - ต.ค. 2567	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>ไม่พบการลงนามอนุมัติและประกาศใช้นโยบายฯ ด้านการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ อย่างเป็นทางการ</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>บริษัทฯ มีการร่างนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานฯ ที่เกี่ยวข้องกับ การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT General Control) เนื่องจากมีการทบทวนแนวทางในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการดำเนินการงานในปัจจุบัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยยังไม่ได้นำเสนอและคู่มือการปฏิบัติงานฯ ดังกล่าว ให้ผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติและประกาศใช้อย่างเป็นทางการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • คู่มือปฏิบัติงานแผนก IT (P01-IT001) • นโยบายความปลอดภัยและคู่มือการปฏิบัติงานด้านระบบสารสนเทศ • นโยบายการกำหนดชั้นข้อมูลอันเป็นความลับ • แผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติด้านระบบสารสนเทศ • แผนกู้คืนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Disaster Recovery Plan) <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานฯ ที่เกี่ยวข้องกับ การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT General Control) นำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติและประกาศใช้อย่างเป็นทางการเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทางการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน และสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ เพื่อนำไปเป็นเครื่องมือในการควบคุมภายในบริษัทฯ</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)
ก.ย. 2567 - ต.ค. 2567	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>ขาดการกำหนดอำนาจดำเนินการ/อำนาจอนุมัติ เกี่ยวกับ การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>จากการสัมภาษณ์ผู้ปฏิบัติงานและสอบถามคู่มืออำนาจดำเนินการ ฉบับวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567) ไม่พบการกำหนดอำนาจดำเนินการ/อำนาจอนุมัติในเรื่องที่สำคัญ เกี่ยวกับ การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT General Control) อาทิ เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> • การกำหนด/เปลี่ยนแปลงนโยบาย ระเบียบการปฏิบัติงานขององค์กร • การอนุมัติการกำหนดสิทธิและทบทวนสิทธิผู้ใช้งานในระบบงาน • การอนุมัติเพิ่ม ปรับ เปลี่ยน รายชื่อและกำหนดสิทธิของผู้ใช้งานระดับต่างๆ • การอนุมัติแผนรับมือสถานการณ์ฉุกเฉิน และแผนกู้คืนระบบ • การอนุมัติแผนการบำรุงรักษาด้าน IT • การอนุมัติการทดสอบการสำรองข้อมูลของระบบงาน • การลบข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท หรือทำลายอุปกรณ์เก็บข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ <p>เพราะเนื่องจากคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทจะกำหนดหัวข้อที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับ มูลค่าหรือตัวเงินเป็นหลัก จึงไม่ได้มีการกำหนดหัวข้อที่เกี่ยวกับด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>ดำเนินการแก้ไขคู่มืออำนาจดำเนินการ เพิ่มเติมหัวข้อ “ฝ่ายบริหารทั่วไป” ซึ่งส่วนหนึ่งของเนื้อหาจะเกี่ยวข้องการกำหนด ปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลง เอกสารต่างๆ ของบริษัท และนำเสนอผู้มีอำนาจดำเนินการดังกล่าวให้ผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติ และประกาศใช้อย่างเป็นทางการ</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
ก.ค. 2567 - ก.ค. 2567	<p>ข้อบกพร่อง คู่มือการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการประเมินผู้ขาย/ผู้ให้บริการ ไม่ครอบคลุมถึงขั้นตอนการรายงานสรุปผลการประเมินผู้ขาย/ผู้ให้บริการ และไม่พบการกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>รายละเอียด : บริษัทฯ มีการกำหนดหัวข้อการประเมิน เกณฑ์การตัดสินผลคะแนน และจัดทำใบประเมินผลคู่ค้า รวมถึงสรุปผลคะแนนการประเมินคู่ค้าครบถ้วนทุกรายการ แต่อย่างไรก็ตาม คู่มือการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการประเมินผู้ขาย/ผู้ให้บริการ ยังไม่ครอบคลุมถึงขั้นตอนการรายงานสรุปผลการประเมินผู้ขาย/ผู้ให้บริการ ต่อผู้มีอำนาจ รวมถึงยังไม่พบการกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติในเรื่องดังกล่าว อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข มีการทบทวนคู่มือการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการประเมินผู้ขาย/ผู้ให้บริการ ให้ครอบคลุมถึงขั้นตอนการรายงาน สรุปผลคะแนนการประเมินผู้ขาย/ผู้ให้บริการ และกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติในเรื่องดังกล่าว อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมเสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติและสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ เพื่อนำไปเป็นเครื่องมือในการควบคุมภายในบริษัทฯ และควรมีรายงานสรุปผลการประเมินผู้ขาย/ผู้ให้บริการ ต่อผู้มีอำนาจอย่างสม่ำเสมอ</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)
ก.ค. 2567 - ก.ค. 2567	<p>ข้อบกพร่อง ไม่พบการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการปิดงานโครงการ (CLOSE) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>รายละเอียด : แผนกบัญชีจะทำการสอบทาน และมีการประชุมร่วมกับฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินงานโครงการที่มีขั้นความสำเร็จของงาน (Progress) : เมื่อขั้นความสำเร็จของงานของแผนกบริหารโครงการครบ 100% และแผนกบัญชีครบ 100% ทางแผนกบัญชีจะทำการปรับปรุง (JV) เพื่อรับรู้รายได้ตามขั้นความสำเร็จของงาน 100% พร้อมแนบเอกสารประกอบส่งให้ผู้มีอำนาจอนุมัติ อาทิ เอกสาร/หนังสือส่งมอบงานโครงการ (ครั้งสุดท้าย) , Project Master Plan, ไฟล์ PDF ตารางการคำนวณรับรู้ขั้นความสำเร็จของงาน, และเอกสาร Cash Flow เป็นต้น - ประเมินงานโครงการค่าบริการ (งวดงาน) : การปิดโครงการจะอ้างอิงระยะเวลาสัญญาเป็นหลัก และจะสิ้นสุดโครงการเมื่อเรียกเก็บเงินงวดสุดท้ายจากลูกค้าได้ - ประเมินงานสินค้า (ซื้อ-ขาย) : การปิดโครงการจะสิ้นสุดเมื่อส่งสินค้า และเรียกเก็บเงินจากลูกค้าเรียบร้อยแล้ว และในเดือนจะมีการนัดประชุมร่วมกับฝ่ายที่เกี่ยวข้อง อาทิ แผนกบริหารโครงการ , แผนกนิติกรรมสัญญา ฯลฯ เพื่อสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการ (Plan & Actual) และทำการอัปเดตสถานะการปิดโครงการ (Close) ในไฟล์ทะเบียนคุมงานโครงการ <p>อย่างไรก็ตาม วิธีการปฏิบัติงานในเรื่องดังกล่าวทางบริษัทฯ ยังมิได้กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการปิดงานโครงการ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการปิดงานโครงการ (Close) ให้สอดคล้องกับดำเนินงานในปัจจุบัน และกำหนดแบบฟอร์มการปิดโครงการ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการสื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายเมื่อโครงการเสร็จสิ้นแล้ว พร้อมเสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติและสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและนำไปปฏิบัติต่อไป</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
มี.ค. 2567 - เม.ย. 2567	<p>ข้อบกพร่อง คู่มือการปฏิบัติงานและชื่อเอกสาร เกี่ยวกับ การเสนอราคา การรับคำสั่งซื้อ และการขึ้นทะเบียนลูกค้า ตามที่บริษัทฯ กำหนด ไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง (LOW)</p> <p>รายละเอียด : บริษัทฯ ยังไม่ได้ปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับ การเสนอราคา การรับคำสั่งซื้อ และการขึ้นทะเบียนลูกค้า ให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องการปฏิบัติงานจริง รวมถึงชื่อแบบฟอร์มการขึ้นทะเบียนลูกค้า ไม่ตรงกับคู่มือปฏิบัติงาน</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>ทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การเสนอราคา การรับคำสั่งซื้อ และการขึ้นทะเบียนลูกค้า และปรับชื่อและกำหนดเลขที่แบบฟอร์มการขึ้นทะเบียนลูกค้ารายใหม่ ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง พร้อมเสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ และสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ เพื่อนำไปเป็นเครื่องมือในการควบคุมหรือสอบทานการปฏิบัติงานตามที่บริษัทกำหนด</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)
มี.ค. 2567 - เม.ย. 2567	<p>ข้อบกพร่อง ส่วนประกอบของต้นทุนโครงการตามคู่มือปฏิบัติงานที่บริษัทฯ กำหนด ยังไม่ครอบคลุมถึงค่าใช้จ่ายส่วนของ SG&A</p> <p>รายละเอียด : บริษัทฯ มีการกำหนดวิธีการรอกต้นทุนของโครงการและการจัดทำใบเสนอราคา ไว้ในคู่มือปฏิบัติงาน เรื่อง การเสนอราคา การทบทวนข้อตกลง และการรับคำสั่งซื้อ (รหัส P01 SD001) โดยกำหนดองค์ประกอบของต้นทุนโครงการ ประกอบด้วย ค่าสินค้า ค่าบริการต่างๆ ซึ่งประกอบด้วย ค่าติดตั้ง ค่าที่ปรึกษา ค่าบริหารจัดการโครงการ ค่าฝึกอบรมฯ ค่าต้นทุนทางการเงินต่างๆ เช่น ค่าแบ่งคาร์รันตี , ค่าดอกเบี้ย แต่ยังไม่ครอบคลุมในส่วนของการใช้จ่ายในส่วน Back Office (SG & A) ที่บริษัทฯ จะประมาณการไว้ที่ 2% ของประมาณการรายได้</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>ปรับปรุงคู่มือปฏิบัติงานเกี่ยวกับ องค์ประกอบของต้นทุนโครงการให้ครอบคลุมทุกส่วนในปัจจุบัน และทบทวน เปรียบเทียบในการประมาณค่าใช้จ่ายของ SG & A เป็นประจำพร้อมเสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ รวมถึงสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและนำไปปฏิบัติต่อไป</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)
มี.ค. 2567 - เม.ย. 2567	<p>ข้อบกพร่อง การกำหนดวงเงินการให้สินเชื่อ และผู้อนุมัติ ในเอกสารหลักเกณฑ์การพิจารณาการให้วงเงินสินเชื่อในการขาย ไม่สอดคล้องกับคู่มืออำนาจดำเนินการ</p> <p>รายละเอียด : บริษัทฯ มีการกำหนดวงเงินการพิจารณาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้า และผู้อนุมัติในเอกสารหลักเกณฑ์การพิจารณาการให้วงเงินสินเชื่อในการ ไม่สอดคล้องกับคู่มืออำนาจดำเนินการ เรื่อง การอนุมัติวงเงินลูกค้าใหม่/ขอเครดิต</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>ปรับปรุงแก้ไขหลักเกณฑ์การพิจารณาการให้วงเงินสินเชื่อในการขาย ให้สอดคล้องกับคู่มืออำนาจดำเนินการ และเสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ รวมถึงสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและนำไปปฏิบัติต่อไป</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
มี.ค. 2567 - เม.ย. 2567	<p>ข้อบกพร่อง ไม่พบเอกสารการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน เรื่อง การประเมินความพึงพอใจลูกค้า ไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>บริษัทฯ มีจัดทำ “รายงานการสำรวจความพึงพอใจ” เสนอต่อผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ โดยส่งแบบสอบถามทางออนไลน์ เฉพาะกลุ่มลูกค้าที่มีมูลค่าการให้บริการสูง ซึ่งกำหนดการให้คะแนน 1-5 คะแนนและกำหนดหัวข้อการประเมิน 5 หัวข้อ ไว้นับแบบประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการ ได้แก่ ความพึงพอใจต่อเจ้าหน้าที่ให้บริการสุภาพเป็นมิตร เจ้าหน้าที่ให้คำแนะนำหรือตอบข้อซักถามได้เป็นอย่างดี การให้บริการเป็นไปตามกระบวนการ/ขั้นตอนที่กำหนด ความพึงพอใจการให้บริการด้านต่างๆ โดยภาพรวมท่านมีความพึงพอใจในระดับใด แต่บริษัทฯ ยังไม่ได้ทบทวนว่ามีกระบวนการใดบ้างที่ยังไม่ได้กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การประเมินความพึงพอใจ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยให้ครอบคลุมถึงกลุ่มลูกค้าที่จะสำรวจ หลักเกณฑ์/วิธีการ และหัวข้อการประเมินความพึงพอใจ เสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ รวมถึงสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและนำไปปฏิบัติต่อไป</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)
มี.ค. 2567 - เม.ย. 2567	<p>ข้อบกพร่อง ไม่พบการกำหนดข้อยกเว้นสำหรับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และไม่พบการกำหนดระเบียบปฏิบัติงานและผู้อนุมัติสำหรับเงื่อนไขการชำระเงินแบบ BACK TO BACK</p> <p>รายละเอียด :</p> <p>บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุน โดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ จากการสอบทานการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ณ เดือนธันวาคม 2566 และรายงานการติดตามหนี้ ณ เดือนกุมภาพันธ์ 2567 พบว่า มีกลุ่มลูกค้าที่มีเงื่อนไขการชำระเงินแบบ Back to Back (BTB) ที่บริษัทฯ จะไม่คำนวณตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และจะมีการติดตามทวงถามด้วยวิธีการโทรศัพท์ อย่างไรก็ตาม ไม่พบการกำหนดข้อยกเว้นสำหรับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีเงื่อนไข การชำระเงินแบบ Back to Back และไม่พบการกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานและผู้อนุมัติ เกี่ยวกับ การให้เครดิตที่เป็นเงื่อนไขการชำระเงินแบบ Back to Back อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>มีการกำหนดข้อยกเว้นสำหรับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานและผู้อนุมัติเกี่ยวกับ การให้เครดิตที่เป็นเงื่อนไขการชำระเงินแบบ Back to Back อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมเสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ และสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและนำไปปฏิบัติต่อไป</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 9 พฤศจิกายน 2566 ได้แต่งตั้ง บริษัท สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. โซลูชั่น จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ประจำปี 2567

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

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือนิติบุคคล /ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
นายอริพร ลิมเจริญ -	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 11.61	31 ธ.ค. 2567
นางอัญชลี แก้วบรรพต -	กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการสนับสนุน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 28.46	31 ธ.ค. 2567
นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล -	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหารโครงการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 9.33	31 ธ.ค. 2567
นายยุทธชัย ทูลพันธ์ -	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานขายและการตลาด ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 8.20	31 ธ.ค. 2567
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษา พัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศให้กับ องค์กรขนาดใหญ่ องค์กรมหาชน ไป จนถึงภาครัฐ	- นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ MFEC ในสัดส่วน 4.17 - MFEC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 10.71	31 ธ.ค. 2567
บริษัท เค.เค. 104 จำกัด เป็นธุรกิจให้เช่าสิ่งทอหัตถ์ การเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับ สิ่งทอหัตถ์	นางอัญชลี แก้วบรรพต เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในสัดส่วน 99.07 ของ AK104 และเป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 28.46	31 ธ.ค. 2567
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด ประกอบกิจการเป็นที่ปรึกษา และให้ คำแนะนำเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม และเรื่องอื่นๆ	- นางอัญชลี แก้วบรรพต เป็นกรรมการ บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด และ เป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการสนับสนุน และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วน 28.46 - นายธนศ วัฒนโกสิน เป็นกรรมการ บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด และเป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเทคโนโลยี และเป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ ในสัดส่วน 0.20 - บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 60	31 ธ.ค. 2567
บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจพัฒนาและติดตั้งโซ ลูชั่น ด้าน IT และ AI ให้กับบริษัท ฯและโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ มุ่ง เน้นด้าน Digital Transformation และ Industry 4.0	- นางอัญชลี แก้วบรรพต เป็นกรรมการ บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด และ เป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการสนับสนุน และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วน 28.46 - นายธนศ วัฒนโกสิน เป็นกรรมการ บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด และเป็นกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเทคโนโลยี และเป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ ในสัดส่วน 0.20 - บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วน 55	31 ธ.ค. 2567

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
บริษัท เอเค 104 จำกัด			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> <p>เช่าอาคารสำนักงาน</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>รายละเอียดการเช่าอาคารสำนักงาน :</p> <ul style="list-style-type: none"> - ค่าเช่า 410 บาท/ตรม./เดือน รวมพื้นที่ 782 ตรม. ค่าเช่าต่อเดือน 320,620 บาท - ระยะเวลาสัญญาเช่า 3 ปี <p>(1 มกราคม 2567 – 31 ธันวาคม 2569 ต่อสัญญาทุก ๆ 3 ปี)</p> <p><u>ความจำเป็น/ความเหมาะสมผล</u></p> <p>บริษัทฯ ได้ทำการเช่าอาคารสำนักงานจาก บริษัท เอเค 104 จำกัด เพื่อประกอบกิจการของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้ประเมินสินทรัพย์ คือ บริษัท กรุงสยามประเมินมูลค่าทรัพย์สิน จำกัด เพื่อทำการเปรียบเทียบอัตราค่าเช่าที่ดินอื่นที่มีลักษณะคล้ายกัน และตั้งอยู่ในทำเลใกล้เคียงกัน โดยมีการเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการรายอื่นอีก 3 ราย ราคาเปรียบเทียบอยู่ระหว่าง 460-512 บาท/ตรม. และมีราคาประเมินตามรายงานของผู้ประเมินสินทรัพย์ 500 บาท/ตรม. พบว่าค่าเช่าและบริการ AK104 ใกล้เคียงกับราคาประเมิน</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่า อัตราค่าเช่ามีความเหมาะสม เมื่อเทียบกับราคาประเมินโดยผู้ประเมินสินทรัพย์ที่มีความเชี่ยวชาญ และเป็นประโยชน์กับบริษัท</p>	3.62	3.62	3.85
รายการที่ 2 <u>ลักษณะรายการ</u> <p>ตกแต่งภายในสำนักงาน ชั้น 3</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท เอเค 104 จำกัด ในการตกแต่งภายในสำนักงานชั้น 3 มูลค่ารวม 1,432,720 บาท พื้นที่ 120 ตรม. ตารางเมตรละ 12,083 บาท</p> <p><u>ความจำเป็น/ความเหมาะสมผล</u></p> <p>จากการขยายโครงสร้างองค์กร ทำให้บริษัทฯ มีพื้นที่ในการทำงานไม่เพียงพอในการทำงานจึงว่าจ้าง บริษัท เอเค 104 จำกัด ในการตกแต่งภายในสำนักงาน ชั้น 3 ให้มีพื้นที่ในการมากขึ้น ช่วยสร้างภาพแวดล้อมที่ทันสมัย ใช้งานได้จริง และน่าดึงดูดใจสำหรับพนักงาน โดยได้ทำการเปรียบเทียบราคาค่าบริการเรียบร้อยแล้ว</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p>	-	-	1.45

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่าบริษัทฯ ได้ทำการเปรียบเทียบราคาแล้ว ซึ่งมีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์กับบริษัท			
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)			
รายการที่ 1 ลักษณะรายการ ต้นทุนขายสินค้าและบริการ รายละเอียด 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) 2.การบำรุงรักษามูลค่า 14.44 ล้านบาท (รับรู้ต้นทุนรายเดือนๆละ 0.20 ล้านบาท จำนวน 72 งวดตามระยะเวลาของสัญญา โดยเริ่มรับรู้ค่าบำรุงรักษาตั้งแต่เดือนมกราคม 2565 เป็นต้นไป) ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล บริษัทฯ ให้ MFEC ลงทุนซื้อสินค้าเพื่อนำไปใช้ในโครงการ High Mast ซึ่งเป็นอุปกรณ์ประหยัดพลังงานไฟถนนประเภทโคมไฟเสาสูง (High Mast) ในพื้นที่กรมทางหลวงและกรมทางหลวงชนบท ซึ่งเป็นโครงการของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค(PAE) โดยบริษัทฯ เป็นผู้จัดหาผู้ค้าและสินค้าเอง แต่เนื่องจากต้องใช้เงินลงทุนจำนวนมากในเวลาชว้นั้น บริษัทฯ ใช้วงเงินที่ได้รับจากธนาคารเต็มจำนวนแล้ว หากบริษัทฯ ขอรวงเงินเพิ่มธนาคารอนุมัติวงเงินเป็นตัวเลขสัญญาใช้เงิน (PN) ที่มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.5 สำหรับราคาสินค้าเท่านั้นไม่รวมค่าติดตั้งและอื่นๆ เมื่อเปรียบเทียบราคาสินค้าที่ซื้อจากลูกค้าโดยตรงจำนวน 101.20 ล้านบาท กับราคาสินค้าที่ซื้อกับ MFEC จำนวน 114.44 ล้านบาทที่มีระยะเวลาการผ่อนชำระค่าบริการของลูกค้า บริษัทฯจึงซื้อสินค้าจาก MFEC เนื่องจากได้ Credit Term ที่ดีว่าการซื้อสินค้าจากผู้ผลิตโดยตรง โดยบริษัทฯดำเนินการชำระราคาสินค้าภายหลังจากบริษัทฯ ได้รับชำระค่าบริการจากลูกค้าแล้วภายใน 30 วัน และมีการแบ่งชำระรวม 60 งวด หรือเป็นระยะเวลา 5 ปี ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่า เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ โดยชำระราคาบนเงื่อนไขการค้าปกติของบริษัทฯ ในเงื่อนไขการค้าปกติเช่นเดียวกับคู่ค้ารายอื่น ทั้งนี้ราคาสินค้าที่ซื้อจาก MFEC มีความสมเหตุสมผลและทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการสภาพคล่องในการดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม	-	-	4.50
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด			
รายการที่ 1 ลักษณะรายการ	-	-	0.13

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p>ค่าบริการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ตามข้อกำหนด TGO</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทฯ ได้จ้างเป็นผู้ประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ เพื่อเตรียมความพร้อมขององค์กร เพื่อเข้าสู่ Net Zero อย่างยั่งยืน ให้ตามข้อกำหนดขององค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) : TGO และได้รับ Certificate เพื่อรองรับข้อกำหนดของคู่ค้า</p> <p>เงื่อนไขการให้บริการทำการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร ออกรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร ออกรายงาน TGO ลงนามใน Certificate</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทฯ ได้จ้างทำการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร เพื่อในกรอกข้อมูลในแบบ 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 ได้จ้าง 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> <p>ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่า การทำรายการระหว่างกันดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ</p>	-	-	0.15
นายอิทธิพร ลิ้มเจริญ			
รายการที่ 1	-	-	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p> ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>1.การค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ (BBL) ในนามกรรมการบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • วงเงินสำหรับการจ่ายชำระหนี้ภายในประเทศ (iSupply) จำนวน 50 ล้านบาท (LG (P/B , Retention) - ค้ำประกัน สัญญา/ผลงาน <p>2.การค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (KBANK)</p> <ul style="list-style-type: none"> • วงเงินหนังสือค้ำประกัน เฉพาะราย (NT/TOT) 203 ล้านบาท <p>3.วงเงินค้ำประกันรวมสินเชื่อหมุนเวียนธนาคารไทยพาณิชย์ (SCB) ในนามกรรมการบริษัท วงเงินค้ำประกันรวมสินเชื่อหมุนเวียน 930 ล้านบาท (T/R,DL/C, L/G) – เฉพาะราย BESS-สมัย)</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการค้ำประกันดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงิน กำหนด และเป็น รายการที่เป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ โดยเป็นการ เสริม สภาพคล่องในการดำเนินงาน ของบริษัทฯ</p> <p>ทั้งนี้ นายอติพร ลิ่มเจริญ ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกัน จนกว่าจะสิ้นสุดอายุสัญญาเงินกู้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีความคิดเห็นว่า มีความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ และเสนอให้ประธานงานกับธนาคาร เรื่องการปลดภาระค้ำประกัน</p>			
นางอัญชลี แก้วบรรพต			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p> ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>1.ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (BBL) ในนามผู้ถือหุ้น</p> <ul style="list-style-type: none"> • วงเงินสำหรับการจ่ายชำระหนี้ภายในประเทศ (iSupply) จำนวน 50 ล้านบาท (LG (P/B , Retention) - ค้ำประกัน สัญญา/ผลงาน <p>2.การค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (KBANK)</p> <ul style="list-style-type: none"> • วงเงินหนังสือค้ำประกัน เฉพาะราย (NT/TOT) 203 ล้าน โดย ไซต์ดินและสิ่งปลูกสร้าง โดยใช้โฉนดที่ดินเลขที่ 5986 ตำบล คันทนา ยาว อำเภอดันนังยาว กรุงเทพมหานคร และโฉนดที่ดิน เลขที่ 242415 ตำบลวังทองกลาง อำเภอบางกะปิ กรุงเทพมหานคร <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p>	-	-	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p>รายการค้าประกันดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด และเป็น รายการที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยเป็นการเสริมสภาพคล่องในการดำเนินงานของบริษัทฯ</p> <p>ทั้งนี้ นางอัญชลี แก้วบรรพต ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้าประกันจนกว่าจะสิ้นสุดอายุสัญญาเงินกู้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีความคิดเห็นว่า มีความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ และเสนอให้ประสานงานกับธนาคารเรื่องการปลดภาระค้าประกัน</p>			
นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ค้าประกันวงเงินสินเชื่อ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>ค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (SCB) ในนามกรรมการบริษัท</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>รายการค้าประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด และเป็นรายการที่เป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ โดยเป็นการเสริมสภาพคล่องในการดำเนินงาน ของบริษัทฯ</p> <p>ทั้งนี้ นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้าประกันจนกว่าจะสิ้นสุดอายุสัญญาเงินกู้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีความคิดเห็นว่า มีความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ และเสนอให้ประสานงานกับธนาคารเรื่องการปลดภาระค้าประกัน</p>	-	-	0.00
นายยุทธชัย พูลพันธ์			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ค้าประกันวงเงินสินเชื่อ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>ค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบัน การเงิน (SCB) ในนามกรรมการบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> วงเงินค้าประกันรวมสินเชื่อ หมุนเวียน 930 ล้านบาท (T/R, DL/C,L/G) เฉพาะราย BESS-สมุย 	-	-	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>รายการค้าประกันดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด และเป็น รายการที่เป็นประโยชน์ต่อ บริษัทฯ โดยเป็นการเสริม สภาพคล่องในการดำเนินงาน ของบริษัทฯ</p> <p>ทั้งนี้ นายยุทธชัย ทุลพันธ์ ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้าประกัน จนกว่าจะสิ้นสุดอายุสัญญาเงินกู้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีความคิดเห็นว่า มีความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ และเสนอให้ประสานงานกับธนาคาร เรื่องการปลดภาระค้าประกัน</p>			

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน :

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567 ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัตินโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้การทำรายการระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับบุคคล หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นการรักษามลประโยชน์ของ บริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมสำหรับรายการที่จะเกิดขึ้น ซึ่งรวมถึง การพิจารณาราคา ข้อกำหนด และเงื่อนไขของรายการ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะวางจากผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้ประเมินราคาอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อน การเข้าทำรายการ

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

1. รายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในกรณีที่เป็นการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ และเป็นรายการที่อาจเกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต หากรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งรวมถึง กรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งรวมถึงกรรมการและผู้บริหาร และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือสามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการในทุกไตรมาส

2. รายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ จะดำเนินการให้เป็นไปตามข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และ/หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงการคำนวณขนาดของรายการดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้นๆ โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และ/หรือ มีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอก และ/หรือราคาตลาด และ/หรือ มีราคาหรือเงื่อนไขของการทำรายการในระดับเดียวกันกับบุคคลภายนอก และ/หรือสามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวนั้นมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรมและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อ

พิจารณานุมัติการเข้าทำรายการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี ขึ้นอยู่กับขนาดของรายการ) เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

3. รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน อาทิ การรับหรือให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน การจ่ายค่าธรรมเนียมจากการใช้เงินสินเชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การจ่ายค่าธรรมเนียมให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ค้ำประกันการกู้ยืม เป็นต้น จะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็น มีความสมเหตุสมผล มีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม ตลอดจนก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าว รวมถึงพิจารณาราคาที่เป็นธรรมในการทำรายการ และปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับรายการรับการค้ำประกันอันเนื่องมาจากความจำเป็นในการขอเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ซึ่งถือเป็นเงื่อนไขปกติของสถาบันการเงินในการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ ซึ่งไม่ว่าจะเป็นในทางตรงหรือการวางสินทรัพย์ค้ำประกัน หากมีค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นจากการรับค้ำประกัน ค่าใช้จ่ายดังกล่าวจะต้องเป็นราคาที่เป็นธรรมในการทำรายการ ส่วนรายการให้การค้ำประกัน จะต้องเป็นไปตามความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเท่านั้น เช่น การให้การค้ำประกันเงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย เป็นต้น โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณารายการ และความเหมาะสมในการทำรายการ

4. รายการอื่นๆ

รายการอื่นๆ อาทิ รายการเข้าหรือให้เข้าซื้อสินทรัพย์ รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการอื่น บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวและปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

แนวนโยบายในการทำรายการเกี่ยวข้องกันในอนาคต

นโยบายและแนวนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต :

หากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรฐานและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่บริษัทฯ กำหนด และกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในอุตสาหกรรม และรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต นั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และหากหุ้นสามัญของ บริษัทฯ 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 2567 ซึ่งงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 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 2567 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

บริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
31 ธันวาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 33.3 ซึ่งอธิบายถึงเรื่องนี้ที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้องฐานผิดสัญญา 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

รายได้จากการพัฒนาและวางระบบมีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รวม และส่งผลกระทบ โดยตรงต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุนของกลุ่มบริษัท ซึ่งการวัดมูลค่าและการรับรู้รายได้นั้นเป็นเรื่องที่ต้องใช้ ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานที่อาจจะเกิดขึ้นซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยง เกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ ดังนั้น การรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ จึงมีความเสี่ยง ที่มีนัยสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ประเมินนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ ประเมินและทดสอบ ระบบการควบคุมภายในที่กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการประมาณการต้นทุนโครงการ และการประมาณการขึ้นความสำเร็จของงานโดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ และเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการ ปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้

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

ข้อมูลอื่น

ผู้ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ 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 รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

พูนนารถ เผ่าเจริญ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5238

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 18 กุมภาพันธ์ 2568

งบการเงิน

บริษัท ไอ ทุ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566	
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	80,259,967	80,075,902	266,558,344
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	264,292,977	264,292,977	406,282,245
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	2,913,887	2,913,887	18,874,493
ส่วนของลูกหนี้ผ่อนชำระที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	9	155,367,218	155,367,218	37,939,529
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	10	25,000,000	25,000,000	-
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	11	64,493,525	64,432,497	459,239,667
สินค้าคงเหลือ	12	31,662,922	31,662,922	491,799,000
ต้นทุนสินค้าและงานบริการจ่ายล่วงหน้าระยะสั้น		81,086,011	81,086,011	46,484,926
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	13	15,379,338	15,379,338	64,243,178
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		15,239,261	15,190,404	60,673,757
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		735,695,106	735,401,156	1,852,095,139
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	14	46,600,000	46,600,000	43,002,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	-	1,437,500	-
ลูกหนี้ผ่อนชำระ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	9	1,221,038,928	1,221,038,928	109,404,940
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้าระยะยาว		35,356,636	35,356,636	3,439,482
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	16	5,094,522	4,962,237	4,191,625
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17.1	12,527,571	12,527,571	7,078,416
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,448,967	1,448,967	1,821,889
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	28	15,955,892	15,955,892	10,926,075
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนไม่หมุนเวียนอื่น	13	11,695,837	11,695,837	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		7,486,635	7,486,635	9,389,415
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,357,204,988	1,358,510,203	189,253,842
รวมสินทรัพย์		2,092,900,094	2,093,911,359	2,041,348,981

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอ ทุ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2567	2567	2566
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18	41,832,726	41,832,726	150,849,806
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	19	162,376,242	162,107,445	324,715,064
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	617,925	785,915	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
	6	28,403,977	28,403,977	27,577,927
รายได้รับล่วงหน้าถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		141,877,859	141,519,121	53,904,858
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ		126,005,611	125,984,821	68,663,911
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	92,201,574	92,201,574	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
	17.2	5,346,179	5,346,179	1,684,122
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3,359,382	3,359,382	3,046,483
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		19,433,351	19,392,228	18,781,874
รวมหนี้สินหมุนเวียน		621,454,826	620,933,368	649,224,045
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	19,286,329	19,286,329	39,499,007
รายได้รับล่วงหน้า - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		72,419,203	72,419,203	25,972,234
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
	20	714,039,558	714,039,558	687,160,257
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17.2	4,575,952	4,575,952	2,651,312
สำรองค่าปรับงานล่าช้า	21	1,845,354	1,845,354	9,712,390
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	22	10,262,984	10,262,984	8,655,294
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		822,429,380	822,429,380	773,650,494
รวมหนี้สิน		1,443,884,206	1,443,362,748	1,422,874,539

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)			
หมายเหตุ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 420,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	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
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	297,511,218	297,511,218	297,511,218
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย 24	16,606,725	16,606,725	13,575,017
ยังไม่ได้จัดสรร	124,936,562	126,430,668	97,388,207
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	649,054,505	650,548,611	618,474,442
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(38,617)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	649,015,888	650,548,611	618,474,442
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,092,900,094	2,093,911,359	2,041,348,981
	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2567	2567	2566
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	30	1,363,216,264	1,363,176,664	1,404,857,728
รายได้อื่น		8,396,913	8,396,876	983,808
รวมรายได้		1,371,613,177	1,371,573,540	1,405,841,536
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ		1,231,216,550	1,230,756,241	1,240,112,120
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		26,785,933	26,466,779	24,410,035
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		44,878,260	43,017,709	42,586,241
รวมค่าใช้จ่าย		1,302,880,743	1,300,240,729	1,307,108,396
กำไรจากการดำเนินงาน		68,732,434	71,332,811	98,733,140
รายได้ทางการเงิน	25	45,064,453	45,059,299	22,076,497
ต้นทุนทางการเงิน	26	(39,904,241)	(39,904,241)	(15,348,782)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		73,892,646	76,487,869	105,460,855
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	28	(15,853,700)	(15,853,700)	(20,115,718)
กำไรสำหรับปี		58,038,946	60,634,169	85,345,137
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		-	-	40,981
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		-	-	40,981
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	40,981
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		58,038,946	60,634,169	85,386,118
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		59,140,063	60,634,169	85,345,137
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(1,101,117)		
		58,038,946		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		59,140,063	60,634,169	85,386,118
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(1,101,117)		
		58,038,946		
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.14	0.14	0.24
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม						
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	
			จัดสรรแล้ว -			รวม ของบริษัทย่อย	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			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 24)	-	-	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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	150,000,000	38,911,635	9,307,760	52,209,346	250,428,741
กำไรสำหรับปี	-	-	-	85,345,137	85,345,137
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	40,981	40,981
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	85,386,118	85,386,118
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 23)	60,000,000	264,000,000	-	-	324,000,000
ต้นทุนในการทำรายการ - สุทธิจากภาษีเงินได้ (หมายเหตุ 23)	-	(5,400,417)	-	-	(5,400,417)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 32)	-	-	-	(35,940,000)	(35,940,000)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 24)	-	-	4,267,257	(4,267,257)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	210,000,000	297,511,218	13,575,017	97,388,207	618,474,442
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 24)	-	-	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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอ ที เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษี	73,892,646	76,487,869	105,460,855
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,085,490	7,068,205	6,606,457
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	2,145	2,145	(252)
กำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(1,608,232)	(1,608,232)	(243,178)
กำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(106,744)	(106,744)	(77)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,795,998	1,795,998	1,052,516
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	2,043,737	2,043,737	-
สำรองค่าปรับล่าช้าที่อาจเกิดขึ้น	-	-	9,712,390
รายได้ทางการเงิน	(45,064,453)	(45,059,299)	(22,076,497)
ต้นทุนทางการเงิน	39,904,241	39,904,241	15,348,782
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์			
และหนี้สินดำเนินงาน	77,944,828	80,527,920	115,860,996
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	142,423,464	142,423,464	(131,995,039)
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	15,960,606	15,960,606	(2,706,697)
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	(1,283,970,883)	(1,283,970,883)	-
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	394,746,142	394,807,170	(421,115,640)
สินค้าคงเหลือ	460,136,078	460,136,078	(417,674,305)
ต้นทุนสินค้าและงานบริการจ่ายล่วงหน้า	(66,518,239)	(66,518,239)	7,644,917
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	45,434,496	45,483,353	(44,175,714)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(148,898,822)	(149,167,619)	42,901,288
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	617,925	785,915	-
รายได้รับล่วงหน้า	134,419,970	134,061,232	13,308,206
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	57,341,700	57,320,910	23,274,989
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	651,477	610,354	3,611,164
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(169,711,258)	(167,539,739)	(811,065,835)
จ่ายชำระค่าปรับงานล่าช้า	(7,867,036)	(7,867,036)	-
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(188,308)	(188,308)	-
จ่ายดอกเบี้ย	(35,372,618)	(35,372,618)	(11,299,233)
จ่ายภาษีเงินได้	(20,570,618)	(20,570,618)	(19,575,354)
รับคืนภาษีเงินได้	1,902,780	1,902,780	785,583
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(231,807,058)	(229,635,539)	(841,154,839)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอ ทุ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(3,598,000)	(3,598,000)	(15,266,700)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	2,783,370	2,778,216	15,569,480
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่นเพิ่มขึ้น	(25,000,000)	(25,000,000)	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	112,307,645	112,307,645	42,082
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(75,468,403)	(75,468,403)	(64,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(2,290,003)	(2,140,433)	(1,038,879)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(162,669)	(162,669)	(253,840)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	733	733	3,271
เงินสดจ่ายจากการลงทุนบริษัทย่อย	-	(1,437,500)	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	8,572,673	7,279,589	(64,944,586)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากลูกหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	96,756,093	96,756,093	45,679,998
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(109,017,080)	(109,017,080)	84,665,117
จ่ายชำระเจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	(21,484,156)	(21,484,156)	(21,484,155)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	146,744,000	146,744,000	691,465,813
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว	(29,329,792)	(29,329,792)	(1,790,000)
จ่ายชำระค่าธรรมเนียมเงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	(5,000,000)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5,795,557)	(5,795,557)	(5,557,301)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	-	324,000,000
จ่ายเงินปันผล	(42,000,000)	(42,000,000)	(22,500,000)
เงินสดจ่ายชำระค่าใช้จ่ายทางตรงในการเสนอขายหุ้น	-	-	(6,750,521)
เงินสดรับค่าหุ้นสามัญจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	1,062,500	-	-
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	36,936,008	35,873,508	1,082,728,951
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(186,298,377)	(186,482,442)	176,629,526
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	266,558,344	266,558,344	89,928,818
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	80,259,967	80,075,902	266,558,344
	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม			
รายการที่ไม่ใช่เงินสด			
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากสัญญาเช่าใหม่	10,614,826	10,614,826	62,480
เงินปันผลค้างจ่าย	-	-	13,440,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทคือการขายและติดตั้งอุปกรณ์ระบบโทรคมนาคมและบริการสื่อสารทุกชนิด การขายอุปกรณ์และให้บริการสัญญาณอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงผ่านดาวเทียม ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทอยู่ที่ 104 ซอยนาคนิวาส 6 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับ ภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไอ พู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2567 ร้อยละ	2566 ร้อยละ
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด	ให้บริการปรึกษา พัฒนา และจัดจำหน่าย โซลูชันด้าน ESG	ไทย	60	-
บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด	จำหน่าย พัฒนาและติดตั้งโซลูชัน ด้าน IT และ AI	ไทย	55	-

ข) บริษัทฯจะถือว่ามี การควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการของงบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นทางการของงบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชี

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทจะถือว่าเกิดสัญญาที่ทำกับลูกค้า เมื่อกลุ่มบริษัทได้เข้าผูกพันในข้อตกลงกับคู่สัญญาที่ก่อให้เกิดสิทธิและภาระผูกพันที่ใช้บังคับได้ กลุ่มบริษัทจะระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญาและปันส่วนราคาของรายการให้แก่ภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญาตามเกณฑ์ที่เหมาะสม

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยแสดงตามมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ทั้งนี้ กิจการอาจโอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการตลอดช่วงเวลาหรือ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญาและกฎหมายต่าง ๆ ที่ใช้กับสัญญานั้น

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทมีดังนี้

ก) รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของการรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ

ข) รายได้จากการให้บริการพัฒนาและวางระบบ

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน ความสำเร็จของงานคำนวณโดยใช้วิธีอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับประมาณการต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

ค) รายได้จากการให้บริการอินเทอร์เน็ต

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการตามสัญญาตามวิธีเส้นตรง

ง) รายได้จากการให้บริการอื่น

รายได้จากการบริการดูแลระบบและรักษาอุปกรณ์รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่ให้บริการตามสัญญาตามวิธีเส้นตรง

รายได้ตามสัญญาบริการอื่นรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า แสดงไว้เป็น “รายได้รับล่วงหน้า” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้ทางการเงิน

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลังที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ต้นทุนงานระหว่างทำ

ต้นทุนงานระหว่างทำและสินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเฉพาะเจาะจง) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทตัดรายการส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

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 และหักด้วยสิ่งสูญเสียตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

	ระยะเวลา (ปี)
	ตามอายุสัญญาเช่า
อาคาร	3
ยานพาหนะ	5
อุปกรณ์สำนักงาน	5

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การค้ำของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการค้ำของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจค้ำ กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการค้ำเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการค้ำในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

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

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์
หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.12 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้
เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อ
ปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ
โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์
และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตรา
ภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยัง
ไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะ
ใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลา
รายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มี
กำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับ
รายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำ
รายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน
อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทจะรับรู้
สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น 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

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระนั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม 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 กิจกรรมจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกันก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจกรรมจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไมเข้าเงื่อนไขข้างต้น กิจกรรมจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับประมาณการต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

การกำหนดราคาของรายการ

ในการกำหนดราคาของรายการ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการสิ่งตอบแทนผันแปรจากการใช้วิธีจำนวนเงินที่มีความเป็นไปได้สูงสุด ณ กรณีที่สัญญามีการระบุถึงจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนผันแปรที่เป็นไปได้สูงสุดเพียงจำนวนเดียว และใช้วิธีมูลค่าที่คาดหวังสำหรับสัญญาที่มีการระบุถึงจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนผันแปรที่เป็นไปได้มากกว่าหนึ่งจำนวน ทั้งนี้ กิจกรรมจะนำสิ่งตอบแทนผันแปรมารวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาของรายการเฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มี การกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2567	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
ซื้อสินค้าและบริการ	-	292	-	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ซื้อสินค้าและบริการ	5,945	5,945	5,696	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	2,600	2,600	2,923	ร้อยละ MLR-1.5 ต่อปี

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,914	2,914	18,874
รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,914	2,914	18,874
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้อง			
บริษัทย่อย	-	168	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	618	618	-
รวมเจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	618	786	-

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2567	2567 2566
<u>เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ</u>		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	47,690	47,690 67,077
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(28,404)	(28,404) (27,578)
<u>เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ</u>		
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19,286	19,286 39,499
<u>หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	7,270	7,270 -
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(3,535)	(3,535) -
<u>หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิจาก</u>		
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,735	3,735 -
<u>เงินปันผลค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>		
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	- 2,236
ผู้บริหารและกรรมการ	-	- 3,597
<u>รวมเงินปันผลค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>	-	- 5,833
<u>ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร</u>		

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2567	2567 2566
ผลประโยชน์ระยะสั้น	9,830	9,830 12,339
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	579	579 600
รวม	10,409	10,409 12,939

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
เงินสด	45	45	40
เงินฝากธนาคาร	80,215	80,031	266,518
รวม	80,260	80,076	266,558

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.40 ถึง 0.75 ต่อปี และเฉพาะบริษัทร้อยละ 0.40 ถึง 0.75 ต่อปี (2566: ร้อยละ 0.50 ถึง 0.60 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>			
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	66,381	66,381	52,447
ค้างชำระ			
ไม่เกิน 3 เดือน	68,033	68,033	197,176
3 - 6 เดือน	46,669	46,669	57,938
6 - 12 เดือน	53,764	53,764	49,223
เกิน 12 เดือน	2,963	2,963	-
ถึงกำหนดชำระเมื่อลูกค้าได้รับเงินจากผู้ว่าจ้าง (Back to back)	18,583	18,583	43,971
รวมลูกหนี้การค้า	256,393	256,393	400,755
<u>ลูกหนี้อื่น</u>			
ลูกหนี้อื่น	20,166	20,166	17,793
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(12,266)	(12,266)	(12,266)
รวมลูกหนี้อื่น	7,900	7,900	5,527
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	264,293	264,293	406,282

9. ลูกหนี้ผ่อนชำระ

ยอดคงเหลือของลูกหนี้ผ่อนชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบเฉพาะกิจการ					
	ลูกหนี้ผ่อนชำระที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		ลูกหนี้ผ่อนชำระ- สุทธิ จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		รวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	197,219	42,854	1,390,586	115,682	1,587,805	158,536
หัก ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้	(41,852)	(4,914)	(169,547)	(6,278)	(211,399)	(11,192)
ลูกหนี้ผ่อนชำระ - สุทธิ	155,367	37,940	1,221,039	109,404	1,376,406	147,344

ลูกหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระของบริษัทฯ มีระยะเวลาจ่ายชำระคืน 24 - 120 วัน ระยะเวลา 5 - 10 ปี

10. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น

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

เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2567 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันครบกำหนดชำระ โดยบริษัทฯได้รับดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมดังกล่าวและตกลงต่ออายุสัญญาเงินให้กู้ยืมอีก 6 เดือนนับจากวันที่ครบกำหนดเดิม

11. รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ

ยอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แยกตามอายุที่ถึงกำหนดเรียกเก็บได้ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ไม่เกิน 3 เดือน	62,501	62,439	456,298
มากกว่า 3 - 6 เดือน	275	275	939
มากกว่า 6 - 12 เดือน	986	986	1,128
มากกว่า 12 เดือน	12,728	12,728	12,871
รวมรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	76,490	76,428	471,236
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(11,996)	(11,996)	(11,996)
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ - สุทธิ	64,494	64,432	459,240

12. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
สินค้าสำเร็จรูป	2,660	2,660	3,078
งานระหว่างทำ	29,003	29,003	488,721
รวม	31,663	31,663	491,799

13. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>			
กองทุนเปิดตราสารหนี้	14,220	14,220	64,243
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	14,220	14,220	64,243
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>			
เงินทดรองจ่ายตามสัญญา	14,899	14,899	-
หัก: ค่าเผื่อขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,044)	(2,044)	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย			
- สุทธิ	12,855	12,855	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น - สุทธิ	27,075	27,075	64,243
หมุนเวียน	15,379	15,379	64,243
ไม่หมุนเวียน	11,696	11,696	-
	27,075	27,075	64,243

14. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารจำนวน 47 ล้านบาท (2566: 43 ล้านบาท) ไปวางเป็นหลักประกันค้ำประกันหนังสือค้ำประกันการปฏิบัติงานที่ธนาคารออกให้และวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
					(หน่วย: พันบาท)	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
บริษัท กรีนโนเปีย จำกัด	1,250	-	60	-	750	-
บริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด	1,250	-	55	-	688	-
รวม					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 บริษัทฯ ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วจำนวน 0.75 ล้านบาทในเดือนกุมภาพันธ์ 2567
- ข. เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2567 ได้มีจัดตั้งบริษัท 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 บริษัทฯ ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วจำนวน 0.69 ล้านบาทในเดือนกุมภาพันธ์ 2567

16. ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	อุปกรณ์ สำนักงาน	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	3,137	7,201	10,338
ซื้อเพิ่ม	1,599	691	2,290
จำหน่าย	-	(386)	(386)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	4,736	7,506	12,242
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	417	5,729	6,146
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	511	873	1,384
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(383)	(383)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	928	6,219	7,147
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	3,808	1,287	5,095
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี			
2567 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)			1,384

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	รวม
	อาคาร	สำนักงาน	
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	2,428	6,877	9,305
ซื้อเพิ่ม	709	330	1,039
จำหน่าย	-	(6)	(6)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	3,137	7,201	10,338
ซื้อเพิ่ม	1,599	541	2,140
จำหน่าย	-	(386)	(386)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	4,736	7,356	12,092
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	119	4,832	4,951
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	298	900	1,198
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(3)	(3)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	417	5,729	6,146
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	511	856	1,367
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(383)	(383)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	928	6,202	7,130
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,720	1,472	4,192
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	3,808	1,154	4,962
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี			
2566 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)			1,198
2567 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)			1,367

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 4 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯจำนวน 4 ล้านบาท (2566: 3 ล้านบาท)

17. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 3 - 5 ปี

17.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	อุปกรณ์			รวม
	อาคาร	ยานพาหนะ	สำนักงาน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	7,022	56	7,078
เพิ่มขึ้น	10,615	-	-	10,615
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,538)	(1,615)	(12)	(5,165)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	7,077	5,407	44	12,528

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อุปกรณ์			รวม
	อาคาร	ยานพาหนะ	สำนักงาน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	3,289	8,637	-	11,926
เพิ่มขึ้น	-	-	62	62
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,289)	(1,615)	(6)	(4,910)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	7,022	56	7,078
เพิ่มขึ้น	10,615	-	-	10,615
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,538)	(1,615)	(12)	(5,165)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	7,077	5,407	44	12,528

17.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	10,517	10,517	4,770
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(595)	(595)	(435)
รวม	9,922	9,922	4,335
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(5,346)	(5,346)	(1,684)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,576	4,576	2,651

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 35.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

17.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	5,165	5,165	4,910
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	767	767	468

17.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 6 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯ จำนวน 6 ล้านบาท (2565: 6 ล้านบาท)

18. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	5.21	5.27 - 5.52 และ MLR-1	5,833	150,850
ตัวสัญญาใช้เงิน	4.50	-	36,000	-
รวม			41,833	150,850

วงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกรรมการของบริษัทฯ และเงินฝากของบริษัทฯ (เปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 365 ล้านบาท (2566: 288 ล้านบาท)

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า	140,856	140,744	303,941
เจ้าหนี้อื่น	7,108	7,097	2,726
เงินปันผลค้างจ่าย	-	-	13,440
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14,412	14,266	4,608
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	162,376	162,107	324,715

20. เงินกู้ยืมระยะยาว

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
เงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือต้นปี	687,160	687,160	1,790
กู้เพิ่ม	148,411	148,411	687,160
จ่ายคืนเงินกู้	(29,330)	(29,330)	(1,790)
เงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือปลายปี	806,241	806,241	687,160
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(92,201)	(92,201)	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	714,040	714,040	687,160

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งโดยชำระคืนเป็นงวดทุก ๆ เดือน มีระยะเวลาการผ่อนชำระคืนเงินกู้ยืมภายใน 10 ปี และดอกเบี้ยปีที่ 1 คงที่ 3.99% ต่อปี ปีที่ 2 ขึ้นไปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราตลาด MLR และ MLR-2% เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทฯ และเงินฝากของบริษัทฯ (เปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทไม่มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้ (2566: มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 163 ล้านบาท)

21. สำรองค่าปรับงานล่าช้า

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีสำรองค่าปรับงานล่าช้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ณ วันที่ 1 มกราคม	9,712	9,712	-
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-	9,712
จ่ายสำรองค่าปรับงานล่าช้า	(7,867)	(7,867)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,845	1,845	9,712

22. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	8,655	8,655	7,654
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,526	1,526	846
ต้นทุนดอกเบี้ย	270	270	206
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก			
คณิตศาสตร์ประกันภัย			
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	-	(356)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	-	305
ผลประโยชน์ที่จ่ายไปในระหว่างปี	(188)	(188)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	10,263	10,263	8,655

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่มีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า (2566: ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 16 ปี (2566: 16 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
อัตราคิดลด	3.14	3.14	3.14
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5	5	5
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.48 - 11.46	0.48 - 11.46	0.48 - 11.46

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2567		2567		2566	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลง 1%)	(984)	1,139	(984)	1,139	(859)	992
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลง 1%)	1,187	(1,042)	1,187	(1,042)	942	(834)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (เปลี่ยนแปลง 20%)	(248)	267	(248)	267	(181)	193

23. ทุนเรือนหุ้น

ในระหว่างวันที่ 25 ถึง 27 กรกฎาคม 2566 บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering) โดยเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 120,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 2.70 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 324 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนและได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วจากจำนวน 150 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) เป็นจำนวน 210 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 420,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2566 และตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ได้รับหุ้นสามัญจำนวน 420,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเริ่มทำการซื้อขายเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2566 ทั้งนี้ ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงจำนวน 5.40 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้จำนวน 1.35 ล้านบาท)

24. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯจัดสรรสำรองตามกฎหมายจำนวน 3 ล้านบาท (2566: 4 ล้านบาท)

25. รายได้ทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้ผ่อนชำระ	41,847	41,847	21,324
ดอกเบี้ยรับจากธนาคาร	2,118	2,113	752
ดอกเบี้ยรับจากการเงินให้กู้ยืม	1,099	1,099	-
รวม	45,064	45,059	22,076

26. ต้นทุนทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	33,260	33,260	10,545
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	1,736	1,736	1,449
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	4,141	4,141	2,887
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	767	767	468
รวม	39,904	39,904	15,349

27. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ต้นทุนซื้อสินค้า	585,600	585,600	610,853
ต้นทุนบริการ	518,904	518,647	594,546
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	51,634	49,965	41,336
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,085	7,068	6,606

28. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:			
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	20,884	20,884	23,722
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:			
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง			
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(5,030)	(5,030)	(3,606)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	15,854	15,854	20,116

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการ			
ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	10
	-	-	10

จำนวนภาษีเงินได้ที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:			
ภาษีเงินได้ของต้นทุนในการทำรายการสำหรับ			
การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	-	-	1,350
	-	-	1,350

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	73,893	76,488	105,461
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	14,779	15,298	21,092
ขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์			
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	519	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:			
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	851	851	617
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(295)	(295)	(1,593)
รวม	556	556	(976)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	15,854	15,854	20,116

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 2.60 ล้านบาท (2566: ไม่มี) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวน 2.60 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2572

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	4,853	4,853	4,853
สำรองค่าปรับงานล่าช้า	369	369	1,942
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,052	2,052	1,731
ประมาณการอื่น	8,649	8,649	2,409
สัญญาเช่า	39	39	-
รวม	15,962	15,962	10,935

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	6	6	9
รวม	6	6	9
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	15,956	15,956	10,926

29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	59,140	60,634	85,345
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	420,000	420,000	349,644
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.14	0.14	0.24

30. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทผลิตภัณฑ์และบริการ ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทไม่มีการเปลี่ยนโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงานจากงบการเงินประจำปีล่าสุด

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ส่วนงานขายและติดตั้ง							
	อุปกรณ์ระบบ		ส่วนงานขายอุปกรณ์และ					
	โทรคมนาคมและ		ให้บริการสัญญาและ					
	การบริการสื่อสารต่าง ๆ		ให้บริการสัญญาและ					
	ทุกชนิด		อินเทอร์เน็ต		รายการบัญชีระหว่างกัน		รวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
รายได้จากภายนอก	1,184,010	1,165,478	179,206	239,380	-	-	1,363,216	1,404,856
รายได้ระหว่างส่วนงาน	292	-	-	-	(292)	-	-	-
รวมรายได้จากการขายและบริการ	1,184,302	1,165,478	179,206	239,380	(292)	-	1,363,216	1,404,858
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	97,685	124,324	34,315	40,422	-	-	132,000	164,746
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:								
รายได้อื่น							8,397	984
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย							(26,786)	(24,410)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(44,878)	(42,586)
รายได้ทางการเงิน							45,065	22,076
ต้นทุนทางการเงิน							(39,904)	(15,349)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							(15,854)	(20,116)
กำไรสำหรับปี							58,039	85,345
ระยะเวลาในการรับรู้รายได้								
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	367,748	445,851	14	-	-	-	367,762	445,851
ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	816,554	719,627	179,192	239,380	(292)	-	995,454	959,007
รวมรายได้	1,184,302	1,165,478	179,206	239,380	(292)	-	1,363,216	1,404,858

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้าที่มีมูลค่ามากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2567		2567		2566	
	จำนวน	จำนวน	จำนวน	จำนวน	จำนวน	จำนวน
	ลูกค้า	เงิน	ลูกค้า	เงิน	ลูกค้า	เงิน
ส่วนงานขายและติดตั้งอุปกรณ์ระบบ						
โทรคมนาคมและการบริการสื่อสารต่าง ๆ ทุกชนิด	1	628	1	629	3	817

รายได้และค่าใช้จ่ายจากการให้บริการสัญญาณอินเทอร์เน็ต

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

รายได้และค่าใช้จ่าย จากการให้บริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สามารถจำแนกได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2567	2566
รายได้จากการให้บริการ	179,192	239,380
ค่าใช้จ่ายจากการให้บริการ	144,881	198,958

31. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยหลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2567 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.52 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯจำนวน 1.52 ล้านบาท (2566: 1.23 ล้านบาท)

32. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2565	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566	22,500	0.075
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2566	13,440	0.032
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2566		35,940	
เงินปันผลประจำปี 2566	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2567	28,560	0.068
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2567		28,560	

33. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

33.1 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 350 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯจำนวน 350 ล้านบาท (2566: 328 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวข้องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

33.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับการขายหรือให้บริการตามสัญญาซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการแก่ลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น (หรือยังไม่เสร็จสิ้นบางส่วน) ของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวน 711 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 711 ล้านบาท 2566: 1,860 ล้านบาท) ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 5 ปี

33.3 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้อง

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

34. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)				
งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนใน				
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
-	14,220	-	14,220	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนใน				
หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	64,243	-	64,243

35. เครื่องมือทางการเงิน

35.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ผ่อนชำระ รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน บริษัทฯมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ เงินฝากธนาคาร และสถาบันการเงิน โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ ลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นกลุ่มลูกค้ารัฐบาลซึ่งกลุ่มบริษัทมีการติดตามการรับชำระเงินจากลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระอย่างสม่ำเสมอ และการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้ารายใหญ่มักจะมีการขอหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) หรือการประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ จากธนาคารและสถาบันการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักมูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทาน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับ เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัท ไม่มีอัตราดอกเบี้ย หรือมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน

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

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (% ต่อปี)
	2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง	ไม่มีอัตรา		
				ตามราคาตลาด	ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,769	-	-	75,104	387	80,260	0.40 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	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
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	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						
	2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
							(% ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,769	-	-	74,920	387	80,076	0.40 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	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	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	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
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	162,107	162,107	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	786	786	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ	28,404	19,286	-	-	-	47,690	4.50
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	

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดุล	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
							(% ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,881	-	-	257,432	1,245	266,558	0.50 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	406,282	406,282	-
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	18,874	18,874	-
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	37,940	109,404	-	-	-	147,344	3.72 - 6.25
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	459,240	459,240	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระ							
ค้ำประกัน	43,002	-	-	-	-	43,002	0.60 - 1.15
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	-	64,243	-	64,243	2.00 - 2.50
	88,823	109,404	-	321,675	885,641	1,405,543	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	120,853	-	-	29,997	-	150,850	5.27 - 6.05
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	324,715	324,715	-
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้า	27,578	39,499	-	-	-	67,077	4.50
ผ่อนชำระ							
รายได้รับล่วงหน้า	-	-	-	-	79,877	79,877	-
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	-	-	-	-	68,664	68,664	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	687,160	-	687,160	3.99 - 7.05
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,684	2,651	-	-	-	4,335	4.50 - 7.92
	150,115	42,150	-	717,157	473,256	1,382,678	

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องอย่างระมัดระวังโดยการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากธนาคารและหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทได้ประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความสามารถในการชำระคืนหนี้สินของกลุ่มบริษัทอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนที่หลากหลายเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	42,856	-	-	42,856
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	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 2567			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	42,856	-	-	42,856
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	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

(หน่วย: พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	159,302	-	-	159,302
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	324,715	-	-	324,715
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันค่าสินค้าผ่อนชำระ	27,578	39,499	-	67,077
รายได้รับล่วงหน้า	53,905	25,972	-	79,877
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	68,664	-	-	68,664
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	781,327	781,327
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,948	2,822	-	4,770
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	632,112	68,293	781,327	1,485,732

35.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

36. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับ ผู้ถือหุ้น วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.22:1 และเฉพาะ บริษัทฯ: 2.22:1 (2566: 2.30:1)

37. เหตุการณ์ภายหลังระยะเวลารายงาน

- เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 4/2567 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อยเพื่อดำเนินกิจการด้านวิศวกรรม การบริหารโครงการก่อสร้างพลังงานทางเลือกและระบบสาธารณูปโภคประเภทต่างๆ โดยให้บริการทางด้านวิศวกรรมในด้านการรับปรึกษา ออกแบบ จัดหา และติดตั้งธุรกิจรับเหมางานระบบไฟฟ้าสื่อสาร สุขาภิบาล ปรับอากาศ เครื่องกล ก่อสร้าง Data Center เติร์บอบและบำรุงรักษาแบบครบวงจร รวมถึงให้บริการด้านดำเนินการและการบำรุงรักษา (O&M) โดยบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2568 ด้วยทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท ภายใต้ชื่อว่า “บริษัท พาวเพ็คเกอร์ จำกัด” โดยบริษัทฯ มีส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นอัตราร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน

2. เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2567 ของบริษัท กรีนโนเปีย จำกัด มีมติเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทดังกล่าว บริษัทฯชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วจำนวน 0.75 ล้านบาท เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2568
3. เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2567 ของบริษัท อินไซต์ เอไอ จำกัด มีมติเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทดังกล่าว บริษัทฯชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วจำนวน 0.69 ล้านบาทเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2568
4. เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯครั้งที่ 1/2568 มีมติเห็นชอบให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากกำไรจากการดำเนินงานในปี 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท หรือคิดเป็นเงินปันผลที่เสนอให้มีการประกาศจ่ายจำนวน 29 ล้านบาท โดยบริษัทฯ บริษัทฯจะนำเสนอเพื่อขออนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯต่อไป

38. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดย ตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2024/1742259724074.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2024/1742173322085.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2024/1742173322631.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2024/1742434438933.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ 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/1745/2024/1742944347074.pdf>



เอกสารแนบ 7 : รายงานคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1745/2024/1742173322765.pdf>

