



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

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	12
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	44
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	47
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	48
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	49

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	50
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	52

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	65
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ	73
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	80
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	93

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	135
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	143
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	145

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	159
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	160
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	161
5.4 ตลาดรอง	162
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่oprประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	163

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	164
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	187
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	195

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	204
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	206
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	216
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	226
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	232
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	240

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	246
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	280
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	284

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน	292
9.2 รายการระหว่างกัน	296

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	302
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	304
งบการเงิน	309
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	319

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ	373
-----------	-----

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “TBN”) จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2551 โดยมีผู้ก่อตั้ง ได้แก่ นายปณาย ศิริกระจำวงศ์ นางสาวนริศรา ลิ้มธนากุล นายเทอดพงษ์ หงษ์หิรัญเรือง และนายธิปไตย สุนทรารชุน บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์หลักในการประกอบธุรกิจให้บริการออกแบบและพัฒนาระบบดิจิทัลแบบครบวงจร (End-to-End Digital Solutions) การให้คำปรึกษาด้านการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัล (Digital Transformation) ตลอดจนการพัฒนาโซลูชันด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่สามารถตอบสนองความต้องการเฉพาะของลูกค้าองค์กรในแต่ละอุตสาหกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้ให้บริการโซลูชันด้าน Low-code และการพัฒนาระบบดิจิทัลในประเทศไทย โดยมุ่งเน้นการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สร้างมูลค่าเพิ่มทางธุรกิจ และเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันให้แก่ลูกค้าองค์กร ในระยะแรกบริษัทฯ ให้บริการแก่ลูกค้าในกลุ่มสถาบันการเงิน ธนาคาร บริการทางการเงิน และประกันภัย (Banking, Financial services and Insurance: BFSI) เป็นหลัก และได้ขยายการให้บริการไปยังกลุ่มอุตสาหกรรมอื่น ๆ อาทิ ค่าปลีก การผลิต การดูแลสุขภาพ (Healthcare) รวมถึงอยู่ระหว่างการศึกษและพัฒนาโอกาสทางธุรกิจในกลุ่มพลังงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงผ่านการกระจายฐานลูกค้า ควบคู่กับการมุ่งเน้นความเชี่ยวชาญเชิงลึกในอุตสาหกรรมที่บริษัทฯ มีศักยภาพ เพื่อสร้างความโดดเด่นและความสามารถในการแข่งขันอย่างยั่งยืนในระยะยาว

บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่าย Mendix Low-code Development Platform ในประเทศไทย ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มการพัฒนาแอปพลิเคชันแบบ Low-code ภายใต้กลุ่มบริษัท Siemens แพลตฟอร์มดังกล่าวช่วยลดระยะเวลาและความซับซ้อนในการพัฒนาแอปพลิเคชันหรือดิจิทัลโซลูชัน เมื่อเทียบกับการพัฒนาซอฟต์แวร์แบบดั้งเดิม (High-code) โดย Mendix ได้รับการออกแบบให้ใช้งานผ่าน Graphic User Interface (GUI) ในลักษณะ Drag-and-Drop ซึ่งเอื้อให้บุคลากรที่ไม่ใช่ นักพัฒนาซอฟต์แวร์ (Non-Developer) สามารถมีส่วนร่วมในกระบวนการพัฒนาแอปพลิเคชันได้ ขณะเดียวกันยังสามารถทำงานร่วมกับนักพัฒนาซอฟต์แวร์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบ การพัฒนา การทดสอบ การติดตั้งระบบ ไปจนถึงการนำไปใช้งานจริง

อีกทั้ง มีแนวทางการให้บริการที่ยืดหยุ่น โดยสามารถผสมผสานการพัฒนาโซลูชันทั้งในรูปแบบ Low-code และ High-code ให้เหมาะสมกับลักษณะโครงการ งบประมาณ และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของลูกค้าแต่ละราย บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคัดเลือกและประยุกต์ใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสม เพื่อให้เกิดมูลค่าทางธุรกิจ (Business Value) และความคุ้มค่าในการลงทุน (Business Justification) สูงสุด ด้วยประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจด้านเทคโนโลยีกว่า 18 ปี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence: AI) มาประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นรูปธรรม ทั้งในกระบวนการพัฒนาซอฟต์แวร์ในรูปแบบ AI-Assisted Development และการนำ AI มาเป็นส่วนหนึ่งของโซลูชันทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความชาญฉลาด และความสามารถในการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า บริษัทฯ ยังได้พัฒนาโซลูชันด้าน Generative AI for Enterprises รวมถึงโซลูชันด้าน Cyber Security เพื่อรองรับความต้องการด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศในยุคดิจิทัล

อีกหนึ่งโซลูชันสำคัญของบริษัทฯ คือ การพัฒนา End-to-End Lending Platform ซึ่งเป็นโซลูชันสำหรับอุตสาหกรรมการเงินที่สามารถรองรับกระบวนการให้บริการสินเชื่อได้อย่างครบวงจร ตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังพัฒนาโซลูชันและแพลตฟอร์มซอฟต์แวร์อื่น ๆ อย่างต่อเนื่อง อาทิ ระบบบริหารจัดการสัญญา และแพลตฟอร์มดิจิทัลที่เกี่ยวข้อง เพื่อสนับสนุนและยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานของลูกค้าองค์กร

บริษัทฯ มีบุคลากรที่เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยี ที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์เพียงพอในการให้บริการพัฒนาโซลูชันทั้งในรูปแบบ Low-code และ High-code แก่ลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ในประเทศไทย สะท้อนถึงศักยภาพของบริษัทฯ ในการรองรับโครงการที่มีขนาดใหญ่และมีความซับซ้อนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ TBN ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนาและนำเสนอโซลูชันดิจิทัลที่ทันสมัยและสามารถตอบสนองต่อความต้องการของภาคธุรกิจในยุคดิจิทัลอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันและสนับสนุนความสำเร็จอย่างยั่งยืนให้แก่ลูกค้าในทุกอุตสาหกรรม ภายใต้การดำเนินธุรกิจดังกล่าว บริษัทฯ มุ่งเน้นการยกระดับบทบาทในการเป็นผู้ให้บริการโซลูชันดิจิทัลที่มีความน่าเชื่อถือ ควบคู่กับการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน และการสร้างคุณค่าในระยะยาวให้แก่ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน

ในปี 2568 ต่อเนื่องถึงต้นปี 2569 ภาพรวมเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทยยังคงเผชิญความท้าทายจากการฟื้นตัวที่ไม่สม่ำเสมอ ประกอบกับความไม่แน่นอนด้านภูมิรัฐศาสตร์ สถานการณ์ความขัดแย้งและสงครามในหลายภูมิภาค รวมถึงความเสี่ยงด้านเสถียรภาพทางการเงินและการเมือง ขณะเดียวกัน ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ยังเผชิญปัญหาอาชญากรรมไซเบอร์ข้ามพรมแดนและเครือข่ายหลอกลวงออนไลน์ (Scammers) ซึ่งส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของระบบเศรษฐกิจดิจิทัล ความปลอดภัยของข้อมูล และความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจสภาพแวดล้อมดังกล่าวสะท้อนให้เห็นถึงความจำเป็นที่ภาคธุรกิจต้องบริหารความเสี่ยงอย่างรอบคอบ ควบคู่กับการปรับตัวเชิงกลยุทธ์ ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วและซับซ้อน

ท่ามกลางวิกฤตและความผันผวนดังกล่าว ภาคอุตสาหกรรมเทคโนโลยียังคงเป็นหนึ่งในแรงขับเคลื่อนสำคัญของเศรษฐกิจโลก โดยเฉพาะการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีด้าน AI, Automation, Cloud, Cybersecurity และ Data Analytics ซึ่งมีบทบาทสำคัญในการยกระดับประสิทธิภาพและความสามารถในการแข่งขันขององค์กร อย่างไรก็ตาม การเติบโตของเทคโนโลยีจำเป็นต้องควบคู่กับการกำกับดูแลที่เหมาะสม การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และการบริหารความเสี่ยงด้านไซเบอร์อย่างเป็นระบบ

ด้วยความตระหนักถึงโอกาสและบทบาทสำคัญของเทคโนโลยีภายใต้แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “TBN”) ยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามวิสัยทัศน์ในการเป็นผู้นำด้านการให้บริการ Digital Solutions ที่ขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรม แก่องค์กรในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยต่อยอดความเชี่ยวชาญทั้งด้าน Low-code, High-code, Cybersecurity, Cloud และ AI-driven Solutions รวมถึงการให้คำปรึกษาด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนลูกค้าในการเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และเสริมสร้างความคล่องตัวในการดำเนินงาน พร้อมทั้งมุ่งสร้างรายได้ที่มีความมั่นคงและต่อเนื่องในระยะยาว

ในด้าน การกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน (Corporate Governance & Environmental, Social and Governance: CG & ESG) คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และการบริหารความเสี่ยงอย่างรอบด้าน บริษัทฯ ได้พัฒนาและยกระดับแนวปฏิบัติด้านธรรมาภิบาลอย่างต่อเนื่อง ควบคู่กับการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ ความสำเร็จด้าน CG & ESG ที่บริษัทฯ ได้รับ สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการสร้างการเติบโตที่มีคุณภาพ เสริมสร้างความเชื่อมั่นในระยะยาว และยกระดับความสามารถในการแข่งขันอย่างยั่งยืน

ท้ายที่สุดนี้ ในนามคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน ที่ให้ความเชื่อมั่นและสนับสนุน บริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารจะยังคงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส และรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน พร้อมส่งมอบคุณค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นและสังคมในระยะยาว

-สุนทร เเดนธรรม-

(นายสุนทร เเดนธรรม)

ประธานกรรมการบริษัท

รูปภาพสารจากประธานกรรมการ



สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน

ท่ามกลางความท้าทายของสภาพเศรษฐกิจและภูมิรัฐศาสตร์โลกในปี 2568 ซึ่งยังคงมีความผันผวนและความไม่แน่นอนในระดับสูง ทั้งจากสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างประเทศ ทิศทางอัตราดอกเบี้ย และต้นทุนทางการเงินที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ส่งผลกระทบต่อบรรยากาศการลงทุนและการดำเนินธุรกิจในวงกว้าง บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “TBN”) ยังคงดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ ยืดหยุ่น และมีวินัยทางการเงิน พร้อมมองหาโอกาสใหม่ท่ามกลางความท้าทายดังกล่าว โดยมุ่งพัฒนาโซลูชันที่ตอบโจทย์ความต้องการของตลาด และขยายการเข้าถึงลูกค้ากลุ่มสถาบันการเงิน ธนาคาร บริการทางการเงิน และ ประกันภัย (BFSI) ซึ่งเป็นหนึ่งในกลุ่มเป้าหมายหลัก มาเป็นกลไกสำคัญในการเพิ่มประสิทธิภาพ สร้างมูลค่าเพิ่มเชิงพาณิชย์ และยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันของลูกค้าและองค์กรอย่างยั่งยืน

ผู้นำนวัตกรรม Digital Solutions และความเชี่ยวชาญระดับภูมิภาค

TBN วางตำแหน่งตนเองเป็นมากกว่าผู้ให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั่วไป โดยมุ่งเป็น Digital Solution Provider ที่สนับสนุนองค์กรขนาดใหญ่ (Enterprise) ในการทำ Digital Transformation อย่างครบวงจร บริษัทฯ มีจุดแข็งด้านความเชี่ยวชาญในเทคโนโลยี Mendix Low-code ผสานกับความสามารถในการพัฒนาแบบ High-code ทำให้สามารถส่งมอบระบบที่มีความซับซ้อนสูงได้อย่างรวดเร็ว มีคุณภาพ และคุ้มค่าต่อการลงทุน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสร้างความแตกต่างจากผู้ให้บริการระบบ (System Integrator: SI) ทั่วไป ด้วยแนวคิดการทำงานเชิงที่ปรึกษา (Consulting-driven Approach) และการมีบุคลากรผู้เชี่ยวชาญมากกว่า 150 คน ซึ่งช่วยให้ TBN สามารถขับเคลื่อนโครงการของลูกค้าให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

Business-led Sales: ยกระดับสู่ผลิตภัณฑ์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ (Proprietary Solutions)

หนึ่งในความสำเร็จที่โดดเด่นของ TBN ในปี 2568 คือการพัฒนา **End-to-End Lending Platform** สำหรับกลุ่มธุรกิจการเงิน (Banking, Financial Services and Insurance: BFSI) ซึ่งครอบคลุมกระบวนการทำงานหลักตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ ผ่าน 4 โมดูลสำคัญ ได้แก่

- ระบบขออนุมัติสินเชื่อ (Loan Origination System: LOS)
- ระบบบริหารจัดการสินเชื่อหลังการอนุมัติ (Loan Management System: LMS)
- ระบบติดตามและทวงถามหนี้แบบครบวงจร (Debt Collection System: Volare)
- ระบบบริหารจัดการหนี้เสีย (Bad Debt Management System)

การปรับกลยุทธ์จาก **“Technology-led”** สู่ **“Business-led Sales”** ช่วยให้บริษัทฯ เข้าถึงปัญหาและความต้องการทางธุรกิจของลูกค้าได้โดยตรง ส่งผลให้กระบวนการขายสั้นลง (Shortened Sales Cycle) โมเดลธุรกิจสามารถขยายตัวได้อย่างมีประสิทธิภาพ (Scalable) และเพิ่มความสามารถในการส่งมอบงานอย่างเป็นระบบ

ความมุ่งมั่นสู่ความยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักความยั่งยืน (Environmental, Social and Governance: ESG) และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งผลให้ในปี 2568 TBN ได้รับการยอมรับในระดับต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

- ได้รับการประเมินหุ้นยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET ESG Ratings) ระดับ “A” ประจำปี 2568 และได้รับคัดเลือกเป็นหลักทรัพย์ในกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน (Thailand ESG Fund: ThaiESG)
- ได้รับคะแนนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” และได้รับคะแนนแบบประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (Annual General Meeting Checklist: AGM Checklist) เต็ม 100 คะแนน ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2
- ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thailand’s Private Sector Collective Action Against Corruption Certified: CAC Certified)

ความสำเร็จดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีจริยธรรม และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในทุกมิติ

ทิศทางการลงทุนและแผนการดำเนินงานในปี 2569

สำหรับปี 2569 บริษัทฯ พร้อมขับเคลื่อนการเติบโตผ่านการลงทุนเชิงกลยุทธ์ที่มุ่งสร้างผลลัพธ์ระยะยาว ทั้งการพัฒนาโซลูชันที่เป็นกรรมสิทธิ์ การต่อยอดโอกาสเพื่อพัฒนาโซลูชันที่ตอบโจทย์ความต้องการของตลาดได้ดียิ่งขึ้น อาทิ การประยุกต์ใช้เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) และการเสริมศักยภาพด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (Cybersecurity) การแสวงหาโอกาสผ่านการควบรวมกิจการ (Mergers and Acquisitions: M&A) หรือร่วมลงทุน (Joint Venture: JV) รวมถึงการเข้าร่วมโครงการ JUMP+ เพื่อยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน เสริมความแข็งแกร่งของโครงสร้างธุรกิจ และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

คำขอบคุณและความมุ่งมั่นในอนาคต

ในนามของคณะผู้บริหารของ TBN ข้าพเจ้าขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนที่ร่วมเป็นแรงสนับสนุนสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กร บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นสร้างนวัตกรรมดิจิทัลอย่างมีความรับผิดชอบ ควบคู่กับการสร้างคุณค่าที่ยั่งยืนให้แก่สังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างต่อเนื่อง

-**นาย ศิริกระจำศรี-**

(นายปณาย ศิริกระจำศรี)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



“ในนามของคณะผู้บริหารของ TBN ขอขอบคุณ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ พนักงาน และ ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ที่ร่วมเป็นแรงสนับสนุน สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กร บริษัทฯ จะยังคง มุ่งมั่นสร้างนวัตกรรมดิจิทัลอย่างมีความรับผิดชอบ ควบคู่กับการสร้างคุณค่าที่ยั่งยืนให้แก่สังคมและ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างต่อเนื่อง”

(นายปณัฏฐ์ ศิริระงษ์ศรี)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วิสัยทัศน์

เพื่อเป็นผู้นำในการให้บริการดิจิทัลโซลูชันที่ขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรมและเสริมศักยภาพ ให้กับองค์กรในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก

พันธกิจ

พันธกิจ

ให้บริการดิจิทัลโซลูชันแบบครบวงจร โดยผสมผสานการพัฒนาแบบ Low-code และ High-code ร่วมกับเทคโนโลยีด้านคลาวด์ ไฮเบอร์ซีเคียวริตี้ และโซลูชันที่ขับเคลื่อนด้วย AI

วัตถุประสงค์

บริษัทฯ ให้บริการดิจิทัลโซลูชันแบบครบวงจร เพื่อสนับสนุนการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลของลูกค้าองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งพัฒนาและประยุกต์ใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสม อาทิ Low-code, High-code และเทคโนโลยีดิจิทัลขั้นสูง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มทางธุรกิจ ขยายโอกาสการเติบโตในประเทศและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ควบคู่กับการพัฒนาบุคลากร การสร้างโซลูชันที่ยั่งยืน และการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เป้าหมาย

TBN กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว ควบคู่กับการยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันขององค์กร ผ่านการพัฒนาโซลูชันดิจิทัลที่เชื่อถือได้ มีความชาญฉลาด และตอบโจทย์ความต้องการเฉพาะของลูกค้าองค์กร โดยมีเป้าหมายสำคัญ ดังต่อไปนี้

1. การมุ่งสู่การเป็นพันธมิตรด้านโซลูชันดิจิทัลที่ได้รับความไว้วางใจของลูกค้าองค์กร (Trusted Intelligent Digital Solutions Partner) ในระยะยาว:

มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจในฐานะพันธมิตรเชิงกลยุทธ์ของลูกค้าองค์กร โดยอาศัยประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านการพัฒนาโซลูชันดิจิทัลมาอย่างยาวนาน เพื่อสนับสนุนการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลอย่างเป็นระบบ มีเสถียรภาพ และสอดคล้องกับเป้าหมายทางธุรกิจของลูกค้าในระยะยาว

2. การเป็นผู้นำด้านการให้บริการโซลูชันดิจิทัลแบบครบวงจรในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก: กำหนดเป้าหมายในการยกระดับบทบาทสู่การเป็นผู้ให้บริการโซลูชันดิจิทัลแบบครบวงจรในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก โดยมุ่งเน้นการพัฒนาและนำเสนอโซลูชันที่ครอบคลุมทั้งด้านเทคโนโลยีและการประยุกต์ใช้เชิงธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการเฉพาะของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งเน้นการให้บริการโซลูชันดิจิทัลแบบครบวงจร (End-to-End Digital Solutions) ตั้งแต่การให้คำปรึกษา การออกแบบ การพัฒนา การติดตั้งระบบ ไปจนถึงการดูแลบำรุงรักษา โดยผสมผสานใช้เทคโนโลยี Low-code และ High-code ให้เหมาะสมกับลักษณะโครงการและบริบททางธุรกิจของลูกค้า เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและสนับสนุนความสามารถในการแข่งขันของลูกค้าในระยะยาว

3. **การเสริมสร้างความเป็นผู้นำด้าน Low-code และการขยายธุรกิจแพลตฟอร์ม Mendix:** มุ่งขยายการให้บริการแพลตฟอร์ม Mendix Low-code Development Platform ทั้งในส่วนของการจำหน่าย License และการพัฒนาโซลูชันที่ต่อยอดจากแพลตฟอร์มดังกล่าว โดยอาศัยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญด้าน Low-code ในระดับภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการพัฒนาระบบ ลดระยะเวลาในการนำระบบไปใช้งานจริง และเพิ่มความยืดหยุ่นในการปรับเปลี่ยนระบบตามความต้องการทางธุรกิจ
4. **การพัฒนาโซลูชันที่ขับเคลื่อนด้วยเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI-Driven Innovation):** การให้ความสำคัญในการนำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์มาประยุกต์ใช้ทั้งในกระบวนการพัฒนาซอฟต์แวร์ (AI-Assisted Development) และการพัฒนาโซลูชันทางธุรกิจ อาทิ Generative AI for Enterprises เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความชาญฉลาดของระบบ และศักยภาพในการตัดสินใจของลูกค้าองค์กรในยุคดิจิทัล
5. **การพัฒนาโซลูชันเชิงธุรกิจที่ออกแบบเฉพาะตามอุตสาหกรรม (Customized Business Solutions):** มุ่งเน้นการพัฒนาโซลูชันที่ออกแบบเฉพาะตามบริบทและความท้าทายของแต่ละอุตสาหกรรม โดยนำองค์ความรู้ ประสบการณ์ และเทคโนโลยีที่มีอยู่ มาพัฒนาเป็น Business Solutions เช่น End-to-End Lending Platform และโซลูชันด้านการบริหารจัดการหนี้ เพื่อสร้างคุณค่าทางธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถต่อยอดการใช้งานในระยะยาว
6. **การพัฒนาโซลูชันและบริการด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security):** ตั้งเป้าหมายในการยกระดับการให้บริการด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ ทั้งในเชิงการป้องกันเชิงรุกและการพัฒนาโซลูชันด้าน Cyber Security สำหรับระบบสารสนเทศและแอปพลิเคชันบนอุปกรณ์เคลื่อนที่ เพื่อรองรับความต้องการด้านความมั่นคงปลอดภัยของลูกค้าองค์กร
7. **การพัฒนาและขยายบริการด้าน Cloud และ Cloud Managed Services:** มุ่งพัฒนาการให้บริการด้าน Cloud และการบริหารจัดการระบบ Cloud ให้มีประสิทธิภาพและความเสถียรมากยิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของลูกค้า และเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้อย่างต่อเนื่องจากบริการในระยะยาว
8. **การเสริมสร้างที่ยั่งยืนทางธุรกิจผ่านโครงสร้างรายได้ที่ต่อเนื่อง (Recurring Income):** ให้ความสำคัญกับการสร้างรายได้ที่มีความต่อเนื่องและมั่นคง ผ่านการจำหน่ายซอฟต์แวร์ แพลตฟอร์ม และ License รวมถึงการให้บริการบำรุงรักษาและสนับสนุนระบบ โดยมุ่งเน้นคุณภาพการให้บริการที่สร้างความเชื่อมั่นและความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า
9. **การพัฒนาองค์กรและทรัพยากรบุคคลเพื่อรองรับการเติบโตในระยะยาว:** มุ่งพัฒนาองค์กรและบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยอาศัยทีมผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีที่มีความรู้และความสามารถในการให้บริการทั้งด้าน Low-code และ High-code เพื่อรองรับโครงการขนาดใหญ่และมีความซับซ้อน พร้อมทั้งยกระดับกระบวนการทำงานภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

1. ขับเคลื่อนด้วยกลยุทธ์ “Trusted Partner + End-to-End” สำหรับลูกค้าองค์กร

มุ่งเป็นพันธมิตรเชิงกลยุทธ์ของลูกค้าองค์กร โดยส่งมอบโซลูชันดิจิทัลแบบครบวงจร (End-to-End) ตั้งแต่การให้คำปรึกษา การออกแบบ การพัฒนา การติดตั้ง ไปจนถึงการดูแลบำรุงรักษา เพื่อสร้างความเชื่อมั่น เสถียรภาพ และความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าในระยะยาว

2. ยกระดับขีดความสามารถการแข่งขันด้วย “Low-code as Core” ผสาน High-code ตามความเหมาะสม

มุ่งเน้นการใช้แพลตฟอร์ม Mendix Low-code เป็นแกนหลักในการพัฒนา เพื่อเพิ่มความเร็วและลดระยะเวลาในการนำระบบออกสู่ตลาด (Time-to-Market) พร้อมผสานการทำงานร่วมกับ High-code อย่างเหมาะสม เพื่อรองรับระบบที่มีความซับซ้อนเฉพาะทาง และการเชื่อมต่อกับระบบอื่น ๆ จำนวนมาก

3. สร้าง Growth Engine ผ่านการพัฒนา Business Solutions เฉพาะอุตสาหกรรม

นำองค์ความรู้และประสบการณ์จากโครงการจริงมาต่อยอดพัฒนาเป็นโซลูชันเชิงธุรกิจแบบครบวงจร (อาทิ End-to-End Lending Platform และระบบ Debt Management) เพื่อสร้างมูลค่าทางธุรกิจที่ชัดเจน ลดความซ้ำซ้อนในการพัฒนาระบบใหม่ตั้งแต่ต้น (From Scratch) และเพิ่มศักยภาพในการต่อยอดการใช้งานในระยะยาว

4. เร่งนวัตกรรมด้วย AI แบบใช้งานได้จริงทั้ง “กระบวนการพัฒนา” และ “ตัวโซลูชัน”

ประยุกต์ใช้เทคโนโลยี AI เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการพัฒนาซอฟต์แวร์ (AI-Assisted Development) ควบคู่กับการพัฒนาโซลูชัน AI ระดับองค์กร (เช่น Generative AI for Enterprises) เพื่อยกระดับความชาญฉลาดของระบบ และสนับสนุนศักยภาพการตัดสินใจของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ

5. เสริมความครบถ้วนของข้อเสนอด้วย Cyber Security และ Cloud Managed Services

ยกระดับการให้บริการด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์เชิงรุก ครอบคลุมทั้งระบบสารสนเทศและแอปพลิเคชันบนอุปกรณ์เคลื่อนที่ พร้อมทั้งพัฒนาบริการ Cloud และ Cloud Managed Services ให้มีเสถียรภาพสูงสุด เพื่อรองรับการใช้งานจริงและเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของลูกค้าองค์กร

6. เพิ่มความยั่งยืนของธุรกิจด้วยการขยายรายได้ประจำ (Recurring Income)

มุ่งขยายสัดส่วนรายได้ประจำ (Recurring Income) จากการจำหน่าย License, Subscription, บริการ Cloud, การบำรุงรักษาระบบ (Maintenance) และบริการสนับสนุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงของโครงสร้างรายได้ และรักษาสถานะลูกค้าในระยะยาว

7. ยกระดับองค์กรและบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตและโครงการขนาดใหญ่

พัฒนาศักยภาพของทีมผู้เชี่ยวชาญทั้งในด้าน Low-code และ High-code อย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการปรับปรุงกระบวนการทำงานภายในองค์กร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความคล่องตัว (Agility) และรักษามาตรฐานคุณภาพในการส่งมอบงานให้กับลูกค้า

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2568	<ul style="list-style-type: none"> ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือกับ Reentry (ReN3) เพื่อเปิดตัวแพลตฟอร์มปัญญาประดิษฐ์ “ReN3 Enterprise Agentic AI” ได้รับคะแนนประเมิน AGM Checklist ประจำปี 2568 เต็ม 100 คะแนน ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 ได้รับการประเมินคะแนน CGR ระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” ประจำปี 2568 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 และได้รับการจัดอันดับอยู่ในกลุ่ม Top Quartile Companies by Market Capitalization (ไม่เกิน 1,500 ล้านบาท) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai IOD) ได้รับการรับรองเป็น CAC Certified จากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อ กลุ่มหลักทรัพย์ ThaiESG
2567	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาผลิตภัณฑ์ด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทในรูปแบบไวท์ เลเบล (White Label) หรือ เทมเพลต (Templatize) ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการกับ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ เพื่อส่งเสริมความร่วมมือด้านการวิจัยและพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยี ร่วมกับ Mendix จัดงาน “Mendix Day Thailand by TBN” เป็นครั้งแรกในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เพื่อสะท้อนศักยภาพของบริษัทในฐานะผู้ให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีประสบการณ์ยาวนานกว่า 15 ปี ได้รับรางวัล Investors’ Choice Award ครั้งที่ 5 ประจำปี 2567 จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยได้รับคะแนนเต็ม 100 คะแนน ในปีแรกที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย จัดตั้งบริษัทร่วมทุน บริษัท ซีโร่ วัน จำกัด (“ZerOne”) เพื่อพัฒนาและให้บริการซอฟต์แวร์สำเร็จรูปสำหรับภาคอุตสาหกรรมต่าง ๆ ได้รับการประเมินคะแนน CGR ระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” ประจำปี 2567 ได้รับรางวัลจาก Siemens ในงาน Asia Pacific Executive Partner Forum (APEPF) 2025รวม 3 รางวัล ได้แก่ <ul style="list-style-type: none"> 2024 Top New SaaS Business Partner (Asia Pacific) 2024 Top New SaaS Business Partner (Southeast Asia) 2024 Top SaaS Target Achievement (Thailand)
2566	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับรางวัลจาก Mendix ในระดับภูมิภาค ได้แก่ <ul style="list-style-type: none"> Top Mendix Partner Award in Asia Pacific 2022 Top SaaS Demand Generated Partner in Southeast Asia หุ้นของบริษัทเริ่มเข้าซื้อขายวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ mai (First Trading Day) วันที่ 19 มิถุนายน 2566 ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (กับสำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพในอุตสาหกรรมดิจิทัล และยกระดับทักษะด้านดิจิทัลของประเทศ
2565	<ul style="list-style-type: none"> เตรียมความพร้อมเพื่อเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO) และแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด พร้อมเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จัดตั้ง TBN Mendix Academy เพื่อพัฒนาศักยภาพด้านเทคโนโลยี Low-Code และสนับสนุนการสร้างบุคลากรดิจิทัลในประเทศ
2562	จัดตั้ง บริษัท บ็อพ จำกัด (“BOP”) เป็นบริษัทย่อย เพื่อรองรับการพัฒนาซอฟต์แวร์ในรูปแบบ High-Code และเพิ่มความยืดหยุ่นในการให้บริการด้านเทคโนโลยีแก่ลูกค้า
2551	ก่อตั้งบริษัทภายใต้ชื่อ บริษัท ทีบีเอ็น ซอฟต์แวร์ จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการพัฒนาซอฟต์แวร์ โดยมุ่งเน้นการใช้แพลตฟอร์ม Mendix (Low-code) และเริ่มขยายฐานลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : มี

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง

รายการการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง			
รายการที่ 1			
ประเภทตราสารที่ระดมทุน		จำนวนเงินจากการระดมทุน	
ตราสารทุน		411.74 ล้านบาท	
วัตถุประสงค์การใช้เงิน	ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ	จำนวนเงินตามแผน	จำนวนเงินใช้ไป
1. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มศักยภาพและความสามารถในการแข่งขัน	ธ.ค. 2568	411.74	79.26
การดำเนินการตามวัตถุประสงค์ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ หรือ เปลี่ยนวัตถุประสงค์ ความคืบหน้าของการใช้เงิน / เหตุผลและมาตรการดำเนินการกรณีใช้เงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO) ระหว่างวันที่ 12-14 มิถุนายน 2566 จำนวนไม่เกิน 25,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดภายหลังการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 17.00 บาท ทั้งนี้ จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว บริษัทฯ ได้รับเงินสุทธิหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่าย รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นจำนวนทั้งสิ้น 411.74 ล้านบาท โดยรายงานความคืบหน้าในการใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือชี้ชวน โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายธุรกิจรวมถึงการเพิ่มศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ โดยสรุปรายละเอียดดังนี้ <ul style="list-style-type: none">• ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ใช้เงินไป จำนวน 79.26 ล้านบาท• ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินคงเหลือจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 332.48 ล้านบาท			
ลิงก์ที่เกี่ยวข้อง https://www.set.or.th/th/market/news-and-alert/newsdetails?id=100699601&symbol=TBN			

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อมูลหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อมูลพันธหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : TBN

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 54 อาคาร บี.บี.บิล딩 ห้อง 1501 - 1502 ชั้น 15 ถนนสุขุมวิท
21 (อโศก) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10110

ประเภทธุรกิจ : เป็นผู้ให้บริการออกแบบและพัฒนาระบบดิจิทัลอัจฉริยะครบวงจร (Intelligent Digital Solutions Provider) โดยให้คำปรึกษาด้านการทรานส์ฟอร์มเมชันทางดิจิทัล (Digital Transformation Consulting) และพัฒนาโซลูชันตามความต้องการของลูกค้า โดยใช้เทคโนโลยี AI-Assisted Mendix Low-Code เป็นหลัก นอกจากนี้ บริษัทยังมีโซลูชัน AI ต่าง ๆ เช่น Generative AI, AI Communications Platform และระบบติดตามและจัดเก็บหนี้ (Debt Collection Systems) ตลอดจนโซลูชันด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity)

เลขทะเบียนบริษัท : 0107565000719

โทรศัพท์ : 0-2258-5841

โทรสาร : 0-2258-5842

เว็บไซต์บริษัท : www.tbn.co.th

อีเมล : ir@tbn.co.th

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 100,000,000

หุ้นบุริมสิทธิ : 0



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2566	2567	2568
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	438,451.71	339,490.78	375,924.97
งานพัฒนาระบบดิจิทัลและงานบริการให้คำปรึกษา (พันบาท)	190,372.51	121,111.13	128,333.51
งานบำรุงรักษาระบบ งานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี และคลาวด์ (พันบาท)	240,674.81	210,849.45	209,934.36
อื่น ๆ (พันบาท)	7,404.39	7,530.20	37,657.10
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
งานพัฒนาระบบดิจิทัลและงานบริการให้คำปรึกษา (%)	43.42%	35.67%	34.14%
งานบำรุงรักษาระบบ งานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี และคลาวด์ (%)	54.89%	62.11%	55.84%
อื่น ๆ (%)	1.69%	2.22%	10.02%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2566	2567	2568
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	438,451.71	339,490.78	375,924.97
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	434,498.22	336,973.30	371,335.23
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	3,953.49	2,517.48	4,589.74
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	99.10%	99.26%	98.78%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.90%	0.74%	1.22%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2566	2567	2568
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	4,032.32	9,808.59	6,691.45
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	4,032.32	9,808.59	6,691.45

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2566	2567	2568
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (พันบาท)	0.00	0.00	-964.23

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ตลอดระยะเวลากว่า 17 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้พัฒนาผลิตภัณฑ์และปรับปรุงแบบการดำเนินงานธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของสภาพเศรษฐกิจ ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี และความต้องการของลูกค้าองค์กรในหลากหลายอุตสาหกรรม โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นการยกระดับคุณภาพการให้บริการควบคู่กับการพัฒนาดิจิทัลโซลูชันที่สามารถนำไปใช้งานได้จริง มีความยืดหยุ่น และสามารถต่อยอดการใช้งานในระยะยาว เพื่อสร้างคุณค่าทางธุรกิจอย่างยั่งยืนให้แก่ลูกค้า

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

1. งานพัฒนาระบบดิจิทัลและให้คำปรึกษา (Digital Solution and Technical Consultancy)

บริษัทฯ ให้บริการออกแบบและพัฒนาระบบดิจิทัลแบบครบวงจร ควบคู่กับการให้คำปรึกษาด้านเทคโนโลยี โดยมุ่งเน้นการพัฒนา ระบบที่มีความยืดหยุ่น สามารถปรับเปลี่ยนได้ตามบริบททางธุรกิจ และรองรับการขยายตัวขององค์กรในอนาคต ซึ่งครอบคลุม บริการสำคัญ ดังนี้

- **งานพัฒนาระบบดิจิทัล (Digital Solution Services):**

บริษัทฯ ให้บริการพัฒนาดิจิทัลโซลูชันที่ออกแบบเฉพาะตามความต้องการของลูกค้า โดยใช้แพลตฟอร์ม Low-code Development Platform ของ MENDIX เป็นแกนหลัก เพื่อเพิ่มความรวดเร็วในการพัฒนาระบบ ลดความซับซ้อนของโครงสร้างซอฟต์แวร์ และเพิ่มประสิทธิภาพในการส่งมอบงาน กระบวนการดำเนินงานครอบคลุมตั้งแต่การวิเคราะห์ความต้องการทางธุรกิจ การออกแบบสถาปัตยกรรมระบบ การพัฒนาและทดสอบระบบ ไปจนถึงการนำระบบขึ้นใช้งานจริง (Go-live) และการสนับสนุนหลังการใช้งาน

- **งานให้คำปรึกษาด้านเทคนิค (Technical Consultancy Services):**

บริษัทฯ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการพัฒนา การปรับปรุง และการต่อยอดระบบดิจิทัล เพื่อให้ระบบสามารถสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของลูกค้า รวมถึงรองรับการเชื่อมต่อกับระบบเดิม และการนำเทคโนโลยีใหม่มาใช้งานอย่างเหมาะสม

- **โซลูชัน End-to-End Lending สำหรับกลุ่ม Leasing, Digital Bank และ Non-bank**

บริษัทฯ ได้ต่อยอดความเชี่ยวชาญด้านการพัฒนาระบบดิจิทัลไปสู่การพัฒนาโซลูชัน End-to-End Lending ซึ่งออกแบบมาเพื่อตอบ โจทย์สถาบันการเงิน ธุรกิจสินเชื่อ ธนาคารดิจิทัล และผู้ให้บริการสินเชื่อที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-bank) โดยครอบคลุม กระบวนการให้สินเชื่อตั้งแต่ต้นจนจบ ตั้งแต่การรับคำขอสินเชื่อ การตรวจสอบข้อมูล การประเมินเครดิต การอนุมัติสินเชื่อ การจัด ทำสัญญา การเบิกจ่ายเงินกู้ ไปจนถึงการติดตามและบริหารจัดการหลังการให้สินเชื่อ

(1) **สำหรับกลุ่ม Leasing และ Hire Purchase** ระบบสามารถรองรับการจัดการสัญญาเช่าซื้อ การคำนวณค่างวด การปรับโครงสร้าง สัญญา และการติดตามการชำระเงินอย่างเป็นระบบ

(2) **สำหรับกลุ่ม Digital Bank** บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาแพลตฟอร์มสินเชื่อในรูปแบบดิจิทัลเต็มรูปแบบ เพื่อเพิ่มความรวดเร็วในการให้ บริการและยกระดับประสบการณ์ลูกค้า

(3) **สำหรับกลุ่ม Non-bank** ระบบมีความยืดหยุ่นสูง สามารถปรับ Workflow ให้สอดคล้องกับรูปแบบสินเชื่อเฉพาะทาง และรองรับการ ขยายปริมาณธุรกรรมในอนาคต

โดยโซลูชันดังกล่าวผสานการใช้งานแพลตฟอร์ม Low-code ของ MENDIX ร่วมกับ Cloud Services และการออกแบบระบบที่สามารถต่อยอดได้ เพื่อช่วยให้ลูกค้าสามารถปรับเปลี่ยนกระบวนการให้สินเชื่อได้อย่างรวดเร็ว รองรับการแข่งขันในตลาด และสร้าง ความสามารถในการเติบโตอย่างยั่งยืน

ขั้นตอนการพัฒนาระบบจนถึงส่งมอบงานให้ลูกค้า

1. **การสอบถามความต้องการของลูกค้า (Client Requirements Gathering):** การเก็บรวบรวมความต้องการของลูกค้าก่อนการเริ่ม พัฒนาระบบ ในขั้นตอนนี้ นักวิเคราะห์ระบบ (System Analyst) และ หัวหน้าโครงการ (Project Leader) จะเข้าร่วมการประชุมกับ ลูกค้าเพื่อรวบรวมข้อกำหนดของระบบที่ลูกค้าต้องการจะพัฒนาหรือปัญหาที่ลูกค้าเจอ และเตรียมนำเสนอ วิธีการแก้ไข (หรือ แผนการดำเนินงานในการพัฒนาระบบให้ลูกค้า

2. **การออกแบบระบบ (System Design):** หลังจากที่ได้ข้อกำหนดของระบบที่จะพัฒนาให้ลูกค้าแล้ว บริษัทฯ จะดำเนินการ ออกแบบระบบเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า โดยการออกแบบครอบคลุมถึง Infrastructure เพื่อให้สามารถทำงาน สอดคล้องกับระบบที่ต้องการจะพัฒนา

3. **การจัดทำเอกสารความต้องการเชิงระบบ (Functional Specification Document: FSD):** ภายหลังจากได้รับข้อมูลและออกแบบระบบเบื้องต้นให้กับลูกค้าแล้ว บริษัทฯ จะมีการจัดทำเอกสารความต้องการเชิงระบบ หรือส่วนประกอบ ขอบเขตงานของระบบที่จะพัฒนาเพื่อให้ลูกค้าพิจารณา และยืนยันขอบเขตของการทำงาน (Scope of Work) โดยตัวเอกสารจะครอบคลุมความต้องการทั้งหมดของระบบที่จะพัฒนา
4. **การพัฒนาระบบ (System Development):** หัวหน้าโครงการจะดำเนินการประสานงานและส่งมอบขอบเขตการทำงานให้แก่ นักพัฒนาระบบ และนักพัฒนาระบบจะพัฒนาระบบตามเอกสารเพื่อให้ได้ระบบที่ตรงความต้องการของลูกค้า
5. **การทดสอบการใช้งานระบบก่อนจะนำส่งให้ลูกค้าทดสอบ (System Integration Test: SIT):** ภายหลังจากนักพัฒนาระบบได้พัฒนาระบบขึ้นมาเรียบร้อยแล้ว นักพัฒนาระบบจะดำเนินการทดสอบการใช้งานระบบก่อนที่จะส่งมอบให้กับลูกค้า โดยจะทดสอบการใช้งานต่าง ๆ ของซอฟต์แวร์ที่ได้พัฒนา พร้อมกับการตรวจสอบให้ระบบสามารถทำงานได้ตรงตามความต้องการของลูกค้า
6. **การทดสอบการใช้งานระบบโดยผู้ใช้งานจริง (User Acceptance Test: UAT):** ภายหลังจากที่ได้มีการทดสอบการใช้งานระบบซอฟต์แวร์ก่อนจะนำส่งให้ลูกค้าทดสอบ และสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จะนำระบบให้ลูกค้าทดสอบโดยให้ผู้ใช้งานจริงเข้าทดสอบและใช้อย่างระบบเพื่อดูการทำงาน ความเสถียร รวมถึงความปลอดภัยของข้อมูลอีกครั้งหนึ่ง และจะตรวจสอบว่าระบบที่บริษัทฯ พัฒนาสามารถทำงานได้ตรงตามขอบเขตของงานที่กำหนดไว้หรือไม่ รวมไปถึงการทดสอบการเจาะระบบซอฟต์แวร์ (Penetration Test) ซึ่งเป็นการทดสอบเกี่ยวกับการจำลองการโจมตีระบบเพื่อประเมินความเสี่ยงและตรวจสอบระบบความปลอดภัยทางไซเบอร์ ในขั้นตอนนี้จะมีผู้เชี่ยวชาญการทดสอบโดยเฉพาะ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบเป็นไปตามที่ลูกค้าต้องการรวมถึงผ่านการทดสอบประเมินความเสี่ยงอย่างครบถ้วน
7. **การขึ้นระบบ (Go Live):** ขั้นตอนนี้เป็นขั้นตอนสุดท้าย โดยจะเป็นการขึ้นระบบให้กับลูกค้าได้ใช้งานอย่างเต็มรูปแบบ และลูกค้าจะมีการเซ็นรับมอบงาน โดยบริษัทฯ จะมี Warranty (การรับประกันหลังจากการขึ้นระบบ) ตามที่ตกลงกับลูกค้า

การใช้แพลตฟอร์ม Low-code ของ MENDIX ช่วยให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาระบบได้อย่างรวดเร็ว ลดข้อผิดพลาดในการพัฒนา สามารถปรับเปลี่ยนระบบให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าได้อย่างยืดหยุ่น และช่วยให้การแก้ไขข้อผิดพลาดเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ แพลตฟอร์มดังกล่าวยังรองรับการผสานเทคโนโลยี AI (Artificial Intelligence) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการพัฒนาระบบ ทำให้กระบวนการทำงานมีความแม่นยำมากขึ้น ทั้งนี้ การพัฒนาระบบภายใต้การดำเนินการของ บริษัทฯ จะคำนึงถึงความปลอดภัยของข้อมูล (Data Security) และการรองรับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เพื่อช่วยให้ลูกค้าสามารถแข่งขันในตลาดและบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

2. การให้บริการ High - code

ในปี 2568 บริษัทฯ TBN ยังคงให้บริการด้านการพัฒนาซอฟต์แวร์อย่างครบวงจร โดยนอกจากการให้บริการผ่านแพลตฟอร์ม Low-code ของ MENDIX ซึ่งเป็นบริการหลักแล้ว บริษัทฯ ผสมผสานกับการให้บริการ High-code หรือการเขียนโค้ดแบบดั้งเดิม เพื่อเสริมความสมบูรณ์แบบและเพิ่มประสิทธิภาพให้กับซอฟต์แวร์ที่พัฒนาขึ้น โดยการให้บริการ High-code ของบริษัทฯ มุ่งเน้นการปรับแต่งและพัฒนาซอฟต์แวร์ที่สร้างขึ้นจาก Low-code ให้มีความยืดหยุ่นและตอบโจทย์การใช้งานเฉพาะด้านของลูกค้ามากยิ่งขึ้น เช่น

1. **การตกแต่ง User Interface (UI):** เพิ่มความสวยงามและลูกเล่นให้กับซอฟต์แวร์ เพื่อให้เหมาะสมกับการใช้งานและสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับผู้ใช้งาน
2. **การเพิ่มฟังก์ชันเฉพาะทาง:** พัฒนาคุณสมบัติหรือฟีเจอร์เพิ่มเติมที่ไม่สามารถทำได้ด้วย Low-code เพียงอย่างเดียว นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความเชี่ยวชาญในการนำเทคโนโลยี High-code เข้าไปพัฒนาระบบในส่วนของ E-Commerce Platform ซึ่งช่วยให้ลูกค้าสามารถดำเนินธุรกิจออนไลน์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและตอบสนองความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว
3. **การขยายฐานลูกค้าด้วยบริการ High-code:** การให้บริการ High-code ช่วยให้บริษัทฯ สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรมได้อย่างครบวงจร ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มธุรกิจใหม่ ๆ เช่น
 - กลุ่มค้าปลีก: พัฒนาระบบที่รองรับการขายสินค้าและบริการในรูปแบบดิจิทัล
 - กลุ่มลูกค้าภาคอุตสาหกรรม: พัฒนาระบบเฉพาะทางที่ซับซ้อนและตอบโจทย์การดำเนินงานในระดับองค์กร
 - กลุ่มธุรกิจประกันภัย: พัฒนาระบบที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการข้อมูลและการให้บริการลูกค้า

การผสมผสานระหว่าง Low-code และ High-code ทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการพัฒนาซอฟต์แวร์ได้อย่างครบวงจรและมีความยืดหยุ่นสูง ช่วยให้ลูกค้าสามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันในยุคดิจิทัล

3. การให้สิทธิ์โปรแกรม MENDIX (MENDIX License)

บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งอย่างเป็นทางการจาก Siemens ให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสิทธิ์ MENDIX (Official Reseller) ทำให้บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญและเลือกใช้แพลตฟอร์ม MENDIX Low-code เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยแพ็คเกจ MENDIX License ที่หลากหลาย ครอบคลุมทั้งจำนวนซอฟต์แวร์ที่ต้องการพัฒนาและจำนวนผู้ใช้งาน

จึงมั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับโซลูชันที่คุ้มค่าและเหมาะสมที่สุด โดยการให้บริการดังกล่าวจะแบ่งเป็น 2 รูปแบบหลัก ดังนี้

1. ลูกค้าที่ให้บริการ เป็นผู้พัฒนาระบบโดยใช้ MENDIX Low-code:

สำหรับลูกค้าที่ไม่มีทีมพัฒนาซอฟต์แวร์เป็นของตนเอง บริษัทฯ จะรับหน้าที่พัฒนาระบบให้ เพื่อช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างรวดเร็ว ยืดหยุ่น และตอบโจทย์ความต้องการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. ลูกค้าที่มีทีมพัฒนาซอฟต์แวร์ของตนเอง:

ในกรณีนี้ บริษัทฯ จะจัดอบรมการใช้งาน MENDIX ผ่าน TBN MENDIX Academy เพื่อให้พนักงานของลูกค้าเข้าใจและเพิ่มความเชี่ยวชาญในการใช้ Low-code เพื่อนำไปพัฒนาซอฟต์แวร์ตามความต้องการขององค์กรได้ด้วยตนเอง

ทั้งนี้ ในทั้งสองกรณี หากลูกค้ามีการพัฒนาและใช้งานซอฟต์แวร์ภายในองค์กรจำนวนมากขึ้น จะทำให้ต้นทุนในการพัฒนาซอฟต์แวร์ต่อหน่วยมีราคาถูกลง (Economies of Scale) เนื่องจากค่าใช้จ่ายของ Mendix License ต่อผู้ใช้งานและต่อซอฟต์แวร์ที่พัฒนาจะลดลงเมื่อมีการใช้งานในปริมาณที่เพิ่มขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะเป็นผู้สนับสนุนด้านเทคนิคสำหรับโปรแกรม Mendix ให้กับลูกค้าตลอดอายุสัญญา หากเกิดปัญหาขึ้นโดยตรงจากตัวโปรแกรม บริษัทฯ จะทำการตรวจสอบปัญหาเบื้องต้นและเร่งดำเนินการแก้ไข เพื่อให้ลูกค้าสามารถกลับมาใช้งานได้อย่างรวดเร็ว

4. การให้บริการคลาวด์ (Cloud Services)

บริษัทฯ ให้บริการเช่าพื้นที่บนคลาวด์ (Cloud Services) เพื่อเป็นพื้นที่จัดเก็บข้อมูลและประมวลผลสำหรับลูกค้า โดยให้บริการผ่านแพลตฟอร์มคลาวด์ชั้นนำระดับโลก เช่น Amazon Web Services (AWS) และ Huawei Cloud ทั้งนี้ บริษัทฯ มีหน้าที่ออกแบบโครงสร้างการใช้งานคลาวด์ (Infrastructure) ให้เหมาะสมกับจำนวนผู้ใช้งาน (Users) ที่คาดการณ์ไว้ รวมถึงการตั้งค่าระบบ (Configuration) และการให้บริการบริหารจัดการและบำรุงรักษาหลังจากการติดตั้งระบบ (Managed and Maintenance Services) เพื่อให้ระบบคลาวด์สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดตลอดเวลา

ค่าบริการคลาวด์จะขึ้นอยู่กับขนาดและปริมาณการใช้งาน (Usage) ของลูกค้า โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้ดูแล ปรับปรุง และแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างใกล้ชิด รวมถึงดำเนินการอัปเดตหรือขยายพื้นที่จัดเก็บข้อมูลบนคลาวด์ เพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจในอนาคต อันเป็นการส่งมอบบริการที่ครอบคลุมและครบวงจรให้แก่ลูกค้า

5. งานสนับสนุนและบำรุงรักษาระบบ (Technical Support and Maintenance)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้บริการบำรุงรักษาระบบ เนื่องจากเป็นส่วนสำคัญที่เกี่ยวข้องกับความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจของลูกค้า บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นพัฒนาการให้บริการบำรุงรักษาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ระบบของลูกค้าอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอย่างเต็มประสิทธิภาพตลอดเวลา

การให้บริการสนับสนุนและบำรุงรักษาระบบของบริษัทฯ ช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าว่าปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันไม่ให้อุปกรณ์หยุดชะงัก โดยลูกค้าสามารถเลือกระดับการให้บริการที่เหมาะสมกับความต้องการ (Service Level Agreement: SLA) ซึ่งจะถูกระบุไว้อย่างชัดเจนในสัญญาการให้บริการบำรุงรักษา (Maintenance Service Agreement: MA) โดยปกติระยะเวลาของสัญญาจะอยู่ในช่วง 1-5 ปี

นอกจากนี้ ในกรณีที่ลูกค้าต้องการสนับสนุนและดูแลระบบด้วยตนเองเป็นหลัก บริษัทฯ มีรูปแบบการให้บริการ (Support Models) เพิ่มเติมที่ลูกค้าสามารถเลือกใช้ได้ตามความเหมาะสม ดังนี้

1. การให้คำปรึกษาเชิงเทคนิค (Technical Consultation)

บริษัทฯ ให้บริการให้คำปรึกษาเชิงเทคนิคแก่ลูกค้า เพื่อสนับสนุนการแก้ไขปัญหาและการใช้งานระบบดิจิทัลอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมถึงการให้คำแนะนำด้านสถาปัตยกรรมระบบ การปรับปรุงประสิทธิภาพ การแก้ไขปัญหาเชิงเทคนิคระหว่างการใช้งาน รวมถึงการให้คำปรึกษาเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจและเทคโนโลยี ซึ่งช่วยให้ลูกค้าสามารถบริหารจัดการระบบได้อย่างเหมาะสม ลดความเสี่ยงในการดำเนินงาน และเพิ่มเสถียรภาพในระยะยาว

2. การจัดอบรมและพัฒนาทักษะให้กับทีมงานของลูกค้า (Training and Skill Development)

บริษัทฯ จัดอบรมและพัฒนาทักษะให้แก่ทีมงานของลูกค้า เพื่อเสริมสร้างความรู้และความเชี่ยวชาญในการใช้งานระบบและแพลตฟอร์มของบริษัทฯ โดยรูปแบบการอบรมครอบคลุมทั้งเชิงปฏิบัติการ (Workshop) การถ่ายทอดความรู้จากกรณีการใช้งานจริง (Use Case-based Training) และการยกระดับทักษะของผู้ใช้งานและทีมพัฒนาระบบ การพัฒนาบุคลากรนี้ช่วยให้ลูกค้าสามารถดูแลและต่อ ยอดระบบได้ด้วยตนเอง ลดการพึ่งพาผู้ให้บริการภายนอก และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานภายในองค์กร

3. การให้บริการสนับสนุนแบบเฉพาะกิจ (On-Demand Support)

บริษัทฯ ให้บริการสนับสนุนแบบเฉพาะกิจสำหรับกรณีที่ลูกค้าต้องการความช่วยเหลือเพิ่มเติมนอกเหนือจากขอบเขตสัญญาปกติ เช่น การแก้ไขปัญหาเร่งด่วน การสนับสนุนในช่วงที่มีการเปลี่ยนแปลงระบบ การอัปเดตหรือปรับปรุงฟังก์ชันเฉพาะด้าน รวมถึงการดูแลในช่วงเวลาที่มีปริมาณการใช้งานสูง (High Traffic) บริการนี้ช่วยให้ลูกค้ารับมือกับสถานการณ์เฉพาะหน้าได้อย่างรวดเร็ว ลดผลกระทบต่อธุรกิจ และรักษาความต่อเนื่องในการใช้งาน

บริษัทฯ มีความพร้อมที่จะปรับเปลี่ยนรูปแบบการให้บริการให้สอดคล้องกับความต้องการเฉพาะของลูกค้า เพื่อสนับสนุนให้ลูกค้าสามารถบริหารจัดการระบบสารสนเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และพร้อมรองรับการเติบโตของธุรกิจในระยะยาวอย่างยั่งยืน

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : มี

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจให้บริการออกแบบและพัฒนาระบบดิจิทัลแบบครบวงจร เป็นที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation และพัฒนาโซลูชันทางเทคโนโลยีให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังเป็นตัวแทนจำหน่ายลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ Mendix รายแรกในประเทศไทย ซึ่งเป็น Low-Code Development Platform ที่ช่วยให้การพัฒนาแอปพลิเคชันและดิจิทัลโซลูชันทำได้อย่างรวดเร็ว ยืดหยุ่น และปลอดภัย

บริษัทฯ ตระหนักว่าการพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมเป็นหัวใจสำคัญของการขับเคลื่อนองค์กรสู่ความยั่งยืน โดยนวัตกรรมไม่เพียงเป็นกลไกสร้างความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจเท่านั้น แต่ยังเป็นเครื่องมือในการสร้างคุณค่าร่วม (Shared Value) ให้กับลูกค้า คู่ค้า พนักงาน สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายนี้ขึ้น เพื่อกำหนดทิศทางการพัฒนา การส่งเสริม และการประยุกต์ใช้นวัตกรรมอย่างมีจริยธรรม ครอบคลุมทุกมิติของการดำเนินธุรกิจ

แนวทางปฏิบัติ

- กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทในการกำกับ สนับสนุน และส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาและสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มต่อธุรกิจ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นขององค์กรในการพัฒนาด้านนวัตกรรมไว้ในระดับโครงสร้างการบริหารสูงสุด
- กำหนดให้การพัฒนาและปรับปรุงนวัตกรรมเป็นส่วนหนึ่งของการวางแผนกลยุทธ์องค์กรในทุกมิติ ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะ
- สนับสนุนส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่องทั้งด้านผลิตภัณฑ์ บริการ กระบวนการทำงาน และระบบเทคโนโลยีสนับสนุนภายใน เพื่อใช้เป็นเครื่องมือบริหารจัดการบุคลากรและข้อมูลภายในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ลดการใช้ทรัพยากร และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เช่น เอกสารและพลังงาน โดยมุ่งการเปลี่ยนผ่านสู่ระบบ Green Digital Transformation ขององค์กรอย่างเป็นรูปธรรม
- บริษัทฯ จะทบทวนกระบวนการดำเนินงานภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อประเมินไม่ให้เกิดความเสี่ยงและผลกระทบในทางลบที่อาจเกิดขึ้นต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งวางแนวทางแก้ไขปรับปรุง หรือพัฒนานวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อยกระดับประสิทธิภาพและลดผลกระทบดังกล่าว โดยกระบวนการนี้จะเชื่อมโยงกับการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) เพื่อให้มั่นใจว่านวัตกรรมทุกโครงการเป็นไปในทิศทางที่ยั่งยืนและรับผิดชอบต่อสังคม
- ส่งเสริมความร่วมมือกับคู่ค้า ลูกค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ ในการร่วมพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม เพื่อสร้างคุณค่าร่วม (Shared Value) และยกระดับมาตรฐานการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับหลักความยั่งยืน
- บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาด้านการศึกษาแก่บุคลากรในประเทศ ผ่านโครงการหรือบันทึกความร่วมมือทางวิชาการกับสถาบันการศึกษาและมหาวิทยาลัย โดยมุ่งเน้นการร่วมมือด้านการวิจัยและพัฒนา นวัตกรรมและเทคโนโลยี เพื่อถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัลและนวัตกรรมให้แก่นักศึกษา ผ่านกิจกรรมอบรม การบรรยาย การฝึกงาน หรือโครงการพัฒนานวัตกรรมร่วมกัน อันเป็นการเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรรุ่นใหม่ให้พร้อมตอบสนองต่อความต้องการของสังคม เศรษฐกิจ และประเทศในอนาคต

7. สนับสนุนการเผยแพร่ข้อมูลและแบ่งปันองค์ความรู้ด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้กับผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ผู้ประกอบการขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs), ชุมชนท้องถิ่น, สตาร์ทอัพ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถนำองค์ความรู้ดังกล่าวไปต่อยอด เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ และสร้างโอกาสในการเติบโตทางเศรษฐกิจและสังคมร่วมกันอย่างยั่งยืน

8. การส่งเสริมวัฒนธรรมแห่งนวัตกรรมภายในองค์กร (Innovation Culture) โดยมุ่งสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่เปิดกว้างต่อความคิดสร้างสรรค์ โดยสนับสนุนให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการเสนอแนวคิดใหม่ ๆ ภายใต้กระบวนการบริหารกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน ซึ่งเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญของการพัฒนานวัตกรรมองค์กร

9. บริษัทฯ จะกำกับดูแลให้การพัฒนาวัตกรรมการเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ไม่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน สิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา หรือข้อบังคับอื่นใดที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรม ทั้งนี้ บริษัทฯ จะส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อตามกฎหมายและจริยธรรม เพื่อให้การดำเนินงานด้านนวัตกรรมเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และมีความรับผิดชอบต่อสังคม

การวิจัยและพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนา (Research and Development: R&D) ด้านนวัตกรรมและเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนเป้าหมายในการเป็นผู้นำด้านดิจิทัลทรานส์ฟอร์เมชัน (Digital Transformation) และการพัฒนาดิจิทัลโซลูชันที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าองค์กร ควบคู่กับการสร้างคุณค่าทางธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมในระยะยาว โดยมุ่งเน้นการใช้เทคโนโลยี Mendix Low-code Development Platform (Low-code) ร่วมกับเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) เป็นแกนหลักในการพัฒนานวัตกรรม ที่ตอบโจทย์ทางธุรกิจได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

• การกำหนดเป้าหมายการวิจัยและการพัฒนา

สำหรับปี 2567 - 2568 เป้าหมายด้านการวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯ ไม่ได้เน้นเพียงแค่การเขียนโค้ด แต่คือการสร้าง "เร่งปฏิริยา ดิจิทัล" (Digital Accelerator) เพื่อตอบโจทย์ความซับซ้อนขององค์กรขนาดใหญ่ (Enterprise) โดยมี 5 เป้าหมายหลักดังนี้

1. เป้าหมายด้าน Productization: การยกระดับโครงการสู่การเป็นผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์

จากเดิมที่บริษัทฯ ให้บริการในลักษณะโครงการเฉพาะกิจ (Project-based) บริษัทฯ ได้ปรับทิศทางการวิจัยและพัฒนาไปสู่การสร้าง Business Solution Sales ในรูปแบบซอฟต์แวร์สำเร็จรูป (Semi-Productized Solutions) เพื่อเพิ่มความสามารถในการขยายธุรกิจและสร้างรายได้ที่ยั่งยืน อาทิ

- **End-to-End Lending Platform:** การวิจัยและพัฒนากระบวนการสินเชื่อที่ครอบคลุมกระบวนการทำงานหลัก (Workflow) ตั้งแต่ระบบรับคำขอสินเชื่อ (Loan Origination System: LOS) ระบบบริหารสินเชื่อ (Loan Management System: LMS) ระบบติดตามหนี้ และการบริหารหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) เพื่อให้องค์กรในกลุ่มสถาบันการเงิน ธนาคาร และประกันภัย (BFSI) สามารถนำไปใช้งานได้ทันที
- **เป้าหมายหลัก:** ลดระยะเวลาในการพัฒนาและส่งมอบระบบ (Time-to-Market) และสร้างโมเดลรายได้ที่สามารถทำซ้ำได้ (Repeatable Revenue Model)

2. เป้าหมายด้าน Enterprise Generative AI ภายใต้แพลตฟอร์ม ReN3

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยและการรักษาความลับของข้อมูลองค์กรขนาดใหญ่ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาเทคโนโลยี Generative AI ภายใต้แนวคิด “ความชาญฉลาดควบคู่กับความปลอดภัย” ได้แก่

- **On-Premise Generative AI:** การพัฒนาแพลตฟอร์ม ReN3 ที่สามารถทำงานในลักษณะ Air-gap โดยไม่ต้องเชื่อมต่อกับระบบอินเทอร์เน็ตภายนอก เพื่อให้องค์กร เช่น ธนาคารและโรงพยาบาล สามารถใช้งาน AI ในการจัดการเอกสารภายในองค์กรโดยไม่เสี่ยงต่อการรั่วไหลของข้อมูลไปยังระบบ Public AI
- **AI-Driven Knowledge Management:** การพัฒนาระบบบริหารจัดการองค์ความรู้ที่สามารถแปลงฐานข้อมูลภายในองค์กรให้เป็นแหล่งความรู้เชิงโต้ตอบ (Interactive Knowledge Base) เพื่อให้บุคลากรสามารถสอบถามข้อมูลด้านเทคนิคหรือกฎหมายได้อย่างถูกต้องและแม่นยำ

3. เป้าหมายด้าน AI-Driven Low-Code เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการพัฒนา (Efficiency R&D)

บริษัทฯ ดำเนินการวิจัยเพื่อยกระดับประสิทธิภาพของธุรกิจหลักด้าน Low-Code บนแพลตฟอร์ม Mendix โดยมุ่งหวังเพิ่มประสิทธิภาพการพัฒนาระบบอย่างมีนัยสำคัญ ได้แก่

- **AI-Assisted Development:** การพัฒนาเครื่องมือที่ใช้ AI ช่วยในการร่างโค้ด ตรวจสอบความถูกต้อง และลดข้อผิดพลาดในการพัฒนา เพื่อแก้ไขปัญหาคาดการณ์บุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในองค์กรลูกค้า

- **Smarter Manufacturing Solutions:** การพัฒนาโซลูชันร่วมกับบริษัทในเครือ (เช่น Zero One) เพื่อนำเทคโนโลยี Low-Code ไปประยุกต์ใช้กับระบบโรงงานอัตโนมัติที่ต้องประมวลผลข้อมูลจำนวนมากจากอุปกรณ์ IoT

4. เป้าหมายด้าน Trust & Proactive Security

บริษัทฯ มุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนาโซลูชันด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยให้ความสำคัญกับความน่าเชื่อถือของระบบเป็นหลัก อาทิ

- **Watch Tower (CART):** การพัฒนาระบบจำลองการโจมตีทางไซเบอร์ (Hacking Simulation) ในเชิงรุก เพื่อค้นหาช่องโหว่และเสริมความแข็งแกร่งของระบบก่อนเกิดเหตุการณ์โจมตีจริง
- **Mobile Security (SecIron):** การวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีป้องกันการดัดแปลงหรือแก้ไขแอปพลิเคชัน (Application Tampering) สำหรับแอปพลิเคชันทางการเงินที่ต้องการมาตรฐานความปลอดภัยในระดับสูง

5. เป้าหมายด้านการพัฒนาระบบนิเวศและทรัพยากรบุคคล (TBN Academy)

การวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯ ยังครอบคลุมถึงการยกระดับศักยภาพของบุคลากรและระบบนิเวศด้านเทคโนโลยี โดยมุ่งเน้นการกำหนดมาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เป็นเลิศ (Standardization & Best Practices) เพื่อให้ทีมเทคโนโลยีสารสนเทศของลูกค้าองค์กรสามารถพัฒนาและต่อยอดระบบได้ด้วยตนเองในระยะยาว ลดการพึ่งพาผู้ให้บริการภายนอก และเสริมสร้างความยั่งยืนของระบบ ในปี 2569 เป้าหมายการวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการเปลี่ยนบทบาทจากผู้ให้บริการพัฒนาระบบในลักษณะโครงการไปสู่การเป็นผู้พัฒนาและถือครองทรัพย์สินทางปัญญา (Intellectual Property: IP) ซึ่งจะช่วยเพิ่มอัตรากำไร สร้างรายได้ที่ยั่งยืน และเสริมสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่

● การวิจัยเพื่อพัฒนานวัตกรรมร่วมกับเทคโนโลยี AI

ภายใต้วิสัยทัศน์และเป้าหมายในการเป็นผู้นำด้านการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัล (Digital Transformation) และการพัฒนาระบบดิจิทัลตามความต้องการของลูกค้าโดยใช้แพลตฟอร์ม Low-Code ของ Mendix บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทที่เพิ่มขึ้นของเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence: AI) ในการส่งเสริมประสิทธิภาพและความรวดเร็วในการพัฒนาระบบดิจิทัล ตลอดจนการยกระดับประสิทธิภาพของผู้ใช้งาน

ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการศึกษา วิจัย และปรับตัวเพื่อประยุกต์ใช้เทคโนโลยี AI ร่วมกับการพัฒนาซอฟต์แวร์บนแพลตฟอร์ม Low-Code เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดระยะเวลาในการพัฒนาระบบ และรองรับความต้องการทางธุรกิจได้อย่างเหมาะสม โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เริ่มศึกษาการประยุกต์ใช้เทคโนโลยี AI ในหลากหลายรูปแบบ และนำมาใช้งานกับโซลูชันภายในองค์กรเป็นลำดับแรก เพื่อใช้เป็นต้นแบบในการพัฒนานวัตกรรมและโซลูชันดิจิทัลในอนาคต

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการวิจัยและทดลองประยุกต์ใช้เทคโนโลยี AI ร่วมกับการพัฒนาซอฟต์แวร์บนแพลตฟอร์ม Mendix Low-Code ทั้งในรูปแบบ AI-Assisted Development และการพัฒนาโซลูชันทางธุรกิจที่ขับเคลื่อนด้วย AI (AI Business Solutions) โดยเริ่มจากการใช้งานภายในองค์กรในลักษณะโครงการนำร่อง (Internal Pilot) ก่อนขยายผลสู่การพัฒนาโซลูชันสำหรับลูกค้าในระยะถัดไป

● การพัฒนาและต่อยอดผลิตภัณฑ์ดิจิทัลที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท

บริษัทฯ ได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ดิจิทัลที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทในรูปแบบ White Label / Template ได้แก่ ระบบบริหารจัดการสินเชื่อ (Loan Management System) เพื่อรองรับความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่ให้บริการทางการเงินหรือสินเชื่อเป็นผลสำเร็จ โดยกำหนดเป้าหมายการเริ่มใช้งานนวัตกรรมในช่วงปลายปี 2567 และมีแผนขึ้นใช้งานจริง (Go-Live) ภายในไตรมาสแรกของปี 2568 ซึ่งการพัฒนาดังกล่าวเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด โดยเริ่มใช้งานจริงกับลูกค้า 1 รายในปี 2568 และมีแผนต่อยอดฟังก์ชันเพิ่มเติมในปี 2569

จากประสบการณ์ในการพัฒนาระบบให้กับลูกค้าในหลากหลายรูปแบบอย่างต่อเนื่อง จนในปัจจุบันบริษัทฯ เริ่มเห็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หรือพื้นที่ที่มีศักยภาพและเหมาะสมต่อการมุ่งเน้นเชิงกลยุทธ์อย่างชัดเจน โดยในช่วงปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการลงทุนเพื่อพัฒนา Lending Solution อย่างจริงจัง ประกอบด้วย 4 โมดูลหลักสำคัญ ได้แก่

1. **Loan Origination System (LOS):** ระบบสำหรับการขออนุมัติสินเชื่อ ครอบคลุมกระบวนการทำงานแบบ Workflow ตั้งแต่การทำ KYC การประเมินความเสี่ยง และการทำ Credit Scoring
2. **Loan Management System (LMS):** ระบบบริหารจัดการสินเชื่อภายหลังจากการอนุมัติ ทำหน้าที่เป็นระบบแกนกลาง (Core Loan System) สำหรับการบริหารจัดการข้อมูลและกระบวนการสินเชื่อ
3. **Debt Collection System (Volare):** ระบบรองรับกระบวนการติดตามและทวงถามหนี้แบบครบวงจร (End-to-End) ครอบคลุมระบบ Telephony, Predictive Dialer, Collection Scoring และ Collection Strategy
4. **Bad Debt Management System:** ระบบสำหรับบริหารจัดการหนี้เสีย ครอบคลุมทั้งกรณีหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) และทรัพย์สินรอการขาย (NPA) แบบครบวงจร

● การพัฒนาโซลูชันดิจิทัลเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ นำองค์ความรู้จากการพัฒนาโซลูชันด้านเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) และโครงสร้างพื้นฐานระบบคลาวด์ (Cloud Infrastructure) มาประยุกต์ใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรให้แก่ลูกค้า เช่น การใช้ระบบดิจิทัลทดแทนกระบวนการที่ใช้เอกสารกระดาษ การใช้ Cloud Infrastructure ที่ช่วยลดการใช้พลังงานของศูนย์ข้อมูล (Data Center) ภายในองค์กร และการใช้ระบบอัตโนมัติเพื่อลดการเดินทางและการใช้ทรัพยากรที่ไม่จำเป็น ทั้งนี้ ในการวิจัยและพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนา (Research and Development: R&D) อย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานภายในองค์กร ควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในระยะยาว โดยมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาปรับปรุงกระบวนการทำงาน ลดการใช้ทรัพยากร และเสริมสร้างธรรมาภิบาลภายในองค์กร

หนึ่งในโครงการสำคัญด้าน R&D เพื่อความยั่งยืน คือ การพัฒนาระบบ **TBN PM** ซึ่งเป็นระบบบริหารจัดการภายในองค์กร (Internal Management Platform) ที่บริษัทฯ พัฒนาขึ้นเอง เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(1) การพัฒนาระบบ TBN PM

บริษัทฯ ได้เริ่มพัฒนาระบบ TBN PM ในช่วงต้นปี 2564 และได้เริ่มนำมาใช้งานจริงครั้งแรกในช่วงปลายปี 2564 นับตั้งแต่นั้นเป็นต้นมา บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนาและปรับปรุงระบบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของนโยบายและคู่มืออำนาจอนุมัติ ตลอดจนแนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ

ระบบ TBN PM ได้รับการออกแบบให้ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการบริหารจัดการข้อมูลและกระบวนการทำงานภายในองค์กรแบบบูรณาการ ครอบคลุมการดำเนินงานที่สำคัญ เพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการโครงการและการดำเนินงานภายในให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ดังนี้

- การบันทึกและติดตามข้อมูลรายได้ ค่าใช้จ่าย และงบประมาณ
- การบริหารงานขายและโครงการ
- การออกเอกสารทางธุรกิจและเอกสารภายใน
- การเบิกค่าใช้จ่าย การรายงาน และการบันทึกเวลาทำงาน (Time Sheet)
- การสื่อสารภายในองค์กร เช่น ระเบียบ ประกาศ นโยบาย และจรรยาบรรณขององค์กร

การออกแบบและพัฒนาระบบ TBN PM ดำเนินการภายใต้แนวปฏิบัติและนโยบายภายในของบริษัทฯ รวมถึงคู่มืออำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority: DOA) เพื่อให้กระบวนการทำงานเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน ระบบถูกออกแบบให้รองรับการกำหนดระดับอำนาจอนุมัติ การตรวจสอบย้อนกลับ (Audit Trail) และการควบคุมภายในที่เหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(2) ตัวอย่าง: การวัดผลที่เกิดขึ้นจากโครงการพัฒนาระบบ TBN PM

การพัฒนาระบบ TBN PM เป็นตัวอย่างของการนำนวัตกรรมทางเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้เพื่อสร้างคุณค่าทางธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมายเพื่อยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงาน ลดต้นทุนและความซ้ำซ้อนของกระบวนการทำงาน ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และเสริมสร้างความโปร่งใส รวมถึงสนับสนุนการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและปลอดภัย (Responsible Digitalization) ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development) และทิศทาง ESG ของบริษัทฯ ในระยะยาว

(3) ผลลัพธ์และประโยชน์ที่ได้รับจากการใช้ระบบ TBN PM

การสร้างคุณค่าทางธุรกิจ	เป้าหมาย	รายละเอียดประโยชน์จากการพัฒนา	ผลลัพธ์ ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ / เชิงปริมาณ
ด้านธุรกิจ	การลงทุน	ลดต้นทุนด้านเอกสารและงานธุรการจากการใช้ระบบดิจิทัลแทนกระบวนการแบบเดิม	ในปี 2568 บริษัทฯ มีปริมาณการใช้กระดาษและต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านเอกสารลดลง 10.68% เมื่อเทียบกับปี 2567
	ประสิทธิภาพกระบวนการ	ลดขั้นตอนและระยะเวลาในการจัดทำข้อมูลตรวจสอบ และอนุมัติเอกสารภายในองค์กร	ระยะเวลาดำเนินการจาก 1-2 สัปดาห์ ลดลงเหลือ 1-3 วัน
	การบริหารโครงการและงบประมาณ	เพิ่มความสามารถในการติดตามสถานะโครงการ รายได้ ค่าใช้จ่าย และงบประมาณแบบเรียลไทม์	จำนวนโครงการที่มีการบันทึกสถานะและงบประมาณครบถ้วน 100%
	การควบคุมความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน	ลดความเสี่ยงจากข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน และการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Risk)	จำนวนข้อผิดพลาด ประเด็นที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ และประเด็นจากการตรวจสอบภายในลดลง
ด้านสิ่งแวดล้อม	ลดการใช้ทรัพยากร	ลดการใช้เอกสารกระดาษจากการเปลี่ยนเป็นระบบดิจิทัล	ปี 2568 การใช้กระดาษลดลงจาก 78,323 แผ่น (ปี 2567) เหลือ 69,958 แผ่น (ลดลง 8,365 แผ่น หรือ 10.68%)
	การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ	ลดการใช้พลังงานและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดการเอกสาร	การลดเอกสารกายภาพช่วยลดการใช้พลังงานจากอุปกรณ์สำนักงาน พื้นที่จัดเก็บและส่งผลทางอ้อมต่อการลดการใช้พลังงานในการบริหารพื้นที่สำนักงาน
	การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	สนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการทำงานภายในองค์กร	ลด Operational Carbon Footprint (รายละเอียดเพิ่มเติมตามเอกสารแนบ 9: รายงานการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ประจำปี 2568)
ด้านสังคมและธรรมาภิบาล	วัฒนธรรมองค์กร	ส่งเสริมวัฒนธรรมการทำงานที่โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้	กระบวนการทำงานมีความโปร่งใสและความน่าเชื่อถือเพิ่มขึ้น
	การเข้าถึงข้อมูล	เพิ่มการเข้าถึงข้อมูลด้านนโยบาย ระเบียบ และจรรยาบรรณขององค์กรแก่พนักงาน	พนักงาน 100% สามารถเข้าถึงข้อมูลผ่านระบบส่วนกลางได้
	ธรรมาภิบาลองค์กร	สนับสนุนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	ระดับความสอดคล้องกับกฎระเบียบ (Compliance) เพิ่มขึ้น และสามารถตรวจสอบย้อนหลังได้

สรุปผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้นำระบบ TBN PM มาใช้งานโดยมีเป้าหมายเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานและลดความซ้ำซ้อนของกระบวนการทำงาน โดยมุ่งส่งเสริมการลดใช้ทรัพยากรผ่านการเปลี่ยนผ่านสู่ระบบดิจิทัล (Digital Transformation) จากการดำเนินการดังกล่าว สะท้อนให้เห็นถึงประสิทธิภาพอย่างเป็นรูปธรรม โดยในปี 2568 บริษัทฯ สามารถลดปริมาณการใช้กระดาษลงได้ถึงร้อยละ 10.68 เมื่อเทียบกับปี 2567

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาและขยายการใช้งานระบบดิจิทัลอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า สนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสอดคล้องกับแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กรในระยะยาวต่อไป

● กระบวนการในการพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยี

เพื่อให้การวิจัยและพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ บริษัทฯ ได้กำหนด กระบวนการพัฒนานวัตกรรมอย่างเป็นระบบ (Structured Innovation Process) ครอบคลุมตั้งแต่การกำหนดโจทย์ การทดลอง การพัฒนา ไปจนถึงการนำไปใช้งานจริงและการขยายผลเชิงพาณิชย์ โดยมีขั้นตอนสำคัญดังต่อไปนี้

1. การกำหนดโจทย์นวัตกรรมจากความต้องการทางธุรกิจและผลกระทบต่อสังคม/สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ เริ่มต้นกระบวนการพัฒนานวัตกรรมจากการวิเคราะห์ ความต้องการเชิงธุรกิจของลูกค้าองค์กร (Business Pain Points) โอกาสในการเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และลดการใช้ทรัพยากร รวมถึงโอกาสในการสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยโจทย์นวัตกรรมจะถูกพิจารณาร่วมกันระหว่างฝ่ายบริหาร ฝ่ายเทคโนโลยี และฝ่ายโครงการ เพื่อให้มั่นใจว่านวัตกรรมที่พัฒนาขึ้นสามารถสร้างคุณค่าที่วัดผลได้จริง

2. การวิจัย ทดลอง และพัฒนาในระดับต้นแบบ (Research & Prototype Development)

เมื่อกำหนดโจทย์แล้ว บริษัทฯ จะดำเนินการศึกษาเทคโนโลยีที่เหมาะสม เช่น Low-Code, AI, Cloud และ Cyber Security พร้อมพัฒนาต้นแบบ (Prototype / Proof of Concept: PoC) โดยเริ่มจากการทดลองใช้งานภายในองค์กร (Internal Pilot) เพื่อทดสอบความเป็นไปได้เชิงเทคนิค ประสิทธิภาพของกระบวนการ ความปลอดภัยและความเสถียรของระบบ

3. การประเมินผลเชิงปริมาณและความคุ้มค่า (Quantitative Evaluation & Business Justification)

ต้นแบบนวัตกรรมจะถูกประเมินผลโดยใช้ตัวชี้วัดที่ชัดเจน เช่น ระยะเวลาการพัฒนาที่ลดลง ต้นทุนต่อโครงการ Productivity ของบุคลากร และการลดการใช้ทรัพยากรหรือขั้นตอนที่ไม่จำเป็น เพื่อพิจารณาความคุ้มค่าเชิงธุรกิจ (Business Value) และความเหมาะสมในการพัฒนาเชิงพาณิชย์

4. การพัฒนาเชิงผลิตภัณฑ์และการนำไปใช้งานจริง (Productization & Deployment)

นวัตกรรมที่ผ่านการประเมินแล้วจะถูกพัฒนาในลักษณะ Template / Semi-productized Solutions หรือ Proprietary Products เช่น Lending Platform และ AI Solutions เพื่อให้สามารถนำไปใช้งานจริงกับลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดการพัฒนาแบบเริ่มต้นใหม่ และเพิ่มความสามารถในการนำกลับมาใช้ซ้ำ

5. การขยายผลและการสร้างรายได้ที่ยั่งยืน (Scaling & Commercialization)

บริษัทฯ มุ่งขยายผลนวัตกรรมที่พัฒนาแล้วไปสู่ลูกค้าในหลายอุตสาหกรรม ผ่านรูปแบบ License, Subscription และ Managed Services เพื่อสร้างรายได้ต่อเนื่อง (Recurring Income) และเพิ่มความมั่นคงของโครงสร้างรายได้ในระยะยาว

6. การติดตามผลและการพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง (Monitoring & Continuous Improvement)

ภายหลังจากการนำไปใช้งาน บริษัทฯ จะมีการติดตามผลการใช้งานจริงจากลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อนำข้อมูลกลับมาปรับปรุงฟังก์ชัน ประสิทธิภาพ และผลกระทบเชิงสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายด้านความยั่งยืน

ค่าใช้จ่ายการทํารว้จยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

	2566	2567	2568
ค่าใช้จ่ายการทํารว้จยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท)	N/A	2,055,308.00	2,861,893.54

คำอธิบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายการทํารว้จยและพัฒนาในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

การลงทุนและการวัดผลด้านการวิจัยและพัฒนา (R&D)

บริษัทฯ มุ่งเน้นให้การลงทุนด้านการวิจัยและพัฒนา (Research and Development: R&D) ไม่เพียงแต่ตอบโจทย์ด้านการเติบโตทางธุรกิจและการสร้างรายได้เท่านั้น แต่ยังต้องมีส่วนสนับสนุนเป้าหมายด้านความยั่งยืนขององค์กรในทุกมิติ ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) โดยบริษัทฯ มีการติดตามและประเมินผลลัพธ์จากงาน R&D อย่างต่อเนื่อง ทั้งในแง่ของการสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ (Economic Value) และการสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อผู้มีส่วนได้เสียและสิ่งแวดล้อม

สรุปข้อมูลทางการเงินด้านการวิจัยและพัฒนา (ระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา: 2566 - 2568)

รายละเอียด	2566*	2567	2568	หมายเหตุ
ค่าใช้จ่ายด้าน R&D (ล้านบาท)	-	2.06	2.86	ปี 2567 เริ่มลงทุนในโครงการ R&D อย่างเป็นทางการ
สัดส่วนต่อรายได้รวม (%)	-	0.59	0.75	
สัดส่วนต่อกำไรสุทธิ (%)	-	9.36	14.45	

หมายเหตุ: *ข้อมูลปี 2566 ไม่มีค่าใช้จ่ายด้าน R&D เนื่องจากบริษัทฯ เน้นการลงทุนในทรัพยากรบุคคลและบริหารเงินทุนหมุนเวียนเป็นหลัก

ภาพรวมการดำเนินงานด้าน R&D

บริษัทฯ มีเป้าหมายและวิสัยทัศน์ในการเป็นผู้นำด้านดิจิทัลทรานส์ฟอร์เมชัน (Digital Transformation) โดยอาศัยความเชี่ยวชาญในซอฟต์แวร์ Low-Code Development Platform ของ MENDIX เพื่อยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันขององค์กรลูกค้าท่ามกลางยุคดิจิทัลที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการอนุมัติงบประมาณและติดตามผลการดำเนินงานด้าน R&D อย่างใกล้ชิด เพื่อยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันระยะยาว (Long-term Competitiveness) โดยมีกลยุทธ์สำคัญคือ การปรับเปลี่ยนรูปแบบการให้บริการ (Business Transformation) จากเดิมที่ให้บริการพัฒนาซอฟต์แวร์ตามความต้องการของลูกค้าเป็นรายโครงการ (Project-based) ซึ่งลิขสิทธิ์เป็นของลูกค้า ไปสู่การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ เอง ในรูปแบบไวท์เลเบล (White Label) เทมเพลต (Templatize) และซอฟต์แวร์กึ่งสำเร็จรูป (Semi-Productized Solutions) เพื่อลดระยะเวลาในการส่งมอบงาน (Time-to-Market) และสร้างโมเดลรายได้ที่สามารถทำซ้ำได้ (Repeatable Revenue Model) อย่างยั่งยืน

พัฒนาการด้านการลงทุนและการวิจัยและพัฒนา (ปี 2566 - 2568)

• ปี 2566: วางรากฐานบุคลากรและเตรียมความพร้อมสู่การสร้างผลิตภัณฑ์

ในปีแรกที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ ไม่มีแผนการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรขนาดใหญ่หรืองานก่อสร้าง แต่เน้นการบริหารเงินทุนหมุนเวียน (Working Capital) เพื่อรองรับโครงการพัฒนาซอฟต์แวร์ที่เพิ่มขึ้น โดยมุ่งเน้นการลงทุนใน "ทรัพยากรบุคคล" ซึ่งถือเป็นกลไกสำคัญที่สุด

(1) **ด้านบุคลากร:** มีพนักงาน 154 คน โดยเริ่มแผนขยายอัตรากำลังในสายงานเทคโนโลยี เช่น Technology Consultant, Project Manager, Developer และ Cloud Engineer

(2) **ด้านผลิตภัณฑ์:** เริ่มแผนการพัฒนาซอฟต์แวร์แอปพลิเคชันที่เป็นกรรมสิทธิ์ของตนเอง โดยตั้งเป้าหมายเบื้องต้นในการพัฒนาระบบจัดการข้อมูลสินเชื่อ (Loan Management) เพื่อรองรับกลุ่มลูกค้าสถาบันการเงินในอนาคต

• ปี 2567: เริ่มดำเนินการวิจัยและพัฒนา และความสำเร็จในการส่งมอบนวัตกรรม

บริษัทฯ เริ่มจัดสรรงบประมาณด้าน R&D อย่างเป็นทางการ โดยมีการใช้จ่ายด้านการวิจัยและพัฒนาจำนวน 2.06 ล้านบาท ซึ่งก่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ที่ชัดเจน ดังนี้

(1) **ด้านความสำเร็จของผลิตภัณฑ์:** บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการพัฒนาซอฟต์แวร์แอปพลิเคชันสำหรับจัดการข้อมูลสินเชื่อ (Loan Management) ในรูปแบบเทมเพลต โดยสามารถส่งมอบระบบงานให้ลูกค้าได้ในช่วงปลายปี 2567 และมีกำหนดเริ่มใช้งานจริง (Go-live) ในไตรมาสแรกของปี 2568 นอกจากนี้ ยังได้พัฒนาเทมเพลตระบบงานอื่นๆ เพิ่มเติมเพื่อนำเสนอแก่ฐานลูกค้าใหม่

(2) **ด้านบุคลากร:** ขยายทีมงานเพิ่มขึ้นเป็น 180 คน (เพิ่มขึ้น 24 คนจากปีก่อน) เพื่อรองรับปริมาณงาน R&D และการขยายตัวของธุรกิจดิจิทัลทรานส์ฟอร์เมชัน

• ปี 2568: การยกระดับสู่โซลูชันกึ่งสำเร็จรูป (Semi-Productized Solutions) และเทคโนโลยีขั้นสูง

บริษัทฯ ยกระดับการลงทุนด้าน R&D อย่างก้าวกระโดด โดยมีการใช้จ่ายด้านการวิจัยและพัฒนาจำนวน 2.86 ล้านบาท เทียบเพิ่มขึ้นร้อยละ 39.24 จากปีก่อนหน้า และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.75 ของรายได้รวม ซึ่งอยู่ในระดับที่เทียบเคียงมาตรฐานอุตสาหกรรม โดยมีทิศทางการลงทุนหลัก ได้แก่ การพัฒนา End-to-End Lending Platform เป็นการต่อยอดระบบจัดการ

สินเชื่อให้ครอบคลุมกระบวนการทำงานหลักอย่างครบวงจร ตั้งแต่ระบบรับคำขอสินเชื่อ (Loan Origination System: LOS) ระบบบริหารสินเชื่อ (Loan Management System: LMS) ไปจนถึงระบบติดตามหนี้และบริหารหนี้เสีย (NPL) เพื่อเจาะกลุ่มลูกค้าธุรกิจการเงิน ธนาคาร และประกันภัย (BFSI) ให้สามารถนำระบบไปปรับใช้งานได้ทันที

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

การตลาดและการแข่งขัน

ในปี 2568 สถานะการแข่งขันในอุตสาหกรรมซอฟต์แวร์และบริการดิจิทัลยังคงอยู่ในระดับสูงจากปัจจัยทั้งด้านเศรษฐกิจ เทคโนโลยี และข้อจำกัดด้านบุคลากร โดยองค์กรภาครัฐและเอกชนให้ความสำคัญกับการลงทุนด้านเทคโนโลยีในลักษณะที่ “ต้องเห็นผลลัพธ์เชิงธุรกิจชัดเจน” ควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงด้านข้อมูลและความปลอดภัยทางไซเบอร์ ส่งผลให้ผู้ให้บริการซอฟต์แวร์ต้องแข่งขันทั้งในมิติของราคา ความเร็วในการพัฒนา คุณภาพการส่งมอบ และความสามารถในการให้บริการแบบต่อเนื่อง (Service Continuity)

● ประเด็นการแข่งขันสำคัญ

1. แรงกดดันด้านราคาและความคุ้มค่า (Value for Money)

การแข่งขันจากผู้ให้บริการต่างชาติและผู้ให้บริการภายในประเทศเพิ่มความเข้มข้นขึ้น โดยลูกค้ามักเปรียบเทียบผู้ให้บริการจากความสามารถในการส่งมอบภายใต้งบประมาณจำกัด รวมถึงความคุ้มค่าในระยะยาว เช่น ค่าใช้จ่ายตลอดอายุโครงการ (Total Cost of Ownership: TCO) และค่าใช้จ่ายในการดูแลรักษาระบบหลังใช้งานจริง

2. ความต้องการระบบที่ปรับเปลี่ยนได้รวดเร็วและรองรับการเชื่อมต่อ (Agility & Integration)

องค์กรจำนวนมากมีระบบเดิมอยู่แล้ว (Legacy Systems) และมีการใช้งานหลายแพลตฟอร์มร่วมกัน ส่งผลให้โซลูชันที่ได้รับการพิจารณาต้องรองรับการเชื่อมต่อข้อมูลและระบบ (System Integration) รวมถึงสามารถปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานได้รวดเร็วตามนโยบายธุรกิจและสถานะการแข่งขัน

3. ความเข้มงวดด้านการกำกับดูแลข้อมูลและความปลอดภัย (Governance, Risk & Compliance)

แนวโน้มด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ความปลอดภัยไซเบอร์ และการตรวจสอบย้อนกลับของกระบวนการ (Audit Trail) ส่งผลให้องค์กรให้ความสำคัญกับผู้ให้บริการที่มีแนวทางการพัฒนาระบบอย่างเป็นมาตรฐาน มีการควบคุมสิทธิ์ผู้ใช้งาน การบันทึกกิจกรรม และมีการออกแบบระบบที่คำนึงถึงความปลอดภัยตั้งแต่ต้น (Security-by-Design)

4. การเปลี่ยนรูปแบบการจัดซื้อไปสู่บริการแบบต่อเนื่อง (Subscription / Managed Services)

ลูกค้ามีแนวโน้มจัดซื้อโซลูชันในรูปแบบที่ลดภาระการลงทุนล่วงหน้า และพักการใช้งานต่อเนื่อง เช่น Subscription หรือ Managed Services โดยมักพิจารณาความพร้อมของผู้ให้บริการด้าน SLA การตอบสนองเหตุขัดข้อง (Incident Response) การดูแลประสิทธิภาพระบบ และการอัปเดตอย่างต่อเนื่อง

5. บทบาทของเทคโนโลยีที่เร่งความเร็วการเปลี่ยนผ่านดิจิทัล

Cloud Computing, Low-code Development Platforms และ AI/Automation ถูกนำมาใช้เพิ่มขึ้นเพื่อเพิ่มความเร็วในการพัฒนาและลดเวลานำระบบขึ้นใช้งานจริง (Time-to-Market) อย่างไรก็ตาม การนำเทคโนโลยีเหล่านี้มาใช้ในระดับองค์กรจำเป็นต้องคำนึงถึงการกำกับดูแลข้อมูล ความปลอดภัย และการผสานระบบเดิม ซึ่งเป็นประเด็นสำคัญในกระบวนการตัดสินใจของลูกค้า

● กลยุทธ์การขยายผลิตภัณฑ์และบริการ

ในปี 2568 ต่อเนื่องถึงปี 2569 บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การขยายผลิตภัณฑ์และบริการโดยมุ่งเน้นกลุ่มธุรกิจสินเชื่อเป็นหลัก ผ่านการพัฒนาโซลูชันดิจิทัลแบบ End-to-End Lending สำหรับลูกค้ากลุ่ม Leasing, Digital Bank และ Non-bank ซึ่งเป็นกลุ่มที่มีความต้องการด้านความเร็วในการอนุมัติสินเชื่อ คุณภาพข้อมูล ความสามารถในการบริหารความเสี่ยง และการติดตามหนี้ อย่างมีประสิทธิภาพ

จากประสบการณ์ในการพัฒนาระบบดิจิทัลให้กับลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้ระบุพื้นที่ผลิตภัณฑ์ที่มีศักยภาพและเหมาะสมต่อการมุ่งเน้นเชิงกลยุทธ์อย่างชัดเจน โดยในช่วงปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ลงทุนในการพัฒนา Lending Solution อย่างจริงจัง ซึ่งประกอบด้วย 4 โมดูลหลัก ได้แก่:

1. **Loan Origination System (LOS):** ระบบสำหรับการขออนุมัติสินเชื่อ ครอบคลุมกระบวนการทำงานแบบ Workflow ตั้งแต่การทำ KYC การประเมินความเสี่ยง และการทำ Credit Scoring

2. **Loan Management System (LMS):** ระบบบริหารจัดการสินเชื่อภายหลังจากการอนุมัติ ทำหน้าที่เป็นระบบแกนกลาง (Core Loan System) สำหรับการบริหารจัดการข้อมูลและกระบวนการสินเชื่อ

3. Debt Collection System (Volare): ระบบรองรับกระบวนการติดตามและทวงถามหนี้แบบครบวงจร (End-to-End) ครอบคลุมระบบ Telephony, Predictive Dialer, Collection Scoring และ Collection Strategy

4. Bad Debt Management System: ระบบสำหรับบริหารจัดการหนี้เสีย ครอบคลุมทั้งกรณีหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) และทรัพย์สินรอการขาย (NPA) แบบครบวงจร

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้เปิดตัวผลิตภัณฑ์และปิดการขายแล้วในส่วนของโมดูล Loan Management System และ Debt Collection System ซึ่งอยู่ระหว่างการส่งมอบให้แก่ลูกค้า ขณะที่โมดูล Loan Origination System อยู่ระหว่างการพัฒนาในเชิง Productization และโมดูล Bad Debt Management System อยู่ระหว่างการพัฒนา เพื่อยกระดับความพร้อมเชิงพาณิชย์ (Ready to Market) ของผลิตภัณฑ์ในภาพรวม

ในเชิงกลยุทธ์ การพัฒนา Lending Solution ดังกล่าวเป็นการต่อยอดจากจุดแข็งเดิมของบริษัทฯ ซึ่งเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยเทคโนโลยี (Technology-led) และมีความเชี่ยวชาญด้าน Low-code เป็นแกนหลัก โดยบริษัทฯ ปรับแนวทางจากการนำเสนอเทคโนโลยีเพียงอย่างเดียว ไปสู่การขายที่มุ่งเน้นผลลัพธ์ทางธุรกิจ (Business-led Sales) ซึ่งเริ่มต้นจากโจทย์ทางธุรกิจของลูกค้า และออกแบบโซลูชันดิจิทัลเพื่อตอบโจทย์โดยตรง ส่งผลให้กระบวนการขายมีความชัดเจน สามารถประเมินคุณค่าทางธุรกิจและความคุ้มค่าในการลงทุนได้อย่างเป็นรูปธรรม ช่วยลดระยะเวลา Sales Cycle และเพิ่มประสิทธิภาพในการปิดการขาย ในระยะยาว แนวทางดังกล่าวสนับสนุนการพัฒนาไปสู่โมเดลธุรกิจที่สามารถขยายตัวได้ (Scalable Business Model) จากเดิมที่เน้นงานโครงการแบบเฉพาะกิจ (Ad-hoc) สู่การมีโซลูชันที่กำหนดรูปแบบไว้ล่วงหน้า (Pre-defined Solutions) พร้อม Best Practice ที่ชัดเจน ซึ่งช่วยลดระดับการปรับแต่งระบบ ลดระยะเวลาการส่งมอบงาน และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารโครงการ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาโซลูชันที่รองรับ Core Process ของลูกค้า เพื่อให้สามารถใช้งานได้ในระยะยาวโดยไม่จำเป็นต้องเปลี่ยนระบบหลักบ่อยครั้ง สอดคล้องกับแนวคิดการเป็นพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว

สำหรับตลาดเป้าหมายในระยะเริ่มต้น บริษัทฯ มุ่งเน้นกลุ่มสถาบันการเงิน กลุ่ม Non-bank และบางโมดูลสามารถขยายไปสู่กลุ่มธนาคารได้ โดยตลาดดังกล่าวครอบคลุมธุรกิจ Leasing, Hire Purchase, Nano Finance และกลุ่มบริษัทบริหารสินทรัพย์ (Asset Management Company: AMC) ซึ่งในประเทศไทยมีจำนวนมากกว่า 80 ราย และยังมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ โมดูลบางส่วน เช่น Debt Collection System ยังสามารถขยายไปสู่กลุ่มอุตสาหกรรมอื่น อาทิ โทรคมนาคมและประกันภัย ซึ่งสะท้อนถึงศักยภาพในการสร้าง Growth Engine ใหม่ให้แก่บริษัทฯ

● แนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2569

ในปี 2569 บริษัทฯ มุ่งเน้นการให้บริการโซลูชันดิจิทัลแบบครบวงจร (End-to-End Digital Solutions) โดยผสานความเชี่ยวชาญด้านการพัฒนาระบบดิจิทัล แพลตฟอร์ม Low-code การให้บริการระบบคลาวด์ และการดูแลบำรุงรักษาระบบ เพื่อสนับสนุนลูกค้าองค์กรให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้กรอบงบประมาณ ระยะเวลา และข้อกำหนดที่ดูแลที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการส่งมอบโซลูชันที่พร้อมใช้งานจริง (Implementation-ready) สามารถรองรับการขยายระบบในอนาคต และมีการให้บริการดูแลต่อเนื่องตามข้อตกลงระดับการให้บริการ (Service Level Agreement: SLA) เพื่อสร้างความมั่นใจในการใช้งานระยะยาวแก่ลูกค้าองค์กร ควบคู่กับการยึดแนวทางการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นการสร้างคุณค่าทางธุรกิจ (Business Value-driven Approach) โดยให้ความสำคัญกับการทำความเข้าใจเป้าหมายทางธุรกิจของลูกค้า ผลลัพธ์ที่คาดหวัง และผลตอบแทนจากการลงทุน เพื่อให้โซลูชันดิจิทัลที่พัฒนาขึ้นสามารถสร้างผลลัพธ์ที่วัดผลได้อย่างเป็นรูปธรรม ทั้งในด้านประสิทธิภาพ รายได้ และความสามารถในการแข่งขันอย่างยั่งยืน

1. การมุ่งเน้นการนำเสนอ End-to-End Solution

การนำเสนอ End-to-End Solution ยังคงเป็นหัวใจหลักของบริษัทฯ ในปี 2569 โดยปัจจุบันบริษัทฯ สามารถปิดการขายได้แล้วจำนวน 2-3 โครงการ และมีโครงการที่อยู่ระหว่างการติดตามใน Pipeline มูลค่ารวมกว่า 200 ล้านบาท บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นว่ามูลค่า Pipeline ดังกล่าวจะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและความต้องการโซลูชันด้านระบบสินเชื่อ (Lending Solutions) รวมถึงระบบบริหารจัดการและติดตามหนี้ที่เพิ่มสูงขึ้นในตลาดองค์กร

2. การพัฒนา Business Solution ภายใต้แบรนด์ TBN

บริษัทฯ มีแผนในการพัฒนา Business Solution ของ TBN โดยนำองค์ความรู้ ประสบการณ์ และเทคโนโลยีที่มีอยู่ มาต่อยอดเป็นโซลูชันเชิงธุรกิจสำหรับอุตสาหกรรม โดยเฉพาะกลุ่มสถาบันการเงิน (BFSI) แนวทางดังกล่าวจะช่วยลดการพึ่งพาแพลตฟอร์มเทคโนโลยีจากภายนอก ลดระดับการปรับแต่งระบบเฉพาะราย (Customization) ในแต่ละโครงการ และเพิ่มความสามารถในการนำโซลูชันกลับมาจำหน่ายซ้ำ (Repeatable Products) ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างโอกาสในการสร้างรายได้ระยะยาวและความยั่งยืนทางธุรกิจของบริษัทฯ

3. การปรับปรุงกระบวนการทำงานภายในองค์กร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปรับปรุงกระบวนการทำงานภายใน (Internal Process Improvement) อย่างต่อเนื่อง นับตั้งแต่การเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการปรับโครงสร้างองค์กรและกระบวนการทำงาน เพื่อแก้ไขความไม่มีประสิทธิภาพ (Inefficiency) และยกระดับประสิทธิภาพในการดำเนินงาน การดำเนินการดังกล่าวเริ่มตั้งแต่ไตรมาสที่ 2 ของปี 2568 และเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง (Ongoing Process) โดยบริษัทฯ ได้กำหนดประเด็นหลัก 3 ด้าน เพื่อกำหนดการให้แล้วเสร็จภายในปี 2569

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ภาวะอุตสาหกรรม

ในช่วงปี 2567 ต่อเนื่องถึงปี 2568 ภาคอุตสาหกรรมดิจิทัลดำเนินอยู่ภายใต้บริบทเศรษฐกิจโลกที่มีความผันผวน ส่งผลให้ภาคธุรกิจปรับแนวทางการลงทุนด้านเทคโนโลยีจากการมุ่งขยายตัว ไปสู่การลงทุนที่ให้ความสำคัญกับการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน การควบคุมต้นทุน และการเสริมสร้างความยืดหยุ่นขององค์กรเป็นหลัก

แนวโน้มดังกล่าวส่งผลให้องค์กรหันมาเลือกใช้โซลูชันดิจิทัลที่สามารถนำไปใช้งานได้จริง มีความยืดหยุ่นสูง และสามารถเชื่อมต่อกับระบบเดิมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะในอุตสาหกรรมที่มีการแข่งขันสูงและอยู่ภายใต้ข้อกำหนดที่เข้มงวด อาทิ ธุรกิจการเงิน ธนาคาร สินเชื่อ สีสซิง และกลุ่ม Non-bank ซึ่งมีความต้องการระบบที่สามารถรองรับปริมาณธุรกรรมจำนวนมาก ควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด

• ภาวะเศรษฐกิจโลกและผลกระทบต่ออุตสาหกรรมดิจิทัล ในปี 2568

ในปี 2568 ภาวะเศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญความไม่แน่นอนจากปัจจัยด้านภูมิรัฐศาสตร์ ความตึงเครียดทางการค้า ระดับอัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในเกณฑ์สูงในหลายประเทศ และทิศทางนโยบายการเงินของประเทศเศรษฐกิจหลัก ส่งผลให้การตัดสินใจลงทุนของภาคเอกชนเป็นไปอย่างระมัดระวังมากยิ่งขึ้น โดยองค์กรส่วนใหญ่ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงและการลงทุนที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ชัดเจนและวัดผลได้

ภายใต้บริบทดังกล่าว อุตสาหกรรมดิจิทัลยังคงมีบทบาทสำคัญในฐานะเครื่องมือสนับสนุนการปรับตัวขององค์กร โดยการลงทุนด้านเทคโนโลยีมุ่งเน้นไปที่ระบบที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการทำงาน ลดต้นทุน และยกระดับความสามารถในการแข่งขัน เช่น แพลตฟอร์ม Low-code เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) ระบบ Cloud และโซลูชันด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์

ขณะเดียวกัน ความก้าวหน้าของเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ โดยเฉพาะ Generative AI ได้เข้ามามีบทบาทสำคัญในการเปลี่ยนแปลงทั้งรูปแบบการทำงานและการพัฒนาระบบดิจิทัล ส่งผลให้องค์กรให้ความสำคัญกับการนำ AI มาใช้งานภายใต้กรอบการกำกับดูแลด้านความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและการกำกับดูแล AI (AI Governance) ที่เหมาะสม เพื่อให้การนำเทคโนโลยีมาใช้เกิดประโยชน์สูงสุดและสอดคล้องกับข้อกำหนดด้านกฎระเบียบ

แม้ในปี 2568 อุตสาหกรรมดิจิทัลยังคงเผชิญความท้าทายจากปัจจัยแวดล้อมต่าง ๆ แต่อุตสาหกรรมดังกล่าวยังมีการเติบโตในเชิงคุณภาพ โดยมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีที่มีความยืดหยุ่น สามารถนำไปใช้งานได้จริง และช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจขององค์กรในระยะยาว ทั้งนี้ ความต้องการด้านซอฟต์แวร์และระบบสารสนเทศยังคงขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะโซลูชันที่ช่วยเพิ่มความรวดเร็วในการดำเนินงาน ลดความซ้ำซ้อนของกระบวนการ และสนับสนุนการตัดสินใจบนพื้นฐานของข้อมูล (Data-driven Decision) อย่างไรก็ตาม ระดับการแข่งขันในตลาดซอฟต์แวร์มีแนวโน้มทวีความเข้มข้นมากขึ้น จากทั้งผู้ให้บริการต่างประเทศและผู้ประกอบการภายในประเทศที่นำเทคโนโลยีใหม่มาประยุกต์ใช้เพื่อสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขัน

• การเติบโตของเทคโนโลยี

ในปี 2568 เทคโนโลยียังคงเป็นปัจจัยขับเคลื่อนสำคัญของการเปลี่ยนแปลงในภาคธุรกิจและอุตสาหกรรมทั่วโลก โดยทิศทางการเติบโตของเทคโนโลยีมุ่งเน้นไปที่การนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ยกระดับประสบการณ์ผู้ใช้งาน และเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน ภายใต้สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่มีความไม่แน่นอนสูง

หนึ่งในแนวโน้มที่โดดเด่น คือ การนำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence: AI) มาใช้อย่างแพร่หลาย โดยเฉพาะ Generative AI ซึ่งถูกนำไปประยุกต์ใช้ในกระบวนการพัฒนาแอปพลิเคชัน การวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจ และการยกระดับคุณภาพการให้บริการลูกค้า เทคโนโลยี AI จึงมีบทบาทมากกว่าการเพิ่มความรวดเร็วหรือระบบอัตโนมัติ แต่ยังช่วยให้ระบบสามารถเรียนรู้และปรับตัวตามข้อมูลและพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง

ขณะเดียวกัน แพลตฟอร์มการพัฒนาแบบ Low-code/No-code ได้รับความสนใจเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากช่วยให้องค์กรสามารถพัฒนาระบบได้รวดเร็วขึ้นด้วยต้นทุนที่ต่ำกว่า ลดการพึ่งพาบุคลากรด้านการเขียนโปรแกรมเชิงลึก และตอบโจทย์ปัญหาการขาดแคลนบุคลากรด้านเทคโนโลยีที่หลายองค์กรกำลังเผชิญอยู่

นอกจากนี้ เทคโนโลยี Cloud Computing ยังคงมีการใช้งานและการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยองค์กรต่าง ๆ มีการย้ายระบบและข้อมูลไปสู่ระบบคลาวด์ เพื่อรองรับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น การเข้าถึงข้อมูลแบบเรียลไทม์ และความสามารถในการปรับขยายระบบตามความต้องการ (Scalability) ควบคู่กับการยกระดับโซลูชันด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity) ให้เป็นองค์ประกอบสำคัญของการออกแบบระบบ ท่ามกลางภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่มีความซับซ้อนและเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

● ส่วนแบ่งทางการตลาดและตำแหน่งทางการตลาด

ในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงรักษาตำแหน่งผู้นำในตลาด Low-code Development Platform (LCDP) ในประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะจากบทบาทในการเป็นตัวแทนจำหน่ายและให้บริการ Mendix Low-code Platform อย่างเป็นทางการ ซึ่งมีส่วนสำคัญในการสนับสนุนการเติบโตของตลาดซอฟต์แวร์องค์กรในประเทศ บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ Mendix Low-code รายแรกในประเทศไทย ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจาก Siemens บริษัทแม่ของ Mendix ส่งผลให้บริษัทมีความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีและการพัฒนาแอปพลิเคชันด้วยระบบ Low-code อย่างลึกซึ้งมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2551 และยาวนานมากกว่า 17 ปีจนถึงปัจจุบันในด้านตำแหน่งทางการตลาด บริษัทฯ มีความโดดเด่นในฐานะผู้ให้บริการโซลูชันและบริการที่ตอบโจทย์การขับเคลื่อน Digital Transformation ให้แก่องค์กรขนาดใหญ่ในหลากหลายอุตสาหกรรม อาทิ ภาคการเงิน การธนาคาร การประกันภัย ค้าปลีก และอุตสาหกรรมการผลิต โดยมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยี Low-code มาใช้เพื่อเร่งกระบวนการพัฒนาแอปพลิเคชัน ลดระยะเวลาในการดำเนินงาน และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานภายในองค์กร ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าองค์กรชั้นนำอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ การได้รับรางวัลและการยอมรับในระดับภูมิภาคยังสะท้อนถึงความแข็งแกร่งด้านตำแหน่งทางการตลาดของบริษัทฯ อย่างชัดเจน โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้รับรางวัลจาก Siemens ในงาน Asia Pacific Executive Partner Forum (APEPF) 2025 รวม 3 รางวัล ได้แก่

- (1) 2024 Top New SaaS Business Partner (Asia Pacific)
- (2) 2024 Top New SaaS Business Partner (Southeast Asia) และ
- (3) 2024 Top SaaS Target Achievement (Thailand)

ซึ่งสะท้อนถึงศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ การให้บริการ และการสร้างการเติบโตของแพลตฟอร์ม Mendix ในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ตลอดจนยืนยันบทบาทของบริษัทฯ ในฐานะพันธมิตรเชิงกลยุทธ์ที่มีผลงานโดดเด่นทั้งในด้านยอดขายและการพัฒนาเครือข่ายผู้ใช้งาน อีกทั้ง ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ยกระดับการกำหนดตำแหน่งทางการตลาดจากประสบการณ์ในการพัฒนาระบบให้กับลูกค้าในหลากหลายรูปแบบมาอย่างต่อเนื่อง จนในปัจจุบันโดยในช่วงปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการลงทุนเพื่อพัฒนา Lending Solution อย่างจริงจัง มุ่งเน้นการนำเสนอผลิตภัณฑ์ End-to-End Solution ที่มีศักยภาพและเหมาะสมต่อการมุ่งเน้นเชิงกลยุทธ์อย่างชัดเจน

ในด้านส่วนแบ่งทางการตลาด บริษัทฯ ยังคงรักษาตำแหน่งที่โดดเด่นในกลุ่มผู้ให้บริการแพลตฟอร์มการพัฒนาแอปพลิเคชันแบบ Low-code ระดับองค์กร (Enterprise Low-code Application Platform: LCAP) ในประเทศไทย โดยเฉพาะจากความร่วมมือเชิงกลยุทธ์กับ Siemens ในการนำเทคโนโลยี Mendix Low-code Platform มาพัฒนาและให้บริการโซลูชันแก่ลูกค้าองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ

แม้ว่าจะยังไม่มีข้อมูลตัวเลขส่วนแบ่งรายได้ของตลาด Low-code ในประเทศไทยที่เปิดเผยต่อสาธารณะอย่างเป็นทางการ แต่จากรายงานของ Gartner ซึ่งเป็นสถาบันวิจัยระดับโลก พบว่า Mendix ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในกลุ่ม “Leader” ในรายงาน Gartner Magic Quadrant for Enterprise Low-Code Application Platforms ประจำปี 2568 โดยการประเมินดังกล่าวพิจารณาจากเกณฑ์ด้านความครบถ้วนของวิสัยทัศน์และความสามารถในการดำเนินงาน ซึ่งสะท้อนถึงความแข็งแกร่งของเทคโนโลยี ความเสถียรของระบบ และความพร้อมในการนำไปใช้งานจริงในระดับองค์กร

การที่ Mendix ได้รับการยอมรับในฐานะผู้นำอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 ติดต่อกัน แสดงให้เห็นถึงศักยภาพของแพลตฟอร์มในระดับสากล และเป็นปัจจัยสำคัญที่สนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้า พร้อมรักษาความสามารถในการแข่งขันและความเป็นผู้นำในตลาดได้อย่างยั่งยืน



Gartner

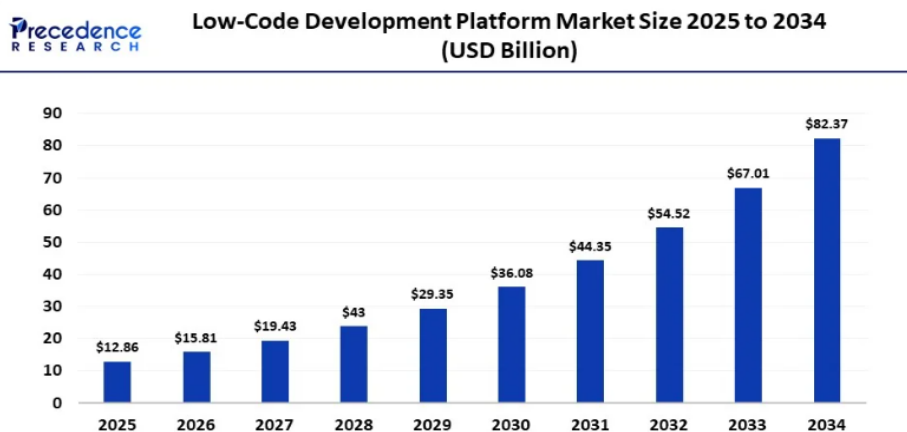
ที่มา:

- <https://www.gartner.com/en>
- <https://www.mendix.com/blog/gartner-mq-lcap-2025/>

นอกจากนี้ ความแข็งแกร่งของธุรกิจยังสะท้อนได้จากแนวโน้มรายได้ที่มาจาก Recurring Income หรือรายได้ต่อเนื่องจากลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ (เช่น กลุ่มบริษัทที่อยู่ในดัชนี SET50/SET100) ซึ่งเป็นหลักฐานที่แสดงถึงความเชื่อมั่นของลูกค้าในการใช้บริการและโซลูชันของ TBN ในระยะยาว โดยรายได้สัดส่วนใหญ่ที่เติบโตอย่างต่อเนื่องเป็นตัวชี้วัดความมั่นคงของธุรกิจและความสามารถในการรักษาฐานลูกค้าในตลาดองค์กรรายใหญ่ได้อย่างชัดเจน

1. แนวโน้มการแข่งขันในอุตสาหกรรมซอฟต์แวร์และ Low-code

อุตสาหกรรมซอฟต์แวร์และแพลตฟอร์มการพัฒนาแบบ Low-code มีแนวโน้มการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับการเติบโตอย่างรวดเร็วของตลาด การผสมผสานเทคโนโลยี AI เข้ากับระบบซอฟต์แวร์ ความต้องการขององค์กรในการลดระยะเวลาและต้นทุนการพัฒนา รวมถึงการเข้าสู่ตลาดของผู้ประกอบการรายใหม่ทั้งในและต่างประเทศ ปัจจัยดังกล่าวสะท้อนถึงการเปลี่ยนผ่านของการแข่งขันไปสู่การขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรม ความสามารถในการใช้งานจริง และการพัฒนาโซลูชันที่ตอบโจทย์ความต้องการเฉพาะของแต่ละอุตสาหกรรม ทั้งนี้ ตลาดแพลตฟอร์มการพัฒนาแบบ Low-code ทั่วโลกมีมูลค่าประมาณ 10.46 พันล้านดอลลาร์สหรัฐในปี 2567 และคาดว่าจะขยายตัวเพิ่มขึ้นเป็นประมาณ 82.37 พันล้านดอลลาร์สหรัฐภายในปี 2577 โดยมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี (Compound Annual Growth Rate: CAGR) อยู่ที่ร้อยละ 22.92 ในช่วงปี 2568–2577 ปัจจัยสนับสนุนหลักของการเติบโตดังกล่าวมาจากความต้องการพัฒนาแอปพลิเคชันอย่างรวดเร็ว (Rapid Application Development) และการนำโครงการด้านการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัล (Digital Transformation) ไปปรับใช้อย่างแพร่หลายในหลากหลายอุตสาหกรรม



ที่มา: https://www.precedenceresearch.com/low-code-development-platform-market?utm_source=chatgpt.com

2. แนวโน้มการเติบโตของเทคโนโลยีดิจิทัลในตลาดองค์กร

การเติบโตของเทคโนโลยีดิจิทัลในปี 2568 สะท้อนถึงการเปลี่ยนแปลงเชิงคุณภาพของความต้องการองค์กร ซึ่งมุ่งเน้นการใช้เทคโนโลยีที่มีความยืดหยุ่น สามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็ว และตอบโจทย์การใช้งานเชิงธุรกิจได้จริง ส่งผลให้การลงทุนด้านเทคโนโลยีดิจิทัลโดยรวมยังคงขยายตัวอย่างต่อเนื่อง แม้อยู่ภายใต้ภาวะเศรษฐกิจโลกที่มีความผันผวน

เทคโนโลยีหลักที่มีบทบาทสำคัญ ได้แก่ Cloud Computing, ปัญญาประดิษฐ์ (AI), ระบบอัตโนมัติ (Automation) และแพลตฟอร์มการพัฒนาแบบ Low-code ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการสนับสนุนการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลขององค์กรในทุกอุตสาหกรรม โดยองค์กรให้ความสำคัญเพิ่มขึ้นต่อประเด็นด้านความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล การกำกับดูแลระบบ และความสามารถในการตรวจสอบย้อนหลัง (Auditability) เพื่อรองรับการใช้งานในระดับองค์กรอย่างยั่งยืน

• ภาพรวมดัชนีความเชื่อมั่นของอุตสาหกรรมดิจิทัล (Digital Industry Sentiment Index)

ภาพรวม ดัชนีความเชื่อมั่นของอุตสาหกรรมดิจิทัล (Digital Industry Sentiment Index) ในปี 2568 ตามรายงานของ สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (depa) สะท้อนให้เห็นถึงสภาวะอุตสาหกรรมที่เผชิญกับความผันผวนและแรงกดดันจากปัจจัยเศรษฐกิจและสิ่งแวดล้อมทางธุรกิจในหลายมิติ โดยดัชนีมีการปรับตัวขึ้นลงตามสถานการณ์ตลอดทั้งปี

ในช่วงต้นปี 2568 ดัชนีความเชื่อมั่นได้รับแรงสนับสนุนจากความคาดหวังต่อมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตาม ในช่วงกลางปี ดัชนีปรับตัวลดลงจากแรงกดดันด้านเศรษฐกิจมหภาค ต้นทุนการดำเนินงาน และความไม่แน่นอนของการลงทุน ก่อนจะเริ่มปรับตัวดีขึ้นเล็กน้อยในช่วงปลายปี ทั้งนี้ ภาพรวมตลอดปี ดัชนียังคงอยู่ต่ำกว่าระดับ 50 ซึ่งสะท้อนว่าผู้ประกอบการดิจิทัลยังมีความกังวลต่อแนวโน้มการดำเนินธุรกิจ

สำหรับ ไตรมาส 4 ปี 2568 ดัชนีความเชื่อมั่นฯ อยู่ที่ระดับ 48.6 เพิ่มขึ้นจากระดับ 46.9 ในไตรมาสก่อนหน้า โดยได้รับแรงสนับสนุนจากปัจจัยด้านผลประกอบการ ปริมาณการผลิต คำสั่งซื้อ และต้นทุนการประกอบการที่ปรับตัวดีขึ้น ขณะที่ปัจจัยด้านการจ้างงานและการลงทุนยังคงมีทิศทางชะลอตัวเมื่อพิจารณาแยกตาม 5 กลุ่มอุตสาหกรรมดิจิทัล ได้แก่ (1) อุตสาหกรรมฮาร์ดแวร์และอุปกรณ์อัจฉริยะ (2) อุตสาหกรรมซอฟต์แวร์ (3) อุตสาหกรรมบริการด้านดิจิทัล (4) อุตสาหกรรมดิจิทัลคอนเทนต์ และ (5) อุตสาหกรรมโทรคมนาคม พบว่าในไตรมาส 4/2568 มี 3 กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีดัชนีความเชื่อมั่นสูงกว่าระดับ 50 ได้แก่ (1) กลุ่มอุตสาหกรรมซอฟต์แวร์ อยู่ที่ระดับ 53.3 (2) กลุ่มอุตสาหกรรมบริการด้านดิจิทัล อยู่ที่ระดับ 50.2 และ (3) กลุ่มอุตสาหกรรมโทรคมนาคม อยู่ที่ระดับ 52.9



ที่มา: สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (DEPA)

<https://www.depa.or.th/th/article-view/depa-sentiment-index-q4-2568>

ทั้งนี้ แนวโน้มดังกล่าวสะท้อนให้เห็นว่า แม้ภาพรวมอุตสาหกรรมดิจิทัลในปี 2568 จะยังเผชิญกับความท้าทาย แต่ กลุ่มซอฟต์แวร์ บริการด้านดิจิทัล และโทรคมนาคม ยังคงมีระดับความเชื่อมั่นที่ดีกว่าอุตสาหกรรมอื่น และมีบทบาทสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจดิจิทัลของประเทศ

สำหรับปี 2569 ผู้ประกอบการดิจิทัลส่วนใหญ่มีความคาดหวังให้ภาครัฐเร่งส่งเสริมการใช้งานดิจิทัลโซลูชันของไทยในหน่วยงานภาครัฐ ควบคู่กับการพัฒนาบุคลากรดิจิทัลเพื่อแก้ไขปัญหาการขาดแคลนแรงงานทักษะสูง การสนับสนุนทุนวิจัยและพัฒนา นวัตกรรมร่วมกับภาคเอกชน และการสร้างแพลตฟอร์มเพื่อส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ เพื่อลดต้นทุนและเปิดโอกาสให้สินค้าและบริการดิจิทัลของไทยสามารถแข่งขันในตลาดโลกได้มากยิ่งขึ้น

● กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท

บริษัทฯ มุ่งให้บริการแก่ลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ (Enterprise) ในหลากหลายอุตสาหกรรม ที่ต้องการเร่งการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลอย่างเป็นระบบ โดยให้บริการดิจิทัลโซลูชันแบบครบวงจร ครอบคลุมการพัฒนากระบวนการด้วยแพลตฟอร์ม Mendix Low-code การให้คำปรึกษา การพัฒนาโซลูชันเชิงอุตสาหกรรม (Vertical Solutions) การประยุกต์ใช้เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) โซลูชันด้านความปลอดภัยไซเบอร์ และบริการคลาวด์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนที่วัดผลได้อย่างชัดเจน

1. กลุ่มการเงิน การธนาคาร และสินเชื่อ (Banking, Finance, Leasing & Non-bank)

มุ่งองค์กรที่ต้องการระบบดิจิทัลแบบครบวงจร รองรับข้อจำกัดและเชื่อมต่อกับระบบจำนวนมาก ครอบคลุมระบบสินเชื่อ (LOS/LMS) ระบบติดตามหนี้ (Debt Collection) ระบบงาน Back-office และ Contact Center Automation

2. กลุ่มประกันภัย (Insurance)

ครอบคลุมบริษัทประกันชีวิตและประกันวินาศภัยที่ต้องการยกระดับกระบวนการขายและบริการลูกค้า เช่น Agent/Broker Platform, Customer Self-service Portal และระบบ Underwriting & Claim โดยเน้นระบบที่ยืดหยุ่นและปรับเปลี่ยนได้รวดเร็ว

3. กลุ่มค้าปลีก (Retail)

มุ่งองค์กรค้าปลีกขนาดใหญ่ที่ต้องการเพิ่มประสิทธิภาพงานหน้าร้านและหลังบ้าน เช่น Supplier Portal, Customer/Supplier Onboarding, eCommerce, Stock Transfer และ Workflow Automation เพื่อบริหารจัดการข้อมูลและกระบวนการอย่างเป็นระบบ

4. กลุ่มอุตสาหกรรมการผลิต (Manufacturing)

ครอบคลุมโรงงานและธุรกิจการผลิตที่ต้องการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน เช่น MES Automation, BOM Management, Quality Inspection, Sales Order และระบบสนับสนุนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยรองรับการเชื่อมต่อกับระบบเดิม

5. กลุ่มสุขภาพ (Healthcare)

มุ่งหน่วยงานด้านสุขภาพที่ต้องการระบบดิจิทัลที่มีความเสถียรและปลอดภัย รองรับข้อมูลอ่อนไหว และสามารถต่อยอดด้วยแพลตฟอร์ม AI ระดับองค์กร เพื่อสนับสนุนการจัดการข้อมูลและองค์ความรู้ภายใน

6. กลุ่มพลังงาน (Energy)

ครอบคลุมองค์กรด้านพลังงานที่ต้องการระบบบริหารจัดการและรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่มีความซับซ้อน โดยเน้นโซลูชันที่พร้อมใช้งานจริง (Implementation-ready) และสามารถเสริมด้วยบริการ Cloud Infrastructure และ Managed Services

7. กลุ่มองค์กรที่ให้ความสำคัญด้าน AI และความปลอดภัยไซเบอร์ (Cross-industry: Enterprise AI & Cybersecurity)

ครอบคลุมองค์กรที่มีข้อมูลอ่อนไหวหรือมีความเสี่ยงด้านความปลอดภัยสูง โดยนำเสนอแพลตฟอร์ม AI ระดับองค์กร (ReN3) และโซลูชันด้าน Cybersecurity เช่น Automatic Red Teaming และ Mobile Security เพื่อเสริมความมั่นคงและความเชื่อมั่นในการใช้งานระบบดิจิทัล

ในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการขยายฐานลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ในหลากหลายอุตสาหกรรม โดยเน้นการนำเสนอ ดิจิทัลโซลูชันแบบครบวงจร (End-to-End Digital Solutions) ที่สามารถนำไปใช้งานได้จริง มีความยืดหยุ่น รองรับการพัฒนากระบวนการในอนาคต และสอดคล้องกับข้อจำกัดของแต่ละอุตสาหกรรม เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของลูกค้าในระยะยาว

● จุดแข็งและข้อได้เปรียบในการแข่งขัน

บริษัทฯ มีจุดแข็งและข้อได้เปรียบในการแข่งขันที่สำคัญหลายประการ ซึ่งสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเติบโตและสร้างความแตกต่างในอุตสาหกรรมซอฟต์แวร์และดิจิทัลโซลูชันที่มีการแข่งขันสูง โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ผู้นำด้าน Low-code ระดับองค์กรในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียฟิก

บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการดิจิทัลโซลูชันสำหรับลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ (Enterprise) โดยมีความเชี่ยวชาญด้านแพลตฟอร์ม Mendix Low-code สามารถพัฒนาและนำระบบขนาดใหญ่ที่มีความซับซ้อนไปใช้งานจริงได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นจุดแข็งที่แตกต่างจากผู้ให้บริการทั่วไปในตลาด

บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการ Mendix License รายแรกในประเทศไทยตั้งแต่ปี 2551 และมีประสบการณ์ด้าน Low-code มากกว่า 17 ปี ส่งมอบโซลูชันให้แก่องค์กรขนาดใหญ่ในหลากหลายอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีความเข้าใจเชิงลึกทั้งด้านเทคนิคและการประยุกต์ใช้เพื่อสร้างคุณค่าทางธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเป็นตัวแทนจำหน่าย Mendix Low-code Platform อย่างเป็นทางการของ Siemens ในประเทศไทย ซึ่งช่วยเสริมสร้างความน่าเชื่อถือด้านมาตรฐานการให้บริการ และสะท้อนถึงศักยภาพในการส่งมอบโซลูชันระดับสากลให้แก่ลูกค้าองค์กรอย่างยั่งยืน

2. ประสบการณ์เชิงลึกและดิจิทัลโซลูชันแบบครบวงจร

บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญในการให้บริการดิจิทัลโซลูชันแบบครบวงจร ครอบคลุมการพัฒนาแอปพลิเคชันด้วยแนวทางผสมผสานระหว่าง Low-code และ High-code การให้คำปรึกษาด้าน Digital Transformation การให้บริการระบบคลาวด์ และการดูแลด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ ซึ่งช่วยให้บริษัทฯ สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าองค์กรได้อย่างรอบด้าน และสนับสนุนการดำเนินโครงการให้เป็นไปตามกรอบเวลา งบประมาณ และข้อกำหนดกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

3. การประยุกต์ใช้ AI เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและคุณค่าทางธุรกิจ

บริษัทฯ นำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) มาประยุกต์ใช้ทั้งในกระบวนการพัฒนาซอฟต์แวร์ (AI-Assisted Development) และในโซลูชันเชิงธุรกิจ เพื่อเพิ่มความชาญฉลาด ประสิทธิภาพ และมูลค่าให้กับระบบที่ส่งมอบแก่ลูกค้าองค์กรอย่างเป็นรูปธรรม

4. ความแตกต่างจากผู้ให้บริการ System Integrator แบบดั้งเดิม

บริษัทฯ มุ่งเน้นการให้บริการด้านซอฟต์แวร์และการให้คำปรึกษา (Software & Consulting-driven) เพื่อสนับสนุนการทำ Digital Transformation ของลูกค้าองค์กรอย่างเป็นระบบ โดยใช้แนวทาง Low-code เป็นแกนหลัก ซึ่งช่วยลดระยะเวลา เพิ่มความคล่องตัว และยกระดับประสิทธิภาพในการดำเนินโครงการเมื่อเทียบกับการพัฒนาแบบดั้งเดิม

บริษัทฯ มีความสามารถในการพัฒนาโซลูชันแบบผสมผสานระหว่าง Low-code และ High-code โดยเลือกใช้เทคโนโลยีให้เหมาะสมกับบริบทธุรกิจ งบประมาณ และผลตอบแทนจากการลงทุนของลูกค้า (Business Value & Business Justification) การใช้แพลตฟอร์ม Mendix Low-code ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มระดับสากลสำหรับองค์กรขนาดใหญ่ ช่วยให้สามารถออกแบบ พัฒนา และปรับเปลี่ยน Business Process และ Workflow ที่มีความซับซ้อนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รองรับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ และเสริมสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันในระยะยาว

5. การพัฒนา Business Solutions เฉพาะอุตสาหกรรมและการสร้างความร่วมมือระยะยาวกับลูกค้า

บริษัทฯ มีจุดเด่นในการพัฒนาโซลูชันเชิงธุรกิจเฉพาะอุตสาหกรรม โดยเฉพาะ End-to-End Lending Platform สำหรับอุตสาหกรรมการเงิน ซึ่งครอบคลุมกระบวนการสินเชื่อครบวงจรตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ สะท้อนความสามารถในการพัฒนาแพลตฟอร์มที่สามารถนำไปใช้งานจริงและต่อยอดเชิงพาณิชย์ได้อย่างเป็นรูปธรรม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีโซลูชันและแพลตฟอร์มที่หลากหลาย อาทิ ระบบติดตามหนี้ (Debt Collection), เทคโนโลยี Generative AI และโซลูชันด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ ซึ่งช่วยสนับสนุนการดำเนิน Digital Transformation ของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมต้นทุน และส่งเสริมการสร้างความร่วมมือทางธุรกิจในระยะยาว

6. ประสบการณ์ข้ามอุตสาหกรรม พร้อมการมุ่งเน้นเชิงลึกในอุตสาหกรรมหลัก (Vertical Focus)

บริษัทฯ มีประสบการณ์ในการให้บริการดิจิทัลโซลูชันแก่ลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรม โดยมีความเชี่ยวชาญเชิงลึกเป็นพิเศษในกลุ่มการเงิน การธนาคาร และประกันภัย (Banking, Finance and Insurance: BFI) ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่มีความซับซ้อนสูงและมีข้อกำหนดดูแลเข้มงวด ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาโซลูชันเฉพาะอุตสาหกรรม (Vertical Solutions) เพื่อสร้างความแตกต่าง เสริมความสามารถในการแข่งขัน และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

7. ช่วยลดต้นทุนและการลดการพึ่งพาทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีกว่า 150 คน ครอบคลุมทั้งการพัฒนาแบบ Low-code และ High-code ซึ่งเป็นกำลังสำคัญในการรองรับโครงการระดับองค์กรที่มีความซับซ้อนและต้องการคุณภาพสูง บริษัทฯ มีจุดแข็งในการพัฒนาและส่งมอบดิจิทัลโซลูชันที่ช่วยลดต้นทุนการดำเนินงานและลดการพึ่งพาทรัพยากรบุคคล ผ่านการประยุกต์ใช้แพลตฟอร์ม Low-code ควบคู่กับเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) และระบบอัตโนมัติ (Automation) ส่งผลให้การพัฒนาระบบเป็นไปอย่างรวดเร็ว ใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดระยะเวลาเมื่อเทียบกับการพัฒนาแบบดั้งเดิม นอกจากนี้ การใช้เครื่องมือเชิงภาพ (GUI) และคอมโพเนนต์สำเร็จรูป รวมถึงการออกแบบโซลูชันที่สามารถนำกลับมาใช้งานซ้ำได้ (Reusable/Repeatable Solutions) ช่วยลดภาระงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ลดต้นทุนในระยะยาว และเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุมคุณภาพและต้นทุนของโครงการ สะท้อนถึงความสามารถของบริษัทฯ ในการสร้างคุณค่าทางธุรกิจให้แก่ลูกค้าองค์กรอย่างยั่งยืน

• การได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่

บริษัทฯ ได้สร้างความเชื่อมั่นอย่างมั่นคงในกลุ่มองค์กรขนาดใหญ่ ซึ่งเป็นฐานลูกค้าหลักของบริษัทฯ มาอย่างต่อเนื่อง การพัฒนาซอฟต์แวร์สำหรับองค์กรเหล่านี้มีความซับซ้อนสูง ทั้งด้านกระบวนการทำงาน ความต้องการที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงมาตรฐานด้านความปลอดภัยของข้อมูลและความคาดหวังเรื่องความเร็วในการพัฒนา อีกทั้ง ยังสามารถพัฒนาและส่งมอบระบบได้ตรงตามเวลาและคุณภาพที่กำหนด ส่งผลให้ลูกค้ารู้สึกเชื่อมั่น ใช้บริการซ้ำ และแนะนำบริษัทฯ ให้กับลูกค้ารายใหม่อย่างต่อเนื่อง ความสำเร็จดังกล่าวยังช่วยขยายฐานความไว้วางใจสู่หลากหลายธุรกิจที่ต้องการซอฟต์แวร์ที่ยืดหยุ่นและสามารถปรับแต่งได้ตามความต้องการเฉพาะของแต่ละองค์กร

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นรักษามาตรฐานการให้บริการในระดับสูง พร้อมพัฒนาความสามารถของทีมงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาด และส่งมอบงานที่มีคุณภาพสูงสุด ภายในระยะเวลาที่กำหนด และภายในงบประมาณที่เหมาะสม เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าองค์กรในทุกอุตสาหกรรม

ตัวอย่างกลุ่มลูกค้าองค์กรที่ให้ความไว้วางใจ



หมายเหตุ: ตัวอย่างกลุ่มลูกค้าที่ให้ความไว้วางใจดังกล่าว เป็นกลุ่มลูกค้าบางส่วนที่ใช้บริการของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการขออนุญาตเพื่อใช้โลโก้ของลูกค้าในการเผยแพร่เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

กลยุทธ์การแข่งขัน

ในปี 2568 ต่อเนื่องถึงปี 2569 ภายใต้สภาวะการแข่งขันที่รุนแรงและการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การแข่งขันโดยมุ่งยกระดับบทบาทจากผู้ให้บริการเทคโนโลยีไปสู่การเป็น “Trusted Intelligent Digital Solutions Partner” สำหรับลูกค้าองค์กร ผ่านการผสมผสานเทคโนโลยี Low-code, High-code, ปัญญาประดิษฐ์ (AI) และโซลูชันเชิงธุรกิจ เพื่อสร้างคุณค่าทางธุรกิจที่สามารถวัดผลได้อย่างเป็นรูปธรรม และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

1. การขยายการให้บริการ Low-code สู่อุตสาหกรรม โดยมุ่งเน้น End-to-End Lending

บริษัทฯ มุ่งเน้นการขยายฐานลูกค้าไปยังอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพและมีความต้องการระบบดิจิทัลที่มีความซับซ้อนสูง โดยเฉพาะกลุ่มธุรกิจการเงิน สินเชื่อ ลีสซิ่ง ธนาคารดิจิทัล (Digital Bank) และผู้ให้บริการทางการเงินที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-bank) ซึ่งต้องการระบบที่มีความยืดหยุ่น สามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงของกฎเกณฑ์ทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงสามารถพัฒนาและปรับปรุงระบบได้อย่างรวดเร็วในการให้บริการแก่กลุ่มอุตสาหกรรมดังกล่าว บริษัทฯ ได้พัฒนาและนำเสนอโซลูชันด้านสินเชื่อแบบครบวงจร ครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการรับคำขอสินเชื่อ การพิจารณาและอนุมัติสินเชื่อ การบริหารสัญญา การติดตามและทวงถามหนี้ ไปจนถึงการบริหารพอร์ตสินเชื่อ โดยโซลูชันดังกล่าวต่อยอดจากประสบการณ์และผลงานด้านการพัฒนาระบบของบริษัทฯ และสามารถปรับระดับการให้บริการให้เหมาะสมกับความต้องการเฉพาะของลูกค้าในแต่ละโครงการ

บริษัทฯ ให้บริการในรูปแบบ One-Stop Service ครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษา การออกแบบกระบวนการทางธุรกิจ การพัฒนาระบบด้วยเทคโนโลยี Low-code และ High-code ไปจนถึงการดูแลบำรุงรักษาระบบหลังการใช้งาน โดยมีทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและความเข้าใจในบริบทของแต่ละอุตสาหกรรมเป็นอย่างดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ใช้กลยุทธ์ “Land and Expand” โดยเริ่มต้นจากโครงการที่มีขอบเขตชัดเจน สามารถสร้างผลลัพธ์ได้ในระยะเวลาอันสั้น และขยายการให้บริการไปยังระบบหรือโครงการอื่นภายในองค์กรลูกค้าเดียวกันในระยะต่อมา ซึ่งสอดคล้องกับโครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ที่มีสัดส่วนรายได้จากลูกค้าองค์กรเดิมอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ข้อมูลจากรายงานประจำปีและงบการเงินที่เปิดเผยต่อสาธารณะผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สะท้อนให้เห็นว่า บริษัทฯ สามารถรักษารายได้ลูกค้าองค์กรและต่อยอดการให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง แม้รายได้รวมจะมีการปรับตัวตามสภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมในบางช่วงเวลา ซึ่งแสดงถึงศักยภาพในการสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้าองค์กรอย่างยั่งยืน

2. การยกระดับสู่ AI-Driven Low-code Platform และ Business Solution Sales

บริษัทฯ ปรับตำแหน่งเชิงกลยุทธ์จากการเป็นผู้ให้บริการ Low-code ไปสู่การเป็น Intelligent Digital Platform Provider โดยนำ AI มาเป็นส่วนสำคัญทั้งในกระบวนการพัฒนาและในตัวโซลูชันธุรกิจ ได้แก่

- AI-Assisted Development เพื่อเพิ่มความเร็วในการพัฒนา ลดต้นทุน และเพิ่ม Productivity
- Generative AI for Enterprise เพื่อสนับสนุนการจัดการความรู้และข้อมูลภายในองค์กร
- AI-Driven Communications เพื่อยกระดับระบบ Contact Center และ Customer Engagement

ควบคู่กันนี้ บริษัทฯ ได้ปรับโมเดลการขายจากการนำเสนอเทคโนโลยี (Tech-driven Sales) ไปสู่ Business Solution Sales โดยมุ่งเน้นผลลัพธ์และคุณค่าทางธุรกิจ (Business Value & Investment Justification) ซึ่งช่วยให้กระบวนการขายมีความชัดเจน ลด Sales Cycle และเพิ่มศักยภาพในการต่อยอดเชิงพาณิชย์ในระยะยาว

3. กลยุทธ์ Selective Vertical Focus และการสร้าง Growth Engine

บริษัทฯ เลือกมุ่งเน้นอุตสาหกรรมที่มีความเชี่ยวชาญสูงเพื่อลดความเสี่ยงและเพิ่มอัตราความสำเร็จของโครงการ โดยกลุ่มกลุ่มอุตสาหกรรมบริการทางการเงิน (Banking, Financial Services and Insurance: BFSI) ยังคงเป็นฐานรายได้หลัก ขณะเดียวกันมีการขยายไปสู่ Healthcare และ Energy เพื่อกระจายความเสี่ยงในเชิงกลยุทธ์

ทั้งนี้ End-to-End Lending Platform ถูกกำหนดให้เป็น Growth Engine สำคัญ โดยเฉพาะโมดูล Debt Collection และ Loan Management ที่มีความต้องการของตลาดชัดเจน และสามารถสร้างรายได้ในรูปแบบ License และ Subscription ซึ่งช่วยเพิ่มสัดส่วนรายได้ประจำ (Recurring Income) และสนับสนุนโมเดลธุรกิจที่สามารถขยายตัวได้ (Scalable Business Model)

4. การบูรณาการเทคโนโลยีและความร่วมมือกับพันธมิตรเชิงกลยุทธ์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคัดเลือกและบูรณาการเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อรองรับการแข่งขันในยุคดิจิทัล โดยเฉพาะโซลูชันด้าน AI, Cybersecurity และ Omnichannel Customer Engagement ซึ่งสามารถผสานรวมกับระบบ Low-code และ High-code ได้อย่างยืดหยุ่น

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีพันธมิตรเชิงกลยุทธ์ที่สำคัญ ได้แก่ Siemens เจ้าของแพลตฟอร์ม Mendix รวมถึงพันธมิตรเทคโนโลยีระดับโลก เช่น SAP และ Amazon Web Services (AWS) ซึ่งช่วยสนับสนุนการขยายฐานลูกค้า การพัฒนาโซลูชัน และการเสริมสร้าง Ecosystem ด้านเทคโนโลยีทั้งในประเทศและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก

5. การพัฒนาบุคลากรและ operational Excellence

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรผ่าน TBN Mendix Academy เพื่อสร้างฐานผู้เชี่ยวชาญด้าน Low-code และเสริมความรู้ด้านระบบธุรกิจการเงินและสินเชื่ออย่างต่อเนื่อง ควบคู่กับการยกระดับกระบวนการทำงานภายใน เพื่อเพิ่ม Productivity ควบคุมต้นทุน และลดการพึ่งพาบุคลากรเฉพาะราย

ในระยะยาว บริษัทฯ ตั้งเป้าเพิ่มสัดส่วนรายได้ประจำ และยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงาน เพื่อรองรับการเติบโตอย่างยั่งยืนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

6. สร้างบุคลากรด้าน MENDIX Low Code และเพิ่ม Brand Awareness ด้วย TBN MENDIX Academy

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการสร้างและพัฒนาบุคลากรที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เพื่อผลักดันให้แพลตฟอร์ม MENDIX เป็นที่รู้จักและมีการใช้งานอย่างแพร่หลาย โดยตั้งแต่ปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดตั้ง TBN Mendix Academy ขึ้นเป็นกลไกหลักในการพัฒนาศักยภาพด้านเทคโนโลยี Low-code ทั้งสำหรับบุคลากรภายในและภายนอกองค์กร มีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างกำลังคนที่มีความสามารถด้าน Mendix ให้เพียงพอกับความต้องการใช้งานซอฟต์แวร์ที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งดำเนินความร่วมมือกับสำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (DEPA) เพื่อขยายผลการพัฒนาบุคลากรในระดับอุตสาหกรรม

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดอบรมให้กับบุคลากรทั้งภายในและภายนอกองค์กรรวมทั้งสิ้น 439 คน โดยกำหนดเป้าหมายหลักในการยกระดับศักยภาพของบุคลากรที่มีพื้นฐานด้าน Mendix ให้มีความเชี่ยวชาญมากยิ่งขึ้น ผ่านชุดหลักสูตร ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา ซึ่งประกอบด้วยกิจกรรม TECHDAY, Review Mendix Version Updates และ TBN Cafe เพื่อมุ่งพัฒนาทักษะเชิงลึกและอัปเดตองค์ความรู้ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี

จำนวนผู้เข้าอบรมโครงการ TBN Mendix Academy

หน่วย: คน

ช่วงเวลาจัดอบรม	หลักสูตร	ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568
ไตรมาสที่ 1	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	68	42	20
	Mendix กลาง (Intermediate)	10	33	23
	Mendix สูง (Advanced)	-	-	14
	ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา	-	-	59
	รวม	78	75	116
ไตรมาสที่ 2	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	-	100	37
	Mendix กลาง (Intermediate)	20	79	34
	ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา	-	-	71
	รวม	20	179	142
ไตรมาสที่ 3	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	135	47	19
	Mendix กลาง (Intermediate)	34	51	5
	ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา	-	42	70
	รวม	169	140	94
ไตรมาสที่ 4	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	34	28	6
	Mendix กลาง (Intermediate)	-	24	12
	ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา	-	-	69
	รวม	34	52	87
	รวมผู้เข้าอบรมทั้งปี	<u>301</u>	<u>446</u>	<u>439</u>

โดยในปี 2568 เพื่อสร้างมาตรฐานความรู้พื้นฐานด้าน Mendix อย่างทั่วถึง แม้ว่าบริษัทฯ จะมีเป้าหมายในการผลักดันให้ Mendix เป็นที่รู้จักและมีการใช้งานอย่างแพร่หลาย แต่ยังคงให้ความสำคัญกับคุณภาพขององค์ความรู้ที่ผู้เข้าอบรมได้รับควบคู่กัน โดยผลการดำเนินงานจากผู้เข้าร่วมอบรมโครงการ TBN Mendix Academy หลักสูตร Mendix พื้นฐาน (Rapid) พบว่าผู้ที่ผ่านการทดสอบหลักสูตร* จำนวน 81 คน จากผู้เข้าอบรมทั้งหมด 82 คน คิดเป็นร้อยละ 98.8 ซึ่งสะท้อนถึงความสำเร็จของโครงการในการบรรลุเป้าหมาย และเป็นอีกหนึ่งการยืนยันถึงมาตรฐานคุณภาพของการจัดอบรมรายละเอียด ดังนี้

เปรียบเทียบผู้ที่ผ่านการทดสอบหลักสูตรในโครงการ TBN Mendix Academy

หน่วย: คน

ช่วงเวลาจัดอบรม	หลักสูตร	ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568
ไตรมาสที่ 1	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	198	15	20
	Mendix กลาง (Intermediate)	1	3	-
	รวม	199	18	20
ไตรมาสที่ 2	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	36	66	36
	Mendix กลาง (Intermediate)	5	5	-
	Mendix สูง (Advanced)	1	-	-
	รวม	42	71	36
ไตรมาสที่ 3	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	124	32	19
	Mendix กลาง (Intermediate)	-	3	-
	Mendix สูง (Advanced)	-	4	-
	รวม	124	39	19
ไตรมาสที่ 4	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	38	21	6
	Mendix กลาง (Intermediate)	1	-	-
	รวม	39	21	6
รวมผู้สอบผ่านหลักสูตรทั้งปี		<u>404</u>	<u>149</u>	<u>81</u>

หมายเหตุ: *จากผู้เข้าร่วมอบรมทั้งหมด 82 ราย มีผู้สอบผ่านจำนวน 81 ราย ส่วนอีก 1 รายเป็นลูกค้านายนอก ซึ่งโครงการได้ติดตามเพื่อให้เข้ารับการทดสอบแล้ว แต่ลูกค้ายังไม่สะดวกเข้าร่วม ส่งผลให้ยังไม่ผ่านการทดสอบ

จากการสรุปข้อมูลข้างต้น พบว่าแม้จำนวนผู้เข้าอบรมโดยรวมในปี 2568 จะมีแนวโน้มลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า แต่ความสนใจในหลักสูตรที่เกี่ยวกับ Mendix สำหรับนักพัฒนาแล้วยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นสะท้อนให้เห็นถึงพฤติกรรมการเรียนรู้ของบุคลากรที่มุ่งเน้นการพัฒนาทักษะเฉพาะทาง และความต้องการติดตามการเปลี่ยนแปลงของซอฟต์แวร์ Mendix ซึ่งมีการอัปเดตฟีเจอร์และความสามารถใหม่อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้เกิดเนื้อหาการเรียนรู้ในรูปแบบใหม่ที่ตอบโจทย์การทำงานจริงมากยิ่งขึ้น สำหรับโครงการ TBN Mendix Academy ในปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นขยายกลุ่มผู้เข้าอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ควบคู่กับการเพิ่มหลักสูตรก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา โดยเน้นการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับความต้องการของตลาดแรงงานด้าน Low-code มากยิ่งขึ้น

การกำหนดเป้าหมายผู้เข้าอบรมหลักสูตรในโครงการ TBN Mendix Academy ประจำปี 2569

หน่วย: คน

ช่วงเวลาจัดอบรม	หลักสูตร	ปี 2568	ปี 2569
ไตรมาสที่ 1	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	50	50
	Mendix กลาง (Intermediate)	40	40
	ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา	-	50
	รวม	90	140
ไตรมาสที่ 2	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	50	50
	Mendix กลาง (Intermediate)	40	40
	ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา	-	50
	รวม	90	140
ไตรมาสที่ 3	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	50	50
	Mendix กลาง (Intermediate)	40	40
	ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา	-	50
	รวม	90	140
ไตรมาสที่ 4	Mendix พื้นฐาน (Rapid)	50	50
	Mendix กลาง (Intermediate)	40	40
	ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา	-	50
	รวม	90	140

กิจกรรมส่งเสริมการขาย

ในรอบปี 2568-2569 บริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการขายโดยมุ่งเน้นการสร้างภาพลักษณ์ในฐานะ “Intelligent Digital Solution Provider” ผ่านกลยุทธ์การตลาดที่ผสมผสานระหว่างการนำเสนอนวัตกรรม (Showcase) และการให้ความรู้ (Education) เพื่อเจาะกลุ่มลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ เสริมสร้างการรับรู้แบรนด์ (Brand Awareness) และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ทั้งลูกค้าและนักลงทุน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการโปรโมตโซลูชันหลักที่ครอบคลุมเทคโนโลยีสำคัญ ได้แก่ แพลตฟอร์ม Low-code เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) โซลูชันบริหารจัดการการสื่อสารกับลูกค้าแบบ Omnichannel และเทคโนโลยีความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity) เพื่อรองรับการเปลี่ยนผ่านสู่ยุคดิจิทัลขององค์กรอย่างครบวงจร

1. การจัดกิจกรรมแสดงนวัตกรรมและเทคโนโลยี (Event & Showcase)

บริษัทฯ ใช้กิจกรรมด้านเทคโนโลยีและการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เป็นกลยุทธ์เชิงรุกในการเข้าถึงความต้องการและประเด็นท้าทายของลูกค้าองค์กร (Pain Points) พร้อมนำเสนอดิจิทัลโซลูชันที่สามารถนำไปใช้งานได้จริง ผ่านการผสมผสานแพลตฟอร์ม Mendix Low-code และโครงสร้างพื้นฐานด้านปัญญาประดิษฐ์ ReN3 (Generative AI Framework) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในศักยภาพของเทคโนโลยีและแนวทางการประยุกต์ใช้ในระดับองค์กร โดยกิจกรรมสำคัญ ได้แก่

• TBN Techday 2026: “Accelerating Digital Agility with AI & Low-code”

งานแสดงเทคโนโลยีประจำปีของบริษัทฯ เพื่อสาธิตการประยุกต์ใช้ ReN3 ในฐานะโครงสร้างพื้นฐานด้าน AI สำหรับองค์กร ควบคู่กับการใช้ Low-code ในการเชื่อมต่อและพัฒนาระบบงาน โดยให้ความสำคัญกับความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและการกำกับดูแล (Data Governance)

- **DX Day 2026 (Digital Transformation Day)**

การเข้าร่วมงานเทคโนโลยีระดับประเทศ เพื่อแสดงศักยภาพของโซลูชันด้าน Hyper-automation และการเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการทางธุรกิจ ผ่านการผสมผสาน AI และ Low-code เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารอย่างมีประสิทธิภาพ

2. กลยุทธ์การเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายและการสร้างความสัมพันธ์ระยะยาว

นอกเหนือจากกิจกรรมขนาดใหญ่ บริษัทฯ ยังจัดกิจกรรมเชิงลึกเพื่อสร้างความเชื่อมั่นกับผู้บริหารและผู้ใช้งานระดับองค์กร ได้แก่

- **Executive Roundtable**เวทีแลกเปลี่ยนมุมมองเชิงกลยุทธ์ด้านการประยุกต์ใช้ AI และดิจิทัลโซลูชันในเชิงธุรกิจอย่างเหมาะสมและปลอดภัย
- **Solution Demonstration & Technical Workshop**การสาธิตการทำงานจริงของโซลูชัน และการให้คำปรึกษาเชิงเทคนิค โดยผู้เชี่ยวชาญ เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจและการนำระบบไปใช้งานจริงของลูกค้า

3. การตลาดผ่านช่องทางออนไลน์ (Online Marketing & Education)

บริษัทฯ ดำเนินการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางออนไลน์ เช่น เว็บไซต์ Facebook และ LinkedIn เพื่อเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายทั้งภาครัฐและภาคเอกชน โดยเน้นการนำเสนอเนื้อหาเชิงความรู้เกี่ยวกับเทคโนโลยี Low-code, AI และ Digital Transformation ในรูปแบบบทความ อินโฟกราฟิก วิดีโอ และสัมมนาออนไลน์ เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมและความเข้าใจในผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสนับสนุนกิจกรรมด้านการอบรมและการเรียนรู้ออนไลน์ เพื่อพัฒนาทักษะด้าน Low-code ให้แก่บุคลากรภาครัฐและผู้สนใจทั่วไป ซึ่งช่วยขยายฐานผู้ใช้งานและเสริมสร้างความเชื่อมั่นในเทคโนโลยีของบริษัทฯ ในระยะยาว

4. การสร้างความเชื่อมั่นผ่านกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations & Trust Building)

ในฐานะบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มเทคโนโลยี บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสื่อสารกับนักลงทุนอย่างสม่ำเสมอ ผ่านการเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day (Opp Day) เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน แผนธุรกิจ และทิศทางการเติบโตของบริษัทฯ โดยเฉพาะแผนการเพิ่มสัดส่วนรายได้ประจำ (Recurring Income) และการนำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) มาใช้เป็นกลไกขับเคลื่อนการเติบโตในระยะยาว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมกิจกรรม mai Growth Lab ซึ่งเป็นเวทีแลกเปลี่ยนองค์ความรู้และประสบการณ์ด้านการประยุกต์ใช้ AI เพื่อสนับสนุนการเติบโตทางธุรกิจ สะท้อนบทบาทของบริษัทฯ ในการเป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีในตลาดทุน และช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย

ขณะเดียวกัน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC Certified) ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว (CGR) และได้รับการประเมิน SET ESG Ratings ระดับ “A” ประจำปี 2568 ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว

5. การตลาดผ่านพันธมิตรและคอมมูนิตี (Partnership & Ecosystem Marketing)

บริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมทางการตลาดผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางเทคโนโลยีและคอมมูนิตีผู้ใช้งาน โดยเฉพาะการมีส่วนร่วมใน Mendix Ecosystem เพื่อย้ำความเป็นผู้นำและตัวแทนจำหน่าย Mendix ในประเทศไทย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดทำบันทึกความร่วมมือ (MOU) กับสถาบันการศึกษาชั้นนำ เพื่อพัฒนาบุคลากรด้าน Low-code ซึ่งช่วยสร้างฐานผู้ใช้งานในระยะยาว เสริมสร้างการรับรู้แบรนด์ในเชิงวิชาการ และสนับสนุนระบบนิเวศด้านดิจิทัลของประเทศ

6. บทบาททางสื่อออนไลน์ในฐานะเครื่องมือสร้างความเชื่อมั่น (Trust Signal)

นอกเหนือจากกิจกรรมทางการตลาดโดยตรง บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปรากฏตัวบนสื่อออนไลน์และสื่อธุรกิจต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นข่าวด้านธุรกิจ ข่าวตลาดทุน หรือสื่อออนไลน์ด้านการลงทุน ซึ่งทำหน้าที่เป็น “หน้าต่างแห่งความเชื่อมั่น” (Trust Signal) ที่ช่วยสะท้อนภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือ และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง

● กิจกรรมสนับสนุนทางการตลาด

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์ด้านการตลาดให้สอดคล้องกับทิศทางทางดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งเน้นการจัดกิจกรรมทางการตลาดที่เจาะจงกลุ่มอุตสาหกรรมเป้าหมาย (Industry-Focused Events) เพื่อเข้าถึงกลุ่มลูกค้าที่มีความต้องการชัดเจน และสามารถนำเสนอโซลูชันดิจิทัลที่ออกแบบมาเพื่อตอบโจทย์ความท้าทายเฉพาะของแต่ละอุตสาหกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ กิจกรรมและแผนการตลาดของบริษัทฯ ในปีดังกล่าว มีเป้าหมายสำคัญ ได้แก่ การยกระดับการรับรู้แบรนด์และผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในตลาด การสร้างและรักษาความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าปัจจุบัน ตลอดจนการขยายฐานลูกค้าใหม่ในอุตสาหกรรมเป้าหมาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างศักยภาพของผู้ใช้งานในการประยุกต์ใช้เทคโนโลยี Low-code อย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการพัฒนาและสนับสนุนการสร้าง ชุมชนผู้ใช้งาน (User Community) เพื่อเป็นเวทีในการแลกเปลี่ยนประสบการณ์ ถ่ายทอดองค์ความรู้ และเสริมสร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างผู้ใช้งาน อันจะนำไปสู่การสร้างความสัมพันธ์ที่เข้มแข็งและยั่งยืนในระยะยาว

ปี 2568	ชื่อกิจกรรม	ภาพกิจกรรม	วัตถุประสงค์	กลุ่มเป้าหมาย
ไตรมาส 1	TTTC DX Day		การสร้างการรับรู้แบรนด์ (Brand Visibility) และการให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และโซลูชัน	บุคลากรด้านไอที
	WatchTower Exclusive Dinner		สร้างการรับรู้เกี่ยวกับแบรนด์และผลิตภัณฑ์ในกลุ่มลูกค้าเก่าและใหม่ ผลิตภัณฑ์ WatchTower ให้ตรงกลุ่มเป้าหมายที่ต้องการขยายฐาน	ผู้บริหารสายธุรกิจและสาย IT
	TECHDAY: AI-POWERED AUTOMATION		การสร้างคอมมูนิตีและเพิ่มการมีส่วนร่วม, ให้ความรู้และความเข้าใจในผลิตภัณฑ์	ผู้นำด้าน IT และผู้ใช้งานเชิงเทคนิค
ไตรมาส 2	ReN3 Executive Dinner		สร้างการรับรู้เกี่ยวกับแบรนด์และผลิตภัณฑ์ในกลุ่มลูกค้าเก่าและใหม่ ผลิตภัณฑ์ ReN3 ให้ตรงกลุ่มเป้าหมายที่ต้องการขยายฐาน	ผู้บริหารสายธุรกิจและสาย IT
	TECHDAY: Security Best Practices For Mendix Low-code		การสร้างคอมมูนิตีและเพิ่มการมีส่วนร่วม, ให้ความรู้และความเข้าใจในผลิตภัณฑ์	ผู้นำด้าน IT และผู้ใช้งานเชิงเทคนิค
ไตรมาส 3	Techsauce		การสร้างการรับรู้แบรนด์และเพิ่มภาพลักษณ์ความน่าเชื่อถือในระบบนิเวศด้านเทคโนโลยี	<ul style="list-style-type: none"> ผู้บริหารสายธุรกิจและสาย IT ผู้ใช้งานด้านเทคนิค ผู้ประกอบการ / สตาร์ทอัพ
	mai Growth Lab 2025		การสร้างการรับรู้แบรนด์และผลิตภัณฑ์	<ul style="list-style-type: none"> ผู้บริหาร บริษัทจดทะเบียนในตลาด mai / SET
	TECHDAY: Agentic AI Model Context		การสร้างคอมมูนิตีและเพิ่มการมีส่วนร่วม, ให้ความรู้และความเข้าใจในผลิตภัณฑ์	ผู้นำด้าน IT และผู้ใช้งานเชิงเทคนิค

● แผนการตลาดและกิจกรรมในปี 2569

ในปี 2569 บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการดำเนินแผนการตลาดและกิจกรรมส่งเสริมการขายที่สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและแนวโน้มตลาดปัจจุบัน โดยให้ความสำคัญกับการสร้างการรับรู้แบรนด์และผลิตภัณฑ์เชิงลึกในกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย พร้อมสนับสนุนการเติบโตของโซลูชันเชิงธุรกิจหลักของบริษัทฯ

1. การยืนยันศักยภาพตลาดและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ Lending Platform

บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการยืนยันความต้องการของตลาด (Market Validation) สำหรับ **End-to-End Lending Platform** โดยผลการประเมินเบื้องต้นพบว่า:

- **โมดูล Debt Collection:** เป็นส่วนที่สามารถยืนยันศักยภาพของตลาดได้อย่างรวดเร็ว และมีลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย (Lead) เข้ามาอย่างต่อเนื่อง
- **โมดูล Loan Management:** เริ่มเห็นความต้องการในตลาด โดยเฉพาะในกลุ่มผู้ให้บริการทางการเงินที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-bank) และบริษัทบริหารสินทรัพย์ (AMC)
- **โมดูล Loan Origination และ NPL / NPA Management:** อยู่ระหว่างการศึกษาและรวบรวมข้อมูลความต้องการของตลาดเพิ่มเติม

เพื่อรองรับกลยุทธ์ดังกล่าว บริษัทฯ มีแผนเสริมทีมงานด้วยผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน (Subject Matter Expert) โดยเฉพาะในด้าน Debt Collection ซึ่งเป็นองค์ความรู้ที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาโซลูชันและการขยายธุรกิจในระยะยาว

2. แผนเปิดตัวผลิตภัณฑ์และกลยุทธ์ด้านราคา

บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายเปิดตัว End-to-End Lending Platform อย่างเป็นทางการภายในปี 2569 โดยในปัจจุบันได้เริ่มมีการปิดติลบางส่วนแล้ว ซึ่งสะท้อนถึงการตอบรับเชิงบวกจากตลาด

ในด้านกลยุทธ์การกำหนดราคา บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณารูปแบบ Pricing Model โดยคำนึงถึงปัจจัยสำคัญ ได้แก่

- ต้นทุนในการเปลี่ยนระบบของลูกค้า (Switching Cost)
- ความเต็มใจในการจ่ายของลูกค้า (Willingness to Pay)
- ความคุ้มค่าของการลงทุน (Investment Justification)

ทั้งนี้ เนื่องจากโซลูชันดังกล่าวเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีความยืดหยุ่นในการกำหนดกลยุทธ์ด้านราคา โดยเฉพาะโมดูล Debt Collection ซึ่งสามารถนำเสนอได้ทั้งในรูปแบบ Subscription และ Perpetual License ส่งผลให้บริษัทฯ มีความสามารถในการแข่งขันในตลาดในระดับสูง

3. แผนการตลาดและกิจกรรมส่งเสริมการขายในปี 2569

บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการจัดกิจกรรมและแผนการตลาดที่หลากหลาย เพื่อเสริมสร้างการรับรู้ของแบรนด์และผลิตภัณฑ์ โดยมีแนวทางสำคัญดังนี้

- การจัดกิจกรรม **Event ที่มุ่งเน้นการนำเสนอ Business Solutions** โดยเฉพาะ End-to-End Lending Platform และโซลูชันด้าน Cyber Security ซึ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญในปีนี้ และสอดคล้องกับความต้องการของตลาดองค์กร
- สำหรับกลุ่ม **Low-code Solutions** บริษัทฯ จะยังคงดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยปรับโฟกัสไปที่การสร้าง **Ecosystem ที่แข็งแกร่ง** เพื่อให้สามารถตอบโจทย์และแก้ไขปัญหาทางธุรกิจของลูกค้าได้อย่างเจาะจงและครบวงจรมากยิ่งขึ้น

กิจกรรม	วัตถุประสงค์	กลุ่มเป้าหมาย	กำหนดการ
Solutions focused event	- เพิ่มการรับรู้ของแบรนด์และสินค้า - สร้างความสัมพันธ์และขยายฐานลูกค้า - นำเสนอโซลูชันตรงตามความต้องการของอุตสาหกรรม	- กลุ่มนักพัฒนาซอฟต์แวร์ระดับหัวหน้าและผู้บริหาร - กลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมการเงิน - กลุ่มลูกค้าธุรกิจที่มีความเกี่ยวข้องกับบริการและโซลูชันของบริษัท	ไตรมาส 2-3
งานสัมมนาอื่นๆ	สร้างความสัมพันธ์และขยายฐานลูกค้า	กลุ่มนักพัฒนาซอฟต์แวร์ระดับหัวหน้าและผู้บริหาร	ไตรมาส 3-4

4. การสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าและการขยายฐานตลาด

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าเดิมควบคู่กับการขยายฐานลูกค้าใหม่ในอุตสาหกรรมเป้าหมาย เพื่อสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มั่นคงและต่อเนื่องในระยะยาว กิจกรรมทางการตลาดในปี 2569 จะมุ่งเน้นการนำเสนอโซลูชันแบบครบวงจรที่สร้างความคุ้มค่าและความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้าในทุกกลุ่มเป้าหมาย

● นโยบายการกำหนดราคา

1. งานพัฒนาระบบดิจิทัลและให้คำปรึกษา

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการตั้งราคาสำหรับงานพัฒนาระบบดิจิทัลและงานให้คำปรึกษา โดยอ้างอิงจากขอบเขตงาน (Scope of Work) จำนวนบุคลากรที่ใช้ ระดับความเชี่ยวชาญของบุคลากร และระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินโครงการ เพื่อคำนวณจำนวน Man-Day ที่เหมาะสมในแต่ละโครงการ

ทั้งนี้ จำนวน Man-Day และอัตราค่าบริการจะพิจารณาจากความซับซ้อนของระบบ วัตถุประสงค์ในการใช้งาน เทคโนโลยีที่นำมาใช้ รวมถึงระดับการปรับแต่งระบบตามความต้องการของลูกค้า โดยราคาต่อ Man-Day เป็นไปตามนโยบายภายในของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดขึ้นภายใต้หลักการควบคุมต้นทุน การบริหารความเสี่ยงของโครงการ และการรักษาอัตรากำไรที่เหมาะสม เพื่อให้การดำเนินโครงการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

2. งานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี

สำหรับงานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี บริษัทฯ กำหนดราคาขายโดยพิจารณาจากโครงสร้างต้นทุนการให้บริการ รวมถึงค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร เทคโนโลยี และโครงสร้างพื้นฐาน ประกอบกับอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม (Cost Plus) การกำหนดราคาจะพิจารณาควบคู่กับระดับการให้บริการตามข้อตกลงระดับการให้บริการ (Service Level Agreement: SLA) และสถานะการแข่งขันในอุตสาหกรรม เพื่อให้ราคา มีความสามารถในการแข่งขัน สะท้อนคุณภาพการให้บริการ และสนับสนุนการสร้างรายได้ประจำอย่างต่อเนื่อง (Recurring Revenue) ของบริษัทฯ ในระยะยาว

● ช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัท

1. การแนะนำจากกลุ่มลูกค้า (Word of Mouth)

บริษัทฯ มีผลงานในการพัฒนาระบบดิจิทัลให้กับองค์กรขนาดใหญ่ในหลายอุตสาหกรรม โดยเฉพาะกลุ่มธุรกิจการเงิน ประกันภัย และธุรกิจที่มีความซับซ้อนด้านระบบและกฎเกณฑ์ การส่งมอบงานตามมาตรฐาน การบริหารโครงการอย่างเป็นระบบ และการให้บริการหลังการขายอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความเชื่อมั่นจากลูกค้า และเกิดการแนะนำต่อไปยังกลุ่มลูกค้ารายอื่น ซึ่งเป็นช่องทางสำคัญในการขยายฐานลูกค้าโดยไม่เพิ่มต้นทุนทางการตลาดอย่างมีนัยสำคัญ

2. การขายผ่านบริษัทโดยตรง

บริษัทฯ มีทีมฝ่ายขายและทีม Pre-Sales ที่มีความเชี่ยวชาญในการวิเคราะห์ความต้องการของลูกค้าองค์กร และนำเสนอโซลูชันที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจและข้อจำกัดของลูกค้าแต่ละราย โดยพิจารณาจากข้อมูลทางธุรกิจ ขอบเขตการใช้งานระบบ และจำนวนผู้ใช้งาน เพื่อให้การนำเสนอเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของลูกค้า

สำหรับลูกค้ารายเดิม บริษัทฯ มีแนวทางในการบริหารความสัมพันธ์ลูกค้า (Account Management) โดยสามารถติดต่อผ่านหัวหน้าโครงการ (Project Leader) เพื่อประเมินการพัฒนาระบบเพิ่มเติมและต่อยอดการให้บริการในระยะยาว

3. ผ่านพันธมิตร

บริษัทฯ มีการร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ เช่น ผู้รับเหมาพัฒนาระบบ (System Integrator: SI) และพันธมิตรด้านเทคโนโลยี เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่าย เพิ่มขีดความสามารถในการส่งมอบโซลูชัน และเข้าถึงลูกค้าในอุตสาหกรรมที่หลากหลาย การดำเนินงานผ่านพันธมิตรช่วยเสริมความแข็งแกร่งของระบบนิเวศทางธุรกิจ และเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ในระยะยาว

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคุมความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน และรองรับการขยายการให้บริการดิจิทัลโซลูชันในอนาคต

● การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Mendix ในเครือ Siemens อย่างเป็นทางการ ลูกค้าและองค์กรต่าง ๆ จึงสามารถมั่นใจได้ว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพและมีมาตรฐานการป้องกันข้อมูลลูกค้าอย่างเข้มงวด

1. การจัดหา MENDIX License

บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจาก Siemens ให้เป็นตัวแทนจำหน่ายลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ Mendix ในประเทศไทย โดยบริษัทฯ จัดซื้อ Mendix License จาก Siemens โดยตรง เพื่อใช้ในการพัฒนาระบบและจำหน่ายให้แก่ลูกค้าองค์กร ซึ่งช่วยให้บริษัทฯ สามารถควบคุมคุณภาพการให้บริการ การบริหารลิขสิทธิ์ และการสนับสนุนด้านเทคนิคได้อย่างเป็นระบบ

2. การจัดหาผลิตภัณฑ์อื่น ๆ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการคัดเลือกและจัดหาเทคโนโลยี แพลตฟอร์ม และโซลูชันจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการให้บริการ และตอบสนองความต้องการของลูกค้าในอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยการจัดหาผลิตภัณฑ์ดังกล่าวจะพิจารณาจากความเหมาะสมทางเทคนิค ความคุ้มค่าทางธุรกิจ ความสามารถในการผสมรวมกับระบบของบริษัทฯ และการบริหารความเสี่ยงด้านการพึ่งพาผู้ให้บริการรายเดียว

กำลังการผลิตของบริษัท

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

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

การสรรหาบุคลากร

บริษัทฯ มีการกำหนดเกณฑ์และการพิจารณาการสรรหาบุคลากรเข้ามาเป็นทีมงานร่วมกับบริษัทฯ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งสิ้น 183 คน โดยฝ่ายทรัพยากรและสรรหาบุคคลจะดำเนินการสรรหาบุคคลที่มีความสามารถ มีประสบการณ์ มีทัศนคติที่ดี และมีศักยภาพในการทำงาน เพื่อนำมาตอบโต้การให้บริการลูกค้าหรือองค์กร หรือ เป็นกำลังที่สำคัญในการพัฒนาระบบใหม่ ๆ ภายในบริษัทฯ โดยมีการพิจารณาคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ดังนี้

- 1. Mindset (กรอบความคิดและทัศนคติ):** มีการทำงานเป็นทีม และการเรียนรู้ข้อมูลใหม่ ๆ เพื่อพัฒนาตนเองการมุ่งมั่นที่จะทำงานที่มอบหมายให้แล้วเสร็จ
- 2. Logic (ตรรกะ):** มีความคิดตรรกะเชิงธุรกิจ ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญในการเข้าใจถึงความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าและออกแบบโซลูชันที่สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้
- 3. Experience (ประสบการณ์):** ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง และความรู้ในอุตสาหกรรม เพื่อส่งมอบบริการที่สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า

ช่องทางการสรรหาบุคลากร

บริษัทฯ ดำเนินการสรรหาบุคลากรผ่านช่องทางที่หลากหลาย เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความสามารถและตรงกับความต้องการขององค์กร ดังนี้

- 1. การรับสมัครผ่านช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ของบริษัท:** บริษัทฯ เปิดรับสมัครบุคลากรผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ และแพลตฟอร์มออนไลน์ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงช่องทางโซเชียลมีเดีย เช่น Facebook ของบริษัทฯ ตลอดจนช่องทางอื่น ๆ ที่บริษัทฯ ประกาศรับสมัคร
- 2. การรับสมัครผ่านบริษัทจัดหาบุคลากร (Recruitment Agencies):** บริษัทฯ ร่วมมือกับบริษัทจัดหาบุคลากรเพื่อให้สามารถสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติตรงตามตำแหน่งงานที่ต้องการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว และตรงตามความต้องการขององค์กร
- 3. การแนะนำจากพนักงานภายในองค์กร (Employee Referral Program):** บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานปัจจุบันแนะนำบุคคลที่มีศักยภาพเข้าร่วมงานกับบริษัทฯ ซึ่งเป็นวิธีที่ช่วยให้สามารถคัดสรรบุคลากรที่เหมาะสมได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

4. การว่าจ้างผู้รับเหมาภายนอก (Outsourcing and Contractors): ในกรณีที่บริษัทฯ ต้องการบุคลากรเฉพาะทาง หรือบริการที่มีความซับซ้อน บริษัทฯ จะดำเนินการสรรหาผู้เชี่ยวชาญจากพันธมิตรทางธุรกิจ หรือหน่วยงานสรรหาบุคลากรภายนอก เพื่อให้สามารถส่งมอบงานได้อย่างมีคุณภาพ ทันเวลา และตรงตามความต้องการของลูกค้า

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

ประเทศ	ชื่อวัตถุดิบ	มูลค่า (บาท)
ไทย	N/A	0.00

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ⁽¹⁾

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 สำนักงานใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ ตั้งอยู่ในกรุงเทพมหานคร โดยทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และเครื่องตกแต่งสำนักงาน คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และสินทรัพย์ระหว่างทำ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ราคาประเมินทรัพย์สินถาวรหลัก

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	รายละเอียดเพิ่มเติม
ส่วนปรับปรุงอาคาร	3,442,914.00	กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	ไม่มี	-
อุปกรณ์และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	1,000,391.00	กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	ไม่มี	-
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	1,950,273.00	กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	ไม่มี	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	24,184,952.00	อยู่ภายใต้สัญญาเช่า	ไม่มี	-

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งได้แก่ ลิขสิทธิ์โปรแกรมคอมพิวเตอร์เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจทั่วไป ประกอบด้วย โปรแกรมระบบบัญชี โปรแกรมบริหารจัดการงานขายและโปรแกรมสำหรับการดำเนินงานทั่วไปอื่น ๆ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ราคาประเมินสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่สำคัญ

ชื่อสินทรัพย์	ประเภท	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	รายละเอียดเพิ่มเติม
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์	8,123,658.00	-

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

บริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน รวมถึงกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นนอกเหนือจากธุรกิจหลักของบริษัทฯ หากคณะกรรมการเห็นว่าธุรกิจดังกล่าวเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพ และการลงทุนดังกล่าวเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยการลงทุนจะต้องมีความสอดคล้องและเหมาะสมกับสถานะของธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย ทิศทางการเติบโตของธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัทฯ โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนอย่างเหมาะสมก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ ซึ่งการตัดสินใจลงทุนดังกล่าวนี้ จะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตลอดจนการขออนุมัติการลงทุนดังกล่าวจะต้องสอดคล้องและเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อย และบริษัทรวม: https://drive.google.com/file/d/15W2F2yCyEZoAy6zyrmdLwbfcPZoQ2_sy/view

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ 4.5 สัญญาเช่า

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : มี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีงานที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวนรวม 361 ล้านบาท ซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบ และยังไม่ได้ทำการรับรู้รายได้ โดยแบ่งเป็นรายได้ประเภทงานพัฒนาระบบดิจิทัลและให้คำปรึกษามูลค่า 45 ล้านบาท รายได้ประเภทงานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยีและคลาวด์ มูลค่า 246 ล้านบาท และรายได้สำหรับงานอื่น ๆ 70 ล้านบาท โดยมีกำหนดส่งมอบงานภายในปี 2569 จำนวน 233 ล้านบาท ช่วงหลังปี 2569 จำนวน 128 ล้านบาท

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : 176

มูลค่างานทั้งหมด : 498.00

มูลค่ารับรู้แล้ว : 137.00

มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : 361.00

รายละเอียดเพิ่มเติม : -

การแจกแจงรายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ชื่องาน	การรับรู้รายได้ของ โครงการ (ร้อยละ)	ประมาณการระยะเวลา (ปี)	ประมาณการเวลาแล้วเสร็จ	มูลค่าของงาน (ล้านบาท)	รายละเอียด เพิ่มเติม
1. งานพัฒนาระบบดิจิทัลและงานบริการให้คำปรึกษา	49.00	2 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	87.89	ประมาณการส่งมอบ 2026 = 49% ของมูลค่างาน
2. งานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี	26.00	4 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2572	334.06	ประมาณการส่งมอบ 2026 = 50% ของมูลค่างาน
3. งานอื่นๆ	8.00	6 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2574	75.60	ประมาณการส่งมอบ 2026 = 26 % ของมูลค่างาน

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทฯ มีนโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม โดยได้มีการลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 1 บริษัท และบริษัทร่วมทุนจำนวน 1 บริษัท ซึ่งมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1. บริษัทย่อย: บริษัท บ๊อฟ จำกัด (BOP Co., Ltd.)

- ลักษณะการประกอบธุรกิจ: ออกแบบและพัฒนาซอฟต์แวร์ รวมถึงให้คำปรึกษาด้านการพัฒนาซอฟต์แวร์แบบดั้งเดิม (High-code)

2. บริษัทร่วมทุน: บริษัท ซีโร่วัน จำกัด (Zero One Co., Ltd.)

- ลักษณะการประกอบธุรกิจ: ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการจัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป (ยกเว้นซอฟต์แวร์เกมสำเร็จรูป) เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตและอุตสาหกรรมอื่น ๆ ทุกประเภท

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท (1)

บริษัทของท่านมีการถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือไม่ : มี

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



หมายเหตุ:
1/ บริษัทฯ มีสัดส่วนในการถือหุ้น BOP ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ร้อยละ 70.00 และมีสัดส่วนของสิทธิออกเสียงอยู่ที่ร้อยละ 75.99
2/ บริษัทฯ มีสัดส่วนในการถือหุ้น Zero One ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุน ร้อยละ 50.00 และมีสัดส่วนของสิทธิออกเสียงอยู่ที่ร้อยละ 50.00

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
บริษัท บ๊อฟ จำกัด	บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	70.00%	70.00%

บริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
บริษัท ซีโร่วัน จำกัด	บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	50.00%	50.00%

หมายเหตุ : (1) 1/ บริษัทฯ มีสัดส่วนในการถือหุ้น BOP ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ร้อยละ 70.00 และมีสัดส่วนของสิทธิออกเสียงอยู่ที่ร้อยละ 75.99
2/ บริษัทฯ มีสัดส่วนในการถือหุ้น Zero One ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุน ร้อยละ 50.00 และมีสัดส่วนของสิทธิออกเสียงอยู่ที่ร้อยละ 50.00

บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ⁽²⁾

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้ง สำนักงาน ใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น ที่ จำหน่ายแล้ว
บริษัท บ็อพ จำกัด 54 อาคาร บี.บี.บิลดิ้ง ชั้น 18 ห้องเลข ที่ 1803-1805 ถนนสุขุมวิท 21 (อโศก) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ : 022585841 โทรสาร : 022585842	ออกแบบและพัฒนาซอฟต์แวร์รวมถึง ให้คำปรึกษาด้านการพัฒนาซอฟต์แวร์ แบบดั้งเดิม (High-code)	หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ	100,300 700	100,300 700
บริษัท ซีโรวัน จำกัด 219/34 ถนนสุขุมวิท 21 (อโศก) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ : 022585841 โทรสาร : 022585842	ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการจัดทำ ซอฟต์แวร์สำเร็จรูป (ยกเว้นซอฟต์แวร์ เกมสำเร็จรูป) เพื่อใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตและ อุตสาหกรรมอื่น ๆ ทุกประเภท	หุ้นสามัญ	500,000	500,000

หมายเหตุ : ⁽²⁾ ข้อบังคับของ BOP กำหนดให้หุ้นบุริมสิทธิมีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 37 เสียงต่อ 1 หุ้น ทั้งนี้ ให้สิทธิอื่นของหุ้นบุริมสิทธิเท่าเทียมกับหุ้นสามัญทุกประการ

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อย : ไม่มี
หรือบริษัทรวมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ ⁽³⁾

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

หมายเหตุ : ⁽³⁾ บริษัท ไม่มี ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

ข้อมูลปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2568

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่⁽⁴⁾

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. นาย ปณายุ ศิริกระจ่างศรี	23,677,200	23.67
2. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล	18,037,500	18.04
3. นาย เทอดพงษ์ หงษ์หิรัญเรือง	10,000,000	10.00
4. บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)	8,437,500	8.43
5. นาย ธิปัตย์ สุนทรารชุน	5,550,000	5.55
6. นาย เกรียงไกร หาญนนทวิวัฒน์	3,737,700	3.73
7. นาย มานิต อุดมคุณธรรม	3,519,400	3.51
8. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	1,820,562	1.82
9. นาย ปฐม สุมิตรชานนท์	1,441,400	1.44
10. นาย พีรพงษ์ จวนรมณีย์	1,431,100	1.43
11. ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	22,347,638	22.34

หมายเหตุ : ⁽⁴⁾ - หุ้นของบริษัทฯ ย่อมโอนกันได้อย่างเสรีโดยไม่มีข้อจำกัด และหุ้นที่ถือโดยคนต่างด้าวในขณะใดขณะหนึ่งต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินกว่าร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ
บริษัทฯ การโอนหุ้นรายใดที่จะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของคนต่างด้าวเกินอัตราส่วนข้างต้น บริษัทฯ มีสิทธิปฏิเสธการโอนหุ้นบริษัทฯ นั้นได้
- ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีฝ่าฝืน / ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการถือหุ้นคืน / การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน / การไม่เปิดเผยข้อ
ตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีกรณีที่บริษัทฯ ถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษหรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ก.ล.ด. ตลท. เกี่ยว
กับเรื่อง การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่องการถือหุ้นคืน การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน และ การไม่เปิดเผยถึงข้อตกลงระหว่างผู้
ถือหุ้น (Shareholders Agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีฝ่าฝืน / ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการถือหุ้นคืน / การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อ
สื่อสารระหว่างกัน / การไม่เปิดเผยข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีกรณีที่บริษัทฯ ถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษหรือมี
การดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ก.ล.ด. ตลท. เกี่ยวกับเรื่อง การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่อง
การถือหุ้นคืน การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน และ การไม่เปิดเผยถึงข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น
(Shareholders Agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) :	50,000,000.00
เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) :	50,000,000.00
หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) :	100,000,000
มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) :	0.50
หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น) :	0
มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท) :	0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ ⁽¹⁾

หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน จำนวน 50,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว จำนวน 50,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยหุ้นสามัญ ทั้งหมดดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : มี

จำนวนหุ้น (หุ้น) : 1,820,562

คิดเป็นร้อยละ (%) : 1.82

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจโดยการออกตราสาร Non-Voting Depository Receipt (NVDR) ซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เพื่อขายให้นักลงทุน โดยนักลงทุนที่ถือ NVDR นั้น จะได้รับเงินปันผลเสมือนผู้ถือหุ้นในบริษัทจดทะเบียน แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีการออกหุ้นกู้หรือหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ หลังหักภาษี และหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายและข้อบังคับกำหนด หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้น ไม่มีผลกระทบต่อภาระดำเนินงานปกติของกลุ่มบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ซึ่งการจ่ายเงินปันผลดังกล่าว อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สภาพคล่อง แผนการขยายธุรกิจ ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อยนั้น ๆ หลังหักภาษีเงินได้ และหลังหักจัดสรรเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายและข้อบังคับกำหนด ทั้งนี้ การพิจารณาจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน แผนการลงทุนในการขยายกิจการ และสภาพคล่องของบริษัทย่อยนั้น ๆ เป็นสำคัญ

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2564	2565	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	1.3500	0.7000	0.9000	0.2000	0.2100
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.6200	0.3800	0.5800	0.1900	0.2100
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวน หุ้นเดิม : หุ้นปันผล) ⁽¹⁾	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	62.0000	37.7000	58.0000	19.0000	21.0000
อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	94.00	73.00	73.00	97.00	100.00

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ในช่วงที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังไม่มีการจ่ายหุ้นปันผล

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

2.1.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงในฐานะกลไกสำคัญในการสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน พร้อมสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยนำกรอบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล COSO Enterprise Risk Management (COSO ERM) มาประยุกต์ใช้ และบูรณาการการบริหารความเสี่ยงเข้ากับการกำหนดกลยุทธ์ การจัดทำแผนธุรกิจ และการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร เพื่อให้สามารถระบุ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารจัดการองค์กร รวมถึงการจัดทำแผนธุรกิจประจำปี การดำเนินงานประจำวัน และการบริหารโครงการต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการรับมือกับความไม่แน่นอนจากปัจจัยภายในและภายนอก

กรอบการกำกับดูแลความเสี่ยง

• โครงสร้างการกำกับดูแลความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแล และการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังนี้



● วัฒนธรรมความเสี่ยง

บริษัทฯ มุ่งส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยกำหนดให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในการบริหารความเสี่ยงในฐานะเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) ในขอบเขตงานที่ได้รับผิดชอบ และสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติขององค์กร โดยส่งเสริมการพัฒนาความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยงแก่บุคลากรทุกระดับ พร้อมกำหนดให้การประเมินความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญในการบริหารโครงการ และเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของหน่วยงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับเป้าหมายทางธุรกิจ

2.1.2 แผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการจัดทำแผนธุรกิจประจำปี การบริหารงาน และการตัดสินใจทางธุรกิจ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้อย่างเป็นระบบ โดยนำกรอบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ERM มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน ตั้งแต่การกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และระดับความคลาดเคลื่อนที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) เพื่อใช้เป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยการระบุและประเมินความเสี่ยงครอบคลุมทั้งความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG Risks) ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจและความยั่งยืนขององค์กร เพื่อนำไปกำหนดมาตรการควบคุมและแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สูงสุด (Risk Tolerance) ไว้ที่ ระดับปานกลาง โดยหากความเสี่ยงใดได้รับการประเมินอยู่ใน **ระดับสูง** หรือ **ระดับสูงมาก** หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะต้องกำหนดมาตรการตอบสนองต่อความเสี่ยง (Risk Response) และติดตามความคืบหน้าในการลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด

Likelihood	4				
	3				
	2				
	1				
		1	2	3	4
Impact					

บริษัทฯ มีการติดตามและทบทวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อใช้ในการกำกับดูแล ทั้งนี้ ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทตามกรอบ COSO และมีความเห็นว่าระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม

ลิงก์นโยบาย แผนการดำเนินงาน : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1Mx9yFsG9KWx_vHv3D8z5sZeoCw2f734Y/view)

และแผนการบริหารความเสี่ยง 1Mx9yFsG9KWx_vHv3D8z5sZeoCw2f734Y/view

เลขหน้าของลิงก์ : 1-7

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ภาพรวมและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงในปี 2568

บริษัทฯ มุ่งเน้นการวิเคราะห์บริบททางธุรกิจอย่างรอบด้าน (Context Analysis) ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ครอบคลุมมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี สิ่งแวดล้อม และกฎระเบียบ รวมถึงสถานะการแข่งขันในอุตสาหกรรมดิจิทัลโซลูชัน ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ยกระดับกระบวนการประเมินความเสี่ยง โดยบูรณาการแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (ESG) เข้าเป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์หลัก พร้อมทั้งพิจารณาครอบคลุมทั้งความเสี่ยงที่เผชิญอยู่ในปัจจุบัน (Existing Risks) และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks) เพื่อเตรียมความพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อภารกิจในอนาคต โดยบริหารจัดการความเสี่ยงครอบคลุมประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. ด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ (Strategic Risk)
2. ด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
3. ด้านทรัพยากรบุคคล (Human Resource Risk)
4. ด้านการเงิน (Financial Risk)
5. ด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Fraud & Corruption Risk)
6. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
7. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk)
8. ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG Risk)
9. ด้านความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

สรุปผลการดำเนินงานและการติดตามประเมินผลประจำปี 2568

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ขับเคลื่อนกระบวนการบริหารความเสี่ยงเชิงรุก (Proactive Approach) ผ่านกลไกการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- **การเฝ้าระวังและติดตาม (Monitoring):** ดำเนินการติดตามสถานะความเสี่ยงผ่านตัวชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ (Key Risk Indicators: KRIs) โดยมีการรายงานผลต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงคณะกรรมการบริษัทฯ ตามลำดับ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ขององค์กร
- **การสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ (Risk Communication & Culture):** บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างวัฒนธรรมความเสี่ยง (Risk Culture) ผ่านการจัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ พร้อมทั้งมีการทดสอบวัดความเข้าใจ (Post-test) เพื่อประเมินผลสำเร็จ ส่งผลให้บุคลากรมีความตระหนักรู้ด้านความเสี่ยงเพิ่มขึ้น และสนับสนุนให้สามารถตอบสนองต่อเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิดได้อย่างเหมาะสมและทัน่วงที

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้พัฒนาระบบซอฟต์แวร์ (Supplier) น้อยราย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาผู้ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ใช้ซอฟต์แวร์ MENDIX เป็นแพลตฟอร์มหลักที่ใช้ในการพัฒนาและให้บริการโซลูชันแก่ลูกค้า กล่าวคือเป็นซอฟต์แวร์หลักในการดำเนินธุรกิจ โดยมีสัดส่วนการซื้อ MENDIX License ในปี 2568 คิดเป็นร้อยละ 35.68 ของยอดซื้อทั้งหมด ส่งผลให้บริษัทฯ มีการพึ่งพิงผู้พัฒนาระบบซอฟต์แวร์รายดังกล่าวในระดับสูง และเกิดความเสี่ยงหากบริษัทฯ ไม่ได้รับการต่อสัญญา หรือถูกยกเลิกสถานะการเป็นตัวแทนจำหน่าย

ผลกระทบจากความเสี่ยง

อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการให้บริการลูกค้า ความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity) รายได้ และความเชื่อมั่นของลูกค้า รวมถึงอาจก่อให้เกิดต้นทุนเพิ่มเติมในการเปลี่ยนหรือพัฒนาระบบทดแทนในระยะเวลาอันจำกัด

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงแพลตฟอร์ม MENDIX ในฐานะเทคโนโลยีหลักในการให้บริการ และได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการ เพื่อลดผลกระทบและสร้างความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ โดยมีมาตรการสำคัญดังนี้

- **การบริหารความสัมพันธ์กับคู่ค้า (Partnership Management):** บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางสัญญากับพันธมิตรคู่ค้าอย่างเคร่งครัด และมีการประชุมวางแผนธุรกิจ (Business Planning) รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงานและยอดขายร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถบริหารจัดการประเด็นที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสมและทันที่
- **การกระจายความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Diversification):** บริษัทฯ นำแนวทางการพัฒนาแบบผสมผสาน (Hybrid Development) มาใช้ โดยผสมผสานการพัฒนาแบบ Low-code, High-code และแนวทาง Vibe-code เพื่อเพิ่มความยืดหยุ่นในการออกแบบและพัฒนาให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม ทั้งนี้ บริษัทฯ มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านการพัฒนาในหลากหลายรูปแบบดังกล่าว ซึ่งช่วยลดข้อจำกัดจากการพึ่งพาแพลตฟอร์มใดแพลตฟอร์มหนึ่งเพียงอย่างเดียว และสนับสนุนการขยายขอบเขตการให้บริการไปยังอุตสาหกรรมที่ต้องการระบบที่มีความซับซ้อนและความปลอดภัยสูง
- **การพัฒนาเทคโนโลยีและทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท (Own IP Development):** บริษัทฯ มุ่งพัฒนาโซลูชันที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ (Own Intellectual Property: Own IP) เพื่อเพิ่มความสามารถในการควบคุมต้นทุนระยะยาว และลดการพึ่งพิงค่าสิทธิการใช้งานจากผู้ให้บริการภายนอก อีกทั้ง ประยุกต์ใช้เทคโนโลยีขั้นสูง อาทิ Generative AI, Specialized AI Solutions, E-Commerce Platform และ Cybersecurity Solutions เพื่อเพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์และรองรับความต้องการที่ซับซ้อนของลูกค้า ซึ่งช่วยส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันและลดความเสี่ยงเชิงโครงสร้างด้านเทคโนโลยี

จากการบริหารความสัมพันธ์กับคู่ค้า การกระจายความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี และการพัฒนาโซลูชันที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ซึ่งช่วยลดการพึ่งพาผู้ให้บริการภายนอก บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทร่วมทุน / กิจการร่วมค้า (Joint Venture)

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความเสี่ยงจากการลงทุนในธุรกิจใหม่

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทร่วมทุน บริษัท ซีโร่วัน จำกัด (Zero One) เพื่อเพิ่มศักยภาพในการเจาะกลุ่มอุตสาหกรรมด้วยซอฟต์แวร์เฉพาะทาง ซึ่งเป็นตลาดที่มีพลวัตสูงและมีการพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง โดยความสำเร็จของโครงการขึ้นอยู่กับประสิทธิภาพของความร่วมมือระหว่างพันธมิตรและการตอบสนองต่อเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากการดำเนินธุรกิจใหม่มีระยะเวลาการคืนทุนหรือการขยายฐานลูกค้าไม่เป็นไปตามเป้าหมายในระยะแรก อาจส่งผลกระทบต่อสัดส่วนกำไรจากการลงทุนในงบการเงินรวมเพียงเล็กน้อย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ประเมินว่าอยู่ในระดับที่บริหารจัดการได้และไม่กระทบต่อความมั่นคงทางการเงินในภาพรวม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของบริษัทร่วมทุนอย่างใกล้ชิด ผ่านกลไกการบริหารจัดการ 3 ด้าน ดังนี้

- **ด้านความพร้อมและการเติบโตทางธุรกิจ:** ใช้กลยุทธ์ Market Research และ Customer Validation อย่างต่อเนื่องเพื่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์ตรงตามความต้องการของตลาดโรงงานอุตสาหกรรมปัจจุบัน พร้อมทั้งรักษาโมเดลรายได้แบบยืดหยุ่น (Subscription/Pay-Per-Use) ซึ่งช่วยให้บริษัทร่วมทุนสามารถรักษฐานลูกค้าเดิมและขยายฐานลูกค้าใหม่ได้อย่างมั่นคง ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี
- **ด้านการกำกับดูแลและพันธมิตร:** บริษัทฯ ยังคงดำเนินงานภายใต้กรอบ Shareholder Agreement (SHA) อย่างเคร่งครัด โดยมีการประชุมคณะกรรมการตัดสินใจร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประสานความร่วมมือและแก้ไขข้อขัดแย้งในการดำเนินงานได้ทันที ให้ความสำคัญระหว่างพันธมิตรยังคงมีความแข็งแกร่งและมีทิศทางเป้าหมายที่สอดคล้องกัน

- **ด้านการเงินและการบริหารสภาพคล่อง:** มีการจัดทำ Financial Review เป็นประจำทุกเดือนเพื่อติดตามประมาณการกระแสเงินสดและผลประกอบการเปรียบเทียบกับเป้าหมาย โดย ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ยังมีสถานะทางการเงินที่เป็นไปตามแผนงาน และมีการควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างเหมาะสมเพื่อลดความเสี่ยงด้านการระดมทุนเพิ่มเติม

จากกระบวนการพิจารณาการลงทุนอย่างรอบคอบและกลไกการกำกับดูแลร่วมกับพันธมิตร บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ภายใต้การติดตามอย่างใกล้ชิด

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงจากสัดส่วนรายได้หลักมาจากกลุ่มลูกค้ารายใหญ่จำนวนน้อยราย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องจากลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ที่เน้นการให้บริการพัฒนาระบบดิจิทัลตามความต้องการเฉพาะของลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ (Customized Enterprise Solutions) ซึ่งแต่ละโครงการมีมูลค่าสัญญาค่อนข้างสูง ส่งผลให้ในปี 2568 บริษัทฯ มีสัดส่วนรายได้จากลูกค้ารายใหญ่ จำนวน 1 ราย คิดเป็นร้อยละ 10.8 ของรายได้รวม แม้ว่าลูกค้ารายดังกล่าวจะมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดีกับบริษัทฯ มาอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม การพึ่งพารายได้จากลูกค้ารายเดียวในสัดส่วนดังกล่าวอาจก่อให้เกิดความไม่แน่นอน หากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจัดซื้อของลูกค้ารายดังกล่าว

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจัดซื้อหรือการลดปริมาณการใช้บริการจากลูกค้ารายดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ อาจส่งผลกระทบต่อรายได้ในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม ด้วยลักษณะงานที่เป็นการพัฒนาระบบสำคัญเพื่อการดำเนินงานหลักของลูกค้าและมีความซับซ้อนเฉพาะตัว ทำให้ความเสี่ยงในการยกเลิกการใช้บริการอยู่ในระดับที่จำกัด

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่จำนวนน้อยราย โดยมุ่งเน้นการกระจายแหล่งที่มาของรายได้และการพัฒนารูปแบบรายได้ที่มีความต่อเนื่อง ดังนี้

- **การกระจายฐานลูกค้า:** บริษัทฯ ดำเนินกลยุทธ์ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มอุตสาหกรรมที่หลากหลาย ส่งผลให้สัดส่วนรายได้จากลูกค้ารายใหญ่ลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 1 ราย คิดเป็นร้อยละ 10.8 ของรายได้รวม ลดลงจากปี 2567 ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 42.6 จากลูกค้า 3 ราย และปี 2566 ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 49.75 จากลูกค้า 3 ราย แนวโน้มดังกล่าวสะท้อนถึงการกระจายความเสี่ยงด้านรายได้ที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น
- **การพัฒนารายได้ที่มีความต่อเนื่องและความร่วมมือทางธุรกิจ:** บริษัทฯ มุ่งเน้นการให้บริการโซลูชันผ่านแพลตฟอร์มซอฟต์แวร์ MENDIX การให้สิทธิการใช้งาน (License) และบริการ Cloud ซึ่งก่อให้เกิดรายได้ในลักษณะต่อเนื่อง (Recurring Income) ในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีความร่วมมือทางธุรกิจกับพันธมิตรเทคโนโลยีระดับสากล อาทิ Siemens, SAP และ Amazon Web Services (AWS) ซึ่งสนับสนุนการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าในภาคอุตสาหกรรม การเงิน และประกันภัย ทั้งในประเทศและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก อันเป็นการกระจายฐานรายได้และลดการพึ่งพาลูกค้ารายใดรายหนึ่ง
- **การพัฒนาผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยี:** บริษัทฯ พัฒนาและประยุกต์ใช้เทคโนโลยี High-code และแนวทางการพัฒนาซอฟต์แวร์รูปแบบ Vibe-code ควบคู่กับการพัฒนาโซลูชันที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ (Own Intellectual Property: Own IP) เพื่อเพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์และรองรับความต้องการเฉพาะของลูกค้าในหลายอุตสาหกรรม แนวทางดังกล่าวช่วยลดการพึ่งพารายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่ง และส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว

จากการติดตามและทบทวนกลยุทธ์การขยายฐานลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่จำนวนน้อยรายอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ภายใต้การติดตามอย่างใกล้ชิด ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งกระจายแหล่งที่มาของรายได้อย่างต่อเนื่องเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงของกระแสเงินสดในระยะยาว

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากการบริหารต้นทุนโครงการและการส่งมอบงานตามเงื่อนไขสัญญา

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การดำเนินโครงการในอนาคตไม่เป็นไปตามแผน

ความเสี่ยงด้านการเงิน

- ความผันผวนของรายได้

ลักษณะความเสี่ยง

ในฐานะผู้ให้บริการ Digital Solution ซึ่งมีการดำเนินงานในรูปแบบโครงการ (Project-based) บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการบริหารจัดการวงจรรายได้ให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด อย่างไรก็ตาม ความซับซ้อนของข้อกำหนดทางเทคนิคและการรวบรวมความต้องการของผู้ใช้ (User Requirements) ในระยะเริ่มต้น ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลให้ระยะเวลาในการทดสอบระบบ (System Testing) หรือขั้นตอนการตรวจรับงานมีรายละเอียดเพิ่มขึ้นจากแผนงานเดิม ซึ่งปัจจัยเหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อการจัดสรรทรัพยากรบุคคลและจำนวนชั่วโมงการทำงาน (Man-hour) ในบางช่วงเวลา

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ความคลาดเคลื่อนของระยะเวลาในขั้นตอนการดำเนินงานหรือวงจรรายได้ส่งมอบ อาจส่งผลกระทบต่อรับรู้รายได้และอัตรากำไรขั้นต้นของโครงการในบางรอบบัญชี เนื่องจากอาจมีต้นทุนส่วนเพิ่มจากการบริหารจัดการทรัพยากรเพื่อให้ผลงานมีคุณภาพและเป็นไปตามมาตรฐานที่ตกลงไว้กับลูกค้า นอกจากนี้ การส่งมอบงานที่ล่าช้ากว่าแผนงานในบางกรณีอาจนำไปสู่เงื่อนไขการชำระค่าปรับตามที่ระบุในสัญญา ซึ่งอาจกระทบต่อประสิทธิภาพการดำเนินงานโดยรวมของโครงการหากบริษัทฯ ไม่สามารถบริหารจัดการส่วนต่างของต้นทุนได้อย่างเหมาะสม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ มุ่งเน้นการบริหารจัดการโครงการเชิงรุกเพื่อควบคุมต้นทุนและรักษาอัตรากำไรขั้นต้น ผ่านมาตรการหลักดังนี้:

- **การเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานด้วยเทคโนโลยีและทักษะเฉพาะทาง:** ประยุกต์ใช้เทคโนโลยี Low-code (MENDIX), AI-Assisted Development และ Business Solution สำเร็จรูป เพื่อเพิ่มความเร็วและลดความซับซ้อนในการพัฒนาระบบ ควบคู่ไปกับการยกระดับศักยภาพบุคลากรผ่าน TBN Academy เพื่อสร้างมาตรฐานการทำงานที่เป็นระบบเดียวกัน ช่วยลดระยะเวลาการพัฒนาและสามารถบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลทดแทนกันได้อย่างคล่องตัว
- **การยกระดับระบบติดตามและกำกับดูแลโครงการ:** ใช้แพลตฟอร์ม Smartsheet ในการติดตามความคืบหน้าโครงการรายสัปดาห์อย่างใกล้ชิด พร้อมจัดทำ Contract Highlights เพื่อสื่อสารเงื่อนไขสำคัญและเกณฑ์การตรวจรับงานให้ทีมปฏิบัติงานรับทราบอย่างชัดเจน นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีการรายงานสถานะโครงการต่อผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกเดือน เพื่อประเมินความเสี่ยงและเข้าบริหารจัดการปัญหาล่วงหน้าก่อนเกิดความล่าช้า
- **การเพิ่มความแม่นยำในกระบวนการต้นน้ำและการควบคุมคุณภาพ:** พัฒนามาตรฐานการจับคู่ความต้องการลูกค้า (Requirement Analysis) ให้มีความครบถ้วนและชัดเจนตั้งแต่เริ่มโครงการ เพื่อลดโอกาสการแก้ไขงานซ้ำซ้อน (Rework) พร้อมทั้งกำหนดจุดตรวจสอบความสอดคล้องตามเงื่อนไขสัญญาและการทดสอบระบบ (System Testing/UAT) ในทุกงวดงานสำคัญ (Milestone) เพื่อให้มั่นใจว่าการส่งมอบงานเป็นไปตามข้อกำหนดและสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า

จากมาตรการบริหารโครงการและกลไกการกำกับดูแลที่ชัดเจน บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ โดยมีการติดตามสถานะโครงการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นไปตามแผนและเงื่อนไขสัญญา

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงจากประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ธุรกิจของคู่ค้าหรือผู้ประกอบการในห่วงโซ่อุปทาน
- ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และ

บรรษัทภิบาล (ESG)

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UNGPs) อย่างไรก็ตาม ในฐานะผู้ให้บริการเทคโนโลยีที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบุคลากรและพันธมิตรทางธุรกิจจำนวนมาก บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน ซึ่งจำแนกออกเป็น 2 มิติหลัก ตามกระบวนการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (HRDD) ดังนี้

1. ประเด็นความเสี่ยงในองค์กร (Internal Operations): ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับพนักงานและบุคลากรภายใน ได้แก่ การเลือกปฏิบัติในการจ้างงานหรือการเลื่อนตำแหน่ง ความไม่เท่าเทียมทางเพศหรือโอกาส ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ในสถานที่ทำงาน รวมถึงการดูแลสวัสดิการและค่าตอบแทนให้เป็นไปตามกฎหมายแรงงานและมาตรฐานสากล

2. ประเด็นความเสี่ยงในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain): ครอบคลุมความเสี่ยงที่เกิดจากคู่ค้า (Suppliers) และพันธมิตรทางธุรกิจ ในห่วงโซ่อุปทาน ได้แก่ การเลือกปฏิบัติหรือการละเมิดสิทธิต่อแรงงานและลูกจ้าง ความปลอดภัยและสภาพการทำงานที่ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายหรือมาตรฐานด้านแรงงานกำหนด รวมถึงการใช้แรงงานเด็กหรือแรงงานบังคับ หรือการค้ำมนุษย์ในกระบวนการผลิตหรือบริการ ตลอดจนการดำเนินงานที่อาจส่งผลกระทบต่อละเมิดสิทธิของชุมชนและสิ่งแวดล้อมโดยรอบพื้นที่ปฏิบัติงานของคู่ค้า

ผลกระทบจากความเสียหาย

หากมีการละเมิดสิทธิมนุษยชนเกิดขึ้นไม่ว่าในมิติใด อาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงอาจเกิดข้อพิพาททางกฎหมาย การสูญเสียโอกาสทางธุรกิจจากการไม่เป็นไปตามข้อกำหนดด้านความยั่งยืนของลูกค้ากลุ่มบริษัทชั้นนำ และส่งผลต่อความเชื่อมั่นของผู้ลงทุนในระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- **การประกาศนโยบายและแนวปฏิบัติ:** บริษัทฯ ประกาศใช้นโยบายสิทธิมนุษยชนและจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) ที่ครอบคลุมทั้งพนักงานและคู่ค้า เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน
- **กระบวนการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (HRDD):** ดำเนินการประเมินสถานะความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนเป็นประจำ เพื่อระบุกลุ่มเสี่ยงและวางมาตรการป้องกันเชิงรุก
- **การกำกับดูแลคู่ค้า:** บริษัทฯ ได้จัดทำ **จรรยาบรรณคู่ค้า (Supplier Code of Conduct)** ที่ครอบคลุมประเด็นด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชนไว้อย่างครบถ้วน โดยมีแผนการสื่อสารเพื่อขอความร่วมมือให้คู่ค้ารับทราบและปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวอย่างทั่วถึง รวมถึงกำหนดให้มีกระบวนการประเมินคู่ค้า (Supplier Assessment) ในประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนทั้งก่อนเริ่มทำธุรกิจและระหว่างการทำงานร่วมกัน เพื่อบูรณาการมาตรฐานการดำเนินงานที่โปร่งใสและรับผิดชอบร่วมกันตลอดห่วงโซ่อุปทาน
- **ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน:** จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนที่ปลอดภัยและเป็นธรรมสำหรับทั้งพนักงานและบุคคลภายนอกผ่านทางอีเมล whistleblowing@tbn.co.th โดยมีกระบวนการเยียวยาและปกปิดข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสตามมาตรฐานสากล
- **การติดตาม ทบทวน และรายงานผล:** บริษัทฯ กำหนดให้มีการติดตามผลความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องผ่านการตรวจประเมินตามรอบระยะเวลาและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อนำข้อมูลมาทบทวนและปรับปรุงมาตรการป้องกันให้มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนต่อคณะกรรมการและเปิดเผยสู่สาธารณะ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสและความรับผิดชอบต่อสังคม

จากการดำเนินงานตามนโยบายและมาตรการข้างต้นอย่างเคร่งครัด ส่งผลให้ในช่วงที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบันปี 2568 บริษัทฯ ไม่พบกรณีการละเมิดสิทธิมนุษยชน และไม่มีข้อร้องเรียนใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งจากบุคลากรภายในองค์กร คู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน รวมถึงชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียโดยรอบในทุกระดับ

กลไกการตอบสนองเหตุการณ์และการเยียวยา (Remediation Mechanism):

อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมและแสดงความรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ ได้กำหนดกลไกและแนวทางการบรรเทาผลกระทบอย่างทันที่และเป็นรูปธรรม ดังนี้

- 1. กระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริง:** เมื่อได้รับแจ้งเหตุหรือข้อร้องเรียน บริษัทฯ จะแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงอย่างเร่งด่วน โดยยึดหลักความเป็นกลางและคุ้มครองข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสเป็นความลับ
- 2. การระงับและบรรเทาผลกระทบ:** หากพบว่ามีกรณีการละเมิดเกิดขึ้นจริง บริษัทฯ จะดำเนินการระงับกิจกรรมที่ก่อให้เกิดการละเมิดทันที และวางแผนบรรเทาผลกระทบให้แก่ผู้เสียหายตามความเหมาะสมของแต่ละกรณี เช่น การกล่าวคำขอโทษเป็นลายลักษณ์อักษร การชดเชยความเสียหายทางการเงิน หรือการฟื้นฟูสิทธิที่สูญเสียไป
- 3. การป้องกันการเกิดซ้ำ:** บริษัทฯ จะนำสาเหตุของการละเมิดมาวิเคราะห์เพื่อปรับปรุงนโยบาย กระบวนการทำงาน หรือการควบคุมภายในให้รัดกุมยิ่งขึ้น รวมถึงการจัดอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์ลักษณะเดิมซ้ำอีกในอนาคต

จากการกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ และกลไกการรับเรื่องร้องเรียนและเยียวยาที่เหมาะสม บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ภายใต้การติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล การเคารพในศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความเท่าเทียม

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรหลักและการขาดแคลนบุคลากรที่มีทักษะเฉพาะทาง

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การพึ่งพิงบุคลากรในตำแหน่งงานสำคัญ
- การขาดแคลนหรือพึ่งพิงแรงงานที่มีศักยภาพ

ลักษณะความเสี่ยง

ในฐานะผู้ให้บริการ Digital Solution บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการบริหารทรัพยากรบุคคล ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการสร้างคุณค่าและนวัตกรรมให้แก่ลูกค้าในทุกกระบวนการทำงาน อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของอุตสาหกรรมดิจิทัล บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความท้าทายในการบริหารจัดการบุคลากรใน 2 มิติหลักที่อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องทางธุรกิจ ดังนี้

1. การพึ่งพิงผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรหลัก: การดำเนินโครงการสำคัญหรือการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ที่ยังอาจยึดโยงกับผู้บริหารระดับสูง รวมถึงโอกาสทางการค้าที่ผูกติดกับสายสัมพันธ์ทางธุรกิจ (Network) และองค์ความรู้เฉพาะทางที่สะสมไว้ในตัวบุคคล (Tacit Knowledge) โดยยังไม่ได้ถูกถ่ายทอดออกมาเป็นระบบงานส่วนกลางอย่างสมบูรณ์ ถือเป็นความเสี่ยงต่อความมั่นคงขององค์กรหากมีการเปลี่ยนแปลงบุคลากรหลักดังกล่าว

2. การขาดแคลนบุคลากรที่มีทักษะเฉพาะทาง: ปัจจุบันตลาดแรงงานด้าน IT มีการแข่งขันสูงมาก บริษัทฯ อาจเผชิญความเสี่ยงจากการสูญเสียบุคลากรที่มีศักยภาพ (Key Talent) หรือไม่สามารถดึงดูดบุคลากรใหม่ได้ หากโครงสร้างค่าตอบแทน เส้นทางความก้าวหน้าในอาชีพ (Career Path) หรือระบบการวัดผลการปฏิบัติงานไม่สามารถตอบสนองความคาดหวังของพนักงานได้อย่างเหมาะสม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อระดับความพึงพอใจในการปฏิบัติงานและความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ความเสี่ยงข้างต้นอาจส่งผลกระทบต่อขีดความสามารถในการแข่งขัน การขยายตัวของธุรกิจ และความล่าช้าในการส่งมอบโครงการสำคัญ หากบริษัทฯ ขาดแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ที่ชัดเจน หรือไม่สามารถรักษาทักษะเชิงกลยุทธ์ไว้กับองค์กรได้ อาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้ลงทุนและพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- **การกระจายอำนาจตัดสินใจและแผนการสืบทอดตำแหน่ง:** จัดตั้งคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) เพื่อร่วมกันพิจารณาและตัดสินใจในเรื่องสำคัญเชิงกลยุทธ์ ลดการพึ่งพาการตัดสินใจจากบุคคลใดบุคคลหนึ่ง และจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับตำแหน่งงานหลัก เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการบริหารงาน
- **การปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงานบุคคล:** ดำเนินการประเมินค่างาน (Job Evaluation) และจัดระดับตำแหน่งงาน (Job Grading) เพื่อกำหนดโครงสร้างเงินเดือนและสวัสดิการที่เหมาะสมและแข่งขันได้ในระดับอุตสาหกรรม พร้อมทั้งจัดทำเส้นทางความก้าวหน้าในอาชีพ (Career Paths) ที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานเติบโตไปพร้อมกับองค์กร
- **การพัฒนาขีดความสามารถและวัฒนธรรมองค์กร:** มุ่งสร้างวัฒนธรรมการเรียนรู้ผ่าน TBN Academy เพื่อสนับสนุนการยกระดับทักษะ (Upskilling/Reskilling) ให้พนักงานก้าวทันเทคโนโลยีสมัยใหม่ และจัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจพนักงานประจำปี เพื่อนำข้อมูลมาปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงานอย่างต่อเนื่อง
- **การบริหารจัดการองค์ความรู้และข้อมูล:** กำหนดให้มีการบันทึกข้อมูลลูกค้า การเจรจาธุรกิจ และองค์ความรู้ทางเทคนิคลงในฐานข้อมูลกลางของบริษัท เพื่อเปลี่ยนองค์ความรู้ที่ตัวบุคคลให้เป็นทรัพย์สินขององค์กร ป้องกันการสูญหายของข้อมูลสำคัญ

จากการดำเนินกลยุทธ์ด้านทรัพยากรบุคคล ทั้งการพัฒนาศักยภาพบุคลากร การวางแผนสืบทอดตำแหน่ง และการเสริมสร้างความผูกพันในองค์กร บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ภายใต้การติดตามอย่างใกล้ชิด เพื่อรองรับความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ

ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงจากการบริหารเงินทุนหมุนเวียนและลูกหนี้การค้า

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- การผิดนัดชำระหนี้หรือการแลกเปลี่ยนสินค้า
- ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ
- ความผันผวนของรายได้

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องจากลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นการดำเนินงานในรูปแบบโครงการ ซึ่งมีเงื่อนไขการชำระเงินตามความสำเร็จของงวดงาน (Milestone-based Payment) ทำให้บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียน (Working Capital) ให้สอดคล้องกับระยะเวลาดำเนินงาน อย่างไรก็ตาม หากการตรวจรับงานหรือการส่งมอบโครงการล่าช้ากว่าแผน หรือลูกค้าไม่สามารถชำระเงินได้ตามกำหนด อาจส่งผลให้การรับชำระเงินไม่เป็นไปตามเป้าหมาย นอกจากนี้ หากมีการเลื่อนกำหนดชำระเงินในโครงการสำคัญ อาจส่งผลให้เกิดความคลาดเคลื่อนในการบริหารกระแสเงินสดในบางช่วงเวลา

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ปัจจัยดังกล่าวอาจส่งผลกระทบโดยตรงต่อสภาพคล่องทางการเงินและความคล่องตัวในการบริหารเงินทุนหมุนเวียนที่ใช้ในการดำเนินงาน รวมถึงอาจกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายรายได้รวมของบริษัทฯ ในแต่ละรอบบัญชี หากบริษัทฯ ไม่สามารถบริหารจัดการส่วนต่างระหว่างต้นทุนโครงการที่จ่ายออกไปกับรายได้ที่รับเข้ามาให้มีความสมดุลได้อย่างเหมาะสม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ยึดมั่นในหลักการบริหารจัดการทางการเงินอย่างมีวินัยและโปร่งใส เพื่อเสริมสร้างเสถียรภาพด้านกระแสเงินสดและรักษาความมั่นคงทางการเงินในระยะยาว โดยได้กำหนดมาตรการแนวทางปฏิบัติดังนี้

- **การประเมินความน่าเชื่อถือของลูกค้า:** กำหนดมาตรฐานและขั้นตอนปฏิบัติในการประเมินฐานะทางการเงินและความน่าเชื่อถือของลูกค้าอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งพิจารณากำหนดวงเงินสินเชื่อ (Credit Limit) ที่เหมาะสมก่อนการเริ่มดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้
- **การบริหารจัดการเงื่อนไขสัญญา:** ทบทวนและปรับปรุงข้อกำหนดในสัญญาจ้างงาน โดยมุ่งเน้นการจัดโครงสร้างงวดการชำระเงินให้มีความถี่มากขึ้น (Progress Payment) หรือพิจารณากำหนดให้เงินรับล่วงหน้า (Down Payment) ในบางกรณี เพื่อลดช่องว่างระหว่างต้นทุนการดำเนินงานและรักษาสมดุลของเงินทุนหมุนเวียน

- **ระบบติดตามและรายงานสถานะลูกหนี้:** กำหนดให้ฝ่ายขายและฝ่ายบัญชีร่วมกันติดตามสถานะการวางบิลและการรับชำระเงินอย่างใกล้ชิดเป็นประจำทุกเดือน พร้อมทั้งจัดทำรายงานวิเคราะห์อายุหนี้ (Aging Report) เสนอต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อร่วมกันกำหนดแนวทางบริหารจัดการในกรณีที่พบการชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนด
- **การประมาณการกระแสเงินสด:** ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน จัดทำและปรับปรุงประมาณการกระแสเงินสดล่วงหน้า (Cash Flow Forecast) อย่างน้อย 3 เดือนเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้สะท้อนสถานะปัจจุบันของแต่ละโครงการและใช้เป็นเครื่องมือในการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ
- **การบริหารจัดการแหล่งเงินทุนสำรอง:** วางแผนจัดหางบการเงินสินเชื่อหมุนเวียน (Working Capital Facilities) กับสถาบันการเงินที่มั่นคงอย่างเพียงพอ เพื่อเสริมสร้างสภาพคล่องและรองรับความผันผวนของกระแสเงินสด รวมถึงเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับรองรับการขยายตัวของโครงการขนาดใหญ่ในอนาคต

จากมาตรการบริหารสภาพคล่องและการติดตามสถานะลูกหนี้อย่างเป็นระบบ บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ เพื่อรักษาเสถียรภาพทางการเงินและสภาพคล่องให้อยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม

ความเสี่ยงที่ 8 ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และ

บรรษัทภิบาล (ESG)

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การทุจริตคอร์รัปชัน

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- การกำกับดูแลกิจการ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของความโปร่งใสในทุกกระบวนการดำเนินธุรกิจ โดยประเมินว่าการทุจริตคอร์รัปชันเป็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในหลายรูปแบบ ได้แก่ การเสนอหรือรับผลประโยชน์เพื่อจูงใจในการตัดสินใจในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การประมูลงานโครงการ หรือการดำเนินธุรกรรมกับหน่วยงานภายนอก รวมถึงการใช้ทรัพย์สินหรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตน ซึ่งการกระทำดังกล่าวถือเป็นการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความน่าเชื่อถือ และความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัทฯ รวมถึงอาจนำไปสู่ความเสียหายทางการเงินและความรับผิดตามกฎหมาย ซึ่งส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการทำงานและวัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนการดำเนินธุรกิจและการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ยึดถือหลักธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นรากฐานสำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบอย่างจริงจัง (Zero Tolerance) จึงได้กำหนดมาตรการแนวทางปฏิบัติดังนี้

- **การกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจน:** จัดทำนโยบายและแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อใช้เป็นกรอบการปฏิบัติงานที่ชัดเจนสำหรับบุคลากรทุกระดับ
- **การสร้างวัฒนธรรมที่แข็งแกร่งและวัฒนธรรมองค์กร:** มุ่งเน้นการสื่อสารและจัดอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เพื่อให้เกิดความตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยกำหนดให้การอบรมและการทดสอบความเข้าใจเป็นส่วนหนึ่งของการประเมินทัศนคติพนักงานใหม่และการพัฒนาบุคลากรประจำปี ทั้งนี้ ในปี 2567-2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการอบรมและรณรงค์ผ่านระบบสื่อสารภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ครอบคลุมบุคลากรทุกระดับอย่างทั่วถึง

- **ช่องทางการแจ้งเบาะแสและกระบวนการตรวจสอบ:** จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสที่เป็นอิสระผ่านอีเมลหน่วยงานภายใน whistleblowing@tbn.co.th และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้รวบรวมและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเข้าสู่กระบวนการสอบสวนข้อเท็จจริงที่ตามขั้นตอนที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และให้เป็นธรรมแก่ทุกฝ่ายตามมาตรฐานสากล
- **การกำกับดูแลและควบคุมภายใน:** กำหนดมาตรการควบคุมและติดตามกระบวนการทำงานที่สำคัญอย่างต่อเนื่อง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและเพียงพอต่อการป้องกันความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น
- **การเสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน:** ภายหลังการประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) บริษัทฯ ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกของ CAC อย่างเป็นทางการในปี 2568 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาระบบการกำกับดูแลและการดำเนินงานด้านการต่อต้านคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของ CAC ที่ได้รับการยอมรับ และสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

โดยนับตั้งแต่การก่อตั้งบริษัทฯ เมื่อปี 2551 จนถึงปัจจุบันในปี 2568 บริษัทฯ ไม่เคยปรากฏประเด็นด้านการทุจริตคอร์รัปชัน หรือได้รับข้อร้องเรียนใดๆ ในลักษณะดังกล่าว ทั้งนี้ จากการดำเนินงานภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตที่เข้มงวด บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ โดยยังคงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและซื่อสัตย์สุจริตอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงที่ 9 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่านด้านสภาพภูมิอากาศและความยั่งยืน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงกระแสการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่ส่งผลกระทบต่อปรับตัวของภาคธุรกิจทั่วโลก แม้ธุรกิจบริการด้านเทคโนโลยีดิจิทัลของบริษัทฯ จะมีผลกระทบทางกายภาพ (Physical Risks) จากภัยธรรมชาติในระดับต่ำ แต่บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมต่อความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน (Transition Risks) เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และกฎระเบียบหรือนโยบายภาครัฐที่เข้มงวดขึ้น โดยครอบคลุม 2 มิติหลัก:

- 1. ด้านกฎระเบียบและนโยบาย:** การเตรียมความพร้อมรองรับกฎหมายใหม่ เช่น พ.ร.บ. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ มาตรการการรายงานและการควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนการบริหารจัดการ เป็นต้น
- 2. ด้านกลยุทธ์และห่วงโซ่อุปทาน:** ความคาดหวังจากลูกค้าและองค์กรขนาดใหญ่ที่เป็นลูกค้าหลัก ซึ่งเริ่มกำหนดเงื่อนไขด้านห่วงโซ่อุปทานสีเขียว (Green Supply Chain) ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการรักษาขีดความสามารถในการแข่งขัน

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ปัจจัยดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อขีดความสามารถในการแข่งขัน โดยเฉพาะการเสียโอกาสในการประมูลโครงการขนาดใหญ่ที่มีข้อกำหนดด้านความยั่งยืนเข้มงวด ซึ่งอาจกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายรายได้รวม ขณะที่การไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายหรือมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน อาจนำไปสู่ต้นทุนการดำเนินงานที่สูงขึ้น รวมถึงกระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุนและสถาบันการเงินในการเข้าถึงแหล่งเงินทุน นอกจากนี้ อุปสรรคทางธรรมชาติที่รุนแรงขึ้นอาจกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ (Business Continuity) และการให้บริการแก่ลูกค้าในบางกรณี ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และมาตรฐานการให้บริการของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- **การยกระดับการเปิดเผยข้อมูลก๊าซเรือนกระจก:** จัดทำบัญชีและคำนวณค่าคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (CFO) ครอบคลุม Scope 1 และ 2 ซึ่งผ่านการทวนสอบและรับรองโดยสถาบันที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) พร้อมเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะผ่านรายงานประจำปีอย่างต่อเนื่องเพื่อความโปร่งใส
- **การเพิ่มประสิทธิภาพพลังงานและนวัตกรรมสีเขียว:** ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าภายในองค์กร และนำความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยี Low-code มาพัฒนาโซลูชันที่ช่วยลดการใช้ทรัพยากรให้แก่ลูกค้า เพื่อสร้างโอกาสทางธุรกิจในฐานะพันธมิตรด้านความยั่งยืน
- **การบริหารความต่อเนื่องและโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัล:** จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) และแผนฟื้นฟูภัยพิบัติ (DRP) โดยใช้ระบบคลาวด์และระบบสำรองข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ เพื่อกระจายความเสี่ยงและสร้างความมั่นใจว่าการให้บริการจะไม่หยุดชะงักหากเกิดอุบัติเหตุทางธรรมชาติ
- **การติดตามกฎเกณฑ์และมาตรฐานสากล:** ติดตามแนวโน้มกฎหมาย (เช่น พ.ร.บ. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ) และข้อกำหนดด้าน ESG ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด เพื่อปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลและรักษาขีดความสามารถในการแข่งขัน

โครงสร้างการกำกับดูแล:

บริษัทฯ ตระหนักว่าการจัดการความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจำเป็นต้องอาศัยกลยุทธ์และการปรับตัวที่ยืดหยุ่น จึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาสในระยะยาว โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลและผลักดันการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ประเมินและติดตามผล พร้อมทั้งคณะทำงานบริหารกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน รับผิดชอบขับเคลื่อนแผนงานและนโยบายสู่การปฏิบัติจริง โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้กำกับดูแลการกำหนดกลยุทธ์ เพื่อเสริมสร้างความยืดหยุ่นของธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎระเบียบและมาตรฐานสากล

ทั้งนี้ บริษัทฯ ประเมินว่าความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและความยั่งยืนอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ภายใต้การติดตามอย่างใกล้ชิด โดยมุ่งเน้นการปรับตัวและพัฒนาโซลูชันที่สนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ความเสี่ยงที่ 10 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์และการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความปลอดภัยของข้อมูลหรือระบบคอมพิวเตอร์ และการโจมตีทางไซเบอร์

- การขัดข้องของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ พึ่งพาเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหัวใจหลักในการให้บริการและสื่อสาร บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการดูแลระบบให้มีความเสถียรและปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ทั้งข้อมูลความลับทางธุรกิจและข้อมูลส่วนบุคคล อย่างไรก็ตาม การจัดเก็บและประมวลผลข้อมูลผ่านระบบสารสนเทศอาจนำมาซึ่งความเสี่ยงพื้นฐานทางเทคโนโลยี ดังนี้

1. ความปลอดภัยของข้อมูลและภัยคุกคามไซเบอร์: ความเสี่ยงจากการเข้าถึงระบบโดยไม่ได้รับอนุญาต หรือการถูกโจมตีด้วยมัลแวร์ในรูปแบบต่างๆ ซึ่งอาจนำไปสู่การรั่วไหลหรือสูญหายของข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย หากการอัปเดตระบบป้องกันหรือมาตรการควบคุมการเข้าถึงข้อมูล (Access Control) ไม่ครอบคลุมเพียงพอ

2. การปฏิบัติตามมาตรฐานการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล: ความเสี่ยงจากการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลที่ไม่สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ในบางส่วน เช่น กระบวนการจัดเก็บ การใช้ หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่อาจเกิดข้อผิดพลาดจากขั้นตอนการปฏิบัติงานหรือระบบสนับสนุน

3. ความเสถียรและความต่อเนื่องของระบบ: ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุหรือข้อขัดข้องทางเทคนิคที่อาจกระทบต่อความพร้อมใช้งานของข้อมูลและระบบให้บริการลูกค้าในบางช่วงเวลา รวมถึงความเสี่ยงจากผู้ให้บริการภายนอกที่อาจไม่สามารถรักษามาตรฐานความปลอดภัยตามที่ตกลงไว้ในบางกรณี

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากเกิดเหตุการณ์ละเมิดความปลอดภัยหรือการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล อาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียและชื่อเสียงของบริษัทฯ รวมถึงความรับผิดชอบทางกฎหมายและค่าปรับตามกฎหมายของ PDPA โดยในมิติด้านการดำเนินงาน ความผิดพลาดของระบบอาจนำไปสู่ต้นทุนในการฟื้นฟูข้อมูลและภาพลักษณ์ในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้วางโครงสร้างการกำกับดูแลและมาตรการตรวจสอบที่เข้มงวด เพื่อจำกัดโอกาสที่จะเกิดผลกระทบและรักษาความเสียหายให้อยู่ในระดับที่ต่ำที่สุด

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวางรากฐานระบบสารสนเทศที่มั่นคงปลอดภัย โดยมีมาตรการบริหารจัดการที่ครอบคลุม ดังนี้

- **การกำกับดูแลและโครงสร้างการบริหารจัดการ:** กำหนดนโยบายรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและแนวปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) พร้อมแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer: DPO) และผู้รับผิดชอบดูแลจัดการความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Security) ของบริษัทฯ เพื่อกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรฐานกฎหมายอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ จัดให้มีช่องทางสำหรับติดต่อเพื่อยื่นคำร้องขอดำเนินการตามสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลตามที่กฎหมายกำหนด โดยสามารถอ่านนโยบายและแนวปฏิบัติในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฉบับเต็มได้ที่ <https://tbn.co.th/th/privacy-policy/>
- **มาตรการเชิงเทคนิคและการยกระดับการป้องกัน:** ติดตั้งระบบป้องกันภัยไซเบอร์ (Firewall, Endpoint Security) และระบบเฝ้าระวังความผิดปกติ (Log Management) พร้อมกำหนดแผนการทดสอบเจาะระบบ (Penetration Testing) โดยผู้เชี่ยวชาญภายนอกเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินความแข็งแกร่งและปิดช่องโหว่ของระบบอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้ง ใช้ระบบยืนยันตัวตน (MFA/Active Directory) และจำกัดสิทธิ์การเข้าถึงข้อมูลตามความจำเป็น (Least Privilege) พร้อมดำเนินแผนบำรุงรักษาเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance) ตามรอบแผนงานประจำปี
- **การคุ้มครองข้อมูลและความปลอดภัยในห่วงโซ่อุปทาน:** ควบคุมการเข้าถึงฐานข้อมูลลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเข้มงวด โดยใช้สัญญาเก็บรักษาความลับ (NDA) และกำหนดเกณฑ์ระดับการให้บริการ (SLA) ในสัญญาว่าจ้างผู้ให้บริการภายนอก พร้อมการประเมินผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง
- **การเสริมสร้างความพร้อมและตระหนักรู้:** จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องทางเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT BCP) และแผนกู้คืนระบบ (DRP) ให้ครอบคลุมทุกสถานการณ์วิกฤต ควบคู่กับการสร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2568 บริษัทฯ ดำเนินการจัดอบรมหลักสูตรความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity Awareness) ให้แก่พนักงานทุกระดับ และมีแผนยกระดับมุ่งเน้นแนวทางการป้องกันภัยคุกคามประเภท Phishing ในปีถัดไป เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยทางดิจิทัลให้แก่บุคลากรทั่วทั้งองค์กร

จากการเฝ้าระวังอย่างเป็นระบบและมาตรการป้องกันที่ครอบคลุม บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ โดยในปี 2568 ไม่พบเหตุการณ์การโจมตีทางไซเบอร์หรือการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล

ความเสี่ยงที่ 11 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่: ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีดิจิทัลที่รวดเร็ว

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- พฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค
- การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การเกิดสินค้าล้าสมัย

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีดิจิทัล โดยเฉพาะการพัฒนาและการประยุกต์ใช้ปัญญาประดิษฐ์ (AI) ซึ่งเข้ามามีบทบาทต่อรูปแบบการดำเนินธุรกิจและพฤติกรรมของผู้บริโภคมากยิ่งขึ้น ความเสี่ยงดังกล่าวเกิดจากความจำเป็นที่บริษัทฯ ต้องปรับตัว พัฒนาเทคโนโลยี และยกระดับขีดความสามารถอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของตลาดและรักษาความสามารถในการแข่งขัน

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากบริษัทฯ ไม่สามารถปรับตัวหรือพัฒนาเทคโนโลยีให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวได้อย่างทันทั่วทั้ง อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขัน โอกาสทางธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ มุ่งเน้นการปรับตัวเชิงรุกเพื่อเปลี่ยนความท้าทายจากวิวัฒนาการทางเทคโนโลยีให้เป็นโอกาสทางธุรกิจ โดยมีแนวทางการบริหารจัดการอย่างเป็นระบบ ดังนี้

• การพัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมอุบัติใหม่:

- บูรณาการเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) และ Generative AI เป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนานวัตกรรมของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพในการพัฒนาและบริหารจัดการระบบบน MENDIX Platform รวมถึงรองรับการทำงานของนักพัฒนาที่มีความหลากหลายด้านทักษะ (Technology Democratization)
- ขยายขอบเขตการให้บริการในกลุ่มโซลูชันที่ตลาดมีความต้องการสูง อาทิ Cybersecurity และ Omnichannel Customer Engagement เพื่อสร้างแพ็คเกจโซลูชันที่ครบวงจรและเพิ่มมูลค่าเพิ่ม (Value-added) ให้แก่ลูกค้า

• การเสริมสร้างขีดความสามารถและพันธมิตรเชิงกลยุทธ์:

- รักษาความสัมพันธ์และร่วมมืออย่างใกล้ชิดกับพันธมิตรเทคโนโลยีระดับโลก (เช่น Siemens และ MENDIX) เพื่อเข้าถึง Roadmap เทคโนโลยีล่วงหน้า และนำมาต่อยอดการพัฒนาระบบให้ทันสมัย
- จัดตั้งหน่วยงานวิจัยและพัฒนา (R&D) เพื่อศึกษาและทำ Proof of Concept (PoC) ร่วมกับ Global Partner ในเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อให้พร้อมขยายขอบเขตการให้บริการ (Service Line) ได้อย่างทันทั่วทั้ง

• การยกระดับบุคลากรและทรัพยากรทางปัญญา:

- พัฒนาความเชี่ยวชาญของบุคลากรทั้งในด้าน Low-code และ High-code ควบคู่ไปกับการขับเคลื่อนโดยสายงานเทคโนโลยี (Technology Group) ที่ติดตามสถานการณ์ตลาดอย่างใกล้ชิด
- มุ่งเน้นการสร้างทรัพย์สินทางปัญญาของตนเอง (Own IP) และการพัฒนา AI เฉพาะทาง เพื่อสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันที่ยั่งยืน

จากการติดตามแนวโน้มเทคโนโลยีและการปรับกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงประเมินว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ภายใต้การติดตามอย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งสามารถเปลี่ยนผ่านความท้าทายจากการเปลี่ยนแปลงนี้ ให้กลายเป็นโอกาสในการสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันและการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : มี

ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์หรือไม่

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของสถานะเศรษฐกิจอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- การลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของผลการดำเนินงานและสถานะตลาดทุน ซึ่งเกิดจากหลายปัจจัย ทั้งผลกระทบของการของ บริษัทฯ ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง การเปลี่ยนแปลงนโยบายภาครัฐ กฎเกณฑ์และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสถานการณ์การซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ที่ให้บริการพัฒนาโซลูชันตามสัญญาและเป็นงานโครงการ ทำให้รายได้อาจผันผวนตามภาวะเศรษฐกิจและการตัดสินใจของลูกค้า ขณะที่ต้นทุนหลักเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรซึ่งเป็นรายจ่ายประจำ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ความผันผวนของรายได้และต้นทุนดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน กระแสเงินสด ความสามารถในการทำกำไร และการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ รวมถึงอาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุนและราคาหุ้นสามัญของบริษัทฯ ทำให้ผู้ลงทุนมีความเสี่ยงจากการลงทุนและอาจไม่ได้รับผลตอบแทนหรือเงินปันผลในระดับที่คาดหวัง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ประเมินว่าความเสี่ยงจากความผันผวนทางเศรษฐกิจอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้ โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากโครงสร้างรายได้ที่มีความต่อเนื่อง (Recurring Income) ได้แก่ รายได้จากค่าบริการบำรุงรักษาระบบ (Maintenance) การให้ใช้สิทธิ์ซอฟต์แวร์ MENDIX และบริการคลาวด์ ซึ่งในช่วงปี 2566 – 2568 มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 55 ร้อยละ 62 และร้อยละ 56 ของรายได้รวมตามลำดับ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการเครดิตและกระแสเงินสดอย่างรอบคอบ โดยมีการประเมินความน่าเชื่อถือของลูกค้าก่อนเริ่มโครงการ กำหนดเงื่อนไขการชำระเงินที่เหมาะสม รวมถึงติดตามสถานะลูกหนี้ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน เพื่อสนับสนุนการรักษาคุณภาพลูกหนี้และลดความเสี่ยงด้านการเรียกเก็บเงิน

นอกจากนี้ ฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ยังสะท้อนผ่านตัวชี้วัดด้านสภาพคล่อง โดยในช่วงปี 2566 – 2568 บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ที่ 4.32 เท่า 4.58 เท่า และ 4.03 เท่า ตามลำดับ ขณะที่กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานอยู่ที่ 48.14 ล้านบาท 24.60 ล้านบาท และ 84.98 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งสะท้อนถึงความสามารถในการรองรับภาระค่าใช้จ่ายจากการดำเนินธุรกิจในระดับที่เหมาะสม ภายใต้โครงสร้างรายได้ที่มีความต่อเนื่องและฐานะการเงินที่มีสภาพคล่องในระดับที่ดี

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจและปัจจัยแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นและปรับแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสถานการณ์

ทั้งนี้ อาจมีปัจจัยความเสี่ยงอื่น ๆ ที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถทราบได้ในปัจจุบัน หรือเป็นปัจจัยที่พิจารณาแล้วว่าไม่นับสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ในขณะนี้ ดังนั้น ผู้ลงทุนควรพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงอื่น ๆ ที่อาจมีผลต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ประกอบด้วย

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัท : ไม่มี

หรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

ความสำคัญของเทคโนโลยีต่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

ในปัจจุบัน เทคโนโลยีสารสนเทศมีบทบาทสำคัญอย่างยิ่งในการเป็นเครื่องมือเพื่อแก้ไขปัญหาและตอบสนองต่อความท้าทายด้านสิ่งแวดล้อม ระดับโลก รวมถึงเป็นกลไกหลักในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจดิจิทัลของประเทศ ในฐานะที่บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการออกแบบและพัฒนาระบบซอฟต์แวร์แบบครบวงจร ที่ปรึกษาด้านดิจิทัลทรานส์ฟอร์เมชัน (Digital Transformation) และตัวแทนจำหน่ายลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ Mendix ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มการพัฒนาแอปพลิเคชันแบบ Low-Code (Low-Code Development Platform: LCDP) บริษัทฯ ตระหนักถึงภารกิจในการส่งเสริมนวัตกรรมที่สร้างความยั่งยืน โดยการนำเทคโนโลยี LCDP มาใช้ ไม่เพียงแต่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็วในการพัฒนาโซลูชันดิจิทัลตามความต้องการของลูกค้า แต่ยังเป็นส่วนสำคัญในการแก้ไขปัญหาการขาดแคลนบุคลากรด้านการพัฒนาซอฟต์แวร์ ซึ่งถือเป็นการสนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนในมิติสังคมและเศรษฐกิจ โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างสมดุลระหว่างผลประโยชน์ทางเศรษฐกิจ ความเป็นอยู่ที่ดีของสังคม และการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อขับเคลื่อนธุรกิจให้สามารถแข่งขันได้ในระดับสากลควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าในระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

นโยบายความยั่งยืนและหลักการปฏิบัติ

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยบูรณาการมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social, and Governance: ESG) เข้าเป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์องค์กร เพื่อเป็นกรอบการดำเนินงานที่ชัดเจน บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายความยั่งยืนซึ่งครอบคลุมหลักการสำคัญ 8 ประการ ดังนี้

1. **การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม:** มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส เคารพ และเป็นธรรม โดยมีกลไกป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) หลีกเลี่ยงการเลือกปฏิบัติหรือการเอื้อประโยชน์ต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่งเป็นการเฉพาะ และเคารพในสิทธิทรัพย์สินทางปัญญาของผู้เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. **การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน:** ยึดถือมาตรฐาน Zero Tolerance ต่อการทุจริตทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจัดให้มีระบบควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี พร้อมช่องทางแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งข้อมูล
3. **การเคารพสิทธิมนุษยชน:** ปฏิบัติต่อบุคลากรและผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรี ไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ หรือความพิการ พร้อมทั้งให้ความสำคัญสูงสุดกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Privacy) ตามกฎหมาย
4. **การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม:** ส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุข ปลอดภัย และมีสุขอนามัยที่ดี (Occupational Health & Safety) มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่โปร่งใส ตั้งแต่การสรรหา การพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตลอดจนการพัฒนาทักษะวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง
5. **ความรับผิดชอบต่อลูกค้า:** มุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีมาตรฐานและคุณภาพสูง ให้ข้อมูลที่ถูกต้องไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง และจัดให้มีกระบวนการรับฟังข้อร้องเรียนเพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาโซลูชันให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ
6. **การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม:** ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างคุ้มค่า โดยเฉพาะการประหยัดพลังงานไฟฟ้า น้ำ และทรัพยากรสำนักงาน พร้อมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อลดผลกระทบเชิงลบต่อระบบนิเวศ
7. **การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม:** มุ่งสร้างความร่วมมือและสื่อสารที่โปร่งใสกับชุมชนโดยรอบ สนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ และใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของประชาชนและสิ่งแวดล้อมในให้น้อยที่สุด
8. **ทรัพย์สินทางปัญญา:** ตระหนักถึงความสำคัญของลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร และความลับทางการค้าในฐานะปัจจัยสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขัน โดยกำหนดเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับในการปกป้องสิทธิของบริษัทฯ และเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

ภาพรวมนโยบายและทิศทางกลยุทธ์เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยได้กำหนด **“นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน”** เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางปฏิบัติครอบคลุมทั้งกลุ่มบริษัท มุ่งเน้นการประกอบกิจการภายใต้หลักธรรมาภิบาล (Good Corporate Governance) ควบคู่ไปกับการตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) เพื่อลดผลกระทบเชิงลบและสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน อันจะนำไปสู่การสร้างเชื่อมั่นและการเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน ตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าในฐานะผู้นำด้านเทคโนโลยี นวัตกรรมไม่ได้เป็นเพียงเครื่องมือในการสร้างรายได้เปรียบทางธุรกิจเท่านั้น แต่ยังเป็นฟันเฟืองสำคัญในการยกระดับคุณภาพชีวิต สังคม และการรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงได้บูรณาการมิติด้าน ESG เข้าเป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์การดำเนินงาน (Business Strategy) และกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติ 8 ประการ โดยจำแนกการดำเนินงานออกเป็น 3 มิติหลัก ดังนี้

1. มิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ เพื่อสร้างคุณค่าร่วมกันและดูแลรักษาทรัพยากรธรรมชาติ โดยมีนโยบายหลักเกี่ยวกับการกระทำใดๆ ที่จะส่งผลกระทบเชิงลบต่อระบบนิเวศ แม้บริษัทฯ จะประกอบธุรกิจด้านซอฟต์แวร์ซึ่งอาจมีผลกระทบทางตรงต่อสิ่งแวดล้อมในระดับต่ำ แต่ยังคงมุ่งมั่นขับเคลื่อนเทคโนโลยีเพื่อสิ่งแวดล้อม (Green IT) ผ่านแนวทางดังนี้

- **การขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสิ่งแวดล้อม:** ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยี Low-Code ช่วยให้ลูกค้าและพันธมิตรปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานสู่ระบบดิจิทัล ซึ่งช่วยลดการใช้ทรัพยากรกระดาษ (Paperless) และลดการใช้พลังงานในระบบประมวลผล
- **การจัดการทรัพยากรและของเสียภายในองค์กร:** รมรณรงค์ใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำประปา และทรัพยากรสำนักงานอย่างคุ้มค่า พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการจัดการขยะอิเล็กทรอนิกส์ (E-Waste) และขยะตามหลัก 3Rs (Reduce, Reuse, Recycle) ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลและข้อกำหนดทางกฎหมาย เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมภายในสำนักงาน

2. มิติสังคม

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า **“บุคลากร”** เป็นทรัพยากรทางกลยุทธ์ที่สำคัญที่สุดในการสร้างนวัตกรรมและความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างยั่งยืน จึงมุ่งเน้นการส่งเสริมคุณภาพชีวิตและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างทั่วถึง ครอบคลุมไปถึงการดูแลชุมชนโดยรอบ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างเป็นรูปธรรม บริษัทฯ จึงได้กำหนด ‘นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม’ และ ‘นโยบายสิทธิมนุษยชน’ เพื่อใช้เป็นกรอบการดำเนินงานในการปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ดังนี้

- **การบริหารทุนมนุษย์และการปฏิบัติที่เป็นธรรม (Human Capital Development & Fair Labor):** มุ่งยกระดับทักษะ (Upskill & Reskill) เพื่อเพิ่มศักยภาพบุคลากรสู่ความเป็นมืออาชีพ จัดสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย พร้อมกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม เพื่อดึงดูดและรักษามูลค่าบุคลากรที่มีศักยภาพ (Talent Retention) ลดความเสี่ยงจากภาวะขาดแคลนบุคลากร และลดต้นทุนการฝึกอบรมพนักงานใหม่
- **สิทธิมนุษยชนและความหลากหลาย (Human Rights, Diversity & Inclusion):** ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบายสิทธิมนุษยชนที่มุ่งเน้นความเท่าเทียมและปราศจากการเลือกปฏิบัติหรือการคุกคามในทุกรูปแบบ (อาทิ เชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ หรือความพิการ) พร้อมทั้งให้ความสำคัญสูงสุดกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและการเคารพสิทธิในความเป็นส่วนตัวของพนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) และมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศสากล
- **การลดความเหลื่อมล้ำทางดิจิทัลและพัฒนาชุมชน (Digital Inclusion):** ส่งเสริมการแบ่งปันความรู้ด้านเทคโนโลยี (Knowledge Sharing) แก่สถาบันการศึกษาและชุมชน เพื่อสร้างบุคลากรสายเทคโนโลยี (Tech Talent) รุ่นใหม่ และสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้แก่วัยรุ่นอย่างต่อเนื่อง

3. มิติบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

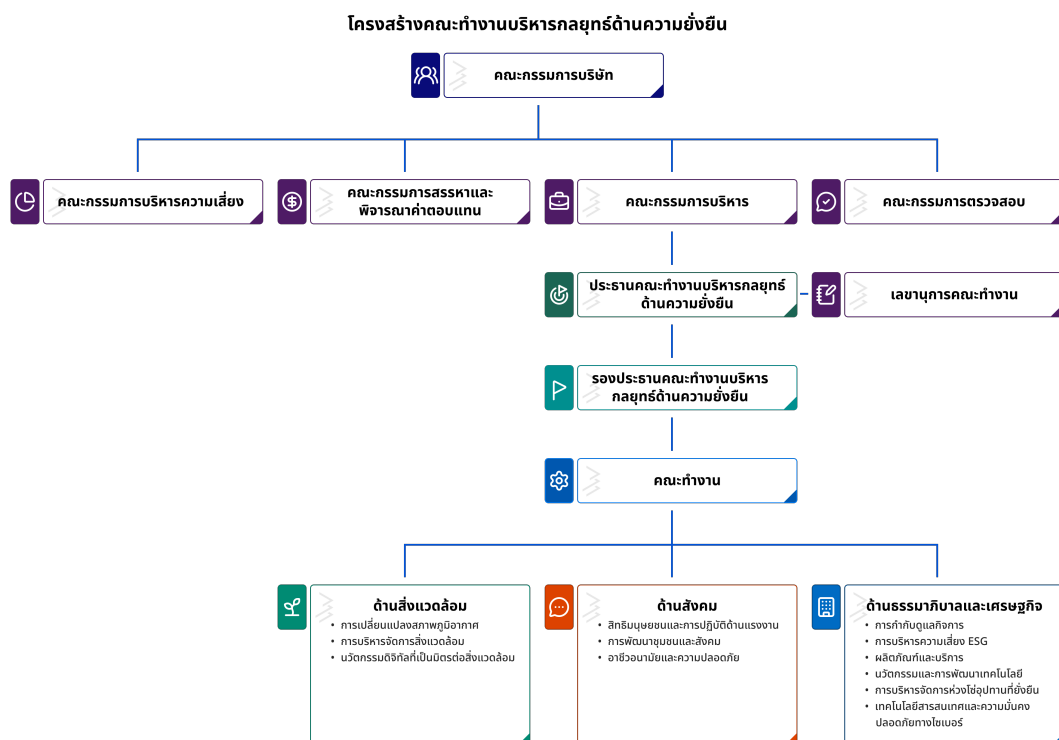
บริษัทฯ ยึดมั่นในหลักจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นรากฐานสำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างการเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืนและสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านการดำเนินงานที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ ดังนี้

- **การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริต:** ดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption) โดยกำหนดแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากล ครอบคลุมถึงการบริหารจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อใช้เป็นกรอบการปฏิบัติงานสำหรับบุคลากรทุกระดับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่สามารถตรวจสอบได้อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง พร้อมทั้งประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสตลอดห่วงโซ่อุปทาน
- **ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Cybersecurity & Data Privacy):** ให้ความสำคัญสูงสุดกับความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ กำหนดมาตรการป้องกันข้อมูลชั้นสูงสุดสำหรับลูกค้า พนักงาน และพันธมิตร เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) และมาตรฐานสากล
- **นวัตกรรมและการเติบโตที่ยั่งยืน:** มุ่งพัฒนาโซลูชันที่ตอบโจทย์ความต้องการของตลาดและแก้ไขปัญหาการขาดแคลนนวัตกรรมซอฟต์แวร์ เพื่อส่งมอบผลตอบแทนทางธุรกิจที่มั่นคงควบคู่ไปกับการเคารพทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานด้านความยั่งยืนบรรลุผลตามเป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน รวมถึงการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยครอบคลุมประเด็นสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ตลอดจนติดตามการปฏิบัติตามข้อกำหนดและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง “คณะกรรมการกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน” ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ผลักดัน และขับเคลื่อนกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยนำไปสู่การปฏิบัติให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรมทั่วทั้งองค์กร

คณะกรรมการกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน



บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. กำหนด นโยบาย กลยุทธ์ กรอบการดำเนินงาน และแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร รวมถึงพิจารณาคัดเลือกประเด็นที่มีความสำคัญต่อความยั่งยืนของธุรกิจ (Material Topics) และกำหนดเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม ธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจ (ESG) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. กำกับดูแล ทบทวน และติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานตาม นโยบาย กลยุทธ์ และแผนพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมถึงประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าการขับเคลื่อนด้านความยั่งยืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับเป้าหมายที่กำหนดไว้
3. ส่งเสริมและผลักดันให้มีการนำกลยุทธ์ความยั่งยืนไปปฏิบัติในหน่วยงานต่าง ๆ อย่างเป็นรูปธรรม โดยสร้างการมีส่วนร่วมกับหน่วยงานภายในและพันธมิตรภายนอก เช่น ลูกค้า คู่ค้า หน่วยงานภาครัฐ และชุมชน เพื่อให้เกิดการบูรณาการแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทุกมิติของการดำเนินงาน
4. ให้คำปรึกษา แนะนำ และสนับสนุนหน่วยงานภายใน ทั้งในด้านทรัพยากร งบประมาณ และบุคลากร เพื่อให้การดำเนินงานด้านความยั่งยืนเกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร และมีความสอดคล้องในทิศทางเดียวกันกับกลยุทธ์หลักของบริษัท
5. ประธานคณะกรรมการฯ มีอำนาจในการแต่งตั้งหรือมอบหมายผู้รับผิดชอบในประเด็นสำคัญของการพัฒนาอย่างยั่งยืนในแต่ละด้าน (ESG) เพื่อให้การดำเนินงานครอบคลุมและบูรณาการกับเป้าหมายขององค์กร
6. รายงานผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริหาร
7. รวบรวม วิเคราะห์ และจัดทำรายงานผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน รวมถึงการจัดทำ รายงานความยั่งยืนประจำปี (Sustainability Report) เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
8. ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานภายในหรือคณะกรรมการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้แนวทางด้านความยั่งยืนของบริษัทสอดคล้องกับระบบบริหารจัดการองค์กรโดยรวม
9. ศึกษาและติดตามแนวโน้ม มาตรฐาน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนทั้งในประเทศและต่างประเทศ (เช่น มาตรฐาน GRI, TCFD, ISSB, SDGs, และ CGR/FTSE Russell ESG) เพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ได้จัดทำการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน โดยยึดแนวทางตามคู่มือการรายงานความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้การรายงานมีความครบถ้วน โปร่งใส และสามารถสะท้อนผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมได้อย่างเป็นระบบ ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนากระบวนการจัดเก็บและเปิดเผยข้อมูลอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการรายงานและสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ลิงก์นโยบายด้านความยั่งยืน : <https://investor.tbn.co.th/sustainability/sustainability>

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : มี

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยยึดถือเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) เป็นส่วนหนึ่งในการวางรากฐานกลยุทธ์องค์กร ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดทำข้อมูลด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับคู่มือการรายงานความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน (SET Sustainability Reporting Guide) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งบูรณาการมิติต่างๆ ของ SDGs เข้ากับกิจกรรมทางธุรกิจอย่างเป็นรูปธรรม โดยครอบคลุมทั้ง **5 มิติ (5Ps)** ได้แก่ มิติสังคม (People) มิติเศรษฐกิจและความมั่งคั่ง (Prosperity) มิติสิ่งแวดล้อม (Planet) มิติสันติภาพและสถาบันที่เข้มแข็ง (Peace) และมิติหุ้นส่วนแห่งการพัฒนา (Partnership)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาคัดเลือกเป้าหมาย SDGs ที่สอดคล้องกับบริบทและทิศทางการดำเนินธุรกิจที่มีนัยสำคัญ (**Materiality**) รวมจำนวน

13 เป้าหมาย เพื่อนำมาเป็นแนวทางหลักในการขับเคลื่อนการดำเนินงานผ่านกรอบกลยุทธ์ความยั่งยืน ซึ่งจำแนกตามมิติ **ESG** ได้ดังนี้:

● มิติสิ่งแวดล้อม (Environment) | กลยุทธ์ "3 ลด" ใช้ทรัพยากรคุ้มค่า สิ่งแวดล้อมยั่งยืน

มุ่งลดการใช้ทรัพยากรอย่างสิ้นเปลืองและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการของเสียและพลังงาน ผ่านแนวปฏิบัติในการลดการใช้ไฟฟ้าและน้ำอย่างคุ้มค่า ตลอดจนลดปริมาณของเสียและก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO2) (สอดคล้องกับเป้าหมาย SDGs: 6, 11, 12, 13)

● มิติสังคม (Social) | กลยุทธ์ "4 เสริม" พนักงานแข็งแรง องค์กรยั่งยืน

มุ่งเสริมสร้างความเท่าเทียม สุขภาพ และความเป็นธรรม เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและสร้างโอกาสที่เท่าเทียมให้แก่พนักงาน รวมถึงกลุ่มเปราะบาง พร้อมทั้งส่งเสริมด้านสุขอนามัย ความปลอดภัย และสนับสนุนการเรียนรู้เพื่อพัฒนาทักษะอย่างต่อเนื่อง (สอดคล้องกับเป้าหมาย SDGs: 1, 3, 4, 5, 10)

- **มิติธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจ (Governance & Economy) | กลยุทธ์ "3 สร้าง" ธรรมาภิบาลโปร่งใส ธุรกิจยั่งยืน**
มุ่งเน้นการ**สร้าง**ศักยภาพ ความร่วมมือ และความเชื่อมั่น เพื่อพัฒนาทักษะแรงงานให้พร้อมต่อการเปลี่ยนแปลง ส่งเสริมการทำงานร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลภายใต้การดำเนินงานที่โปร่งใสและต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ (สอดคล้องกับเป้าหมาย SDGs: 8, 9, 16, 17)



ในฐานะผู้นำด้านการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ดิจิทัล (Digital Transformation) ผ่านเทคโนโลยี Low-Code และ AI บริษัทฯ ตระหนักดีว่า **"บุคลากร (Human Capital)"** คือทรัพยากรทางกลยุทธ์หลักที่สร้างขีดความสามารถในการแข่งขันได้อย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับ **"ความไว้วางใจจากลูกค้า และพันธมิตร (Customer & Partner Trust)"** ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญของการเติบโตอย่างมั่นคง บริษัทฯ จึงได้บูรณาการเป้าหมายด้านความยั่งยืนดังกล่าวเข้ากับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Business Strategy) เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงในมิติต่างๆ โดยกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังนี้

1. เป้าหมายระยะสั้นและระยะกลาง (1-3 ปี)

มุ่งเน้นการเสริมสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เอื้อต่อการปฏิบัติงาน สนับสนุนการเรียนรู้และพัฒนาทักษะอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการป้องกันความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในระดับปฏิบัติการ การจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร และการพัฒนาคุณภาพการดำเนินงานเพื่อยกระดับความพึงพอใจของลูกค้า

● ด้านการดูแลและพัฒนาพนักงาน

- **ความผูกพันของพนักงาน:** รักษาระดับความพึงพอใจโดยรวมของพนักงานให้อยู่ในระดับไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ผ่านนโยบายการทำงานที่ยืดหยุ่น (Flexible Hours & WFH) และสวัสดิการที่ตอบโจทย์สุขภาวะแบบองค์รวม
- **การมีส่วนร่วมของพนักงาน:** ขับเคลื่อนการดำเนินงานของ "คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ" เพื่อยกระดับมาตรฐานสวัสดิการอย่างโปร่งใส พร้อมทั้งสร้างวัฒนธรรมองค์กรผ่านทีม TBN Culture Catalyst
- **การพัฒนาขีดความสามารถ:** เพิ่มชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคนต่อปีอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการพัฒนาทักษะทางเทคโนโลยีผ่านโครงการ TBN Mendix Academy เพื่อให้พนักงานก้าวทันเทคโนโลยีและพร้อมส่งมอบบริการที่มีคุณภาพ

- **ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและธรรมาภิบาล**

- **เป้าหมายข้อร้องเรียนเป็นศูนย์ (Zero Complaints):** รักษาสถิติการไม่มีข้อร้องเรียนด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชน การทุจริตคอร์รัปชัน และการฝ่าฝืนจรรยาบรรณตลอดการดำเนินธุรกิจ ผ่านกระบวนการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (HRDD) และกลไกรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing) ที่มีประสิทธิภาพ
- **ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์และข้อมูลส่วนบุคคล:** ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) อย่างเคร่งครัด 100% เพื่อรักษาความลับและข้อมูลของลูกค้าอย่างสูงสุด

- **ด้านการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม**

- **การจัดการทรัพยากรภายในองค์กร:** อนุรักษ์และติดตามผลการลดการใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำ และกระดาษภายในสำนักงาน เพื่อลดปริมาณของเสียและการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- **การบริหารจัดการของเสียตามหลัก 3Rs:** ส่งเสริมระบบการคัดแยกขยะและการจัดการของเสียตามหลักการ 3Rs (Reduce, Reuse, Recycle) โดยมุ่งเน้นการลดการสร้างขยะจากต้นทาง การหมุนเวียนทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่ และการกำจัดของเสียอย่างถูกวิธีเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- **ด้านการบริหารจัดการลูกค้า**

- **ความพึงพอใจของลูกค้า:** ตั้งเป้าหมายเพิ่มอัตราความพึงพอใจโดยรวม (CSAT) ให้ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ในปี 2569 และรักษาระดับการตอบแบบสอบถามให้สูงกว่าร้อยละ 80

2. เป้าหมายระยะยาว (3-5 ปีขึ้นไป)

มุ่งเน้นการสร้างเสถียรภาพและรากฐานองค์กรที่แข็งแกร่ง การขยายขอบเขตความรับผิดชอบตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) และการสร้างระบบนิเวศทางธุรกิจที่เติบโตควบคู่ไปกับสังคมและสิ่งแวดล้อม

- **การเป็นองค์กรแห่งความหลากหลายและเท่าเทียม (Diversity, Equity & Inclusion: DEI):** บริษัทฯ ส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่เคารพความแตกต่างและปราศจากการเลือกปฏิบัติในทุกมิติ ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว เพศ อายุ หรือสถานะทางสังคม รวมถึงเปิดโอกาสให้กลุ่มเปราะบางสามารถเข้าถึงการทำงานได้อย่างเท่าเทียม เพื่อสนับสนุนการสร้างสรรคนวัตกรรมจากมุมมองที่หลากหลาย
- **การสร้างความมั่นคงด้านทรัพยากรบุคคล (Tech Talent Pipeline Stability):** มุ่งเสริมสร้างความมั่นคงของบุคลากรสายเทคโนโลยี โดยลดต้นทุนแฝงจากการสรรหาและพัฒนาบุคลากรใหม่ ผ่านการพัฒนาองค์กรให้เป็นสถานที่ทำงานที่ให้ความสำคัญกับการดูแลสุขภาพของพนักงานในทุกมิติ (Holistic Well-being) เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นหนึ่งในองค์กรชั้นนำที่บุคลากรด้านเทคโนโลยีต้องการร่วมงานด้วยในระยะยาว
- **การยกระดับห่วงโซ่อุปทานและพันธมิตรทางธุรกิจ (Sustainable Value Chain):** ขยายขอบเขตการประเมินด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence: HRDD) ไปยังพันธมิตรและคู่ค้า เพื่อให้มั่นใจว่าตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทฯ ปราศจากการใช้แรงงานเด็ก แรงงานบังคับ และมีการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานสากล เช่น UNGPs และ UDHR
- **การส่งมอบนวัตกรรมระดับองค์กร (Enterprise Solution Excellence):** มุ่งเน้นการถ่ายทอดองค์ความรู้ (Knowledge Sharing) และร่วมสร้างสรรค์ (Co-creation) โซลูชันทางเทคโนโลยีร่วมกับพันธมิตร เพื่อยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันของอุตสาหกรรมในวงกว้าง ควบคู่ไปกับการพัฒนานวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

เป้าหมาย SDGs ขององค์การสหประชาชาติ : Goal 1 ขจัดความยากจน (No Poverty), Goal 3 การมีสุขภาพ
 ที่สอดคล้องกับเป้าหมายการจัดการ และความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being), Goal
 ด้านความยั่งยืนขององค์กร 4 การศึกษาที่มีคุณภาพ (Quality Education), Goal 5 ความ
 เท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality), Goal 6 น้ำสะอาดและ
 สุขาภิบาล (Clean Water and Sanitation), Goal 8 งานที่มี
 คุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic
 Growth), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน
 (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 10 ลด
 ความเหลื่อมล้ำ (Reduce Inequalities), Goal 11 เมืองและ
 ชุมชนยั่งยืน (Sustainable Cities and Communities), Goal
 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible
 Consumption and Production), Goal 13 การรับมือกับการ
 เปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 16
 สันติภาพและสถาบันเข้มแข็ง (Peace, Justice and Strong
 Institutions), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships
 for the Goals)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : มี
 เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการเกี่ยวกับ : มี
 นโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยยึดหลักด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เป็นรากฐานสำคัญ
 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจ
 แนวโน้มด้านความยั่งยืน กฎหมาย และมาตรฐานสากลที่เปลี่ยนแปลงไป ในรอบปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีพัฒนาการที่สำคัญทั้งในด้านการ
 ปรับปรุงเป้าหมาย การขับเคลื่อนกลยุทธ์ และความสำเร็จจากการดำเนินงาน ดังนี้

1. การทบทวนและยกระดับเป้าหมายด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล (SDGs)

เพื่อให้การดำเนินงานด้านความยั่งยืนสะท้อนถึงผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างครบถ้วน บริษัทฯ ได้ดำเนินการทบทวน
 กระบวนการบริหารจัดการผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement) และยกระดับเป้าหมายการดำเนินงานให้มีความชัดเจนและสอดคล้อง
 กับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) โดยมีการขยายขอบเขตเป้าหมายในปี 2568
 ดังนี้

- **มิติบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ:** ขยายขอบเขตเป้าหมายตาม SDGs เป้าหมายที่ 17 (Partnerships for the Goals) โดยมุ่งเน้นการสร้าง
 เครือข่ายความร่วมมือ (Collaboration) กับพันธมิตรทางธุรกิจ และการพัฒนาความร่วมมือเชิงกลยุทธ์กับลูกค้า เพื่อขับเคลื่อนนวัตกรรม
 และสร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน
- **มิติสังคม:** ต่อยอดจากการสร้างโอกาสทางอาชีพและการดูแลกลุ่มเปราะบางที่บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง ในปีนี้บริษัทฯ ได้
 ยกระดับการดำเนินงานให้เป็นระบบยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป้าหมายเชิงรุกตามแนวทาง SDGs เป้าหมายที่ 1 (No Poverty) เพื่อมุ่งเน้นการ
 ยกระดับคุณภาพชีวิตและขยายขอบเขตการสนับสนุนให้ครอบครัวและชุมชนรอบกลุ่มและชัดเจนตามมาตรฐานสากล

- **มิติสิ่งแวดล้อม:** ต่อเนื่องจากการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กรที่มีมาอย่างสม่ำเสมอ ในปีนี้บริษัทฯ ได้ยกระดับเป้าหมายให้สอดคล้องกับ **SDGs เป้าหมายที่ 11 (Sustainable Cities and Communities)** โดยขยายขอบเขตสู่การบริหารจัดการของเสียอย่างเป็นระบบมากขึ้น พร้อมทั้งบูรณาการแนวทางการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเข้ากับการส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชนโดยรอบ เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่ยั่งยืนร่วมกัน

2. การขับเคลื่อนกลยุทธ์และโครงการด้านความยั่งยืน

- **การจัดตั้งคณะทำงาน:** เพื่อให้การบริหารจัดการด้านความยั่งยืนสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์องค์กร บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง **'คณะทำงานบริหารกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน'** เพื่อดำเนินงานจากคณะทำงานชุดเดิม โดยมีการกำหนดโครงสร้างใหม่ที่ระบุมิติการขับเคลื่อนในด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (ESG) ไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งจัดสรรงบประมาณและทรัพยากรสนับสนุนโครงการต่าง ๆ เพื่อให้เกิดผลลัพธ์ที่เป็นรูปธรรม
- **การกำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์:** ตัวแทนคณะทำงานฯ ได้เข้าร่วมอบรมเชิงปฏิบัติการ โครงการ **Sustainable Development Journey (SDJ) 2025** จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งนำไปสู่การกำหนดกลยุทธ์ระยะปัจจุบันที่ให้ความสำคัญกับ **"การพัฒนาด้านสินค้าและบริการ"** เป็นลำดับแรก
- **โครงการยกระดับกระบวนการบริหารความต้องการลูกค้า:** บริษัทฯ ได้เริ่มโครงการความร่วมมือกับพันธมิตรและลูกค้า เพื่อพัฒนาเครื่องมือและกระบวนการในการจัดเก็บและวิเคราะห์ความต้องการสำหรับงานโครงการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ปัจจุบันโครงการอยู่ในระยะออกแบบและพัฒนา (กุมภาพันธ์ 2569) และมีกำหนดดำเนินการในขั้นตอนสุดท้าย ได้แก่ การรวบรวมและทบทวนข้อเสนอแนะในช่วงเดือนกันยายน 2569 ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการติดตามความคืบหน้าของโครงการเป็นรายเดือน และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

3. ผลการดำเนินงานและรางวัลแห่งความสำเร็จในรอบปี 2568

ผลจากการขับเคลื่อนนโยบายอย่างจริงจัง ทำให้ในปี 2568 บริษัทฯ ได้รับการยอมรับและมีผลการดำเนินงานที่โดดเด่นในด้านต่างๆ ดังนี้

- **ด้านการประเมินและการกำกับดูแลกิจการ (Governance)**
 - ได้รับ **SET ESG Ratings** ประจำปี 2568 ในระดับ **A** จากบริษัทจดทะเบียนที่ผ่านเกณฑ์ 265 บริษัท
 - ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในกลุ่มหลักทรัพย์ **"Thai ESG"** โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - ได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการ (CGR) ในระดับ **"ดีเลิศ" (5 ดาว)** ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 และติดอันดับ **Top Quartile** ของกลุ่มบริษัทที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ไม่เกิน 1,500 ล้านบาท
 - ได้รับคะแนนการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) **100 คะแนนเต็ม (ดีเยี่ยม)** 2 ปีต่อเนื่อง
 - ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) และมีการบังคับใช้นโยบาย No Gift Policy อย่างเคร่งครัดในทุกเทศกาล
- **ด้านสังคมและการพัฒนาศักยภาพ (Social)**
 - การพัฒนาบุคลากรภายใน: จัดกิจกรรมอัปสเกลทักษะด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เช่น Mendix, Docker Basics และ Widget Development
 - การแบ่งปันความรู้สู่ภายนอก: จัดกิจกรรม Tech Day ตลอดทั้งปี เพื่ออัปเดตความรู้ด้านเทคโนโลยี Low-Code ให้แก่ลูกค้า คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ
 - เข้าร่วมกิจกรรม mai Growth Lab เพื่อเสริมสร้างวิสัยทัศน์ผู้บริหารในการประยุกต์ใช้ AI สนับสนุนการเติบโตทางธุรกิจ
- **ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment)**
 - เข้าร่วมเครือข่าย Work From Home ร่วมกับสำนักงานสิ่งแวดล้อม ในช่วงวิกฤตฝุ่นละออง PM 2.5 เพื่อดูแลสุขภาพพนักงาน ลดการเดินทาง และลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (Carbon Footprint) อย่างเป็นรูปธรรม

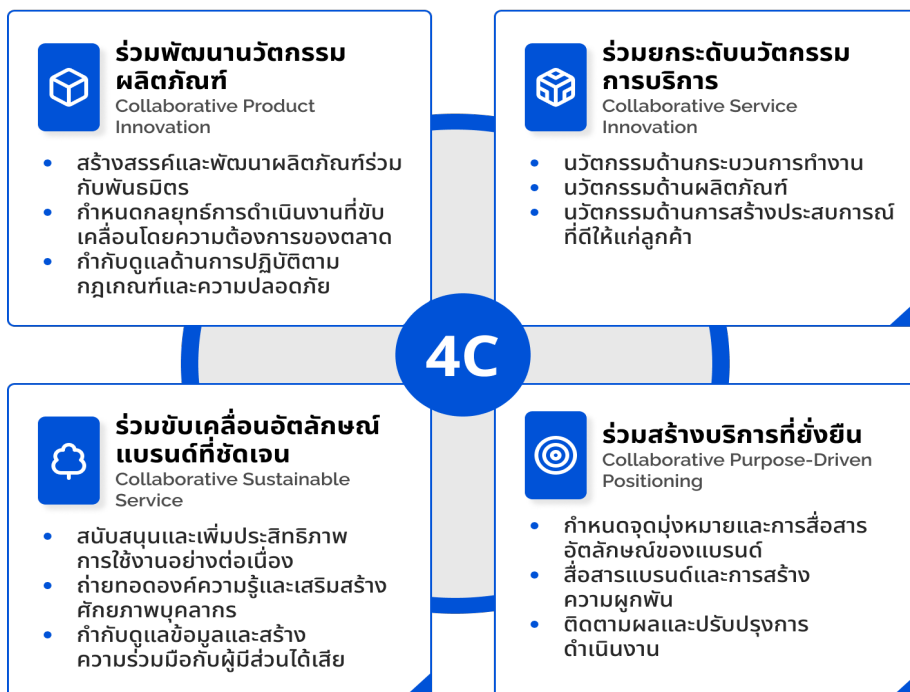
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างคุณค่าร่วมกันกับผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ (Value Chain) โดยได้กำหนดกลยุทธ์ "4C" (Collaborative Strategy) เพื่อขับเคลื่อนองค์กรสู่การเป็นพันธมิตรด้านนวัตกรรมดิจิทัลที่ยั่งยืน ผ่านการบูรณาการความร่วมมือกับทุกภาคส่วนตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ ครอบคลุม 4 กิจกรรมหลัก ดังนี้

1. **การพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ร่วมกัน (Collaborative Product Innovation):** มุ่งทำงานร่วมกับพันธมิตรเชิงกลยุทธ์ในรูปแบบการร่วมพัฒนา (Co-creation) เพื่อวิจัยและพัฒนาต้นแบบซอฟต์แวร์ที่สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาดได้อย่างรวดเร็ว ควบคู่กับการยึดถือการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance & Security) เป็นรากฐานสำคัญของการพัฒนา
2. **การยกระดับนวัตกรรมบริการร่วมกัน (Collaborative Service Innovation):** ยกระดับการส่งมอบงานผ่านการประยุกต์ใช้นวัตกรรมในกระบวนการทำงาน (Process Innovation) เพื่อสร้างประสบการณ์ที่ดีแก่ลูกค้า (Customer Experience) โดยอาศัยความเชี่ยวชาญของทีมงานมืออาชีพตลอดกระบวนการออกแบบ พัฒนา ทดสอบ และติดตั้งระบบ
3. **การขับเคลื่อนอัตลักษณ์แบรนด์ที่ชัดเจนร่วมกัน (Collaborative Purpose-Driven Positioning):** ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจุดมุ่งหมายองค์กร (Brand Purpose) ที่ชัดเจน เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นและภาพลักษณ์ที่ดี พร้อมสื่อสารและสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใส ควบคู่กับการติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องกับความคาดหวังของสังคม
4. **การให้บริการอย่างยั่งยืนร่วมกัน (Collaborative Sustainable Service):** ให้ความสำคัญกับการดูแลหลังการขายผ่านการสนับสนุน การเพิ่มประสิทธิภาพและความพร้อมใช้งานของระบบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการถ่ายทอดองค์ความรู้เพื่อเสริมศักยภาพบุคลากรของลูกค้า ควบคู่กับการกำกับดูแลข้อมูล (Data Governance) เพื่อสร้างการเติบโตทางเศรษฐกิจที่มั่นคงและยั่งยืนร่วมกัน

ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ



ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นในการบริหารจัดการความเสี่ยงควบคู่กับการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อพัฒนาธุรกิจ สร้างคุณค่าใหม่ และส่งมอบประสิทธิภาพสูงสุดแก่ลูกค้าตลอดห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

การปฏิบัติเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย คือรากฐานที่สำคัญในการพัฒนาและสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงระบุและจำแนกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียพร้อมสำรวจและรวบรวมความต้องการรวมถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และนำมาวิเคราะห์ สรุปเป็นประเด็นสำคัญ เพื่อดำเนินการตอบสนองให้สอดคล้องต่อความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งถือเป็นการสร้างศักยภาพในการแข่งขันและขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการผู้มีส่วนได้เสียไว้ 3 ขั้นตอนหลัก ได้แก่

1. การระบุและจัดลำดับผู้มีส่วนได้เสีย

เพื่อความชัดเจนในการบริหารจัดการ บริษัทฯ ได้กำหนดผู้มีส่วนได้เสียโดยพิจารณาตามกรอบ Value Chain และขอบเขตลักษณะการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียต้องครบถ้วน ได้แก่ ความสัมพันธ์ ความรับผิดชอบ การพึ่งพาในการดำเนินงาน และการมีอิทธิพลต่อองค์กร จึงจำแนกผู้มีส่วนได้เสียออกเป็น 6 กลุ่มหลัก และจากการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งเป็นขั้นตอนสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มล้วนมีความสำคัญที่แตกต่างตามบริบทการดำเนินงาน นโยบายการจัดการ และกลยุทธ์องค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาความสำคัญจากปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ทั้งด้านอิทธิพล (ระดับอิทธิพลในการตัดสินใจในด้านใดด้านหนึ่งของบริษัทฯ) และด้านความสนใจ (ระดับความสนใจในการดำเนินงานของบริษัทฯ) ทั้งทางบวกและทางลบ โดยจากการประเมินลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย 3 ลำดับแรก ได้แก่ พนักงานและครอบครัว พนักงาน ลูกค้า และคู่ค้า

2. การสร้างการมีส่วนร่วม ตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ มีส่วนร่วมในเรื่องที่มีผลกระทบกับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มนั้นๆ โดยจัดให้มีช่องทางในการรับข้อเสนอแนะ ปัญหาหรือข้อร้องเรียน ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยช่องทางดังกล่าวไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจ และหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.tbn.co.th ทั้งนี้ บริษัทฯ ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสหรือให้ข้อมูลไว้เป็นความลับและปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยผลที่ได้รับจากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียเป็นปัจจัยที่สำคัญในกระบวนการประเมินและจัดลำดับประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ เพื่อเป็นข้อมูลในการปรับปรุงกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ กำหนดให้มีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติและตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นระบบและโปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อเกิดการพัฒนาแนวทางการดำเนินความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ได้มาซึ่งวิธีการที่ได้ประโยชน์ร่วมกันทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และยั่งยืน

3. การติดตามและประเมินผล

เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้ตรงตามวัตถุประสงค์ ภายหลังจากดำเนินการตามกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียแล้ว บริษัทฯ ดำเนินการติดตามผลและประเมินผล เพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีการติดตามการดำเนินการตามแผนปฏิบัติการที่บูรณาการความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่ได้จากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในประเด็นสำคัญของบริษัทฯ ตลอดจนรายงานกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียต่อคณะกรรมการบริษัทและเผยแพร่ต่อสาธารณชนได้รับทราบ

ประเด็นที่เป็นสาระสำคัญของธุรกิจ (Materiality)

การระบุประเด็นที่เป็นสาระสำคัญของธุรกิจ ถือเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามทิศทางขององค์กรอย่างชัดเจนและบรรลุเป้าหมายที่กำหนด รวมถึงสามารถพัฒนาศักยภาพในการเติบโตของธุรกิจในระยะยาวได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับทิศทางแนวโน้มของอุตสาหกรรม ตลอดจนมาตรฐานความยั่งยืน ระดับประเทศและสากล ซึ่งกระบวนการคัดเลือกประเด็นสำคัญจะพิจารณาจากผู้มีส่วนได้เสียเป็นหลักสำคัญ โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้รวบรวมประเด็นความคาดหวัง และจัดทำแนวทางการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม นำมาวิเคราะห์ประเด็นด้านความยั่งยืนที่บริษัทฯ ควรให้ความสำคัญและบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อกำหนดเป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยง ป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสร้างความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้ธุรกิจสามารถเติบโตได้อย่างแข็งแกร่งในระยะยาว โดยการประเมินประเด็นสำคัญและจัดลำดับความสำคัญ มีกระบวนการ ดังนี้

(1) การระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน และการจัดลำดับความสำคัญ

กระบวนการระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนจะพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งรวบรวมข้อมูลจากองค์กรผู้เกี่ยวข้องด้านความยั่งยืนระดับสากล อาทิ กรอบการรายงาน Global Reporting Initiative ฉบับ Standards (GRI Standards) แนวโน้มของโลก (Global Trend) คณะกรรมการว่าด้วยมาตรฐานทางบัญชีความยั่งยืน (Sustainability Accounting Standards Board: SASB) รวมทั้งประเด็นสำคัญอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันหรืออุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง โดยประเด็นหลักที่รวบรวมประกอบด้วยประเด็นในมิติด้านสิ่งแวดล้อม มิติด้านสังคม มิติด้านเศรษฐกิจและการกำกับดูแลกิจการ จากนั้นได้คัดกรองประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่มีความเกี่ยวข้องกับบริบทการดำเนินธุรกิจ และจัดลำดับความสำคัญของแต่ละประเด็นโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละด้านโดยพิจารณาผลกระทบที่ครอบคลุมทั้งกระบวนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงคู่ค้า ลูกค้า และพนักงาน

(2) การรับรองผลการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของธุรกิจ

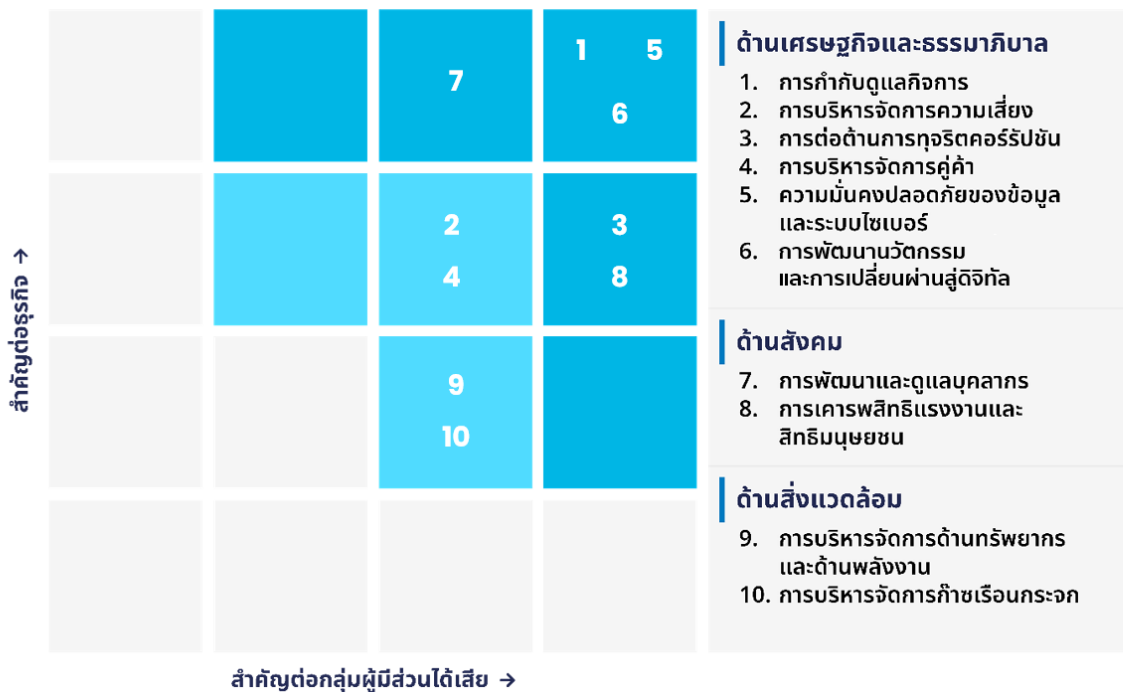
ภายหลังจากการระบุและจัดลำดับประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่มีผลกระทบต่อองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียแล้ว ได้มีการนำเสนอประเด็นเหล่านั้นต่อคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อทบทวนและอนุมัติผลการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจ

(3) ผลการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของธุรกิจ

บริษัทฯ ได้นำข้อมูลจากการระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย มาจัดกลุ่มและวิเคราะห์ระดับความสำคัญของประเด็นในแต่ละมิติความยั่งยืน โดยพบว่าในปี 2568 มีประเด็นสำคัญจำนวน 10 ประเด็น ดังนี้

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของธุรกิจ

ESG MATERIALITY



รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ความมั่นคงและความก้าวหน้าในตำแหน่งหน้าที่การทำงาน - มีมาตรฐานในการประเมินผลงานของพนักงาน - มีสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม และเป็นธรรม รวมถึงการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม - การส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานพัฒนาความรู้ความสามารถ - มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำเส้นทางความก้าวหน้าในอาชีพ และสนับสนุนการเลื่อนตำแหน่งหน้าที่การงาน - กำหนดตัวชี้วัดการปฏิบัติงานที่ชัดเจน - ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงดูแลรักษาความปลอดภัยข้อมูลส่วนบุคคล - มีกลไกการร้องทุกข์และแจ้งเบาะแส - พิจารณาคำตอบแทนและสวัสดิการต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมโดยคำนึงถึงค่าจ้างแรงงานในตลาดอุตสาหกรรมเดียวกัน - ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานเข้ารับการอบรมต่างๆ เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถของพนักงาน - ให้ความสำคัญกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงานของผู้ปฏิบัติงาน - มีส่วนร่วมในการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ร่วมดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและลดภาวะโลกร้อน - พัฒนาระบบการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนภายในบริษัทฯ 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมภายในองค์กร • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความผูกพันพนักงาน • การอบรม / สัมมนา • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • การจัด Orientation สำหรับพนักงานใหม่ • Town hall meeting • กิจกรรม Outing ของบริษัทฯ • e-mail ภายใน • การเผยแพร่จรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาระบบให้สอดคล้องกับความต้องการและวัตถุประสงค์ของลูกค้า - การสื่อสารและการแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้รวดเร็วถูกต้อง - การรักษาความปลอดภัยและข้อมูลของลูกค้า - การส่งมอบงานเป็นไปตามแผน - การดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาการบริการของบุคลากร รวมไปถึงซอฟต์แวร์ให้ทันสมัย มีประสิทธิภาพ - มีการบริการหลังการขาย โดยให้คำปรึกษา และสามารถตอบสนองการแก้ไขปัญหา รวมถึงข้อร้องเรียนได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว ตามมาตรฐานการให้บริการที่ตกลงไว้ - กำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า และการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความพึงพอใจ • การอบรม / สัมมนา • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • ผ่านฝ่ายขายและการตลาด • ทีมงานผู้พัฒนาระบบ • รายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) • การติดต่อโดยตรงเป็นรายกรณี • สายด่วน: 02-258-5841 • เว็บไซต์บริษัท: www.tbn.co.th • Facebook: TBN Corporation Plc. • e-mail: ir@tbn.co.th • email: dpo@tbn.co.th

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • คู่ค้า • คู่ธุรกิจ / พันธมิตรธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีรายได้ที่เติบโตและแข็งแกร่งไปพร้อมกับบริษัทฯ - การทำธุรกิจด้วยความเป็นธรรมกับคู่ค้า - การปฏิบัติตามข้อตกลงที่กำหนดไว้กับคู่ค้า โดยไม่เอาเปรียบ - การเคารพต่อสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> - สร้างมาตรฐานในการดำเนินงานร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ และจัดทำสัญญาระหว่างกันที่เหมาะสมเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบ - เปิดช่องทางรับข้อเสนอแนะหรือความคิดเห็น - ให้ความสำคัญกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงานของผู้ปฏิบัติงาน - พัฒนาระบบการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence) ภายในบริษัทฯ และกิจการที่บริษัทฯ มีอำนาจบริหารจัดการ ตลอดจนห่วงโซ่อุปทาน 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การรับเรื่องร้องเรียน • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • การประชุมระหว่างผู้บริหารกับคู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ • สายด่วน: 02-258-5841 • การเผยแพร่จรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี • www.tbn.co.th • dpo@tbn.co.th
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • นักลงทุนหรือสถาบันการเงิน • ผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - การมีผลประโยชน์ที่ดี ธุรกิจมีการเติบโตอย่างยั่งยืน - การเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์ และโปร่งใส - การกำกับดูแลกิจการที่ดี - การดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับแนวทาง ESG 	<ul style="list-style-type: none"> - รักษาผลประโยชน์ที่ดี และคงความเป็นผู้นำในธุรกิจ - ประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงานรายไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ - สามารถตรวจสอบการกำกับดูแลได้อย่างโปร่งใส - รับฟังความคิดเห็นเพื่อนำมาพัฒนาการดำเนินงาน - เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับ ESG เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียอย่างทั่วถึง 	<ul style="list-style-type: none"> • การเยี่ยมชม • การแถลงข่าว • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • การรับเรื่องร้องเรียน • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • รายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) • www.tbn.co.th • 02-258-5841 • Facebook: TBN Corporation Plc. • การเผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) / การแถลงข่าว • ir@tbn.co.th • dpo@tbn.co.th

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกำหนด และข้อกำหนด - การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องรวดเร็ว และทันเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกำหนด และข้อกำหนดของหน่วยงานภาครัฐ หรือหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด - จัดให้เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส ถูกต้องและทันเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การอบรม / สัมมนา • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • สื่อสารและประสานผ่านสำนักเลขานุการบริษัท หรือ เจ้าหน้าที่ Compliance • 02-258-5841 • ir@tbn.co.th • www.tbn.co.th • สื่อสารผ่านทางช่องทางที่หน่วยงานรัฐจัดเตรียมเอาไว้ให้
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> ชุมชน สังคม 	<ul style="list-style-type: none"> - การเคารพต่อสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม - สนับสนุนและพัฒนาทักษะทางอาชีพให้กับตลาดแรงงาน รวมถึงกลุ่มเปราะบาง และผู้ด้อยโอกาส - การบริหารจัดการลดผลกระทบด้านสังคม สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยความใส่ใจ 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแนวปฏิบัติตามนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนโดยคำนึงถึงชุมชนและสังคมโดยรอบ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท - การจัดหลักสูตรอบรมเผยแพร่ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศซอฟต์แวร์ MENDIX 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การอบรม / สัมมนา • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 02-258-5841 • Facebook: TBN Corporation Plc. • Walk-in • www.tbn.co.th

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยนำเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติมาเป็นกรอบทิศทางหลัก เพื่อสร้างคุณค่าร่วมกัน (Shared Value) ครอบคลุมทั้งมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่มูลค่า (Value Chain)

ทั้งนี้ เพื่อให้การขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ด้านความยั่งยืนเป็นไปอย่างเป็นรูปธรรม บริษัทฯ ได้จัดตั้ง "คณะทำงานบริหารกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน" ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย วางรากฐานกลยุทธ์ และติดตามประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) สอดคล้องกับทิศทางการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานครอบคลุมทั้งองค์กรและห่วงโซ่อุปทาน บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่สำคัญ โดยมุ่งเน้นการบริหารจัดการประเด็นสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

- ดำเนินธุรกิจโดยหลีกเลี่ยงกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมหรือที่เกี่ยวข้อง ของหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด
- ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีความรู้ ความเข้าใจ และปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด รวมถึงมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เช่น การประหยัดพลังงานไฟฟ้าและน้ำประปา การลดปริมาณขยะ การลดการใช้กระดาษและวัสดุที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการนำวัสดุกลับมาใช้ใหม่
- สนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการดำเนินกิจกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- กำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัดด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมติดตามและประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ

2. แนวปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างยั่งยืน (Sustainable Procurement)

บริษัทฯ ตระหนักว่าการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จึงกำหนดให้ประเด็นดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างอย่างชัดเจน โดยใช้เป็นเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้ที่จะเป็นคู่ค้ารายใหม่ (New Approved Vendor) และการประเมินค่าปัจจุบัน (Current Approved Vendor) ควบคู่กับปัจจัยด้านคุณภาพ ราคา และประสิทธิภาพ ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้คู่ค้าดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานไฟฟ้า,
การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ,
การจัดการขยะและของเสีย,
การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ,
อื่น ๆ : การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ด้านสิ่งแวดล้อม “3 ลด: ใช้ทรัพยากรคุ้มค่า สิ่งแวดล้อมยั่งยืน”

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการเติบโตทางธุรกิจที่มั่นคงต้องดำเนินควบคู่ไปกับการมีความรับผิดชอบต่อระบบนิเวศและทรัพยากรธรรมชาติ จึงได้กำหนดทิศทางการดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์ “3 ลด” เพื่อขับเคลื่อนมิติด้านสิ่งแวดล้อมให้เกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรม ผ่านการบูรณาการเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (SDGs) เข้ากับกลยุทธ์องค์กรใน 5 มิติหลัก (ได้แก่เป้าหมายที่ 6, 11, 12 และ 13) เพื่อมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ดังนี้:

1. “ลดการใช้ไฟฟ้าและน้ำ” มุ่งลดการสูญเสียทรัพยากรโดยไม่จำเป็นและสร้างวัฒนธรรมการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าในทุกระดับขององค์กร

- **ด้านการจัดการพลังงาน:** บริษัทฯ ส่งเสริมการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า โดยกำหนดมาตรการควบคุมการใช้ไฟฟ้าภายในสำนักงาน อาทิ การกำหนดเวลาเปิด-ปิดเครื่องปรับอากาศ และการขอความร่วมมือจากพนักงานให้ปิดเครื่องใช้ไฟฟ้าและอุปกรณ์ สำนักงานเมื่อไม่มีการใช้งาน

- **ด้านการจัดการทรัพยากรน้ำ:** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้น้ำอย่างรู้คุณค่า โดยรณรงค์ให้พนักงานปิดก๊อกน้ำให้สนิทหลังการ ใช้งาน พร้อมทั้งตรวจสอบและบำรุงรักษาอุปกรณ์ประปาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการรั่วไหลของน้ำ

2. “ลดปริมาณของเสีย” เป็นการบูรณาการหลักเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) และกลยุทธ์ 3Rs เข้าเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กรและกระบวนการทำงานอย่างเป็นรูปธรรม โดยเริ่มจากการลดปริมาณของเสีย ณ แหล่งกำเนิดผ่านการลดใช้ทรัพยากรที่ไม่จำเป็น (Reduce) ซึ่งบริษัทฯ มุ่งมั่นลดขยะตั้งแต่ต้นทางด้วยการรณรงค์ให้พนักงานใช้ภาชนะส่วนตัวหรือรับประทานอาหารภายในร้านเพื่อลดขยะบรรจุภัณฑ์ พร้อมทั้งยกระดับกระบวนการทำงานสู่รูปแบบดิจิทัล (Digital Workflow) เพื่อลดการใช้กระดาษอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมการนำวัสดุกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) เพื่อยืดอายุการใช้งานวัสดุและลดภาระการจัดซื้อใหม่โดยไม่จำเป็น ตลอดจนจัดให้มีการคัดแยกขยะอย่างเป็นระบบเพื่อนำเข้าสู่กระบวนการแปรรูปกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) อย่างเหมาะสม อันเป็นการลดภาระในการกำจัดขยะและสร้างวงจรการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างยั่งยืน

3. “ลดการปล่อย CO₂” บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการแก้ไขปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศอย่างเป็นรูปธรรม โดยให้ความสำคัญกับการลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) และก๊าซเรือนกระจกที่เกี่ยวข้องจากการดำเนินธุรกิจ ผ่านกระบวนการติดตามและวิเคราะห์ข้อมูลการใช้พลังงานอย่างเป็นระบบ เพื่อนำข้อมูลมาบริหารจัดการเชิงรุกและกำหนดแนวทางลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการปลูกฝังพฤติกรรมที่เป็นมิตรต่อระบบนิเวศให้แก่บุคลากรในทุกระดับ อันเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรสู่การเติบโตที่ยั่งยืนในอนาคต

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : https://drive.google.com/file/d/1_38ESfWHQ3qp39V5uyD0STokRfXQj9JG/view

1_38ESfWHQ3qp39V5uyD0STokRfXQj9JG/view

เลขหน้าของลิงก์ : 3-4, 8

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม : มี

ในรอบปีที่ผ่านมา

นโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลง :

- การจัดการพลังงานไฟฟ้า,
- การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ,
- การจัดการขยะและของเสีย,
- การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ,
- อื่น ๆ : การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม แม้ลักษณะการประกอบธุรกิจให้บริการพัฒนาซอฟต์แวร์และเทคโนโลยีสารสนเทศจะไม่ได้สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทางตรงอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับภาคการผลิต แต่บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการบรรเทาปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change)

ในรอบปี 2568 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท ได้ดำเนินการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมของปี 2567 เพื่อนำมาปรับปรุงและยกระดับเป้าหมายในปี 2568 ให้มีความชัดเจน ครอบคลุม และสอดคล้องกับคู่มือการรายงานความยั่งยืน (SET Sustainability Reporting Guide) มากยิ่งขึ้น โดยมีรายละเอียดการทบทวน ดังนี้

1. การทบทวนและยกระดับเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Goals Review)

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมโดยมุ่งเน้น 2 ประเด็นหลัก ได้แก่ (1) การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และ (2) การลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งบูรณาการความสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนแห่งสหประชาชาติ (SDGs) จำนวน 3 เป้าหมาย ได้แก่ SDG 6 (การจัดการน้ำอย่างยั่งยืน), SDG 12 (สร้างรูปแบบการผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน) และ SDG 13 (ดำเนินการอย่างเร่งด่วนเพื่อแก้ปัญหาโลกร้อน)

- **การยกระดับสู่เป้าหมายปี 2568:** จากการทบทวนผลการดำเนินงาน คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติการปรับปรุงและขยายขอบเขตเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นรูปธรรมมากขึ้น โดยกำหนดเป็น กลยุทธ์ “3 ลด” (ใช้ทรัพยากรคุ้มค่า สิ่งแวดล้อมยั่งยืน) ซึ่งประกอบด้วยเป้าหมายย่อย ได้แก่:
 - ลดการใช้ทรัพยากร (ไฟฟ้าและน้ำ)
 - ลดปริมาณของเสีย (Waste Management)
 - ลดการปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂)

- **การขยายขอบเขต SDGs:** ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ต่อยอดความสำเร็จจากปี 2567 โดยเพิ่มเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ **SDG 11 (เมืองและถิ่นฐานมนุษย์อย่างยั่งยืน)** โดยขยายขอบเขตการดำเนินงาน ดังนี้:

- **การจัดการของเสียอย่างเหมาะสม:** พัฒนาระบบคัดแยกและลดปริมาณขยะจากแหล่งกำเนิด เพื่อลดภาระต่อระบบกำจัดขยะสาธารณะและสิ่งแวดล้อมโดยรอบ
- **การลดผลกระทบต่อสังคมเมือง:** มุ่งเน้นการดำเนินกิจกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ที่ตั้งสำนักงาน เพื่อร่วมสร้างสภาพแวดล้อมเมืองที่สะอาดและปลอดภัยอย่างยั่งยืน

การบูรณาการ SDG 11 ในครั้งนี้ สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมเมืองอย่างเป็นรูปธรรม

2. การทบทวนแนวปฏิบัติเพื่อลดผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม (Operational Guidelines Review)

เพื่อให้เป้าหมายกลยุทธ์ "3 ลด" สามารถนำไปปฏิบัติได้จริง บริษัทฯ ได้ทบทวนและกำหนดแนวปฏิบัติภายในองค์กรที่สอดคล้องกับลักษณะธุรกิจเทคโนโลยี ดังนี้

- **แนวปฏิบัติด้านการจัดการพลังงานและลดก๊าซเรือนกระจก:** ทบทวนมาตรการประหยัดพลังงานในสำนักงาน และส่งเสริมการทำงานที่ยืดหยุ่น (Flexible Working/WFH) ซึ่งช่วยลดการใช้ไฟฟ้าในอาคารและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการเดินทางของพนักงาน
- **แนวปฏิบัติด้านการจัดการของเสีย:** ยกกระดับกระบวนการทำงานสู่สำนักงานไร้กระดาษ (Paperless) โดยนำระบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ (e-Document) และแพลตฟอร์มดิจิทัลที่บริษัทฯ พัฒนาขึ้นมาใช้งานอย่างเต็มรูปแบบ รวมถึงกำหนดแนวทางการคัดแยกขยะอิเล็กทรอนิกส์ (E-Waste) อย่างถูกวิธี
- **แนวปฏิบัติด้านเทคโนโลยีเพื่อสิ่งแวดล้อม:** ในฐานะผู้ให้บริการด้านดิจิทัลแบบครบวงจร บริษัทฯ มุ่งเน้นการใช้และให้บริการระบบ Cloud ซึ่งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและลดการใช้พลังงานจากเซิร์ฟเวอร์แบบดั้งเดิม (On-premise) ได้อย่างมีนัยสำคัญ

การทบทวนและปรับปรุงนโยบายดังกล่าว สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการพัฒนาการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง (Continuous Improvement) เพื่อสร้างรากฐานการเติบโตของธุรกิจเทคโนโลยีที่ยั่งยืนและเป็นมิตรต่อโลก

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

● การบริหารจัดการพลังงานไฟฟ้า

บริษัทฯ ยึดมั่นในนโยบายประหยัดพลังงานอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2565 โดยมุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกและระเบียบปฏิบัติภายในองค์กร อาทิ การกำหนดช่วงเวลาเปิด-ปิดเครื่องปรับอากาศที่เหมาะสม (Operating Hours) การควบคุมอุณหภูมิให้อยู่ที่ระดับ 25 องศาเซลเซียส และการถอดปลั๊กเครื่องใช้ไฟฟ้าหลังใช้งานทุกครั้ง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ดำเนินกิจกรรมเชิงรุกด้วยการณรงค์ปิดเครื่องปรับอากาศล่วงหน้า 1 ชั่วโมงก่อนเวลาเลิกงานในทุกวันศุกร์ที่ 3 ของเดือน ควบคู่ไปกับการขอความร่วมมือจากพนักงานในการตรวจสอบอุปกรณ์ไฟฟ้าและบำรุงรักษาเครื่องใช้ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อลดการสูญเสียพลังงานโดยไม่จำเป็น

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : มี
และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

เป้าหมาย	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
ลดการซื้อไฟฟ้ามาใช้	2567 : ซื้อไฟฟ้ามาใช้ 5.81 กิโลวัตต์-ชั่วโมง / จำนวนวันทำงานรวมของพนักงานประจำออฟฟิศ	2568 : ลด 5%

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : มี

ผลการดำเนินงานในปี 2568:

ความร่วมมืออย่างจริงจังของบุคลากรส่งผลให้ปริมาณการใช้ไฟฟ้าต่อจำนวนวันปฏิบัติงานของพนักงานในสำนักงาน (Total Man-days) **ลดลงร้อยละ 14.8** เมื่อเทียบกับปี 2567 ซึ่งถือว่าบรรลุเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ (ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5) ได้อย่างมีนัยสำคัญ ผลลัพธ์ดังกล่าวไม่เพียงแต่สะท้อนถึงประสิทธิภาพในการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายภายในองค์กร แต่ยังเป็นส่วนหนึ่งของการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจ โดยข้อมูลเปรียบเทียบอัตราการใช้ไฟฟ้าย้อนหลัง 3 ปี มีรายละเอียดปรากฏตามแผนภูมิด้านล่าง ดังนี้

อัตราการใช้ไฟฟ้า (กิโลวัตต์-ชั่วโมง) ต่อ จำนวนวันทำงานรวมของพนักงานประจำออฟฟิศ (วัน)

ELECTRICITY CONSUMPTION (KWH) PER TOTAL MAN-DAYS OF OFFICE-BASED EMPLOYEES (MAN-DAYS)



**แอร์เย็นได้ไม่เปลืองไฟ
แค่ใช้ให้ถูกวิธี
ด้วย 5 วิธีง่ายๆ สไตล์ TBN**

พนักงาน ESG ขอเชิญชวนพวกเรา ชาว TBN ทุกท่าน
มาช่วยกันประหยัดพลังงานจากการใช้เครื่องปรับอากาศในออฟฟิศ

- 1 ขอความร่วมมือ **ไม่เปิดเครื่อง**
ปรับอากาศก่อนเวลา 09.00 น.
- 2 ตั้งค่าเครื่องปรับอากาศไว้ที่
อุณหภูมิไม่ต่ำกว่า 25 °C
- 3 บริเวณห้องครัวจะเปิดเครื่องปรับอากาศ
ในช่วงเวลา 11.00 – 14.00 น. เท่านั้น
- 4 ปิดเครื่องปรับอากาศในเวลา 17.00 น.
(ปิดเร็วขึ้น 1 ชั่วโมง)
ทุกวัน **ศุกร์** สัปดาห์ที่ 3 ของทุกเดือน
- 5 เมื่อไม่มีผู้ใช้งานห้องประชุม ขอให้ช่วยกัน**สำรวจ**
และปิดเครื่องปรับอากาศทุกครั้งหลังใช้งาน

..เพราะทุกการปิดแอร์เมื่อไม่ใช้งาน
จะช่วยลดค่าไฟและรักษาสิ่งแวดล้อม..
#พนักงาน ESG

TBN ปรารถนาสนับสนุนให้มีการใช้ไฟฟ้าอย่างประหยัดภายในองค์กร

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2566	2567	2568
น้ำมันเครื่องบิน (ลิตร)	0.00	0.00	0.00
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	N/A	1,697.04	7.64
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	N/A	7,554.62	9,746.69
น้ำมันเตา (ลิตร)	0.00	0.00	0.00
น้ำมันดิบ (บาร์เรล)	0.00	0.00	0.00
ก๊าซธรรมชาติ (ลูกบาศก์ฟุต)	0.00	0.00	0.00
ก๊าซหุงต้ม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ไอน้ำ (ตัน)	0.00	0.00	0.00
ถ่านหิน (ตัน)	0.00	0.00	0.00

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	105,040.00	161,969.00	151,293.00
ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	105,040.00	161,969.00	151,293.00
ปริมาณการซื้อหรือผลิตไฟฟ้ามาใช้จากแหล่งพลังงานทดแทน (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : มี

• การบริหารจัดการน้ำ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างความสำคัญในการใช้ทรัพยากรน้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2565 โดยกำหนดแนวปฏิบัติและสื่อสารให้บุคลากรตระหนักถึงคุณค่าของทรัพยากรน้ำอย่างสม่ำเสมอ ผ่านการรณรงค์ให้ตรวจสอบและบำรุงรักษาอุปกรณ์กักน้ำให้อยู่ในสภาพดี พร้อมเน้นย้ำการปิดกักน้ำให้สนิทหลังการใช้งานเพื่อป้องกันการรั่วไหลโดยไม่จำเป็น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับสุขอนามัยด้วยการบำรุงรักษาเครื่องกรองน้ำส่วนกลางอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรักษาประสิทธิภาพและคุณภาพของน้ำดื่ม รวมถึงการสร้างความตระหนักรู้ให้แก่บุคลากรและผู้มาติดต่อผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ภายในพื้นที่สำนักงานอย่างทั่วถึง

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

เป้าหมาย	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
ลดการใช้น้ำ (Reduction of water withdrawal)	2567 : ใช้น้ำ 27.58 ลิตร / จำนวน วันทำงานรวมของพนักงานประจำ ออฟฟิศ	2568 : ลด 5%

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

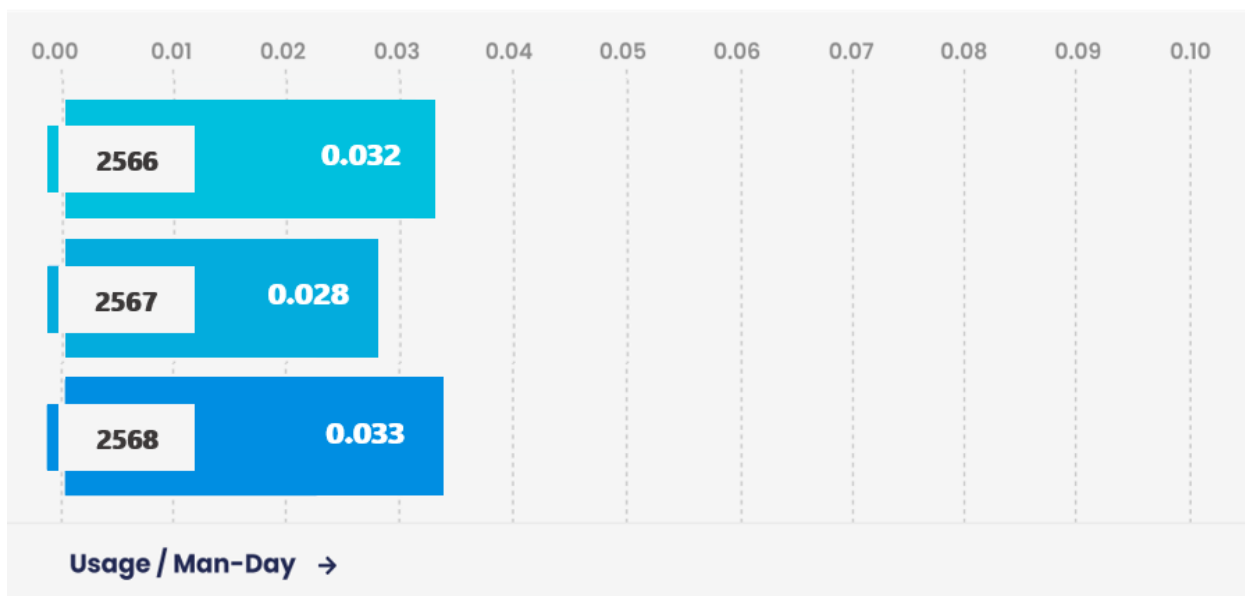
ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : มี

ผลการดำเนินงานในปี 2568:

สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2568 ปริมาณการใช้น้ำต่อจำนวนวันปฏิบัติงานของพนักงานในสำนักงาน (Total Man-days) ยังคงเป็นประเด็นที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญและติดตามอย่างใกล้ชิด แม้ว่าในปีนี้จะยังไม่สามารถบรรลุเป้าหมายการลดปริมาณการใช้น้ำร้อยละ 5 ได้ตามที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะวิเคราะห์หาสาเหตุเชิงลึกและทบทวนแนวทางปฏิบัติ เพื่อปรับปรุงกระบวนการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยบริษัทฯ ยังคงยึดมั่นในเป้าหมายระยะยาวที่จะลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดผลลัพธ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งข้อมูลเปรียบเทียบอัตราการใช้น้ำย้อนหลัง 3 ปี มีรายละเอียดปรากฏตามแผนภูมิด้านล่าง ดังนี้

อัตราการใช้น้ำ (ลบ.ม.) ต่อ จำนวนวันทำงานรวม ของพนักงานประจำออฟฟิศ (วัน)

WATER CONSUMPTION (M3) PER TOTAL MAN-DAYS OF OFFICE-BASED EMPLOYEES (MAN-DAYS)



การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	514.00	769.00	1,004.00
ปริมาณการใช้น้ำประปาหรือน้ำจากองค์กรอื่น (ลูกบาศก์เมตร)	514.00	769.00	1,004.00
ปริมาณการใช้น้ำผิวดิน (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำบาดาล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำทะเล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำจากกระบวนการผลิต (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	514.00	769.00	1,004.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิลของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

- **การบริหารจัดการขยะและของเสีย**

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาขยะสะสมในระบบนิเวศ ซึ่งเป็นหนึ่งในสาเหตุสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและระบบนิเวศทางน้ำ ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นการบริหารจัดการของเสียภายใต้หลักการ **3Rs (Reduce, Reuse, Recycle)** เพื่อส่งเสริมการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดปริมาณขยะที่จะถูกนำไปฝังกลบ (Zero Waste to Landfill)

แผนการดำเนินงานในปี 2568

เพื่อให้การบริหารจัดการเห็นผลเป็นรูปธรรม บริษัทฯ ได้ดำเนินการผ่านมาตรการหลัก ดังนี้:

- **ลดการใช้ทรัพยากร (Reduce):** มุ่งเน้นการลดปริมาณวัสดุสิ้นเปลืองภายในสำนักงาน โดยกำหนดนโยบายการใช้กระดาษสองหน้า (Double-sided printing) สำหรับเอกสารภายใน และการบริหารจัดการจัดซื้อวัสดุสำนักงานอย่างมีประสิทธิภาพ

- **คัดแยกขยะอย่างเป็นระบบ (Recycle):** จัดวางถังขยะแยกประเภทตามมาตรฐาน (ขยะทั่วไป ขยะอาหาร ขยะรีไซเคิล และขยะอันตราย) พร้อมติดป้ายกำกับสื่อความหมายที่ชัดเจน เพื่อบริหารจัดการให้พนักงานและบุคคลภายนอกที่เข้ามาติดต่อมีส่วนร่วมในการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง
- **สร้างวัฒนธรรมองค์กร:** สื่อสารและรณรงค์ให้พนักงานเห็นถึงผลกระทบของปัญหาขยะพลาสติกและไมโครพลาสติกต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความตระหนักรู้และปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการใช้ทรัพยากรในระยะยาว

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

เป้าหมาย	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย	วิธีการจัดการขยะและของเสีย
ลดปริมาณขยะและของเสีย ประเภทขยะ: ขยะไม่อันตราย	2567 : ขยะไม่อันตราย 0.21 กิโลกรัม / จำนวนวันทำงาน รวมของพนักงานประจำ ออฟฟิศ	2568 : ลด 10%	<ul style="list-style-type: none"> การฝังกลบ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : มี

ผลการดำเนินงานในปี 2568:

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ติดตามและประเมินผลปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายเทียบกับจำนวนวันปฏิบัติงานของพนักงานในสำนักงาน (Total Man-days) อย่างต่อเนื่อง แม้ผลการดำเนินงานในปีนี้จะยังไม่บรรลุเป้าหมายการลดปริมาณขยะร้อยละ 10 ตามที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นในเป้าหมายระยะยาวที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม

โดยในปีถัดไป บริษัทฯ มีแผนเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินมาตรการตามกลยุทธ์ 3Rs (Reduce, Reuse, Recycle) อย่างจริงจังยิ่งขึ้น มุ่งเน้นการเพิ่มสัดส่วนขยะที่สามารถนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ผ่านกระบวนการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง เพื่อเปลี่ยนของเสียให้เป็นทรัพยากรรีไซเคิลที่มีค่า และลดปริมาณขยะที่ต้องนำไปกำจัดโดยการฝังกลบให้เหลือน้อยที่สุด

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	5,196.86	5,946.00	6,853.50
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายรวม (กิโลกรัม)	5,196.86	5,946.00	6,853.50
ขยะและของเสียไม่อันตราย - การฝังกลบ (กิโลกรัม)	5,196.86	5,946.00	6,853.50
ขยะและของเสียไม่อันตราย - การเผาซึ่งได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - การเผาซึ่งไม่ได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - อื่น ๆ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) ของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) รวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	520.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	N/A	N/A	520.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายที่นำไปรีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	N/A	N/A	520.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

- ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยแต่งตั้งคณะทำงานทำหน้าที่ในการดำเนินงานตามนโยบาย กำหนดแนวทางและมาตรการ รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อเตรียมพร้อมรองรับกฎหมายที่อาจเกี่ยวข้องในอนาคต และร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ ผ่านการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization) พร้อมสนับสนุนให้พนักงานเข้าใจวิธีการเก็บรวบรวมข้อมูล การประเมิน และการติดตามการปล่อยหรือการดูดกลืนก๊าซเรือนกระจกขององค์กร เพื่อนำไปสู่การวางแผนลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : องค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.), The
หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ Greenhouse Gas Protocol, IPCC Guidelines for
National Greenhouse Gas Inventories

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

การตั้งเป้าหมายที่บริษัทมี : การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net-Zero Greenhouse Gas Emissions), การตั้งเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality), การตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกอื่นๆ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net-Zero Greenhouse Gas Emissions)

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net-Zero Greenhouse Gas Emissions)

ขอบเขตการปล่อย ก๊าซเรือนกระจก	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย ระยะ สั้น	ปีเป้าหมาย ระยะ ยาว	การรับรอง
ขอบเขตที่ 1-2	2567 : ปล่อยก๊าซ เรือนกระจก 97.00 tCO ₂ e	2571 : ลด 5% เทียบกับปีฐาน	2608 : ลด 90% เทียบกับปีฐาน	<ul style="list-style-type: none"> องค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือน กระจก (อบก.) : ไม่มี Science-based Targets (SBTi) : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality)

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality)

ขอบเขตการปล่อย ก๊าซเรือน กระจก	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย	การรับรอง
ขอบเขตที่ 1-2	2567 : ปล่อยก๊าซเรือน กระจก 97.00 tCO ₂ e	2593	ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกอื่น ๆ ⁽¹⁾

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกอื่น ๆ

ขอบเขตการปล่อย ก๊าซเรือน กระจก	ปีฐาน	ปีเป้าหมายระยะสั้น	ปีเป้าหมายระยะยาว
ขอบเขตที่ 1-2	2567 : ปล่อยก๊าซเรือน กระจก 0.29 tCO ₂ e / ล้าน บาทรายได้	2569 : ลด 2% เทียบกับปีฐาน	2572 : ลด 5% เทียบกับปีฐาน

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ 2570: ลด 3.00% เทียบกับปีฐาน,
2571: ลด 4.00% เทียบกับปีฐาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

ผลการดำเนินงานในปี 2568:

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการรวบรวมข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมต่างๆ (รอบการดำเนินงานเดือนมกราคม - ธันวาคม 2568) ครอบคลุมทั้งการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยตรง (Scope 1) และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้พลังงาน (Scope 2) โดยได้รับความร่วมมือจาก **สถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ อุตสาหกรรมพัฒนามูลนิธิ (สรอ.)** ซึ่งเป็นหน่วยงานทวนสอบที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ อบก. เป็นผู้ดำเนินการทวนสอบและรับรองความถูกต้องของข้อมูลจากผลการทวนสอบพบว่า กิจกรรมที่ก่อให้เกิดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูงที่สุดคือการใช้ไฟฟ้าจากระบบปรับอากาศภายในสำนักงาน บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการมาตรการเชิงรุกภายใต้แผนอนุรักษ์พลังงานประจำปี อาทิ การตรวจสอบการรั่วซึมของสารทำความเย็นอย่างสม่ำเสมอ และการบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศตามกำหนดเวลา ควบคู่ไปกับการรณรงค์สร้างจิตสำนึกให้พนักงานมีส่วนร่วมในการประหยัดพลังงาน โดยงดการใช้ไฟฟ้าในส่วนที่ไม่จำเป็น

จากความมุ่งมั่นดังกล่าว ส่งผลให้ในปี 2568 บริษัทฯ สามารถ **ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Scope 1 และ 2) ลงร้อยละ 5.2** เมื่อเทียบกับปีฐาน 2567 ซึ่งถือเป็นก้าวสำคัญสู่การเป็นองค์กรคาร์บอนต่ำอย่างยั่งยืน

ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังนี้:

- **ประเภทที่ 1 (Scope 1)** การคำนวณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ทางตรง (Direct GHG Emissions) ซึ่งเกิดจากกิจกรรมต่างๆ ขององค์กรโดยตรง: การใช้ยานพาหนะขององค์กร การรั่วไหลของสารทำความเย็นสำหรับเครื่องปรับอากาศ เครื่องทำน้ำเย็น และตู้เย็น

ปริมาณรวม 20 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

- **ประเภทที่ 2 (Scope 2)** การคำนวณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ทางอ้อมจากการใช้พลังงาน (Energy Indirect GHG Emissions): การใช้ไฟฟ้า

ปริมาณรวม 72 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการจัดการก๊าซเรือนกระจก

Management System Certification Institute (Thailand)
 Management System Certification Institute (Thailand)

ที่อยู่ผลการทวนสอบ เลขที่ 2025/012

validation/verification

Carbon Footprint for Organization

Greenhouse Gas (GHG)

รายงานการปล่อยและดูดซับก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ประจำปี 2568

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 54 อาคาร บี.บี.เอส. ชั้น 15 ห้องเลขที่ 1501 - 1502 และชั้น 18 ห้องเลขที่ 1803 - 1805 ถนนสุขุมวิท 21 (อโศก) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 ประเทศไทย

ได้รับการทวนสอบในระดับความเชื่อมั่นแบบจำกัด ตามข้อกำหนดในการคำนวณและรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร และ ISO 14064-3:2019

ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังนี้

ประเภทที่ 1 การปล่อยและดูดซับก๊าซเรือนกระจกทางตรง	20	tCO ₂ e
ประเภทที่ 2 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการนำไฟฟ้าสงมามาใช้	72	tCO ₂ e
ประเภทที่ 3 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากด้านอื่นๆ	-	tCO ₂ e
ผลรวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	92	tCO ₂ e
ประเภทที่ 1 และ ประเภทที่ 2		
ผลรวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	92	tCO ₂ e
ประเภทที่ 1, ประเภทที่ 2 และ ประเภทที่ 3		
รายงานแยก Biogenic CO ₂	2	tCO ₂ e
รายงานแยก HFC-123, Isobutane	0	tCO ₂ e


สำหรับกิจกรรมดังต่อไปนี้

- การปล่อยและดูดซับก๊าซเรือนกระจกทางตรง ได้แก่ การเผาไหม้ที่มีการเคลื่อนที่ (น้ำมันดีเซล และน้ำมันเบนซิน) และการรั่วไหลของสารทำความเย็น (R-32 R-134a)
- การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการนำไฟฟ้าสงมามาใช้ ได้แก่ พลังงานไฟฟ้า
- การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากด้านอื่นๆ -

วันที่จัดทำที่อยู่ผลการทวนสอบ : 6 มีนาคม 2569


ที่อยู่ผลการทวนสอบนี้จะไม่มีผล หากขาดข้อมูล ขอบเขตการทวนสอบ วัตถุประสงค์การทวนสอบ ทบทวนการทวนสอบ และ สรุปผลการทวนสอบ ที่ระบุไว้ในหน้า 2 ถึงหน้า 3 ของที่อยู่ผลการทวนสอบ

ลงนามโดย




นายธีรกุล บุญวงศ์
ผู้อำนวยการฝ่าย
ฝ่ายทวนสอบด้านความยั่งยืน
ปฏิบัติหน้าที่แทน
ผู้อำนวยการสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ

ลงนามโดย




นายธีรกุล บุญวงศ์
ผู้ตรวจสอบด้านเทคนิค


ลงนามโดย



นายฤกษ์ รักปาน
หัวหน้าผู้ทวนสอบ



สสอ.



ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2568 - 31 ธันวาคม 2568

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

	2566	2567	2568
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	97.00	92.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	20.00	20.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	77.00	72.00

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

รายชื่อหน่วยงานผู้ทวนสอบข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : สถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ อุตสาหกรรมพัฒนามูลนิธิ :
สรอ.

ไฟล์เอกสารการรับรองการทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/>

กระจก 1759/2025/1773623188343.pdf

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจในฐานะสมาชิกที่ดีของสังคมและชุมชน โดยยึดถือหลักความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ตลอดระยะเวลากว่า 17 ปีของการดำเนินกิจการ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบาย กฎหมาย และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมของหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างครบถ้วน และไม่เคยถูกฟ้องร้อง ดำเนินคดี หรือถูกร้องเรียนในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีการละเมิดกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม และไม่ปรากฏเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

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

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, สิทธิผู้บริโภค/ลูกค้า, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ, สิทธิคู่ค้า, อื่น ๆ : ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพและคุ้มครองสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ จึงได้กำหนด **"นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Policy)"** เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งสอดคล้องกับกฎหมายและหลักการสากล โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะนำนโยบายไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมและต่อเนื่องตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) โดยครอบคลุมแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดังนี้:

- **สิทธิของพนักงาน (Employee Rights)**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานของพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีมาตรการป้องกันและต่อต้านการใช้แรงงานบังคับ (Forced Labor) ทุกรูปแบบ เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตและการทำงานที่ดี

- **แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว (Migrant/Foreign Labor)**

บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติในการดูแลแรงงานข้ามชาติหรือแรงงานต่างด้าว (หากมี) ให้ได้รับสิทธิ สวัสดิการ และการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเท่าเทียมกับพนักงานชาวไทย โดยสอดคล้องกับกฎหมายแรงงานและมาตรฐานสากล

- **แรงงานเด็ก (Child Labor)**

บริษัทฯ ยึดถือข้อปฏิบัติอย่างเคร่งครัดในการต่อต้านและไม่รับบุคคลที่มีอายุต่ำกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดเข้าทำงาน เพื่อเป็นการป้องกันและจัดการใช้แรงงานเด็ก (Child Labor) ในทุกระบวนการดำเนินธุรกิจ

- **สิทธิผู้บริโภค/ลูกค้า (Consumer/Customer Rights)**

บริษัทฯ มุ่งมั่นปกป้องสิทธิของผู้บริโภคและลูกค้า ด้วยการส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการด้านเทคโนโลยีที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และได้มาตรฐาน พร้อมทั้งให้ความสำคัญสูงสุดกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Privacy) ตามหลักกฎหมายอย่างเข้มงวด

- **สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม (Community & Environmental Rights)**

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของชุมชนและการอยู่ร่วมกับสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นการบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินงาน พร้อมทั้งสร้างคุณค่าร่วม เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบข้าง

- **ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (Occupational Health & Safety)**

บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยตามมาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดูแลสุขภาพอนามัยที่ดี (Well-being) ของบุคลากรในทุกระดับ และป้องกันอุบัติเหตุหรือโรคจากการทำงาน

- **การไม่เลือกปฏิบัติ (Non-discrimination)**

บริษัทฯ เคารพในความหลากหลาย (Diversity & Inclusion) โดยปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติในทุกมิติ ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ ศาสนา สีผิว เพศ อายุ หรือสถานะทางสังคม รวมถึงส่งเสริมการเข้าถึงโอกาสอย่างเท่าเทียมสำหรับกลุ่มเปราะบาง

- **สิทธิคู่ค้า (Partner/Supplier Rights)**

บริษัทฯ ขยายขอบเขตความรับผิดชอบไปยังห่วงโซ่อุปทาน โดยเคารพสิทธิและให้เป็นธรรมแก่คู่ค้าผ่านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส ตลอดจนส่งเสริมให้คู่ค้าและผู้รับเหมาดำเนินธุรกิจโดยเคารพสิทธิมนุษยชนเช่นเดียวกัน

- **ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม (Stakeholders)**

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนที่มีประสิทธิภาพ ต้องมาพร้อมกับการมีกลไกรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing/Grievance Mechanism) ที่ปลอดภัย เป็นธรรม และปกปิดข้อมูลผู้ร้องเรียนสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อเป็นช่องทางในการรับฟังและแก้ไขปัญหา ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างภาพลักษณ์องค์กรที่น่าเชื่อถือ ลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ และนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกันในระยะยาว

กลยุทธ์ด้านสังคม “4 เเสริม: พนักงานแข็งแรง องค์กรยั่งยืน”

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่ารากฐานสำคัญขององค์กรที่ยั่งยืนเริ่มต้นจากความแข็งแกร่งของทรัพยากรบุคคลและสังคมรอบข้าง จึงได้กำหนดทิศทางการดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์ “4 เเสริม” เพื่อขับเคลื่อนมิติด้านสังคมให้เกิดผลสัมฤทธิ์ที่ชัดเจน ผ่านการบูรณาการเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (SDGs) เข้ากับกลยุทธ์องค์กรใน 5 มิติหลัก (ได้แก่เป้าหมายที่ 1, 3, 4, 5 และ 10) เพื่อมุ่งยกระดับคุณภาพชีวิตและสร้างคุณค่าร่วมแก่สังคมอย่างยั่งยืน ดังนี้:

1. **“เสริมความเท่าเทียม”** บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างโอกาสที่เสมอภาคและลดความเหลื่อมล้ำในการเข้าถึงทรัพยากร โดยเฉพาะการสนับสนุนกลุ่มเปราะบางและผู้ด้อยโอกาสให้มีโอกาสทางสังคมที่เท่าเทียม พร้อมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมที่ยอมรับในความแตกต่างหลากหลาย เพื่อให้ทุกคนสามารถแสดงศักยภาพได้อย่างเต็มที่
2. **“เสริมสุขภาวะ”** เป็นการยกระดับมาตรฐานสวัสดิภาพและสุขภาพของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยครอบคลุมทั้งสุขภาวะทางกายและทางใจ บริษัทฯ มุ่งสร้างมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานและการดำเนินชีวิตตามหลักสากล เพื่อเป็นเกณฑ์ฐานสำคัญในการสร้างสังคมที่อยู่ดีมีสุขอย่างยั่งยืน
3. **“เสริมศักยภาพ”** บริษัทฯ ในฐานะผู้นำด้านเทคโนโลยี มุ่งมั่นที่จะพัฒนาทุนมนุษย์และทักษะแห่งอนาคต โดยสนับสนุนการเข้าถึงการศึกษาและการยกระดับทักษะดิจิทัล เพื่อเตรียมความพร้อมและเพิ่มขีดความสามารถให้แก่กำลังคนในประเทศอย่างต่อเนื่อง ให้ก้าวทันต่อการเปลี่ยนแปลงของโลกยุคใหม่
4. **“เสริมความเป็นธรรม”** บริษัทฯ ยึดมั่นในการปฏิบัติต่อแรงงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มด้วยความเคารพในสิทธิมนุษยชนและหลักความยุติธรรม เพื่อมุ่งขจัดความเหลื่อมล้ำและบูรณาการวัฒนธรรมการอยู่ร่วมกันบนพื้นฐานของความไว้วางใจและเคารพซึ่งกันและกัน ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญที่จะนำพาองค์กรและสังคมไปสู่ความยั่งยืนที่แท้จริง

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1VcBtx4JwTZtpgYd0XqM-6vtDq7vFE0v/view)

[1VcBtx4JwTZtpgYd0XqM-6vtDq7vFE0v/view](https://drive.google.com/file/d/1VcBtx4JwTZtpgYd0XqM-6vtDq7vFE0v/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 1-4

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าในธุรกิจที่มุ่งเน้นการขับเคลื่อนองค์กรสู่ดิจิทัล (Digital Transformation) “บุคลากร” คือทรัพยากรที่มีคุณค่าสูงสุด จึงให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล โดยประกาศใช้ “นโยบายสิทธิมนุษยชน” เพื่อเป็นคำมั่นสัญญาในการปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่อุปทาน

กรอบการดำเนินงานตามมาตรฐานสากล

บริษัทฯ บูรณาการหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UNGPs) เข้ากับระเบียบปฏิบัติองค์กร โดยยึดมั่นในหลักปฏิบัติสากลอย่างเคร่งครัด อาทิ ปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (UDHR) ข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (UNGC) และปฏิญญาหลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (ILO) พร้อมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ กฎหมายแรงงานและพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) อย่างเคร่งครัด โดยสรุปสาระสำคัญการดำเนินงานในรอบปี 2568 ได้ดังนี้

1. การประเมินความเสี่ยงและตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (HRDD)

บริษัทฯ ได้จัดวางระบบการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence) ครอบคลุมทั้งกิจกรรมภายในและตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยตั้งเป้าหมาย “ข้อร้องเรียนด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชนเป็นศูนย์ (Zero Complaints)” พร้อมจัดให้มีกลไกรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing) ที่โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และมีมาตรการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลอย่างรัดกุม โดยบริษัทฯ มีเป้าหมายระยะยาวในการขยายผลการประเมิน HRDD ไปยังกลุ่มพันธมิตรและคู่ค้า เพื่อให้มั่นใจว่าระบบนิเวศทางธุรกิจของบริษัทฯ ปราศจากการใช้แรงงานเด็ก แรงงานบังคับ และการเอาเปรียบแรงงานในทุกรูปแบบ

2. การส่งเสริมความหลากหลาย ความเท่าเทียม และการไม่เลือกปฏิบัติ (Diversity, Equity & Inclusion: DEI)

บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ปราศจากการเลือกปฏิบัติ (Non-Discrimination) ในทุกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ตั้งแต่การสรรหาว่าจ้าง การพิจารณาผลตอบแทน ไปจนถึงการส่งเสริมความก้าวหน้าในอาชีพ โดยคำนึงถึงความเสมอภาค ปราศจากการแบ่งแยกทางเพศ อายุ ศาสนา เชื้อชาติ หรือสถานะทางสังคม

โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้ต่อยอดความสำเร็จจากการจ้างงานกลุ่มผู้พิการ โดยการทบทวนและยกระดับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ด้านสังคมให้ครอบคลุม “กลุ่มเปราะบาง” ในมิติที่กว้างขึ้น เพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงอาชีพอย่างเท่าเทียม และลดความเหลื่อมล้ำทางสังคม

3. การรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและสิทธิความเป็นส่วนตัว (Data Security & Privacy Rights)

ในฐานะองค์กรด้านเทคโนโลยี ข้อมูลเป็นทรัพย์สินที่สำคัญยิ่ง บริษัทฯ ถือว่าการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และคู่ค้า เป็นหนึ่งในสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน โดยตั้งเป้าหมายในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) อย่างเคร่งครัด 100% พร้อมทั้งยกระดับระบบรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลอย่างสูงสุด

4. การส่งเสริมสุขภาวะและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี (Well-being & Healthy Workplace)

บริษัทฯ สนับสนุนสิทธิในการมีคุณภาพชีวิตที่ดีแบบองค์รวม (Holistic Well-being) ผ่านการจัดสวัสดิการที่เหมาะสม และกำหนดนโยบายการทำงานที่ยืดหยุ่น (Flexible Work) อีกทั้ง ยังส่งเสริมกลไกการมีส่วนร่วมผ่าน **"คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ"** เพื่อให้เกิดการหารือ ตลอดจนยกระดับมาตรฐานสวัสดิการและสภาพแวดล้อมการทำงานอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการสิทธิมนุษยชน : มาตรฐานแรงงานไทย ความรับผิดชอบทางสังคมของธุรกิจไทย (มรท. 8001-2533) ของกระทรวงแรงงาน, The UN Guiding Principles on Business and Human Rights, The OECD Guidelines for Multinational Enterprises, ILO Tripartite Declaration of Principles concerning Multinational Enterprises and Social Policy, อื่น ๆ : หลักปรัชญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนแห่งสหประชาชาติ, กรอบความร่วมมือการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนแห่งสหประชาชาติ, หลักการสิทธิมนุษยชนของโครงการข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ, พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและ : มี

สิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

นโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, สิทธิที่มีการเปลี่ยนแปลง ผู้บริโภค/ลูกค้า, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ, สิทธิคู่ค้า

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าพนักงานและบุคลากรทุกระดับคือหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจนวัตกรรมและเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทฯ จึงดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม (ได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ตลอดจนสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม) โดยยึดหลักความโปร่งใส เป็นธรรม เสมอภาค และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ พร้อมทั้งให้ความสำคัญสูงสุดกับการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยในรอบปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายและกำหนดเป้าหมายที่สำคัญ ดังนี้

1. การทบทวนและยกระดับนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Policy)

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน (ซึ่งกำหนดให้ต้องทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง) เพื่อตอกย้ำความมุ่งมั่นในการยึดถือปฏิบัติ สนับสนุน และส่งเสริมการเคารพและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐาน รวมถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร

การทบทวนนโยบายดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

- **การบริหารจัดการและป้องกันความเสี่ยง:** เพื่อลดโอกาสการเกิดข้อพิพาทด้านแรงงานและการละเมิดสิทธิมนุษยชน ตลอดจนสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- **การสร้างรายได้เปรียบในการแข่งขัน:** นโยบายสิทธิมนุษยชนที่แข็งแกร่งมีส่วนช่วยดึงดูดบุคลากรสายเทคโนโลยีที่มีศักยภาพสูงให้สนใจร่วมงานกับบริษัทฯ ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงจากภาวะขาดแคลนบุคลากร (Tech Talent Shortage)
- **การบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ:** การรักษาพนักงานให้อยู่กับองค์กรช่วยลดอัตราการลาออก (Turnover Rate) ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถลดต้นทุนในการสรรหา ฝึกอบรม และพัฒนาพนักงานใหม่ นำไปสู่การเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

2. การกำหนดเป้าหมายด้านสังคมและแรงงาน (Social and Labor Objectives)

เพื่อให้การขับเคลื่อนนโยบายเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรม บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายหลักในการดำเนินงานด้านสังคม ได้แก่:

- **การส่งเสริมสวัสดิภาพในการทำงาน (Workplace Well-being):** สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย มีสุขอนามัยที่ดี และส่งเสริมความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน (Work-Life Balance)
- **การสนับสนุนโอกาสในการเรียนรู้ (Learning & Development):** มุ่งเน้นการพัฒนาทักษะ (Upskill & Reskill) ให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ก้าวทันเทคโนโลยีใหม่ๆ (เช่น เทคโนโลยี Low-Code หรือ AI)
- **การปฏิบัติด้านแรงงานด้วยความเท่าเทียม (Equality & Diversity):** ลดความเหลื่อมล้ำและปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเสมอภาค โดยปราศจากการเลือกปฏิบัติในเรื่องเพศ อายุ ศาสนา หรือความเชื่อ

โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้ยกระดับการดำเนินงานให้เป็นระบบยิ่งขึ้น โดยกำหนดเป้าหมายเชิงรุกตามแนวทาง SDGs เป้าหมายที่ 1 (No Poverty) เพื่อมุ่งเน้นการยกระดับคุณภาพชีวิตและขยายขอบเขตการสนับสนุนให้ครอบคลุมและชัดเจนตามมาตรฐานสากล

3. กลไกการรับเรื่องร้องเรียนและการจัดการข้อพิพาท (Grievance Mechanism)

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistleblowing) ที่ปลอดภัยและเข้าถึงง่าย เพื่อรองรับกรณีที่มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำผิดในองค์กร ไม่ว่าจะเป็นการฝ่าฝืนจรรยาบรรณ ระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย พฤติกรรมที่สื่อถึงการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการละเมิดสิทธิมนุษยชนทุกรูปแบบ ผ่านช่องทางดังนี้:

- **อีเมล (Email):** whistleblowing@tbn.co.th
- **เว็บไซต์ (Website):** <https://tbn.co.th>
- **หน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง:** คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ฝ่ายตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และฝ่ายทรัพยากรบุคคล (Human Resources)

4. การดำเนินงานและการติดตามตรวจสอบ ประจำปี 2568 (Performance & Monitoring)

- **เป้าหมายข้อร้องเรียนเป็นศูนย์ (Zero Complaints):** บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายให้ข้อร้องเรียนในทุกประเด็น (ด้านธรรมาภิบาล สิทธิมนุษยชน และการทุจริต) เป็น "ศูนย์" โดยนับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทฯ จนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนด้านธรรมาภิบาล กรณีการฝ่าฝืนจรรยาบรรณธุรกิจ หรือการละเมิดสิทธิมนุษยชนเกิดขึ้น
- **การปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร:** บริษัทฯ กำหนดให้การปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน โดยต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และต้องดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self-Assessment) ในหัวข้อจรรยาบรรณทางธุรกิจตามที่บริษัทฯ กำหนด

ทั้งนี้ แม้บริษัทฯ จะไม่เคยมีข้อร้องเรียนใดๆ แต่เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงเชิงรุก (Proactive Prevention) บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งจัดเตรียมแนวทางแก้ไขและกระบวนการทบทวนการดำเนินงาน (Corrective & Preventive Actions) หากพบกรณีการฝ่าฝืน เพื่อให้สามารถแก้ไขปัญหาได้อย่างทันท่วงทีและป้องกันไม่ให้เกิดการกระทำผิดซ้ำ อันเป็นการรักษามาตรฐานธรรมาภิบาลระดับสูงและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : มี

บริษัทฯ ยึดมั่นในการเคารพและคุ้มครองสิทธิมนุษยชน และกำหนดให้กระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD) เป็นส่วนหนึ่งของระบบการกำกับดูแลกิจการและการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อระบุ ประเมิน ป้องกัน บรรเทา ติดตาม และจัดการผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงกิจกรรมของบริษัทย่อย และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในห่วงโซ่อุปทาน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานสากล และหลักการด้านสิทธิมนุษยชนที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล กระบวนการ HRDD ของบริษัทฯ ดำเนินการอย่างเป็นระบบ ครอบคลุมขั้นตอนสำคัญดังต่อไปนี้

1. การกำหนดขอบเขตและการระบุประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน (Scoping and Identification)

บริษัทฯ กำหนดขอบเขตการประเมินโดยพิจารณาบริบทขององค์กร ลักษณะโครงการหรือกิจกรรมทางธุรกิจ พื้นที่ดำเนินงาน และลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจ เพื่อระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่อาจได้รับผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อม พร้อมทั้งวิเคราะห์สิทธิขั้นพื้นฐานที่อาจเกี่ยวข้อง ได้แก่ สิทธิในการทำงานอย่างเป็นธรรมและปลอดภัย สิทธิในการไม่ถูกเลือกปฏิบัติ สิทธิในศักดิ์ศรี ความเป็นมนุษย์ สิทธิในการเข้าถึงทรัพยากร และสิทธิในการมีส่วนร่วมและแสดงความคิดเห็น

2. การประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน (Risk Assessment and Prioritization)

บริษัทฯ ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการดำเนินงานของตนเอง และความเสี่ยงที่อาจเชื่อมโยงผ่านความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับคู่ค้า และห่วงโซ่อุปทาน โดยพิจารณาปัจจัยสำคัญ ได้แก่ ความรุนแรงของผลกระทบ ขอบเขตและจำนวนผู้ได้รับผลกระทบ โอกาสในการเกิดเหตุ และความยากง่ายในการเยียวยา เพื่อจัดลำดับความสำคัญและกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

3. การป้องกันและบรรเทาผลกระทบ (Prevention and Mitigation)

บริษัทฯ กำหนดมาตรการเชิงนโยบายและเชิงปฏิบัติที่ชัดเจน อาทิ การจัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน การบูรณาการข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนในกระบวนการทำงานและสัญญาทางธุรกิจ การสื่อสารและฝึกอบรมเพื่อสร้างความตระหนักแก่พนักงานและคู่ค้า ตลอดจนการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4. การติดตาม ทบทวน และรายงานผล (Monitoring, Review and Reporting)

บริษัทฯ จัดให้มีการติดตามและทบทวนประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนอย่างสม่ำเสมอ โดยอาศัยข้อมูลจากการตรวจสอบภายใน การประเมินคู่ค้า การรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสีย และแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินงานอย่างโปร่งใส และนำผลการประเมินมาปรับปรุงกระบวนการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง

5. กลไกรับเรื่องร้องเรียนและการเยียวยา (Grievance Mechanism and Remedy)

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนที่เข้าถึงได้ สะดวก ปลอดภัย เป็นความลับ และปราศจากการตอบโต้ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งข้อกังวลหรือข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนได้อย่างเป็นธรรม ในกรณีที่พบการละเมิดหรือเกิดผลกระทบ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงอย่างโปร่งใส และจัดให้มีการเยียวยาที่เหมาะสม สอดคล้องกับลักษณะและระดับความรุนแรงของผลกระทบ รวมถึงความต้องการของผู้ได้รับผลกระทบ เช่น การชดเชย การปรับปรุงสภาพการทำงาน หรือการกำหนดมาตรการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุซ้ำ

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัดตลอดห่วงโซ่อุปทาน จากความมุ่งมั่นดังกล่าว ส่งผลให้ผลการดำเนินงานด้านสังคมในรอบปี 2568 และตลอดระยะเวลาการดำเนินงานที่ผ่านมา จนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ สามารถรักษาสถิติในระดับ **ข้อร้องเรียนและข้อพิพาทเป็นศูนย์ (Zero Complaints & Disputes)** โดยไม่เคยได้รับข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคม ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน และไม่มีเหตุการณ์การละเมิดสิทธิมนุษยชนเกิดขึ้นในทุกมิติของการดำเนินธุรกิจ

อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงและเตรียมความพร้อมป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการเชิงรุกและกลไกการจัดการอย่างรัดกุม ดังนี้

- การพิจารณาข้อร้องเรียนอย่างเป็นธรรม: บริษัทฯ พร้อมเปิดรับและพิจารณาทุกข้อร้องเรียนที่ได้รับผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing) อย่างจริงจัง โปร่งใส และให้เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย
- การดำเนินการทางวินัยและกฎหมาย: หากกระบวนการตรวจสอบพิสูจน์ได้ว่าการกระทำผิดหรือละเมิดสิทธิมนุษยชนเกิดขึ้นจริง บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยขั้นเด็ดขาด เลิกจ้าง หรือดำเนินคดีตามกฎหมายโดยไม่มีข้อยกเว้น
- มาตรการเยียวยาและบรรเทาผลกระทบ: บริษัทฯ มีกระบวนการกำหนดมาตรการเยียวยาที่เหมาะสมและมีความชอบธรรม เพื่อบรรเทาผลกระทบและดูแลผู้ที่ได้รับความเสียหายอย่างทันท่วงที
- การตรวจสอบและติดตามผล (Monitoring & Reporting): บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการยกระดับมาตรฐานในระยะยาว โดยจัดให้มีการตรวจสอบประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence: HRDD) การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนรายงานและเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสะท้อนถึงความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และยืนยันเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, อื่น ๆ : การสร้างเสริมสุขภาวะที่ดีและคุณภาพชีวิตในการทำงาน

• สร้างเสริมสุขภาวะที่ดีและคุณภาพชีวิตในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการยกระดับคุณภาพชีวิตในการทำงานและการสร้างโอกาสอย่างเท่าเทียมให้แก่พนักงานและกลุ่มเปราะบาง โดยมุ่งดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ความหลากหลาย เชื้อชาติ สัญชาติ และความเท่าเทียมในทุกมิติ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารทรัพยากรบุคคลที่คำนึงถึงความแตกต่างของบุคลากร เพื่อส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย เป็นธรรม เอื้อต่อการมีส่วนร่วม และสนับสนุนให้พนักงานสามารถพัฒนาและเติบโตได้อย่างเต็มศักยภาพควบคู่กับการมีคุณภาพชีวิตที่ดีอย่างยั่งยืน

• ส่งเสริมสวัสดิภาพ สุขภาพ และความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสวัสดิภาพของพนักงานในองค์กร โดยมุ่งมั่นพัฒนาและปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน ลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วยหรืออุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน ในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการส่งเสริมการทำงานร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ การเคารพสิทธิแรงงาน และการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนการรักษาสมดุลระหว่างการงานและชีวิตส่วนตัว พร้อมทั้งดูแลสุขภาพอนามัยของพนักงาน และรักษาความปลอดภัยในสถานที่ทำงานอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งหวังว่านโยบายที่มีความยืดหยุ่นและสวัสดิการที่จัดให้แก่พนักงาน จะช่วยส่งเสริมขวัญและกำลังใจ เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ผ่านกลไกการรับฟังความคิดเห็นของคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ ซึ่งจะช่วยลดอัตราการขาดงานและการลาออก ตลอดจนเสริมสร้างความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร เพื่อสนับสนุนการดึงดูดและรักษาบุคลากรที่มีความสามารถไว้กับองค์กร ช่วยยกระดับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในด้านการเงินและผลลัพธ์ด้านอื่นที่ไม่ใช่ด้านการเงินอย่างต่อเนื่อง

• สนับสนุนโอกาสในการเรียนรู้ และพัฒนาความสามารถ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากร ซึ่งถือเป็นทรัพยากรอันล้ำค่าขององค์กร เนื่องจากเชื่อว่าองค์กรจะเติบโตได้ต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ โดยเฉพาะการให้บริการของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาระบบซอฟต์แวร์เพื่อส่งมอบถึงลูกค้า ซึ่งต้องอาศัยความรู้ ความเข้าใจ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ของผู้พัฒนา เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ลูกค้าต้องการด้วยความรวดเร็ว และใช้งานได้จริง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการพัฒนาศักยภาพพนักงานในสายงานดิจิทัลโซลูชันภายใต้แผนการพัฒนาทักษะตามสายงานอาชีพร่วมกับโครงการ TBN Mendix Academy และในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามแผนดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างทักษะ ความรู้ และขีดความสามารถของบุคลากรให้สอดคล้องกับทิศทางธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี

• ปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความเป็นธรรม ลดความเหลื่อมล้ำในองค์กร

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าทรัพยากรมนุษย์เป็นหัวใจหลักในการขับเคลื่อนธุรกิจ จึงให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม โดยยึดมั่นตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights: UDHR) และหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (The United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGPs) อีกทั้ง ได้จัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจที่เคารพสิทธิของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยครอบคลุมการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติ การคุ้มครองสิทธิแรงงานตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ ค่าตอบแทน ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน เสรีภาพในการรวมกลุ่มและการเจรจาต่อรอง รวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่าเกณฑ์ตามกฎหมาย และการไม่ใช้แรงงานบังคับทั้งภายในบริษัทฯ และตลอดห่วงโซ่อุปทาน

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
<ul style="list-style-type: none"> การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน การไม่เลือกปฏิบัติ อื่น ๆ : ภาวะผู้นำและทิศทางองค์กร 	คะแนนเฉลี่ยความพึงพอใจของพนักงาน	2567: ไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของคะแนนรวม	2568: ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของคะแนนรวม
<ul style="list-style-type: none"> การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน 	อัตราความสำเร็จในการสอบ Mendix Rapid Developer Certification	2567: พนักงานที่เข้าร่วมการอบรมได้รับ Certification มากกว่าร้อยละ 80	2568: พนักงานที่เข้าร่วมการอบรมได้รับ Certification มากกว่าร้อยละ 80
<ul style="list-style-type: none"> ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน 	อัตราการบาดเจ็บจากการทำงานรวม (ครอบคลุมทั้งพนักงานและผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ของบริษัทฯ)	2567: เท่ากับศูนย์ (0)	2568: เท่ากับศูนย์ (0)
<ul style="list-style-type: none"> ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน 	อัตราการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน (ครอบคลุมทั้งพนักงานและผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ของบริษัทฯ)	2567: เท่ากับศูนย์ (0)	2568: เท่ากับศูนย์ (0)
<ul style="list-style-type: none"> อื่น ๆ : การปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสิทธิมนุษยชน 	จำนวนกรณีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ	2566: 0 กรณี	2568: 0 กรณี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : มี

1. สนับสนุนการรักษาสมดุลในการทำงานและชีวิตส่วนตัว

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสนับสนุนให้พนักงานสามารถรักษาสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work-Life Balance) ควบคู่กับการยกระดับคุณภาพชีวิตในการทำงานและการสร้างโอกาสอย่างเท่าเทียม โดยคำนึงถึงความหลากหลายของบุคลากร (Diverse Workforce) และความแตกต่างด้านบทบาทชีวิต ภาระครอบครัว และรูปแบบการใช้ชีวิตของพนักงานแต่ละกลุ่ม เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มศักยภาพควบคู่กับการมีคุณภาพชีวิตที่ดีในระยะยาว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดรูปแบบการทำงานที่ยืดหยุ่น เพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงการทำงานอย่างเท่าเทียม ลดข้อจำกัดด้านเวลาและสถานที่ทำงาน โดยยังคงมุ่งเน้นประสิทธิภาพและความต่อเนื่องของการดำเนินงาน ผ่านการดำเนินการ 2 รูปแบบ ได้แก่

- Flexible working hours:** พนักงานประจำสามารถเลือกช่วงเวลาการทำงานภายในกรอบเวลาที่บริษัทฯ กำหนด โดยมีเวลาพักระหว่างการทำงาน 1 ชั่วโมง และสามารถเลือกเวลาการทำงานได้ดังนี้
 - เวลา 08.00 - 17.00 น.
 - เวลา 09.00 - 18.00 น.

- **Work from Home:** บริษัทฯ สนับสนุนรูปแบบการทำงานแบบผสมผสาน (Hybrid Working) โดยพนักงานสามารถตกลงรูปแบบการทำงานร่วมกับหัวหน้างาน เพื่อปฏิบัติงานที่บ้านได้ตามความเหมาะสมของลักษณะงานและแผนการดำเนินงานของทีม หัวใจสำคัญของแนวทางนี้คือการส่งเสริมสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work-Life Balance) ช่วยให้พนักงานบริหารจัดการเวลาได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดความเหนื่อยล้าจากการเดินทาง และสร้างความสุขในการทำงานควบคู่ไปกับการรักษามาตรฐานการส่งมอบงาน

นอกจากมิติด้านคุณภาพชีวิตแล้ว รูปแบบการทำงานที่ยืดหยุ่นยังเป็นมาตรการสำคัญในการดูแลความปลอดภัยและสุขภาพของบุคลากร โดยช่วยลดความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ รวมถึงปัญหามลพิษทางอากาศอย่างฝุ่นละอองขนาดเล็ก (PM 2.5) การพิจารณาทำงานทางไกลร่วมกันในช่วงสถานการณ์ที่มีความเสี่ยงสูง จึงเป็นกลไกเชิงรุกที่ช่วยปกป้องพนักงานจากปัจจัยภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพ พร้อมทั้งสนับสนุนเป้าหมายของบริษัทฯ ในการลดมลพิษจากการใช้ยานพาหนะ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและการทำงานที่ปลอดภัยอย่างยั่งยืน

การดำเนินการดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดี ลดความเครียด และสนับสนุนให้พนักงานสามารถทำงานควบคู่กับการดูแลสุขภาพชีวิตได้อย่างเหมาะสม ตลอดจนช่วยดึงดูดและรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพ เพื่อให้พนักงานเติบโตและดำเนินชีวิตการทำงานร่วมกับองค์กรได้อย่างยั่งยืน

2. สร้างเสริมสุขภาวะที่ดีและคุณภาพชีวิตในการทำงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลสุขภาพพนักงานเชิงป้องกัน โดยเฉพาะความเสี่ยงจากกลุ่มอาการปวดกล้ามเนื้อและกระดูกจากการทำงาน (Office Syndrome) ซึ่งส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและคุณภาพชีวิตในการทำงาน ในปี 2568 บริษัทฯ จึงได้จัดให้มีกิจกรรมนวดผ่อนคลายเพื่อสุขภาพโดยผู้เชี่ยวชาญ (Therapist) เพื่อช่วยลดความตึงเครียดและบรรเทาอาการปวดเมื่อยจากการปฏิบัติงาน กิจกรรมดังกล่าวไม่เพียงแต่ช่วยส่งเสริมสุขภาวะที่ดี (Physical & Mental Well-being) แต่ยังเป็นส่วนหนึ่งของการสร้างบรรยากาศการทำงานที่เกื้อกูล ส่งผลให้พนักงานมีขวัญและกำลังใจที่ดี และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มศักยภาพควบคู่กับการมีสุขภาพที่สมบูรณ์



3. เสริมสร้างสภาพแวดล้อมที่ดี และพัฒนาความผูกพันของพนักงาน

ในปี 2568 บริษัทฯ ดำเนินการตามแผนกลยุทธ์และแผนพัฒนาความผูกพันของพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการส่งเสริมสวัสดิภาพและคุณภาพชีวิตในการทำงาน (Employee Well-being) เพื่อให้พนักงานมีสุขภาพกายและสุขภาพใจที่ดี เกิดความรู้สึกเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพในระยะยาว

บริษัทฯ จัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมอย่างสม่ำเสมอ อาทิ กิจกรรมการท่องเที่ยวประจำปี (Outing Trip) กิจกรรมเสริมสร้างความผูกพันของพนักงาน (Staff Party) กิจกรรมพบปะภายในองค์กร (Town Hall) กิจกรรมทำบุญประจำปี รวมถึงกิจกรรมตามช่วงเทศกาลต่างๆ เพื่อสร้างบรรยากาศการทำงานที่เอื้อต่อสุขภาวะที่ดี เปิดโอกาสให้พนักงานได้ผ่อนคลายจากการทำงาน และส่งเสริมการทำกิจกรรมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน อีกทั้ง บริษัทฯ ยังจัดให้มีมุม Snack Bar โดยคัดสรรอาหารที่มีคุณค่าทางโภชนาการเพื่อส่งเสริมพฤติกรรมบริโภคที่เหมาะสม จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีเพื่อเฝ้าระวังและป้องกันความเสี่ยงด้านสุขภาพของพนักงาน ตลอดจนดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะและมีความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการเจ็บป่วยและอุบัติเหตุจากการทำงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีอัตราการลาออกโดยสมัครใจของพนักงาน (Turnover Rate) ในระหว่างปี 2568 เท่ากับร้อยละ 22.40 โดยจากผลการสัมภาษณ์พนักงานที่ลาออก (Exit Interview) ไม่พบสาเหตุการลาออกที่เกิดจากความไม่พึงพอใจต่อสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งสะท้อนถึงประสิทธิภาพของการดำเนินงานด้านการดูแลสุขภาวะพนักงานของบริษัทฯ ในการสร้างและรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานที่เหมาะสมและเอื้อต่อการปฏิบัติงานของพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมสวัสดิภาพ คุณภาพชีวิต และสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีของพนักงาน โดยมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานผ่านการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลการประเมินมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการกำหนดแนวทางพัฒนาและยกระดับมาตรการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลและสุขภาวะในการทำงานอย่างต่อเนื่อง

จากผลการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานประจำปี 2567 พบว่าพนักงานมีความพึงพอใจต่อบริษัทฯ ในภาพรวมอยู่ในระดับสูงที่ร้อยละ 79 โดยมีมิติด้านการรักษาสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work-Life Balance) และด้านความพึงพอใจและแรงจูงใจในการทำงาน (Job Satisfaction & Motivation) มีระดับคะแนนอยู่ที่ร้อยละ 73 และ 75 ตามลำดับ แม้ว่าคะแนนดังกล่าวสะท้อนถึงความพึงพอใจในระดับที่ดี แต่เมื่อเปรียบเทียบกับหัวข้ออื่นๆ พบว่ายังมีโอกาสในการยกระดับและพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นได้อีก

เพื่อเป็นการตอบสนองต่อเสียงสะท้อนของพนักงานและมุ่งเน้นการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง (Continual Improvement) ในปี 2568 บริษัทฯ จึงได้นำผลการสำรวจดังกล่าวมาต่อยอดสู่แผนงานเชิงกลยุทธ์ (Key Initiatives) เพื่อเสริมสร้างจุดแข็งและปิดช่องว่างในการดำเนินงาน โดยมีเป้าหมายในการยกระดับคุณภาพชีวิตในการทำงาน และเสริมสร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรให้ยั่งยืนยิ่งขึ้น ดังนี้

● การเพิ่มสิทธิวันหยุดในเดือนเกิด (Birthday Leave):

เพื่อสนับสนุนการรักษาสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work-Life Balance) และส่งเสริมความรู้สึกมีคุณค่าและการได้รับการใส่ใจจากองค์กร บริษัทฯ ได้กำหนดสิทธิวันหยุดเพิ่มเติมในเดือนเกิดของพนักงาน เพื่อช่วยลดความตึงเครียดจากการทำงานและเพิ่มความสุขในการทำงาน

● การปรับปรุงสิทธิการลาพักผ่อนส่วนตัวและการลาพักร้อน (Personal Leave & Annual Leave):

บริษัทฯ ได้ขยายขอบเขตการลาพักผ่อนให้ครอบคลุมถึงระยะส่วนตัวที่จำเป็นมากขึ้น โดยไม่จำกัดเฉพาะการติดต่อยาตามรูปแบบเดิม เพื่อเพิ่มความยืดหยุ่นในการบริหารจัดการชีวิตส่วนตัวของพนักงาน และลดข้อจำกัดที่อาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและขวัญกำลังใจในการทำงาน ทั้งนี้ สำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากกว่า 1 ปีขึ้นไป บริษัทฯ ได้ปรับปรุงแบบการคำนวณวันลาพักร้อน โดยตั้งแต่ปีที่ 2 เป็นต้นไป ใช้วิธีการคำนวณตามปีปฏิทิน และกำหนดให้อย่างน้อยปี 4 และปีที่ 7 ไม่ใช้การคำนวณแบบเฉลี่ย (Prorate) เพื่อสร้างความเป็นธรรม สะท้อนการเห็นคุณค่าและการดูแลพนักงานในระยะยาว

● การสร้างเสริมวัฒนธรรมองค์กร (Culture Catalyst Activities):

บริษัทฯ จัดตั้งทีมงาน "TBN Culture Catalyst" เพื่อขับเคลื่อนกิจกรรมสร้างสรรค์พลังบวกและกระชับความสัมพันธ์ภายในองค์กร โดยมุ่งเน้นการสร้างความรู้สึกเป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน (Sense of Belonging) ผ่านแนวคิด 'Better Me, Better Together, Better TBN' ซึ่งครอบคลุมการพัฒนาทั้งในระดับบุคคล ทีม และองค์กร เพื่อหล่อหลอมวัฒนธรรมที่เอื้อต่อการทำงานร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างแข็งแกร่งและยั่งยืนไปพร้อมกัน

● การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเชิงกลยุทธ์ (Human Resource Management):

บริษัทฯ ดำเนินการยกระดับโครงสร้างองค์กร (Organization Structure Design) ควบคู่กับการพัฒนาระบบประเมินค่างานและจัดระดับตำแหน่งงาน (Job Evaluation & Job Grading) เพื่อให้การกำหนดนโยบายค่าตอบแทน (Reward Policy & Pay Philosophy) มีความเป็นธรรม โปร่งใส และแข่งขันได้ในตลาดแรงงาน นอกจากนี้ ยังได้มีการสื่อสารแนวทางการบริหารงานบุคคลดังกล่าวให้พนักงานรับทราบอย่างทั่วถึง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในระบบบริหารจัดการที่ยึดหลักธรรมาภิบาล และสอดคล้องกับกลยุทธ์การเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว

ความมุ่งมั่นในการพัฒนาอย่างต่อเนื่องดังกล่าว ส่งผลให้ที่เป็นรูปธรรมผ่านผลการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานประจำปี 2568 โดยมีมิติด้านการรักษาสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว ปรับตัวสูงขึ้นมาอยู่ที่ร้อยละ 77.58 และด้านความพึงพอใจและแรงจูงใจในการทำงาน เพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ร้อยละ 80.58 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความสำเร็จของแผนงานเชิงกลยุทธ์ที่สามารถตอบโจทย์ความต้องการของพนักงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้คะแนนความพึงพอใจโดยรวมของพนักงาน ระดับขึ้นมาอยู่ที่ร้อยละ 82.12 ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ที่ร้อยละ 80 ความสำเร็จนี้ช่วยยืนยันถึงความตั้งใจจริงของบริษัทฯ ในการส่งเสริมสุขภาวะและคุณภาพชีวิต เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน

โดยปัจจัยความสำเร็จที่สำคัญสะท้อนผ่าน มิติด้านภาวะผู้นำและการบริหารจัดการ (Leadership & Management) ซึ่งได้รับคะแนนความพึงพอใจสูงสุดร้อยละ 83.32 แสดงถึงความเชื่อมั่นของพนักงานต่อความโปร่งใสและวิสัยทัศน์ที่ชัดเจนของผู้บริหาร ตลอดจนบทบาทของหัวหน้างานในการเป็นแบบอย่างที่ดีและสามารถกำหนดทิศทางทีมงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญในการขับเคลื่อนวัฒนธรรมการทำงานที่แข็งแกร่งและยั่งยืน

4. ส่งเสริมอาชีพอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางและมาตรการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย และเอื้อต่อสุขภาวะของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ครอบคลุมถึงกิจการที่บริษัทฯ มีอำนาจบริหารจัดการ ห่วงโซ่อุปทาน และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยกำหนดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานสากลด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ตลอดจนข้อบังคับด้านความปลอดภัยของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

ในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามแนวทางดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี การดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะและมีความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการดำเนินมาตรการป้องกันและเฝ้าระวังความเสี่ยงด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อป้องกันการเจ็บป่วยและอุบัติเหตุจากการทำงาน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงดำเนินกิจกรรมสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ด้านสุขภาพ อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงานแก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยใช้สื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบอินโฟกราฟิก (Infographic) ที่นำเสนอเนื้อหาที่ทันต่อสถานการณ์และครอบคลุมสุขภาพองค์กรรวม อาทิ

- **การป้องกันอุบัติเหตุและสภาพแวดล้อมในการทำงาน:** มุ่งเน้นการสร้างความรู้เพื่อป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นภายในสำนักงาน (Office Safety) เช่น การตรวจสอบจุดเสี่ยงในพื้นที่ส่วนรวม แนวทางการใช้อุปกรณ์สำนักงานอย่างปลอดภัย และการจัดลำดับความสำคัญของความเป็นระเบียบเรียบร้อยในพื้นที่ปฏิบัติงาน เพื่อลดความเสี่ยงจากการสะดุด ล้ม หรืออุบัติเหตุจากสภาพแวดล้อม
- **การส่งเสริมสุขภาพจิต:** การให้ความรู้เพื่อป้องกันภาวะความเครียดจากการเสพข่าวสารมากเกินไป (Headline Stress Disorder) โดยนำเสนอเทคนิคการจัดการอารมณ์และการคัดกรองข้อมูลในสถานะที่ต้องเผชิญกับข่าวสารที่ส่งผลกระทบต่อจิตใจ
- **การป้องกันมลพิษทางอากาศ:** การให้ความรู้เชิงปฏิบัติในการดูแลสุขภาพและแนวทางการป้องกันตนเองจากวิกฤตฝุ่นละอองขนาดเล็ก (PM 2.5) ซึ่งเป็นปัญหาทางมลพิษทางอากาศที่สำคัญในปัจจุบัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์ดังกล่าวผ่านหน้าจอคอมพิวเตอร์ของพนักงานและช่องทางสื่อสารภายในองค์กร โดยมีการปรับเปลี่ยนเนื้อหาให้เป็นปัจจุบันทุกเดือน เพื่อสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดูแลและคุ้มครองความปลอดภัยทั้งทางร่างกายและจิตใจของพนักงานอย่างครอบคลุม (Holistic Well-being)

บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยมุ่งหวังให้เกิดอุบัติเหตุในสถานที่ทำงาน (TRIR) [1*] และอัตราการบาดเจ็บที่ทำให้พนักงานถึงขั้นหยุดงาน (LTIFR) [2*] เท่ากับศูนย์ (Zero Accident) และในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นและดำเนินการตามเป้าหมายดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง ผ่านการดำเนินมาตรการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน โดยบริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมาย Zero Accident ได้สำเร็จ โดยมีค่า TRIR และ LTIFR เท่ากับศูนย์ตลอดทั้งปี

การดำเนินงานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยดังกล่าว สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการส่งเสริมสุขภาวะที่ดี ลดความเสี่ยงด้านสุขภาพและอุบัติเหตุจากการทำงาน และสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและเหมาะสมอย่างยั่งยืน

หมายเหตุ: การเกิดอุบัติเหตุยานพาหนะระหว่างการเดินทาง ได้แก่ การเดินทางจากที่พักไปยังที่ทำงานแรก การเดินทางจากที่ทำงานสุดท้ายกลับที่พัก รวมถึงกิจกรรมในช่วงนอกเวลาการทำงานและการเดินทางออกนอกเส้นทางเพื่อทำธุระส่วนตัว จะถือว่าไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน

[1*] TRIR (Total Recordable Injury Rate) หรือ อัตราการบาดเจ็บจากการทำงานรวม รวมทั้งของพนักงานและผู้รับเหมา

[2*] LTIFR (Lost Time Injury Frequency Rate) หรือ อัตราการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน ที่แสดงอัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน 1 วันขึ้นไป โดยมีสูตรคำนวณ = (จำนวนการบาดเจ็บ / ชั่วโมงการทำงานทั้งหมด) x 200,000 หรือ 1,000,000 ชั่วโมงการทำงาน

5. สนับสนุนโอกาสในการเรียนรู้ และพัฒนาความสามารถ

บริษัทฯ พัฒนาแผนการอบรมที่สอดคล้องกับหน้าที่ของพนักงานในแต่ละระดับและตำแหน่งงาน เพื่อสนับสนุนแผนการเติบโตของบุคลากรและองค์กรอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการพัฒนาบุคลากรเป็นส่วนสำคัญที่ช่วยในการรักษาพนักงานที่มีศักยภาพให้อยากร่วมงานกับองค์กรในระยะยาว และสร้างความผูกพันกับองค์กร

โดยข้อมูลประวัติการอบรมของพนักงานในปี 2568 แสดงรายละเอียดตามตารางด้านล่างนี้

ตัวชี้วัด	ปี 2567 (ชั่วโมง)	ปี 2568 (ชั่วโมง)	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (+) / ลดลง (-)
จำนวนชั่วโมงอบรมและพัฒนาผู้บริหารรวม	33.00	90.00	+172.73%
จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ยของผู้บริหารต่อคนต่อปี	6.60	18.60	+181.82%
จำนวนชั่วโมงอบรมและพัฒนาพนักงานรวม	2,430.65	2,796.50	+15.05%
จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ยของพนักงานต่อคนต่อปี	13.50	15.71	+16.37%

• โครงการ TBN Mendix Academy: หลักสูตร Mendix Rapid Developer Certification

บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างรากฐานด้านดิจิทัลโซลูชันที่แข็งแกร่ง โดยกำหนดให้พนักงานใหม่ในสายงานพัฒนาซอฟต์แวร์ (Developer) ทั้งในตำแหน่ง Software Engineer และ DevOps Engineering ต้องเข้ารับการอบรมและทดสอบมาตรฐานสากล **Mendix Rapid Developer Certification** เพื่อยกระดับศักยภาพในการสร้างสรรค์แอปพลิเคชันผ่านแพลตฟอร์ม **Low-code** ซึ่งเป็นเทคโนโลยีหลักที่ช่วยเพิ่มความเร็วและประสิทธิภาพในการส่งมอบงานดิจิทัลโซลูชัน (Time-to-market) ทั้งนี้ หลักสูตรดังกล่าวถูกออกแบบมาเพื่อสร้างมาตรฐานทักษะ (Standardized Skillset) ให้บุคลากรสามารถประยุกต์ใช้เครื่องมือดิจิทัลระดับสูงในการตอบโจทย์ทางธุรกิจของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยพนักงานจะต้องเข้ารับการอบรมตามเกณฑ์ชั่วโมงที่กำหนดและผ่านการทดสอบวัดระดับมาตรฐานสากล

ผลการดำเนินงานในปี 2568

จากการขับเคลื่อนโครงการ TBN Mendix Academy อย่างต่อเนื่องในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการจัดอบรมหลักสูตร Rapid รวมทั้งสิ้น 14 รุ่น โดยมีพนักงานในสายงานดิจิทัลโซลูชันเข้าร่วมรับการพัฒนาศักยภาพจำนวน 27 คน ซึ่งผลการดำเนินงานปรากฏว่าพนักงานทั้ง 27 คน สามารถสอบผ่านเกณฑ์มาตรฐานและได้รับใบรับรอง (Certification) ครบถ้วนทุกคน **คิดเป็นอัตราความสำเร็จร้อยละ 100** ของผู้เข้าอบรม ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ที่ร้อยละ 80

ทั้งนี้ ผลลัพธ์ดังกล่าวยังเป็นเครื่องบ่งชี้ถึงความพร้อมของบุคลากรในการรองรับการขยายตัวของธุรกิจและมาตรฐานการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ

6. ปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความเป็นธรรม ลดความเหลื่อมล้ำในองค์กร

ในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร ได้แก่ พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และชุมชน อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ตลอดจนการเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มในกระบวนการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD) อย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่การกำหนดขอบเขตในการระบุประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้อง การประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน การกำหนดมาตรการบรรเทาความเสี่ยงและกลไกป้องกัน เพื่อให้มั่นใจว่าผลกระทบอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนการติดตามและทบทวนความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการจัดให้มีกลไกหรือแนวทางการเยียวยาและลดผลกระทบในกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนจากกิจกรรมทางธุรกิจที่บริษัทฯ อาจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้อง

(6.1) ส่งเสริมโอกาสที่เท่าเทียม และความหลากหลายทางเพศ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นในการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี โดยเคารพความหลากหลายของพนักงานและผู้บริหารทุกระดับ พร้อมส่งเสริมความเท่าเทียมทางเพศ ปฏิบัติต่อทุกคนอย่างยุติธรรม และให้การสนับสนุนสิทธิมนุษยชนและการไม่เลือกปฏิบัติ สะท้อนผ่านกระบวนการสรรหาบุคลากร การกำหนดค่าตอบแทนที่โปร่งใสเป็นธรรม และเท่าเทียมกันสำหรับงานที่มีคุณค่าเทียบเท่ากัน รวมถึงการจัดสรรสวัสดิการต่างๆ จากการจัดทำโครงสร้างเงินเดือน และการดำเนินงานภายใต้ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติ และนโยบายที่ชัดเจน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการกำหนดมาตรการป้องกันการคุกคามทางเพศและความรุนแรงทุกรูปแบบในสถานที่ทำงาน ควบคู่ไปกับการรักษาความสมดุลทางเพศในทุกระดับของการบริหารจัดการ

วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีพนักงานและผู้บริหารรวมจำนวน 183 คน แบ่งเป็นเพศหญิง 104 คน คิดเป็นร้อยละ 57 และเพศชาย 79 คน คิดเป็นร้อยละ 43 โดยพนักงานทุกคนอยู่ภายใต้ข้อบังคับ กฎระเบียบ รวมถึงนโยบายต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนด โดยไม่มีข้อละเว้นและไม่มีการเลือกปฏิบัติ ตลอดจนได้รับสวัสดิการ รวมถึงโอกาสเติบโตในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน

(6.2) เคารพสิทธิแรงงาน และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเคารพและคุ้มครองสิทธิแรงงาน โดยดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกฎหมายและนโยบายด้านแรงงานที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและระดับสากล ครอบคลุมการจ้างงาน ค่าจ้าง ชั่วโมงการทำงาน วันหยุด และสวัสดิการของพนักงาน มุ่งส่งเสริมการจ้างงานอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างทุกคน รวมถึงแรงงานต่างด้าวอย่างเท่าเทียม โปร่งใส และปราศจากการเลือกปฏิบัติ อีกทั้ง บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการเสนอแนวคิด ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะด้านสวัสดิการ ผ่านการสำรวจความคิดเห็นเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการ วันหยุด วันลา และสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด พร้อมคุ้มครองสิทธิความเป็นมารดาของพนักงานและลูกจ้างที่ตั้งครรภ์ โดยจัดให้มีสิทธิในการลาคลอด รวมถึงค่าจ้างหรือผลตอบแทนในช่วงลาคลอดตามที่กฎหมายกำหนด และรับรองสิทธิในการกลับเข้าทำงานในตำแหน่งเดิมเมื่อสิ้นสุดการลาคลอด เพื่อส่งเสริมความมั่นคงและความเท่าเทียมในการทำงาน อีกทั้ง บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ เพื่อเป็นตัวแทนของลูกจ้างในการสื่อสารความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และประเด็นด้านสวัสดิการ ตลอดจนส่งเสริมการมีส่วนร่วมและความสัมพันธ์อันดีระหว่างพนักงานและนายจ้าง อันเป็นการส่งเสริมคุณภาพชีวิตและสวัสดิภาพในการทำงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เป็นธรรมและเคารพสิทธิแรงงานอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดสรรสวัสดิการด้านความมั่นคงในชีวิตแก่พนักงาน ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และประกันสุขภาพกลุ่ม ซึ่งความคุ้มครองครอบคลุมตัวพนักงานและบุคคลในครอบครัวของพนักงาน (ภาคสมัครใจ)

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน



กิจกรรมพบปะภายในองค์กร และกิจกรรมตามช่วงเทศกาล 2568

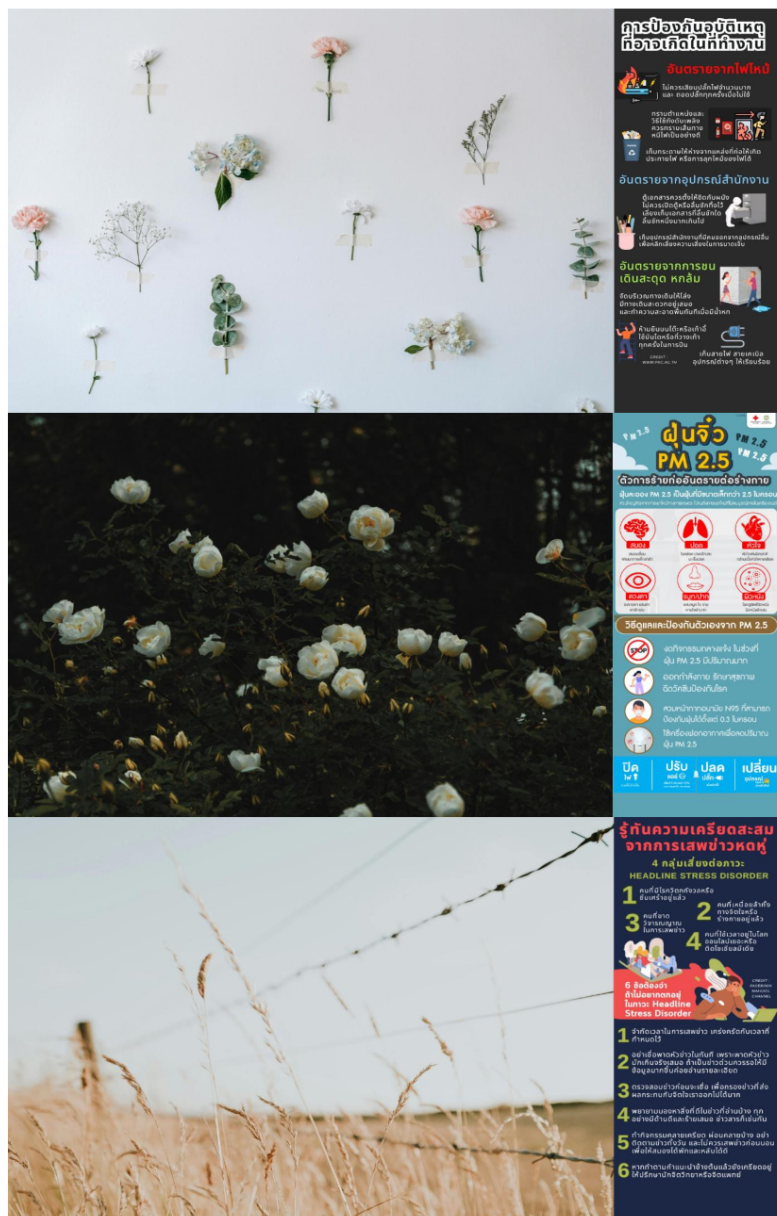


Staff Party 2568

ผลประเมินความพึงพอใจของพนักงาน



ผลการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานประจำปี 2568



สื่อประชาสัมพันธ์ในรูปภาพพื้นหลัง (อินโฟกราฟิก)

สถิติการบาดเจ็บของพนักงาน และผู้รับเหมา

	TRIR	0 เป้าหมาย = 0
	LTIFR	0 เป้าหมาย = 0

2568

สถิติการบาดเจ็บของพนักงานและผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ของบริษัทฯ



การอบรมพนักงาน TBN ปี 2568

สวัสดิการ

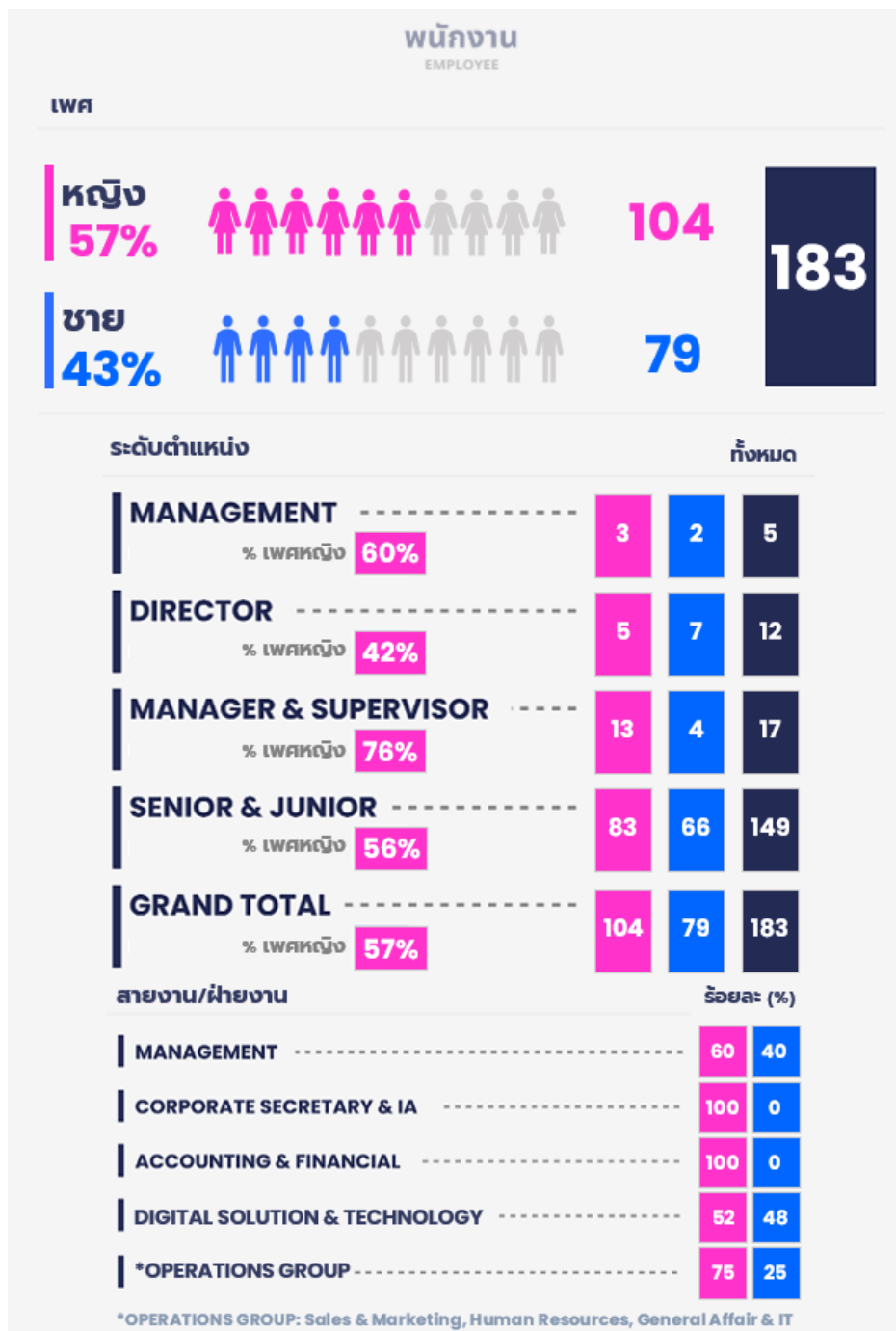
สิทธิตามกฎหมาย
กำหนด

สิทธิที่บริษัทมอบ
ให้พนักงาน

	วันลาเพื่อคลอดและเลี้ยงดูบุตร (สำหรับพนักงานหญิง)	120 วัน	120 วัน
	วันหยุดตามประเพณี	13 วัน ไม่น้อยกว่าปีละ 13 วัน	15-17 วัน
	วันหยุดพักผ่อนประจำปี	6 วัน ไม่น้อยกว่าปีละ 6 วัน	7-12 วัน
	วันลาทิจ	3 วัน	6 วัน
	วันลาในกรณีพิเศษ (เหตุสุดวิสัย การข้อมและรับปริญญาของตนเอง การลาสอน การลาจัดพิธีมงคลสมรส)	-	3-5 วัน *paid leave*
	+วันลาเดือนเกิด	-	1 วัน *ลาโดยได้รับค่าจ้าง* ใช้ลาไม่เกิน 1 ครั้ง

ผู้บังคับบัญชาพิจารณา
ตามความเหมาะสม

TBN สวัสดิการวันลา



TBN: พนักงานและผู้บริหาร - 2568

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	168	185	183
พนักงานชาย (คน)	85	86	79
พนักงานหญิง (คน)	83	99	104

การจ้างงานผู้พิการ

	2566	2567	2568
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	1	2	2
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	1	2	2
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	0	1	1
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	1	1	1
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	มี	มี	มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	112,333,090.16	151,294,804.02	146,894,942.27
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	53,965,847.26	71,702,481.93	64,551,608.65
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	58,367,242.90	79,592,322.09	82,343,333.62

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

เป้าหมายและการพัฒนาศักยภาพพนักงาน (Employee Capability Development)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจให้บริการดิจิทัลโซลูชันแบบครบวงจร โดยมุ่งเน้นการพัฒนาแอปพลิเคชันผ่านแพลตฟอร์ม Mendix ซึ่งเป็นเทคโนโลยี Low-code ที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็วในการส่งมอบงาน เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรมทั่วภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

ดังนั้น บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญสูงสุดกับการลงทุนและพัฒนาศักยภาพบุคลากร (Reskill & Upskill) โดยออกแบบโครงการภายใต้แนวคิด "การพัฒนาศักยภาพอย่างต่อเนื่อง" (Continuous Capability Development) เพื่อยกระดับความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญด้าน Mendix อย่างเป็นระบบ ตั้งแต่การปูพื้นฐาน การอัปเดตเทคโนโลยีใหม่ ไปจนถึงการประยุกต์ใช้ในโครงการจริง ซึ่งไม่เพียงแต่ช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ แต่ยังเป็นแรงผลักดันสำคัญในการสร้างความก้าวหน้าในสายอาชีพ (Career Path) ให้แก่พนักงานอย่างยั่งยืน

การดำเนินงานและยกระดับศักยภาพอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนาพนักงานผ่านชุดหลักสูตร **"ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา"** โดยแบ่งระยะการดำเนินงานและเป้าหมาย ดังนี้

- **ปี 2567:** บริษัทฯ ดำเนินโครงการ TBN Mendix Academy โดยมุ่งเน้นกลุ่มเป้าหมายหลัก ได้แก่ ตำแหน่ง Software Engineer และ DevOps Engineering ผ่านหลักสูตร "Rapid" ซึ่งครอบคลุมการสร้างแอปพลิเคชันด้วย Low-code ตั้งแต่ระดับพื้นฐานถึงขั้นสูง พร้อมการวัดผลผ่านการทดสอบตามมาตรฐานเพื่อสร้างรากฐานที่แข็งแกร่งให้พนักงานสามารถนำไปประยุกต์ใช้ในการพัฒนาแอปพลิเคชันได้อย่างมีประสิทธิภาพ
 - **ปี 2568:** บริษัทฯ ต่อยอดรากฐานความรู้โดยมุ่งเน้นการพัฒนาทักษะเชิงลึกผ่านกิจกรรมที่หลากหลาย เช่น TECHDAY และ Review Mendix Version Updates โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรม TBN Cafe ซึ่งทำหน้าที่เป็นกิจกรรมเสริมเชิงลึก (Deepen Knowledge Program) จัดในรูปแบบ Knowledge Sharing และ Mini Workshop มุ่งเน้นการถ่ายทอดประสบการณ์จากกรณีศึกษาจริง และแนวปฏิบัติที่ดี (Best Practices) ด้านการออกแบบโซลูชัน
- ในปี 2568 กิจกรรม TBN Cafe จัดขึ้นรวม 3 ครั้ง มีผู้เข้าร่วม 70 คน โดยร้อยละ 80 เป็นกลุ่มสายงานพัฒนาหลัก (Senior Software Engineer และ Software Engineer) สะท้อนให้เห็นว่าหลักสูตรสามารถตอบโจทย์และพัฒนาบุคลากรที่เป็นฟันเฟืองสำคัญในการส่งมอบซอฟต์แวร์ได้อย่างตรงจุด นอกจากนี้ ยังมีพนักงานตำแหน่งอื่นๆ เช่น Software Analyst เข้าร่วมเพื่อเสริมสร้างมุมมองด้านการออกแบบเชิงระบบให้ครอบคลุมยิ่งขึ้น

ตัวอย่าง: หลักสูตรการพัฒนาศักยภาพของพนักงานตามเป้าหมายในปี 2568

บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานใหม่และพนักงานในสายงานดิจิทัลโซลูชัน ต้องผ่านการอบรมหลักสูตร Rapid และผ่านการทดสอบตามเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจในมาตรฐานความรู้ความสามารถ โดยมีผลการดำเนินงาน ดังนี้

หัวข้อ	ปี 2567	ปี 2568
ชื่อหลักสูตร	Rapid	Rapid
รูปแบบการอบรม	Onsite	Onsite
เป้าหมายหลัก	พัฒนาศักยภาพขั้นพื้นฐานในการสร้างแอปพลิเคชันด้วย Low-code (Mendix) โดยไม่ต้องใช้ High-code	พัฒนาศักยภาพขั้นพื้นฐานในการสร้างแอปพลิเคชันด้วย Low-code (Mendix) โดยไม่ต้องใช้ High-code
พนักงานกลุ่มเป้าหมาย	Software Engineer และ DevOps Engineering	Software Engineer และ Software Analyst
ตัวชี้วัด (KPI)	สัดส่วนพนักงานผ่านการอบรมมากกว่าร้อยละ 80	สัดส่วนพนักงานผ่านการอบรมมากกว่าร้อยละ 80
ผลการดำเนินงาน	ผู้ที่ผ่านการทดสอบคิดเป็น ร้อยละ 98.08	ผู้ที่ผ่านการทดสอบคิดเป็น ร้อยละ 100
รายงานความคืบหน้า	บริษัทฯ ได้ติดตามและสนับสนุนพนักงานที่ยังไม่ผ่านจำนวน 1 คน ให้ทบทวนหลักสูตรและเร่งสอบให้ผ่านตามเกณฑ์	พนักงานสามารถผ่านการทดสอบได้ครบถ้วนทุกคนตามเกณฑ์ที่กำหนด
ผลลัพธ์เชิงธุรกิจ	การรับงานโครงการและการส่งมอบงานให้ลูกค้าเพิ่มขึ้นร้อยละ 45.12 เมื่อเทียบกับปีก่อน	การรับงานโครงการและการส่งมอบงานให้ลูกค้าลดลง ร้อยละ 1.8 เมื่อเทียบกับปีก่อน*

หมายเหตุ: *การรับงานโครงการและการส่งมอบงานให้ลูกค้า ลดลงร้อยละ 1.8 เมื่อเทียบกับปีก่อนนั้น เนื่องจากจำนวนโครงการเข้าใหม่ลดลง รวมไปถึงมีการจัดสรรทีมงานไปพัฒนา Lending Solution ด้วย

	2566	2567	2568
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	2.08	13.50	15.71
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	28,448.00	539,502.51	1,432,610.00

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2566	2567	2568
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	0

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	32	41	41
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	14	23	22
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	18	18	19
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	19.05	22.16	22.40
	2566	2567	2568
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	มี	มี	มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อแรงงาน โดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ เพื่อยกระดับมาตรฐานสวัสดิการและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการเสนอแนะแนวทางพัฒนาสวัสดิการร่วมกับบริษัทฯ อย่างเป็นระบบและเป็นรูปธรรม นอกเหนือจากช่องทางการรับฟังความคิดเห็นผ่านแบบสำรวจพนักงานประจำปี

การจัดตั้งคณะกรรมการดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2568 โดยมีการปรับปรุงนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับแนวทางดังกล่าว และต่อมาในการประชุมคณะกรรมการบริหารครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2569 ได้มีมติจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการอย่างเป็นทางการ เพื่อส่งเสริมให้การดูแลสวัสดิภาพและความเป็นอยู่ของพนักงานเป็นไปอย่างโปร่งใส มีโครงสร้างและกลไกการกำกับดูแลที่ชัดเจน และสอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมาย

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า, การสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลกระทบของสินค้าและบริการแก่ลูกค้า/ผู้บริโภคร, การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า, การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า, อื่น ๆ : การส่งเสริมศักยภาพและความสามารถร่วมกับคู่ค้าและพันธมิตร

แผนการบริหารจัดการลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญสูงสุดกับการส่งมอบบริการที่มีคุณภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นการเป็นพันธมิตรเชิงกลยุทธ์ที่ช่วยขับเคลื่อนธุรกิจของลูกค้าสู่ดิจิทัล (Digital Transformation) อย่างเต็มรูปแบบ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการบริหารจัดการลูกค้าและแนวทางปฏิบัติในรอบปี 2568 ที่ผ่านมานี้ ดังนี้

1. การส่งมอบบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนากระบวนการให้บริการซอฟต์แวร์และเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างมืออาชีพ โดยยึดความพึงพอใจของลูกค้าและมาตรฐานระดับสากลเป็นสำคัญ ผ่านการวางแผนพัฒนาคุณภาพบริการอย่างเป็นระบบ ครอบคลุมวงจรการให้บริการ ดังนี้

- **ช่วงก่อนการขายและงานขาย (Pre-sales & Sales):** ให้คำปรึกษาเชิงลึกเพื่อวิเคราะห์ปัญหาและนำเสนอโซลูชันที่ตอบโจทย์โครงสร้างธุรกิจของลูกค้าอย่างตรงจุด
- **งานบริการวางระบบ (Implementation):** บริหารโครงการด้วยมาตรฐานสากล (เช่น Agile Methodology) เพื่อให้การพัฒนาแอปพลิเคชันมีความยืดหยุ่น รวดเร็ว และสามารถปรับเปลี่ยนได้ตามสถานการณ์ทางธุรกิจ
- **การส่งมอบและดูแลหลังการขาย:** ส่งมอบระบบทั้งในส่วนของ Mendix Platform และ Non-Mendix Platform ที่ผ่านกระบวนการทดสอบคุณภาพ (Quality Assurance) อย่างเข้มงวด พร้อมบริการบำรุงรักษาระบบ (Maintenance & Support) เพื่อสร้างความมั่นใจ ยกระดับมาตรฐานการให้บริการ และส่งมอบนวัตกรรมที่ช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้แก่ลูกค้าอย่างแท้จริง

นอกจากนี้ บุคลากรของบริษัทฯ ทุกระดับยึดถือปฏิบัติตาม **จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)** และ **นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)** ในการติดต่อประสานงานกับลูกค้า โดยมุ่งเน้นความโปร่งใส ปราศจากการรับหรือให้ผลประโยชน์ที่มีขอบ และหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในทุกรูปแบบ เพื่อสร้างบรรทัดฐานการทำงานที่ซื่อสัตย์และเป็นธรรม

2. การสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลกระทบของสินค้าและบริการแก่ลูกค้า

บริษัทฯ ยึดมั่นในหลักการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและความโปร่งใส โดยเน้นการสื่อสารแบบสองทาง (Two-way Communication) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและรักษาผลประโยชน์สูงสุดของลูกค้า ผ่านแนวทางดังนี้

- **ความชัดเจนของผลิตภัณฑ์:** ให้ข้อมูลเกี่ยวกับคุณสมบัติ ประสิทธิภาพ ข้อจำกัด และการทำงานของผลิตภัณฑ์ทั้ง Mendix และ Non-Mendix อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และตรงไปตรงมา
- **การบริหารจัดการความเปลี่ยนแปลง:** ให้คำปรึกษาและแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้าถึงผลกระทบจากการปรับปรุงระบบ หรือช่วงเวลาหยุดชะงัก (Downtime) ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างการวางระบบหรือการอัปเดตเวอร์ชัน เพื่อให้ลูกค้าสามารถเตรียมแผนรองรับได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- **การฝึกอบรมเสริมสร้างทักษะและการใช้งาน:** จัดเตรียมการฝึกอบรม (User Training) อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าสามารถใช้งานโซลูชันได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ลดความเสี่ยงจากการใช้งานผิดวิธี และสร้างมูลค่าสูงสุดให้แก่ธุรกิจ

3. การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

บริษัทฯ มุ่งมั่นสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้าผ่านการรับฟังและนำข้อเสนอแนะมาพัฒนาบริการอย่างต่อเนื่อง โดยมีกระบวนการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำข้อเสนอแนะมาจัดทำมาตรการปรับปรุงและยกระดับคุณภาพการให้บริการ ซึ่งในปี 2568 บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการดำเนินงานและเป้าหมาย ดังนี้

- **การสำรวจและรับฟังเสียงของลูกค้า (Voice of Customer):** บริษัทฯ ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจครอบคลุมทุกจุดสัมผัสบริการ (Service Touchpoints) ตั้งแต่ขั้นตอนการขาย การส่งมอบโครงการ ไปจนถึงการสนับสนุนหลังการขาย เพื่อให้ได้ข้อมูลที่สะท้อนประสบการณ์จริงของลูกค้าอย่างรอบด้าน โดยตั้งเป้าหมายยกระดับ**ดัชนีความพึงพอใจของลูกค้าโดยรวม (Overall CSAT) ให้สูงกว่าร้อยละ 70** พร้อมทั้งสนับสนุนให้ลูกค้ามีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลเพื่อ**บรรลุลำดับการตอบกลับแบบสอบถาม (Response Rate) ให้สูงกว่าร้อยละ 80** เพื่อสะท้อนถึงความร่วมมืออันดีและความผูกพันระหว่างลูกค้าและบริษัทฯ
- **การวิเคราะห์และปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ (Service Quality Enhancement):** นำผลคะแนนและข้อเสนอแนะที่ได้รับมาวิเคราะห์เชิงลึกเพื่อหาจุดที่ควรพัฒนา (Pain Points) และจัดทำมาตรการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการรายโครงการอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งสื่อสารแนวทางการแก้ไขกลับไปยังลูกค้าเพื่อสร้างความมั่นใจในมาตรฐานการทำงานที่เป็นเลิศ
- **การสร้างคุณค่าจากการใช้งานแพลตฟอร์ม (Platform Value Creation):** สำหรับด้านการใช้งาน Mendix Platform บริษัทฯ มุ่งเน้นการให้คำปรึกษาเชิงเทคนิคและการนำเสนอกรณีศึกษา (Use Cases) ใหม่ ๆ เพื่อช่วยให้ลูกค้าเห็นโอกาสในการขยายการใช้งานระบบให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจ โดยกำหนด**เป้าหมายความพึงพอใจต่อการใช้งาน Mendix License ให้สูงกว่าร้อยละ 70** ครอบคลุมทั้งในด้านประสิทธิภาพของแพลตฟอร์ม และแนวโน้มในการขยายการใช้งานเพิ่มเติมในอนาคต เพื่อสร้างโอกาสการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน
- **ความพึงพอใจต่อการใช้งาน Mendix License:** กำหนดเป้าหมายไว้ไม่น้อยกว่า 70% (โดยแบ่งเป็นความพึงพอใจด้านคุณสมบัติและประสิทธิภาพ และแนวโน้มการใช้งานเพิ่มเติม)

เป้าหมายการพัฒนาความพึงพอใจ ประจำปี 2569:

เพื่อรักษาระดับและเพิ่มประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์เชิงรุก โดยตั้งเป้าหมายดังนี้

- (1) เพิ่มอัตราความพึงพอใจโดยรวม (CSAT) ให้ไม่น้อยกว่า 75%
- (2) เพิ่มความพึงพอใจต่อการใช้งาน License ให้สูงกว่า 70% (ผ่านการแนะนำฟีเจอร์ใหม่ หรือ Use Case ที่ช่วยต่อยอดธุรกิจจาก License เดิม)
- (3) รักษาอัตราการตอบแบบสอบถามให้สูงกว่า 80%

4. การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

เนื่องจากการให้บริการวางระบบและการจัดการแพลตฟอร์มเกี่ยวข้องกับข้อมูลสำคัญทางธุรกิจ บริษัทฯ จึงตระหนักถึงความรับผิดชอบสูงสุดในการรักษาความลับและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า โดยมีการกำหนดนโยบายและมาตรการดำเนินงานที่ชัดเจนดังนี้

- **การปฏิบัติตามกฎหมายและนโยบายความเป็นส่วนตัว:** บริษัทฯ กำหนดนโยบายรักษาความลับของลูกค้า (Customer Confidentiality Policy) และนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Policy) อย่างเคร่งครัด เพื่อวางรากฐานการบริหารจัดการข้อมูลให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) อย่างเต็มรูปแบบ ป้องกันการนำข้อมูลไปใช้โดยไม่ชอบหรือโดยไม่ได้รับอนุญาต
- **ยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยทางไซเบอร์:** นำมาตรฐานสากลด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศมาประยุกต์ใช้ในโครงสร้างพื้นฐานขององค์กร โดยเน้นการรักษาความปลอดภัยเชิงเทคนิค อาทิ การเข้ารหัสข้อมูล (Data Encryption) ในทุกขั้นตอน และการกำหนดสิทธิ์การเข้าถึงข้อมูลตามระดับความจำเป็น (Access Control) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในเสถียรภาพและความปลอดภัยของระบบ
- **การสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยสารสนเทศ:** มุ่งเน้นการสร้างความรู้ความตระหนักรู้แก่พนักงานทุกระดับผ่านการจัดอบรมด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity Awareness Training) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการเข้าถึงหรือเปิดเผยข้อมูลโดยไม่ชอบ อันเป็นการสร้างความไว้วางใจสูงสุดในการให้บริการแก่ลูกค้าในระยะยาว

5. การส่งเสริมศักยภาพและความสามารถร่วมกับคู่ค้าและพันธมิตร

การเสริมสร้างความแข็งแกร่งของระบบนิเวศทางธุรกิจ (Business Ecosystem) และการพัฒนาขีดความสามารถร่วมกับคู่ค้าถือเป็นกลยุทธ์สำคัญในการขยายธุรกิจของบริษัทฯ

- **Ecosystem Enablement:** จัดอบรมและสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเชิงลึกในเทคโนโลยี Low-code และโซลูชันต่าง ๆ เพื่อให้คู่ค้าสามารถนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปต่อยอดได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- **Knowledge Sharing:** จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนประสบการณ์ การเรียนรู้ร่วมกัน และการสร้างสรรค์ร่วม (Co-creation) เพื่อพัฒนานวัตกรรมและโซลูชันใหม่ๆ ที่ตอบสนองต่อความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า (1)

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
• การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า	อัตราความพึงพอใจของลูกค้าโดยรวม	2567: 70%	2568: สูงกว่า 70%
• การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า	อัตราความพึงพอใจของลูกค้าต่อการใช้งาน Mendix License	2567: 70%	2568: สูงกว่า 70%
• การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า	อัตราการตอบกลับแบบสอบถาม	2567: 70%	2568: สูงกว่า 80%
• การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า	อัตราความพึงพอใจของลูกค้าโดยรวม	2568: สูงกว่า 70%	2569: ไม่น้อยกว่า 75%
• การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า	อัตราความพึงพอใจของลูกค้าต่อการใช้งาน Mendix License และ Non-Mendix License	2568: สูงกว่า 70%	2569: สูงกว่า 70%
• การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า	อัตราการตอบกลับแบบสอบถามของลูกค้า	2568: สูงกว่า 80%	2569: สูงกว่า 80%

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ ผลการประเมินปี 2568 ประมวลผลโดยคำนวณค่าเฉลี่ยจากคะแนนที่ได้รับจริง โดยไม่นำรายการที่ไม่สามารถประเมินได้มารวมในการคำนวณ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

ความสำเร็จและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา (โครงการและรางวัลที่ได้รับ)

บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนากระบวนการให้บริการโดยยึดความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสำคัญอย่างต่อเนื่อง ผ่านการดำเนินงานในหลากหลายมิติ และการวางแผนพัฒนาคุณภาพบริการอย่างเป็นระบบ เพื่อสร้างความมั่นใจในสินค้าและบริการ ยกกระดับมาตรฐาน และรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า อันเป็นรากฐานสำคัญของการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีผลการดำเนินงานที่สำคัญดังนี้

1. การให้บริการลูกค้าอย่างมีอาชีพและส่งมอบงานที่มีคุณภาพ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการยกระดับคุณภาพการให้บริการและส่งมอบโซลูชันที่มีประสิทธิภาพเพื่อสร้างคุณค่าระยะยาวให้แก่ลูกค้า โดยมีกระบวนการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำข้อเสนอแนะมาพัฒนามาตรการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการอย่างเป็นระบบ ครอบคลุมทั้งด้านงานขาย (Sales) งานบริการวางระบบ (Implementation) รวมถึงความพึงพอใจต่อการใช้งาน Mendix Platform และโซลูชันอื่นๆ (Non-Mendix) ทั้งนี้ จากผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า (Customer Satisfaction Survey) ประจำปี 2568 พบว่าบริษัทฯ ยังคงรักษามาตรฐานการให้บริการในระดับสูง โดยมีผลประเมินดังนี้:

ผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า ประจำปี 2568:

(หมายเหตุ: การคำนวณค่าเฉลี่ยอ้างอิงจากคะแนนที่ได้รับจริง โดยไม่นับรวมรายการที่ไม่สามารถประเมินได้)

- **อัตราความพึงพอใจของลูกค้าโดยรวม (CSAT):** อยู่ที่ **72.92%** ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายร้อยละ 70 ตามที่กำหนดไว้ สะท้อนถึงมาตรฐานการให้บริการที่สร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าได้ตามแผนงาน
- **อัตราการตอบกลับแบบสอบถาม (Response Rate):** อยู่ที่ **100%** ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายร้อยละ 80 ตามที่กำหนดไว้ แสดงถึงความสัมพันธ์และความร่วมมืออันดีระหว่างบริษัทฯ และกลุ่มลูกค้าอย่างมีนัยสำคัญ

- **อัตราความพึงพอใจที่มีต่อ Mendix License:** อยู่ที่ **66%** (เป้าหมาย 70%) โดยแบ่งเป็นความพึงพอใจด้านคุณสมบัติและประสิทธิภาพ (68%) และแนวโน้มการใช้งานเพิ่มเติม (55.56%)
สาเหตุที่คะแนนรวมในส่วนนี้ต่ำกว่าเป้าหมาย เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่มีการจัดซื้อ License ครอบคลุมความต้องการใช้งานในปัจจุบันแล้ว ส่งผลให้ความต้องการขยายการใช้งานเพิ่มเติมอยู่ในระดับจำกัด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นการให้คำปรึกษาเชิงกลยุทธ์ (Strategic Consulting) เพื่อแนะนำแนวทางการต่อยอดโซลูชันใหม่ๆ บนแพลตฟอร์ม เพื่อยกระดับความพึงพอใจและสร้างโอกาสการเติบโตในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงรักษามาตรฐานการให้บริการที่เป็นเลิศในมิติหลักอื่น ๆ โดยมีผลการประเมินที่โดดเด่น ดังนี้:
 - **ความพึงพอใจด้านงานบริการวางระบบ (Implementation):** อยู่ที่ระดับ **76%** สะท้อนถึงความเชี่ยวชาญในการส่งมอบโครงการที่มีประสิทธิภาพ
 - **ความพึงพอใจต่อการใช้งานแพลตฟอร์ม (Mendix และ Non-Mendix Platform):** อยู่ที่ระดับ **70%** แสดงถึงเสถียรภาพและการตอบโต้การใช้งานทางธุรกิจของโซลูชันที่บริษัทฯ นำเสนอ

2. การขยายฐานธุรกิจและการส่งมอบนวัตกรรมระดับองค์กรร่วมกับพันธมิตรเชิงกลยุทธ์

ในปี 2568 บริษัทฯ ประสบความสำเร็จอย่างมีนัยสำคัญในการผสานความร่วมมืออันแข็งแกร่งกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อขับเคลื่อนการขยายฐานลูกค้าและส่งมอบโซลูชันระดับองค์กร (Enterprise Solution) ได้อย่างเป็นรูปธรรม โดยเฉพาะความสำเร็จในการขยายการใช้งาน**ระบบติดตามหนี้อัจฉริยะ (Volare Debt Collection)** ให้แก่ลูกค้ารายใหญ่ระดับประเทศในกลุ่มอุตสาหกรรมการเงินจำนวน 2 ราย ได้แก่ กลุ่มธนาคารไร้สาขา (Virtual Bank) และกลุ่มผู้ให้บริการบัตรเครดิตชั้นนำ

การส่งมอบระบบดังกล่าวให้แก่กลุ่มลูกค้าระดับ Enterprise ถือเป็นบทพิสูจน์สำคัญในการยกระดับมาตรฐานการบริหารจัดการหนี้ให้มีความคล่องตัว โปร่งใส และมีประสิทธิภาพสูงสุด ซึ่งสะท้อนถึงความเชื่อมั่นที่องค์กรชั้นนำมีต่อศักยภาพทางเทคโนโลยีและมาตรฐานการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ การทำงานอย่างใกล้ชิดร่วมกับพันธมิตรยังเป็นพันธมิตรยังเป็นพันธมิตรที่ช่วยให้องค์กรสามารถสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ๆ และยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันได้อย่างยั่งยืน

3. รางวัลแห่งความสำเร็จ (Awards & Recognitions)

เพื่อเป็นการต่อยอดถึงศักยภาพการให้บริการลูกค้าอย่างมีอาชีพและความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจร่วมกับพันธมิตรระดับโลก บริษัทฯ ได้รับรางวัลอันทรงเกียรติจาก SIEMENS ในงาน Asia Pacific Executive Partner Forum (APEPF) 2025 รวมทั้งสิ้น 3 รางวัล ได้แก่

- 2024 Top New SaaS Business Partner (Asia Pacific)
- 2024 Top New SaaS Business Partner (Southeast Asia)
- 2024 Top SaaS Target Achievement (Thailand)

รางวัลเหล่านี้เป็นเครื่องยืนยันถึงความสำเร็จของบริษัทฯ ในฐานะผู้นำด้านการให้บริการและการส่งมอบโซลูชัน SaaS ระดับภูมิภาคได้อย่างเป็นรูปธรรม

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2566	2567	2568
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงบทบาทสำคัญในการเป็นส่วนหนึ่งของการขับเคลื่อนสังคมอย่างยั่งยืน ในฐานะผู้นำด้านเทคโนโลยี Low-code เรามุ่งเน้นการนำความเชี่ยวชาญด้านนวัตกรรมดิจิทัลมาสร้างคุณค่าร่วมให้แก่สังคม (Creating Shared Value: CSV) โดยมุ่งเน้นการลดความเหลื่อมล้ำ การสร้างโอกาสอย่างเท่าเทียม และการยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรม

การตอบสนองต่อเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs Alignment)

เพื่อให้การดำเนินงานด้านสังคมเห็นผลเป็นรูปธรรม บริษัทฯ ได้บูรณาการเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (SDGs) เข้ากับกลยุทธ์องค์กรใน 5 มิติหลัก (SDGs 1, 3, 4, 5, 10) ผ่านแนวทางปฏิบัติดังนี้:

- **การสร้างโอกาสที่เท่าเทียม:** ยกระดับคุณภาพชีวิตและสร้างโอกาสในการเข้าถึงทรัพยากรอย่างเสมอภาคแก่พนักงานและกลุ่มเปราะบาง
- **สุขภาพและความปลอดภัย:** ส่งเสริมสวัสดิภาพ สุขภาพ และมาตรฐานความปลอดภัยต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามมาตรฐานสากล
- **การพัฒนาทุนมนุษย์:** สนับสนุนการเรียนรู้และการพัฒนาทักษะดิจิทัล เพื่อยกระดับศักยภาพบุคลากรและสังคมอย่างต่อเนื่อง
- **ความเป็นธรรมด้านแรงงาน:** ปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความเคารพในสิทธิมนุษยชน เพื่อลดความเหลื่อมล้ำทั้งภายในองค์กรและสังคมวงกว้าง

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : มี

แผนการจัดการชุมชนและสังคมที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ, การศึกษา, ศาสนาและวัฒนธรรม, กีฬาและสันทนาการ, อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สุขภาพและคุณภาพชีวิต, ผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มผู้เปราะบาง, การจัดการน้ำและสุขาภิบาล, การลดความเหลื่อมล้ำทางสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเติบโตทางธุรกิจควบคู่กับการพัฒนาสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการจัดการด้านสังคมสำหรับปี 2568 ดังนี้

- 1. ด้านการจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ:** มุ่งสนับสนุนการพัฒนาทักษะเทคโนโลยีของแรงงานไทยผ่านโครงการ **TBN Mendix Academy** โดยมีแผนจัดหลักสูตร “ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา” อย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับศักยภาพกำลังคนทั้งภายในและภายนอกองค์กร ให้พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี Low-code และขับเคลื่อนประเทศไทยสู่การเป็นศูนย์กลางด้าน Low-code ของภูมิภาค
- 2. ด้านการศึกษา:** กำหนดแนวทางการถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัลสู่สาธารณะ เพื่อส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (Lifelong Learning) และสนับสนุนการยกระดับทักษะการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลให้แก่หน่วยงานและองค์กรภายนอก เพื่อสร้างฐานความรู้ด้านดิจิทัลที่เข้มแข็ง
- 3. ด้านศาสนาและวัฒนธรรม:** มีแผนส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในกิจกรรมตามประเพณีและเทศกาลสำคัญ เพื่อสืบสานวัฒนธรรมอันดีงามและสร้างความสัมพันธ์อันดีภายในองค์กร พร้อมทั้งปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมและการอยู่ร่วมกันอย่างประนีประนอม
- 4. ด้านกีฬาและสันทนาการ:** จัดวางแผนกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ (Team Building) ผ่านกิจกรรมประจำปี อาทิ **TBN Family Outing** เพื่อเสริมสร้างความสามัคคีและทีมเวิร์ค โดยมุ่งเน้นการสร้างบรรยากาศการทำงานที่ผ่อนคลายและส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคลากรทุกระดับ
- 5. ด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย สุขภาพ และคุณภาพชีวิต:** กำหนดมาตรฐานสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยเพื่อลดความเสี่ยงด้านสุขภาพ โดยมีเป้าหมาย “อุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์ (Zero Accident)” พร้อมทั้งส่งเสริมสวัสดิการที่ตอบโจทย์สมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work-Life Balance) ของพนักงาน
- 6. ด้านผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มผู้เปราะบาง:** มีเป้าหมายสนับสนุนการเข้าถึงโอกาสทางอาชีพอย่างเท่าเทียม และกำหนดแผนงานมีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตของกลุ่มผู้เปราะบางในสังคม ผ่านการสนับสนุนกิจกรรมและสมทบทุนแก่หน่วยงานด้านสาธารณสุข
- 7. ด้านการจัดการน้ำและสุขาภิบาล:** วางมาตรการบริหารจัดการพื้นที่สำนักงานให้สะอาดและถูกสุขลักษณะตามมาตรฐานสากลด้านอาชีวอนามัย โดยมีระบบการตรวจสอบและรักษาความสะอาดที่เป็นระบบ เพื่อสุขภาวะที่ดีของพนักงานและผู้มาติดต่อ ตลอดจนลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการใช้น้ำภายในอาคาร
- 8. ด้านการลดความเหลื่อมล้ำทางสังคม:** ยึดมั่นในแผนการปฏิบัติต่อพนักงานและคู่ค้าอย่างเท่าเทียมและโปร่งใส โดยกำหนดแนวทางป้องกันการเลือกปฏิบัติในทุกรูปแบบ พร้อมทั้งกำกับดูแลการเคารพสิทธิแรงงานตามกฎหมายและมาตรฐานสากล เพื่อสร้างสังคมแห่งความเสมอภาค

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
<ul style="list-style-type: none"> การจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ การศึกษา 	จำนวนผู้เข้าอบรมหลักสูตรในโครงการ TBN Mendix Academy	2567: ไม่น้อยกว่า 305 คน	2568: ไม่น้อยกว่า 360 คน
<ul style="list-style-type: none"> การจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ การศึกษา 	อัตราการผ่านผลทดสอบของผู้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร Rapid ในโครงการ TBN Mendix Academy	2567: มากกว่าร้อยละ 80	2568: มากกว่าร้อยละ 80
<ul style="list-style-type: none"> อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สุขภาพและคุณภาพชีวิต 	อัตราการบาดเจ็บจากการทำงานรวม (ครอบคลุมทั้งพนักงานและผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ของบริษัทฯ)	2567: เท่ากับศูนย์ (0)	2568: เท่ากับศูนย์ (0)
<ul style="list-style-type: none"> อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สุขภาพและคุณภาพชีวิต 	อัตราการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน (ครอบคลุมทั้งพนักงานและผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ของบริษัทฯ)	2567: เท่ากับศูนย์ (0)	2568: เท่ากับศูนย์ (0)
<ul style="list-style-type: none"> อื่น ๆ : การเคารพสิทธิมนุษยชนและธรรมาภิบาลด้านสังคม 	จำนวนกรณีการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่สำคัญ	2566: 0 กรณี	2568: 0 กรณี
<ul style="list-style-type: none"> การจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ ผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มผู้เปราะบาง 	การจ้างงานพนักงานกลุ่มผู้เปราะบาง (ผู้พิการ)	2567: ไม่น้อยกว่า 2 อัตราต่อปี	2568: ไม่น้อยกว่า 2 อัตราต่อปี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : มี

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเติบโตทางธุรกิจควบคู่กับการพัฒนาสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน จึงได้ดำเนินการตามแผนการจัดการที่กำหนดไว้ โดยมีผลการดำเนินงานในปี 2568 ดังนี้

1. การจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพ

- **ภายในองค์กร:** บริษัทฯ จัดกิจกรรม TBN Cafe ในรูปแบบ Knowledge Sharing และ Mini Workshop เพื่อพัฒนาทักษะและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ส่งผลให้จำนวนชั่วโมงฝึกอบรมของพนักงานรวม 2,796.50 ชั่วโมง เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.04 และชั่วโมงฝึกอบรมของผู้บริหารรวม 90 ชั่วโมง เพิ่มขึ้นร้อยละ 172.73
- **ภายนอกองค์กร:** บริษัทฯ จัดกิจกรรม Review Mendix Version Updates ให้แก่ลูกค้า 8 องค์กร รวม 63 คน เพื่ออัปเดตเทคโนโลยีและลดความเสี่ยงจากการใช้ระบบที่ล้าสมัย

2. การศึกษา

- บริษัทฯ จัดกิจกรรม TECHDAY จำนวน 3 ครั้งในปี 2568 เพื่อถ่ายทอดความรู้เกี่ยวกับแพลตฟอร์ม Mendix และแนวโน้มเทคโนโลยีให้แก่ลูกค้าและผู้สนใจทั่วไป ช่วยส่งเสริมการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีในโครงการจริง และเพิ่มความพร้อมด้านทักษะดิจิทัลแก่บุคลากรในสังคม
- บริษัทฯ ส่งเสริมการแบ่งปันองค์ความรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัลแก่ภาคธุรกิจและสาธารณะ ผ่านกิจกรรม mai Growth Lab 2025 เพื่อสนับสนุนการยกระดับความรู้ด้านนวัตกรรมและเทคโนโลยีดิจิทัลของภาคอุตสาหกรรม

3. ศาสนาและวัฒนธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีและส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2568 ได้ดำเนินกิจกรรมหลัก ดังนี้

- **การส่งเสริมพุทธศาสนาและสืบสานวัฒนธรรม:** เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568 บริษัทฯ ได้จัดพิธีทำบุญประจำปีเพื่อความเป็นสิริมงคล โดยนิมนต์คณะสงฆ์จาก "วัดธรรมมงคลเถาบุญนนทวิหาร" ประกอบพิธีเจริญพระพุทธมนต์และถวายภัตตาหาร กิจกรรมนี้จัดขึ้นเพื่อมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการทำนุบำรุงพระพุทธศาสนา และการนำหลักพุทธธรรมมาเป็นเครื่องยึดเหนี่ยวจิตใจในการปฏิบัติงาน ตลอดจนเป็นการเสริมสร้างสิริมงคลและขวัญกำลังใจอันดีให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคน
- **การสร้างความผูกพันภายในองค์กร (Employee Engagement):** บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันผ่านกิจกรรมที่หลากหลายตลอดทั้งปี อาทิ กิจกรรม TBN Family Outing 2025, Staff Party, Town Hall และกิจกรรมรื่นเริงตามเทศกาลต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคลากรและทีมบริหาร

จากการดำเนินกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์และดูแลสุขภาวะพนักงานอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ **ผลการสำรวจความพึงพอใจของพนักงาน (Employee Satisfaction Survey) ประจำปี 2568 อยู่ที่ร้อยละ 82.12** ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ (ร้อยละ 80) สะท้อนถึงความสำเร็จในการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็ง

4. กีฬาและสันทนาการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรและการมีส่วนร่วมของบุคลากร จึงจัดกิจกรรม “TBN Family Outing” เป็นประจำทุกปี เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์นอกสถานที่ผ่านกิจกรรม Team Building ที่เน้นการทำงานร่วมกันข้ามหน่วยงาน โดยใช้ภารกิจกลุ่มเป็นเครื่องมือในการละลายพฤติกรรมและส่งเสริมการสื่อสารระหว่างหน่วยงาน พร้อมกิจกรรมสันทนาการเพื่อสร้างบรรยากาศที่ผ่อนคลาย ลดความเหนื่อยล้าจากการทำงาน และเสริมสร้างความสุขให้กับบุคลากรทุกระดับ ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้บริหารและพนักงานได้พูดคุยและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกันอย่างไม่เป็นทางการ เพื่อช่วยลดช่องว่างและเสริมสร้างความเข้าใจอันดีระหว่างกัน

ผลลัพธ์จากการดำเนินงาน

- **ความผูกพันในองค์กร:** พนักงานมีความรู้สึกเป็นอันหนึ่งอันเดียวกันและมีความผูกพันต่อองค์กรมากขึ้น (Employee Engagement)
 - **ประสิทธิภาพการทำงาน:** การมีทีมเวิร์คที่เข้มแข็งช่วยให้การประสานงานข้ามแผนกมีความคล่องตัวและลดความขัดแย้งในการทำงาน
 - **สุขภาวะของบุคลากร:** บรรยากาศการทำงานมีความผ่อนคลาย ส่งผลดีต่อสุขภาพจิตและแรงจูงใจในการทำงานของบุคลากร
 - **ความยั่งยืนภายใน:** สภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีช่วยรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพให้อยู่กับองค์กรในระยะยาว
- ส่งผลให้คะแนนความพึงพอใจโดยรวมของพนักงานอยู่ที่ **ร้อยละ 82.12** ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ที่ร้อยละ 80 ความสำเร็จนี้ช่วยยืนยันถึงความตั้งใจจริงของบริษัทฯ ในการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรและสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน

5. อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สุขภาพ และคุณภาพชีวิต

บริษัทฯ บรรลุเป้าหมาย อุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์ (Zero Accident) และไม่มีสถิติการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน โดยครอบคลุมทั้งพนักงานและผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี และมุ่งเน้นการดูแลสุขภาพแบบองค์รวม (Holistic Well-being) ผ่านการสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ด้านสุขภาพ อาชีวอนามัย และความปลอดภัยแก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์รูปแบบอินโฟกราฟิก (Infographic) ที่ทันสมัยสถานการณ์ผ่านช่องทางภายในองค์กรเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งครอบคลุมเนื้อหาสำคัญ อาทิ การป้องกันอุบัติเหตุภายในสำนักงาน (Office Safety) การส่งเสริมสุขภาพจิตเพื่อลดภาวะความเครียดจากการรับข่าวสาร (Headline Stress Disorder) และแนวทางการป้องกันตนเองจากมลพิษทางอากาศ (PM 2.5) พร้อมทั้งสนับสนุนสมดุลการทำงานและชีวิตส่วนตัวผ่านนโยบาย Flexible Working Hours และ Work from Home 1–3 วันต่อสัปดาห์ เพื่อสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการคุ้มครองความปลอดภัยทั้งทางร่างกายและจิตใจของบุคลากรอย่างเป็นระบบ

6. ผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มผู้เปราะบาง

• การส่งเสริมอาชีพและการสร้างโอกาสอย่างเท่าเทียม:

บริษัทฯ มุ่งมั่นลดความเหลื่อมล้ำและสร้างความเท่าเทียมในสังคมผ่านการจ้างงานอย่างมีคุณค่า โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการว่าจ้างพนักงานผู้พิการที่มีใบประกอบวิชาชีพด้านการนวด (Therapist) รวมจำนวน 2 อัตรา ซึ่งสอดคล้องตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 การดำเนินการนี้ไม่เพียงแต่เป็นการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างครบถ้วน แต่ยังเป็นการสนับสนุนการสร้างอาชีพและรายได้ที่มั่นคงให้แก่ผู้พิการโดยตรง ช่วยลดความเปราะบางทางเศรษฐกิจ และส่งเสริมศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ผ่านการมีส่วนร่วมเป็นส่วนหนึ่งขององค์กรอย่างยั่งยืน

• การสนับสนุนคุณภาพชีวิตและการเข้าถึงบริการสาธารณสุข:

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ร่วมบริจาคเงินให้แก่มูลนิธิ จำนวน 2 แห่ง รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 30,000 บาท ได้แก่ **มูลนิธิโรงพยาบาลอุ้มผางเพื่อมนุษยธรรม** ภายใต้ “โครงการอาหารผู้ป่วยและญาติ” จำนวน 15,000 บาท เพื่อสนับสนุนการจัดหาอาหารสำหรับผู้ป่วยและญาติ อันเป็นการส่งเสริมคุณภาพการรักษายาบาลและยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้ป่วยและประชาชนในสังคม และ **มูลนิธิรามาริบัติ** ภายใต้ “โครงการเครื่องมือแพทย์ โรงพยาบาลรามาริบัติ” จำนวน 15,000 บาท เพื่อสนับสนุนการจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่ทันสมัยให้แก่โรงพยาบาลภาครัฐ เสริมสร้างความพร้อมของบุคลากรทางการแพทย์ และยกระดับศักยภาพการดูแลรักษาผู้ป่วยภายใต้สิทธิพื้นฐานของผู้มีรายได้น้อยและกลุ่มเปราะบาง ให้สามารถเข้าถึงบริการทางการแพทย์และเทคโนโลยีการรักษามีมาตรฐานอย่างเท่าเทียม ลดความเหลื่อมล้ำด้านโอกาสในการเข้าถึงบริการสาธารณสุขในระบบโรงพยาบาลรัฐ และลดภาระค่าใช้จ่ายด้านสุขภาพ ตลอดจนลดความเสี่ยงจากการเข้าสู่ภาวะยากจนจากค่ารักษาพยาบาล อันก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมในระยะยาว และสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัทฯ



7. การจัดการน้ำและสุขาภิบาล

ตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายการลดปริมาณการใช้น้ำ (Reduction of water withdrawal) ภายในสำนักงาน ในปี 2568 ซึ่งมีอัตราการใช้น้ำอยู่ที่ 27.58 ลิตร ต่อจำนวนวันทำงานรวมของพนักงานประจำออฟฟิศ ให้ลดลงร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปีฐาน (ปี 2567)

ทั้งนี้ เพื่อสนับสนุนเป้าหมายดังกล่าว บริษัทฯ ได้นำรูปแบบการทำงานที่ยืดหยุ่น โดยอนุญาตให้พนักงานสามารถเลือกทำงานที่บ้าน (Work from Home) ได้จำนวน 1 - 3 วันต่อสัปดาห์ ซึ่งการผสมผสานการทำงานทางไกลนี้ ไม่เพียงแต่ช่วยลดความหนาแน่นของการใช้พื้นที่สำนักงาน แต่ยังเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยลดปริมาณการใช้น้ำและทรัพยากรส่วนกลางของอาคารได้อย่างเป็นรูปธรรม

8. การลดความเหลื่อมล้ำทางสังคม

บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน สวัสดิการ วันหยุด และวันลาอย่างเป็นธรรม รวมถึงคุ้มครองสิทธิความเป็นมารดาโดยให้สิทธิลาคลอด พร้อมรับค่าจ้างและรับรองสิทธิการกลับเข้าทำงานในตำแหน่งเดิม นอกจากนี้ ยังจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ เพื่อเป็นกลไกในการหารือร่วมกัน และจัดสรรกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมถึงประกันสุขภาพกลุ่ม (โดยพนักงานสามารถสมัครให้ครอบคลุมครอบครัวได้) เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในชีวิตของพนักงาน

รูปภาพผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม



พิธีทำบุญบริษัทประจำปี 2568



TBN Family Outing 2568

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการสังคมด้านอื่น ๆ

การจัดการความยั่งยืนในมิติเศรษฐกิจและธรรมาภิบาล

• นโยบายและแนวปฏิบัติ

กลยุทธ์ “3 สร้าง: ธรรมาภิบาลโปร่งใส ธุรกิจยั่งยืน”

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ควบคู่กับการบริหารจัดการทางเศรษฐกิจอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยยึดมั่นในจริยธรรม ความเสมอภาค และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างคุณค่าทางธุรกิจในระยะยาวและเสริมสร้างความยั่งยืนให้แก่ภาคส่วนที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นรูปธรรม ผ่านการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ “3 สร้าง” ที่สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนแห่งสหประชาชาติใน 5 มิติหลัก (SDGs ได้แก่เป้าหมายที่ 8, 9, 16 และ 17) ดังนี้

1. **“สร้างศักยภาพ” (Building Capacity):** บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาทุนมนุษย์และทักษะแรงงานแห่งอนาคตเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันด้านเทคโนโลยี พร้อมรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงในยุคดิจิทัล โดยวางรากฐานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อหล่อหลอมวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์สุจริตและยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด
2. **“สร้างความร่วมมือ” (Building Collaboration):** บริษัทฯ ส่งเสริมการทำงานร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจบนพื้นฐานของความไว้วางใจและการเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน เพื่อสร้างการเติบโตทางเศรษฐกิจที่เกื้อกูลกันอย่างยั่งยืน โดยบูรณาการเป้าหมายการพัฒนาเศรษฐกิจเข้ากับความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อสร้างคุณค่าร่วม (Shared Value) ให้เกิดขึ้นตลอดห่วงโซ่มูลค่า
3. **“สร้างความเชื่อมั่น” (Building Trust & Integrity):** บริษัทฯ ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลภายใต้การดำเนินงานที่โปร่งใสและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ (Anti-Corruption) โดยจัดให้มีกลไกการกำกับดูแล การประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และช่องทางการแจ้งเบาะแสที่มีระบบคุ้มครองอย่างเป็นธรรม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักความโปร่งใสและตรวจสอบได้ตามมาตรฐานสากล

ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อมมั่นเป็นอย่างยิ่งว่าการขับเคลื่อนธุรกิจภายใต้กรอบเศรษฐกิจที่มีประสิทธิภาพและฐานรากทางธรรมาภิบาลที่เข้มแข็ง จะเป็นปัจจัยสำคัญที่นำพาองค์กรและสังคมไปสู่ความยั่งยืนที่แท้จริง

แผนงาน ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมอื่น ๆ

● ผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจและธรรมาภิบาล

1. พัฒนาทักษะแรงงานและศักยภาพการแข่งขันด้านเทคโนโลยี

(1.1) การสนับสนุนด้านการศึกษาแก่บุคลากรในประเทศผ่านโครงการ TBN Mendix Academy

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดตั้งโครงการยกระดับทักษะดิจิทัลผ่านหลักสูตร **“ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา”** เพื่อยกระดับศักยภาพด้านเทคโนโลยี Low-code อย่างครอบคลุมทั้งระบบนิเวศขององค์กร (Internal & External Ecosystem) โดยบูรณาการกิจกรรมหลัก 3 รูปแบบที่มีวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์เฉพาะตัว ดังนี้

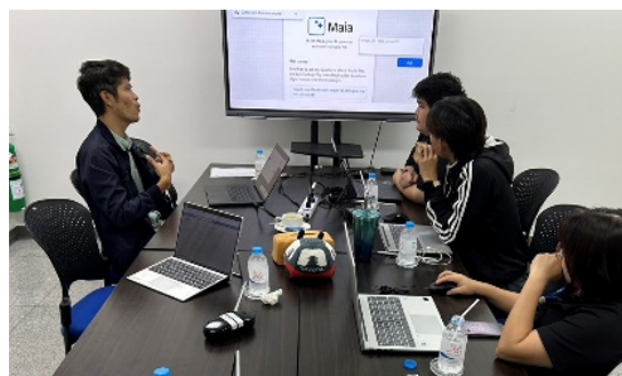
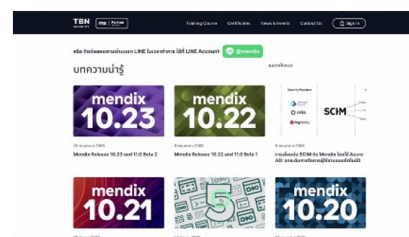
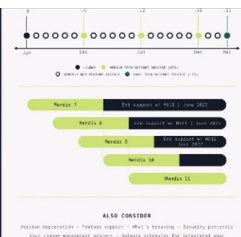
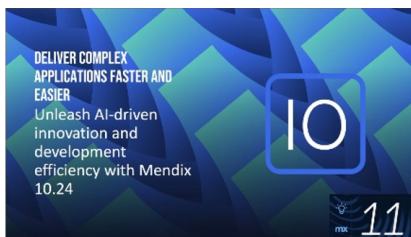
● TECHDAY: การสร้างความตระหนักรู้และถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านดิจิทัล (Digital Literacy)

กิจกรรมที่มุ่งเน้นการถ่ายทอดองค์ความรู้เกี่ยวกับการใช้งานแพลตฟอร์ม Mendix และแนวโน้มเทคโนโลยีสมัยใหม่ให้แก่ลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วไป เพื่อยกระดับศักยภาพด้านดิจิทัลขององค์กรภายนอก ควบคู่กับการตอกย้ำภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ในฐานะผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยี Low-code โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมรวมจำนวน 3 ครั้ง ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากหลากหลายองค์กร สะท้อนถึงความสนใจในแพลตฟอร์ม Mendix ที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง กิจกรรมดังกล่าว นอกจากจะช่วยให้ผู้เข้าร่วมสามารถนำความรู้ไปประยุกต์ใช้ในการพัฒนาแอปพลิเคชันเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้กับธุรกิจได้จริงแล้ว ยังเป็นกลไกสำคัญในการสร้างโอกาสทางธุรกิจและสนับสนุนกลยุทธ์การเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในระยะยาว



- **Review Mendix Version Updates: การสนับสนุนด้านเทคนิคและนวัตกรรมล่าสุด (Technical Updates)**

กิจกรรมที่มุ่งเน้นการสื่อสารข้อมูลการอัปเดตเวอร์ชันและฟีเจอร์ใหม่ของแพลตฟอร์ม Mendix ให้แก่กลุ่มลูกค้าปัจจุบัน เพื่อให้สามารถนำนวัตกรรมล่าสุดไปประยุกต์ใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับมาตรฐานทางเทคโนโลยี โดยในปี 2568 มีตัวแทนจาก 8 องค์กรพันธมิตรชั้นนำ รวมจำนวน 63 ท่าน เข้าร่วมรับการถ่ายทอดองค์ความรู้ ซึ่งสะท้อนถึงความเชื่อมั่นและความต้องการในการพัฒนาระบบให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง ผลสัมฤทธิ์จากกิจกรรมนี้ไม่เพียงแต่ช่วยลดความเสี่ยงจากการใช้งานซอฟต์แวร์เวอร์ชันล้าสมัย แต่ยังช่วยยกระดับขีดความสามารถในการพัฒนาแอปพลิเคชัน และสนับสนุนความสำเร็จของโครงการต่าง ๆ ในระยะยาว ควบคู่กับการเสริมสร้างความสัมพันธ์เชิงกลยุทธ์ระหว่างบริษัทฯ และลูกค้าให้เข้มแข็งยิ่งขึ้น



- **TBN Cafe: พื้นที่แห่งการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และพัฒนาความเชี่ยวชาญเชิงลึก (Knowledge Sharing & Advanced Skills)**

กิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ภายในองค์กรที่ออกแบบในลักษณะการแบ่งปันองค์ความรู้ (Knowledge Sharing) และการประชุมเชิงปฏิบัติการขนาดเล็ก (Mini Workshop) โดยมุ่งเน้นการถ่ายทอดกรณีศึกษาจากประสบการณ์ในโครงการจริง และแนวปฏิบัติที่ดี (Best Practices) ทั้งในด้านการออกแบบโซลูชัน การพัฒนาลำดับงาน (Workflow) และการบริหารจัดการแอปพลิเคชันอย่างมีประสิทธิภาพ

พนักงานที่เข้าร่วมกิจกรรมสามารถนำองค์ความรู้ไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้ทันที ส่งผลให้เกิดการยกระดับทักษะเชิงเทคนิคและความเข้าใจเชิงระบบอย่างเป็นรูปธรรม ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นในการพัฒนาซอฟต์แวร์ที่มีคุณภาพและสามารถแก้ไขปัญหาเชิงเทคนิคได้อย่างเป็นระบบ ขณะเดียวกัน บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน สามารถลดระยะเวลาในการพัฒนาโครงการ และรักษามาตรฐานคุณภาพของซอฟต์แวร์ได้อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญในการเสริมสร้างขีดความสามารถทางการแข่งขันและการเติบโตในสายอาชีพของบุคลากรอย่างยั่งยืน



การจัดโครงสร้างหลักสูตรในลักษณะบูรณาการนี้ สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการวางระบบพัฒนาทักษะดิจิทัลอย่างครบวงจร ตั้งแต่การสร้างความตระหนักรู้ในวงกว้างไปจนถึงการยกระดับขีดความสามารถเฉพาะทาง ซึ่งถือเป็นฟันเฟืองสำคัญในการขับเคลื่อนอุตสาหกรรมดิจิทัลของประเทศอย่างยั่งยืน

ในมิติ **ด้านเศรษฐกิจและธรรมาภิบาล** บริษัทฯ มุ่งมั่นสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ระบบนิเวศทางธุรกิจ (Business Ecosystem) ผ่านโครงการ TBN Mendix Academy และชุดหลักสูตร “ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดช่องว่างด้านบุคลากรเทคโนโลยี (Tech Talent Gap) และเพิ่มประสิทธิภาพการแข่งขันให้แก่ภาคธุรกิจด้วยเทคโนโลยี Low-code ซึ่งช่วยลดระยะเวลาในการนำนวัตกรรมออกสู่ตลาด (Time-to-Market) และสร้างความคุ้มค่าเชิงต้นทุนในการพัฒนาซอฟต์แวร์ ขณะเดียวกัน ในมิติ **ด้านสังคม** บริษัทฯ ยังคงเดินหน้าส่งเสริมศักยภาพบุคลากรทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่อง ผ่านกิจกรรม TECHDAY, Review Mendix Version Updates และ TBN Cafe เพื่อสร้างโอกาสในการเข้าถึงอาชีพด้านเทคโนโลยีอย่างเท่าเทียมและมีมาตรฐานสากล การดำเนินงานดังกล่าวนอกจากจะช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของกำลังคนในระดับมหภาคแล้ว ยังเป็นการตอกย้ำบทบาทของบริษัทฯ ในฐานะผู้นำที่มีธรรมาภิบาล ซึ่งมุ่งเน้นการเติบโตไปพร้อมกับสังคมและสนับสนุนประเทศไทยให้ก้าวสู่การเป็นศูนย์กลาง (Hub) ด้าน Low-code ของภูมิภาคอย่างเป็นรูปธรรม

(1.2) การสร้างบุคลากรด้าน Mendix Low-code และการยกระดับการรับรู้แบรนด์ผ่าน TBN Mendix Academy

บริษัทฯ ดำเนินนโยบายพัฒนาบุคลากรอย่างเป็นระบบเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีดิจิทัล โดยมี TBN Mendix Academy เป็นกลไกหลักในการพัฒนาทักษะด้าน Low-code มาอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่ปี 2565 มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อพัฒนาศักยภาพกำลังคนให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดงานและปริมาณความต้องการใช้งานซอฟต์แวร์ที่ขยายตัวอย่างมีนัยสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้สานต่อความร่วมมือเชิงวิชาการกับ **สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (depa)** เพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาบุคลากรในระดับอุตสาหกรรมอย่างยั่งยืน

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ยกระดับการพัฒนาศักยภาพผ่านชุดหลักสูตร “ก้าวทัน Mendix สำหรับนักพัฒนา” โดยมุ่งเน้นการเสริมสร้างทักษะเชิงลึก (Upskilling) ผ่านกิจกรรมเฉพาะทาง ได้แก่ TECHDAY, Review Mendix Version Updates และ TBN Cafe ซึ่งมีผู้เข้าร่วมรับการอบรมและพัฒนารวมทั้งสิ้น 439 ราย (นับที่นับรวมทุกหลักสูตร) การดำเนินงานดังกล่าวสะท้อนถึงบทบาทของบริษัทฯ ในฐานะผู้นำองค์ความรู้เฉพาะทางด้าน Low-code และเป็นการส่งเสริมการรับรู้ต่อความเชี่ยวชาญขององค์กรในระดับสากล

ในด้านมาตรฐานการเรียนรู้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพของผลสัมฤทธิ์มากกว่าเพียงปริมาณการเข้าอบรม โดยจากผลการดำเนินงานในหลักสูตร **Mendix Rapid Developer Certification** พบว่ามีผู้ผ่านการทดสอบตามมาตรฐาน **ร้อยละ 98.8** หรือคิดเป็นจำนวน 81 คน จากผู้เข้าสอบทั้งหมด 82 คน ซึ่งเป็นตัวบ่งชี้ผลสำเร็จเชิงประจักษ์ (Tangible Result) ที่แสดงถึงประสิทธิภาพของหลักสูตรและมาตรฐานการถ่ายทอดองค์ความรู้ของบริษัทฯ

สำหรับแผนการดำเนินงานในอนาคต บริษัทฯ ยังคงเป้าหมายในการขยายฐานผู้เข้าอบรมทั้งในและภายนอกองค์กร พร้อมทั้งรักษาระดับการพัฒนาทักษะดิจิทัลให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อลดปัญหาการขาดแคลนนักพัฒนา (Tech Talent Gap) และเสริมสร้างขีดความสามารถทางการแข่งขันในระดับมหภาค ตลอดจนสนับสนุนการก้าวสู่การเป็นศูนย์กลางด้านเทคโนโลยี Low-code ของภูมิภาคตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

อ้างอิงข้อมูลการจัดอบรมเพิ่มเติม โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน หัวข้อย่อย: กลยุทธ์การแข่งขัน ข้อ 6. สร้างบุคลากรด้าน MENDIX Low Code และเพิ่ม Brand Awareness ด้วย TBN MENDIX Academy

2. ส่งเสริมความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

(2.1) สร้างความร่วมมือในห่วงโซ่มูลค่าเพื่อยกระดับมาตรฐานกระบวนการทำงานร่วมกับลูกค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนตลอดห่วงโซ่มูลค่า โดยมุ่งส่งเสริมความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ และลูกค้า เพื่อยกระดับประสิทธิภาพกระบวนการทำงาน และสร้างความเข้าใจร่วมกันอย่างเป็นระบบ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดโครงการความร่วมมือเพื่อพัฒนากระบวนการเก็บรวบรวมและจัดการข้อมูลความต้องการของลูกค้าให้มีมาตรฐาน ชัดเจน และสามารถนำไปใช้ได้จริงในการดำเนินงาน ภายใต้ชื่อ **"TBN Partner Collaborative Initiative for Customer Requirement Process Development"**

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนงานและขั้นตอนการดำเนินโครงการอย่างเป็นรูปธรรม ครอบคลุมตั้งแต่การออกแบบและพัฒนาเครื่องมือและรูปแบบการทำงาน (Templates and Tools) ร่วมกับพันธมิตร การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน การจัดกิจกรรมเวิร์กช็อป (Workshop) และการฝึกอบรมให้แก่พนักงานและพันธมิตร ตลอดจนการกำหนดจุดตรวจสอบ (Checkpoint) และกลไกการรับข้อเสนอแนะจากผู้ใช้งานจริง เพื่อให้สามารถปรับปรุงกระบวนการได้อย่างต่อเนื่อง โดยปัจจุบันโครงการดังกล่าวอยู่ระหว่างการดำเนินงานตามแผนที่กำหนดไว้

การดำเนินโครงการนี้สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการเสริมสร้างศักยภาพให้แก่ลูกค้า ผ่านการถ่ายทอดองค์ความรู้ การพัฒนาทักษะ และการยกระดับมาตรฐานการทำงานร่วมกัน อันจะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มทางธุรกิจ การลดความซ้ำซ้อนและความเสี่ยงในการดำเนินงาน และการเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกันในระยะยาว

(2.2) เติบโตร่วมกับ Siemens Mendix อย่างแข็งแกร่ง

บริษัทฯ เป็นผู้นำในการออกแบบ พัฒนา และให้บริการแพลตฟอร์ม Mendix Low-code ในฐานะ Siemens Gold Partner และเป็นผู้ให้บริการที่มีความเชี่ยวชาญสูงในประเทศไทย โดยมุ่งเน้นการส่งมอบโซลูชันแบบครบวงจร ครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษา การออกแบบระบบ การพัฒนา ไปจนถึงการดูแลและสนับสนุนการใช้งานอย่างต่อเนื่อง

ความร่วมมือกับ Siemens Mendix มีบทบาทสำคัญในการเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันด้านเทคโนโลยีของบริษัทฯ โดยแพลตฟอร์ม Mendix Low-code ช่วยให้องค์กรลูกค้าสามารถพัฒนาแอปพลิเคชันและระบบดิจิทัลได้อย่างรวดเร็ว ยืดหยุ่น และตอบสนองต่อความต้องการทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ยังคงมุ่งพัฒนาศักยภาพบุคลากรและต่อยอดองค์ความรู้ด้าน Mendix Low-code อย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนการขับเคลื่อน Digital Transformation ของลูกค้า และเสริมสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว

(2.3) การเสริมสร้างความร่วมมือเชิงกลยุทธ์กับพันธมิตรเทคโนโลยีระดับองค์กร

บริษัทฯ ได้พัฒนาความร่วมมือเชิงกลยุทธ์กับพันธมิตรด้านเทคโนโลยี ได้แก่ WatchTower และ ReN3 เพื่อขยายขีดความสามารถในการนำเสนอโซลูชันที่ตอบโจทย์การบริหารจัดการองค์กรในยุคดิจิทัล ครอบคลุมทั้งด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์และระบบสนับสนุนการตัดสินใจเชิงธุรกิจ

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรม Executive Dinner สำหรับผู้บริหารองค์กร เพื่อเสริมสร้างการรับรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับโซลูชันดังกล่าว โดยมุ่งเน้นการนำเสนอแนวทางการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีในการบริหารจัดการองค์กร การบริหารความเสี่ยง และการสนับสนุนการเติบโตในระยะยาว ผ่านการแลกเปลี่ยนมุมมองเชิงกลยุทธ์ในระดับผู้บริหาร

การดำเนินงานดังกล่าวสะท้อนบทบาทของบริษัทฯ ในฐานะ Trusted Digital Solutions Partner ที่มุ่งเชื่อมโยงเทคโนโลยีเข้ากับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่มและความยั่งยืนทางธุรกิจ



(2.4) การพัฒนาศักยภาพบุคลากรและการสร้างเครือข่ายเทคโนโลยีผ่านกิจกรรม TECHDAY

บริษัทฯ จัดกิจกรรม TECHDAY อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะด้านเทคโนโลยีให้แก่ผู้ใช้งานและผู้เชี่ยวชาญด้าน IT ควบคู่กับการส่งเสริมการสร้างเครือข่าย (Community) สำหรับการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้และประสบการณ์ในระดับองค์กร โดยมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีไปประยุกต์ใช้ได้จริงและสร้างคุณค่าในระยะยาว หัวข้อสำคัญของกิจกรรมประกอบด้วย

- **AI-Powered Automation**

แนวทางการประยุกต์ใช้ปัญญาประดิษฐ์ร่วมกับระบบอัตโนมัติ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการทำงาน ลดภาระงานซ้ำซ้อน และยกระดับประสิทธิภาพขององค์กร



- **Security Best Practices for Mendix Low-code**

แนวทางการพัฒนาแอปพลิเคชันด้วย Low-code ที่คำนึงถึงความปลอดภัย ครอบคลุมการออกแบบ การพัฒนา และการบริหารจัดการระบบให้สอดคล้องกับมาตรฐานระดับองค์กร



- **Agentic AI Model Context**

แนวคิดการพัฒนาและประยุกต์ใช้ Agentic AI เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจเชิงธุรกิจและการพัฒนาระบบอัจฉริยะที่สามารถปรับตัวได้ตามบริบทขององค์กร



กิจกรรมดังกล่าวสะท้อนบทบาทของบริษัทฯ ในการส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาทักษะด้านเทคโนโลยี พร้อมทั้งสนับสนุนการสร้างระบบนิเวศด้านดิจิทัลที่แข็งแกร่ง เพื่อรองรับการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลและการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรลูกค้า

(2.5) การเสริมสร้างศักยภาพและภาพลักษณ์ผู้นำด้านเทคโนโลยีผ่านการเข้าร่วมงาน Techsauce

ในปี 2568 บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมงาน Techsauce Global Summit 2025 เพื่อเสริมสร้างการรับรู้แบรนด์และต่อยอดบทบาทความเป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีดิจิทัลระดับองค์กร โดยมุ่งนำเสนอศักยภาพของโซลูชันที่สนับสนุนการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลและการเติบโตของธุรกิจในระยะยาว

ภายในงาน บริษัทฯ ได้นำเสนอการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสำคัญ ได้แก่ Low-code, Generative AI, Cybersecurity และ Cloud เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินงาน ยกระดับประสิทธิภาพการบริหารจัดการ และรองรับการเปลี่ยนแปลงในยุคดิจิทัล หนึ่งในโซลูชันหลัก ได้แก่ Mendix Low-code Platform ซึ่งผสมผสานความสามารถของ Generative AI เพื่อช่วยลดความซับซ้อนและระยะเวลาในการพัฒนาแอปพลิเคชัน ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมได้อย่างรวดเร็วและยืดหยุ่น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำเสนอแพลตฟอร์ม WatchTower สำหรับการเฝ้าระวังและวิเคราะห์ภัยคุกคามทางไซเบอร์แบบเรียลไทม์ เพื่อสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงและเสริมสร้างความเชื่อมั่นด้านความปลอดภัยของข้อมูลและระบบงาน

การเข้าร่วมงานดังกล่าวสะท้อนบทบาทของบริษัทฯ ในการเป็น Trusted Digital Solutions Partner ที่เชื่อมโยงเทคโนโลยีเข้ากับกลยุทธ์องค์กร และสนับสนุนการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีอย่างเหมาะสมในหลากหลายอุตสาหกรรม



(2.6) การเผยแพร่องค์ความรู้ผ่านโครงการ mai Growth Lab 2025

บริษัทฯ เข้าร่วมกิจกรรม mai Growth Lab 2025 เพื่อส่งเสริมการเผยแพร่องค์ความรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัลให้แก่ผู้บริหารและบริษัทจดทะเบียนในตลาด mai และ SET โดยมุ่งเน้นการประยุกต์ใช้โซลูชันดิจิทัลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน เสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจ



3. เสริมสร้างธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการต่อต้านคอร์รัปชัน

(3.1) รักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลทางไซเบอร์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity) เพื่อคุ้มครองข้อมูลของบริษัท ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการควบคุมที่ครอบคลุมการรักษาความลับ (Confidentiality) ความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูล (Integrity) และความพร้อมใช้งานของระบบสารสนเทศ (Availability) รวมถึงการป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ การเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต การโจมตีทางไซเบอร์ และเหตุการณ์ข้อมูลรั่วไหล พร้อมจัดให้มีมาตรการด้านเทคนิคและการบริหารจัดการ อาทิ การควบคุมสิทธิ์การเข้าถึงระบบ การบริหารความเสี่ยง การเฝ้าระวังและตอบสนองต่อเหตุการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัย

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดผู้รับผิดชอบและบทบาทความรับผิดชอบด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศอย่างชัดเจน มีการพัฒนาบุคลากรในแผนกที่เกี่ยวข้องให้มีความรู้ความสามารถที่จะรับมือกับภัยคุกคามจากไซเบอร์ หรือสามารถตอบสนองต่อเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิดได้อย่างทันท่วงที อีกทั้งยังมีการจัดหาเครื่องมือและพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันภัยคุกคามจากไซเบอร์ โดยปกป้องข้อมูลที่ละเอียดอ่อนไม่ให้ถูกเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต และป้องกันการหยุดชะงักของการดำเนินธุรกิจที่เป็นผลจากกิจกรรมในเครือข่ายที่ไม่พึงประสงค์ ตลอดจนสร้างความตระหนักรู้แก่พนักงานผ่านการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ และยกระดับความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมั่นคงและยั่งยืน

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเสริมสร้างความตระหนักรู้และยกระดับมาตรการด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างต่อเนื่อง โดยจัดอบรมออนไลน์ให้แก่พนักงานทุกคนในองค์กรในหัวข้อพื้นฐานด้าน Cybersecurity เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ด้านความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล (Cybersecurity Objectives) อาทิ การรักษาความลับของข้อมูล ความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูล ความพร้อมใช้งานของระบบ รวมถึงประเด็นด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ การละเมิดข้อมูล (Data Breach) การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล มัลแวร์ (Malicious Code) การโจมตีทางสังคม (Social Engineering) และการหลอกลวงหรือโจมตีรหัสผ่าน (Password Attacks)

จากการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานในรอบปี **ไม่พบเหตุการณ์การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ** หรือ เหตุการณ์ด้านความมั่นคงทางไซเบอร์อื่นใด รวมถึงไม่พบการรั่วไหล การโจรกรรม หรือการสูญหายของข้อมูลส่วนบุคคล อีกทั้งไม่พบกรณีที่ พนักงานถูกปรับหรือได้รับบทลงโทษอันเนื่องมาจากการละเมิดมาตรการด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์หรือการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ซึ่งสะท้อนถึงประสิทธิผลของมาตรการ ควบคุมและการบริหารจัดการด้านความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลของบริษัทฯ

แผนการดำเนินงานสำหรับปีถัดไป:

เพื่อยกระดับมาตรการด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการดำเนินงานเพิ่มเติมสำหรับปีถัดไป ได้แก่ การเพิ่มหัวข้อ “การจัดการข้อมูลและการป้องกันการเปิดเผยข้อมูล” สำหรับพนักงานทุกคน และกำหนดให้เป็นหนึ่งในหัวข้อการปฐมนิเทศ พนักงานใหม่ และการจัดอบรมหัวข้อ “Phishing Awareness” ให้แก่พนักงานทั้งองค์กร รวมถึงการดำเนินการทดสอบความมั่นคงปลอดภัย ของระบบสารสนเทศ (Penetration Testing: PenTest) โดยหน่วยงานผู้เชี่ยวชาญภายนอก เพื่อประเมินช่องโหว่ ความเสี่ยง และระดับการ ป้องกันการเข้าถึงระบบโดยไม่ได้รับอนุญาต โดยบริษัทฯ มีเป้าหมายในการดำเนินการทดสอบดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี

(3.2) การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติหน้าที่ ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการสร้าง สมดุลระหว่างผลประโยชน์และการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้กรอบการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน (ESG) และ หลักธรรมาภิบาลที่เป็นสากล

ในรอบปี 2568 คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้ร่วมกันขับเคลื่อนองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยมุ่งเน้นการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดทำมีกลไก รับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) เพื่อเป็นเครื่องมือในการเฝ้าระวังและป้องกันการกระทำผิด ทางจรรยาบรรณ กฎหมาย และการละเมิดสิทธิมนุษยชนทุกรูปแบบ โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งข้อมูลผ่านช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

Email: whistleblowing@tbn.co.th

เว็บไซต์: <https://tbn.co.th>

หน่วยงานที่รับผิดชอบ: กรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และฝ่ายทรัพยากรบุคคล

โดยอ้างอิงรายละเอียดตามรายงานส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 6 “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และ หัวข้อ 8 “รายงานผลการ ดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ”

• การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อธรรมาภิบาลของบริษัท

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ตลอดจนสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักความโปร่งใส เป็นธรรม เสมอภาค และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายการร้องเรียนในทุกประเด็นให้เป็นศูนย์ พร้อมกำหนดให้มีการติดตามดูแลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ทางธุรกิจ ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตาม อย่างเคร่งครัด รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองในหัวข้อจรรยาบรรณทางธุรกิจตามที่บริษัทฯ กำหนด โดยนับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทฯ จนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ **ไม่มีข้อร้องเรียนด้านธรรมาภิบาลหรือกรณีฝ่าฝืนจรรยาบรรณธุรกิจเกิดขึ้น**

อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการฝ่าฝืนจรรยาบรรณธุรกิจ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มี การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และได้ กำหนดแนวทางแก้ไข หากพบกรณีมีการฝ่าฝืนจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงกำหนดกระบวนการทบทวนการดำเนินงาน เพื่อแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดการฝ่าฝืนซ้ำอีก เพื่อรักษามาตรฐานธรรมาภิบาลและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน โดยข้อมูลเพิ่มเติมอ้างอิงรายละเอียด ตามรายงานส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ ย่อย: การแจ้งเบาะแส (whistleblowing)

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญสูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ควบคู่กับการเคารพสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ภายใต้การกำกับดูแลอย่างใกล้ชิดของฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัท จากการดำเนินงานที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน โดยในปี 2568 และตลอดระยะเวลาการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จนถึงปัจจุบัน ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคม ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน และไม่พบเหตุการณ์ที่เข้าข่ายการละเมิดสิทธิมนุษยชน ในกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม เพื่อเสริมสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างรอบคอบและป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในห่วงโซ่อุปทาน บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติและมาตรการเชิงรุกไว้อย่างชัดเจน โดยเปิดรับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านช่องทางที่กำหนด พร้อมดำเนินการพิจารณาและตรวจสอบข้อร้องเรียนด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และจริงจัง หากผลการตรวจสอบพบว่ามีผลกระทบที่เข้าข่ายละเมิดสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ จะดำเนินการตามมาตรการที่เหมาะสมตามระดับความผิด ซึ่งอาจครอบคลุมตั้งแต่การดำเนินการทางวินัย การเลิกจ้าง ไปจนถึงการดำเนินคดีตามกฎหมาย รวมทั้งกำหนดมาตรการเยียวยาและบรรเทาผลกระทบแก่ผู้ที่ได้รับความเสียหายอย่างเหมาะสมและทันเวลาที่

นอกจากกลไกการจัดการข้อร้องเรียนดังกล่าว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการป้องกันในระยะยาว โดยจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD) และการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินงานและสถิติข้อร้องเรียนต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มว่า บริษัทฯ มีกลไกการกำกับดูแลที่โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างยั่งยืน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม กรณี	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

ภาพรวมการดำเนินงานธุรกิจ เศรษฐกิจ และภาวะอุตสาหกรรมที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงาน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจพัฒนาและให้บริการระบบซอฟต์แวร์องค์กร โดยมุ่งเน้นการพัฒนาโซลูชันบนแพลตฟอร์ม Low-code ภายใต้ Mendix ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มระดับสากลในเครือ Siemens ที่รองรับการพัฒนาแอปพลิเคชันอย่างรวดเร็วและสามารถเชื่อมต่อกับระบบองค์กรขนาดใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ แนวทางดังกล่าวช่วยลดระยะเวลาการพัฒนา เพิ่มความยืดหยุ่นในการปรับเปลี่ยนระบบตามความต้องการของลูกค้า และเพิ่มประสิทธิภาพในการส่งมอบงาน โดยกลุ่มลูกค้าหลักเป็นองค์กรที่อยู่ระหว่างกระบวนการ Digital Transformation และต้องการยกระดับประสิทธิภาพภายใต้ข้อจำกัดด้านทรัพยากรบุคคลด้านไอที

แม้ภาพรวมเศรษฐกิจโลกยังเผชิญความผันผวนจากอัตราดอกเบี้ย เงินเฟ้อ และความไม่แน่นอนทางภูมิรัฐศาสตร์ องค์กรส่วนใหญ่ยังคงให้ความสำคัญกับการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยเฉพาะโครงการที่ช่วยเพิ่ม Productivity ลดต้นทุน และสนับสนุนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ ทั้งในด้าน Automation, Data Analytics และ Artificial Intelligence (AI) ซึ่งถูกมองเป็นกลไกสำคัญในการสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขัน (Gartner, 2025)

ในเชิงอุตสาหกรรม แพลตฟอร์มพัฒนาแอปพลิเคชันแบบ Low-code มีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในปัจจุบัน ได้มีการผสมผสาน AI เข้ากับแพลตฟอร์มการพัฒนาระบบ หรือที่เรียกว่า AI-Native Development Platforms ซึ่งจะช่วยให้กระบวนการออกแบบ พัฒนา และปรับปรุงระบบงานมีความรวดเร็วและอัจฉริยะมากขึ้น (Gartner, 2025) การบูรณาการ AI เข้ากับ Low-code ไม่เพียงช่วยลดระยะเวลาโครงการ แต่ยังเพิ่มคุณค่าของโซลูชันในระดับองค์กร โดยเฉพาะในกลุ่มงานที่เกี่ยวข้องกับ Workflow Automation การวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก และการสนับสนุนการตัดสินใจ

จากแนวโน้มดังกล่าว บริษัทฯ มุ่งต่อยอดศักยภาพบุคลากรและพัฒนาโซลูชันบนแพลตฟอร์ม Mendix ควบคู่กับการประยุกต์ใช้ AI เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน รองรับความต้องการของลูกค้าองค์กร และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

สรุปเหตุการณ์และพัฒนาการที่สำคัญ

เมษายน 2568

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสด สำหรับผลการดำเนินงาน ประจำปี 2567 จากกำไรสุทธิตามงบการเงินของบริษัทฯ งวดวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 ในอัตรา 0.19 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวน 19.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 96.74 ของกำไรสุทธิ จำนวน 19.64 ล้านบาท และกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับเงินปันผล ในวันที่ 7 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 และกำหนดวันจ่ายเงินปันผลในวันที่ 23 พฤษภาคม พ.ศ. 2568

สิงหาคม 2568

บริษัทฯ ได้รับคะแนนการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (AGM Checklist) ระดับ “ดีเยี่ยม” ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนน ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) ร่วมกับสภาธุรกิจตลาดทุนไทย สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และการดำเนินงานตามหลักบรรษัทภิบาลอย่างเคร่งครัด

ตุลาคม 2568

บริษัทฯ ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2568 โดยมีอายุการรับรอง 3 ปี สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมีธรรมาภิบาล

บริษัทฯ ได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report: CGR) ประจำปี 2568 ในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 และได้รับการจัดให้อยู่ในกลุ่ม Top Quartile ของ 85 บริษัท จากจำนวน 333 บริษัทในกลุ่มมูลค่าหลักทรัพย์ไม่เกิน 1,500 ล้านบาท การประเมินดังกล่าวจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ซึ่งสะท้อนถึงการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้รับการจัดให้อยู่ในรายชื่อกลุ่มหลักทรัพย์ Thai ESG หรือ Thailand ESG Fund ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจภายใต้แนวคิดการพัฒนาที่ยั่งยืนอย่างรอบด้าน ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG)

รูปภาพรวมของการดำเนินงาน

หน่วย: ล้านบาท

	12M		Change			3M		Change			3M		Change	
	2567	2568	YoY	%		Q4'67	Q4'68	YoY	%		Q3'68	Q4'68	QoQ	%
รายได้	339.49	375.92	36.43	11%		66.01	89.42	23.40	35%		95.64	89.42	(6.23)	-7%
ต้นทุนบริการ	(253.04)	(283.70)	(30.66)	12%		(64.68)	(69.08)	(4.39)	7%		(72.80)	(69.08)	3.72	-5%
กำไรขั้นต้น	86.45	92.22	5.77	7%		1.33	20.34	19.01	1429%		22.84	20.34	(2.51)	-11%
รายได้อื่น	9.81	6.69	(3.12)	-32%		2.35	1.74	(0.61)	-26%		1.51	1.74	0.23	15%
คชจ. ขายและบริการ	(68.14)	(71.54)	(3.40)	5%		(17.88)	(15.30)	2.58	-14%		(17.29)	(15.30)	1.98	-11%
ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม	-	(0.96)	(0.96)	100%		-	(0.15)	(0.15)	100%		(0.82)	(0.15)	0.67	82%
ต้นทุนการเงิน	(2.56)	(2.06)	0.49	-19%		(0.62)	(0.49)	0.13	-21%		(0.52)	(0.49)	0.03	-6%
กำไรก่อนภาษี	25.56	24.34	(1.22)	-5%		(14.82)	6.14	20.96	-141%		5.73	6.14	0.41	7%
ภาษีเงินได้	(3.32)	(4.59)	(1.27)	38%		2.29	(0.45)	(2.73)	-120%		(1.56)	(0.45)	1.11	-71%
กำไรสุทธิ	22.25	19.76	(2.49)	-11%		(12.53)	5.69	18.23	-145%		4.17	5.69	1.52	37%

ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

รายได้และกำไรขั้นต้นแยกตามลักษณะบริการ

หน่วย: ล้านบาท

	12M	12M	Change			3M	3M	Change			3M	3M	Change	
	2567	2568	YoY	%		Q4'67	Q4'68	YoY	%		Q3'68	Q4'68	QoQ	%
1. งานพัฒนาระบบดิจิทัลและงานให้คำปรึกษา	121.11	128.33	7.22	6%		11.42	30.35	18.93	166%		31.29	30.35	(0.94)	-3%
2. งานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี	210.85	209.93	(0.92)	0%		51.32	53.83	2.51	4.9%		52.85	53.83	0.97	2%
3. งานอื่นๆ	7.53	37.66	30.13	400%		3.27	5.24	1.97	60%		11.50	5.24	(6.26)	-54%
รวม	339.49	375.92	36.43	11%		66.01	89.42	23.40	35%		95.64	89.42	(6.23)	-7%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีจำนวนโครงการระหว่างการดำเนินการที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (Backlog) ดังนี้

ประเภทรายได้	จำนวนโครงการ	มูลค่างาน (ล้านบาท)	มูลค่าที่รับรู้แล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าที่ยังไม่ได้รับรู้ (ล้านบาท)	ส่งมอบ 2569	ส่งมอบ >2569
1. งานพัฒนาระบบดิจิทัลและงานบริการให้คำปรึกษา	49	88	43	45	43	2
2. งานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี	117	334	88	246	170	76
3. งานอื่นๆ	10	76	6	70	20	50
รวม	176	498	137	361	233	128

รายได้และกำไรขั้นต้นของงานพัฒนาระบบดิจิทัลและงานให้คำปรึกษา

	12M	12M	Change			3M	3M	Change			3M	3M	Change	
	2567	2568	YoY	%		Q4'67	Q4'68	YoY	%		Q3'68	Q4'68	QoQ	%
รายได้ (ลบ.)	121.11	128.33	7.22	6%		11.42	30.35	18.93	166%		31.29	30.35	(0.94)	-3%
กำไรขั้นต้น	8%	2%	-6%			-157%	5%	162%			-4%	5%	9%	

รายได้จากการให้บริการในกลุ่มงานพัฒนาระบบดิจิทัลและงานให้คำปรึกษา ในมิติทั้งปี (12M) ปรับเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน โดย
มีสาเหตุหลักจากฐานรายได้ในช่วงไตรมาส 4 ของปีก่อนที่อยู่ในระดับต่ำ ทั้งนี้ ในช่วงไตรมาส 4 ปีที่ผ่านมา บริษัทได้ปรับลดการรับรู้
ความคืบหน้า (Progress) ของโครงการขนาดใหญ่ภายหลังการขยายระยะเวลาดำเนินงาน ส่งผลให้รายได้ในไตรมาสดังกล่าวลดลง
อย่างมีนัยสำคัญ และทำให้ฐานรายได้ของปีก่อนต่ำกว่าระดับปกติ
ดังนั้น การเติบโตของรายได้ในปี 2568 เมื่อเทียบกับปีก่อน (Year-on-Year) จึงได้รับผลจากฐานรายได้ที่ต่ำในปีก่อน (Low Base
Effect) เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ หากตัดผลกระทบจากการปรับลดการรับรู้ความคืบหน้า (Progress) ในปี 2567 ออก จะพบว่าอัตราการเติบโตของรายได้ในปีนี้ ยังคงชะลอตัวเล็กน้อย สะท้อนผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจในภาคเทคโนโลยีที่ชะลอตัว ซึ่งส่งผลต่อการตัดสินใจลงทุนของลูกค้า และทำให้จำนวนโครงการใหม่ลดลง

กำไรขั้นต้นกลุ่มงานพัฒนาระบบดิจิทัลและงานให้คำปรึกษา

กำไรขั้นต้นสำหรับปีปัจจุบัน ปรับลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน แม้รายได้จะเพิ่มขึ้น โดยมีสาเหตุหลักจากต้นทุนบุคลากรที่สูงขึ้น ส่งผลให้การเติบโตของรายได้ไม่สามารถชดเชยต้นทุนได้อย่างเต็มที่ และทำให้อัตรากำไรขั้นต้นโดยรวมลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อน

อย่างไรก็ตาม เมื่อเทียบรายไตรมาสเดียวกันปีก่อน (YOY) กำไรขั้นต้นปรับเพิ่มขึ้น เนื่องจากรายได้ในไตรมาสปัจจุบันเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ จากฐานรายได้ปีก่อนที่อยู่ในระดับต่ำ อันเป็นผลจากการปรับลดการรับรู้ความคืบหน้า (Progress) ดังนั้น การเพิ่มขึ้นของรายได้และกำไรขั้นต้นในมิติ YoY จึงเป็นผลจาก Base Effect เป็นหลัก มากกว่าจะสะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงของกิจการ

เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า (QoQ) กำไรขั้นต้นปรับตัวดีขึ้น จากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับบุคลากร เช่น ค่าล่วงเวลาและสวัสดิการอื่น ๆ ที่ลดลง ขณะที่รายได้ยังทรงตัวใกล้เคียงเดิม ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นสูงกว่าไตรมาสก่อน

รายได้และกำไรขั้นต้นของงานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี

	12M	12M	Change		3M	3M	Change		3M	3M	Change	
	2567	2568	YoY	%	Q4'67	Q4'68	YoY	%	Q3'68	Q4'68	QoQ	%
รายได้ (ลบ.)	210.85	209.93	-0.92	0%	51.32	53.83	2.51	4.9%	52.85	53.83	0.97	2%
กำไรขั้นต้น	35%	35%	0%		35%	32%	-4%		37%	32%	-5%	

รายได้กลุ่มงานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี

รายได้จากกลุ่มงานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยีเปลี่ยนแปลงไม่มากเมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งในภาพรวมเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน (YoY) และเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า (QoQ) สะท้อนให้เห็นว่าลูกค้ายังคงใช้บริการอย่างต่อเนื่อง โดยมีอัตราการยกเลิกบริการอยู่ในระดับต่ำ ส่งผลให้รายได้ของกลุ่มงานนี้ค่อนข้างสม่ำเสมอ

กำไรขั้นต้นกลุ่มงานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี

อัตรากำไรขั้นต้นของกลุ่มงานบำรุงรักษาระบบและงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยียังคงใกล้เคียงกับปีก่อนในภาพรวม สะท้อนให้เห็นว่าโครงสร้างรายได้และต้นทุนของงานประเภทนี้ยังอยู่ในระดับที่ค่อนข้างสม่ำเสมอ

อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาเป็นรายไตรมาส อัตรากำไรขั้นต้นปรับลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับทั้งช่วงเดียวกันของปีก่อน (YoY) และไตรมาสก่อนหน้า (QoQ) โดยมีปัจจัยหลักจากต้นทุนการให้บริการงาน Maintenance ที่เพิ่มขึ้นตามระดับการให้บริการ (Service Level Agreement: SLA) ที่กำหนดไว้กับลูกค้า ส่งผลให้อัตรากำไรในระยะสั้นลดลง

รายได้และกำไรขั้นต้นของงานบริการอื่นๆ

	12M	12M	Change		3M	3M	Change		3M	3M	Change	
	2567	2568	YoY	%	Q4'67	Q4'68	YoY	%	Q3'68	Q4'68	QoQ	%
รายได้ (ลบ.)	7.53	37.66	30.13	400%	3.27	5.24	(1.97)	-60%	11.50	5.24	-6.26	-54%
กำไรขั้นต้น	43%	42%	-1%		39%	36%	-3%		93%	36%	-57%	

รายได้จากงานบริการอื่นๆ

รายได้จากงานบริการอื่นๆ ในภาพรวมทั้งปีปรับเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้จากบริการที่นอกเหนือจากงาน Mendix เช่น งานด้านบริหารสินเชื่อและระบบติดตามทวงถามหนี้ รวมถึงงานบริการด้านการขายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ซึ่งสะท้อนสัญญาณเชิงบวกจากการขยายแหล่งรายได้บริการใหม่ในอนาคต

สำหรับในมิติ Quarter-on-Quarter (QoQ) การเปลี่ยนแปลงของรายได้เป็นไปตามจังหวะการส่งมอบงานของแต่ละโครงการ

กำไรขั้นต้นของงานบริการอื่น ๆ

กำไรขั้นต้นเปลี่ยนแปลงเล็กน้อยในมิติ Year-on-Year (YoY) อย่างไรก็ตาม ในมิติ Quarter-on-Quarter (QoQ) กำไรขั้นต้นลดลงอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากในไตรมาสก่อนหน้ามีการส่งมอบงานขายผลิตภัณฑ์ที่บริษัทมีอยู่แล้ว ซึ่งมีต้นทุนต่ำ ส่งผลให้อัตรากำไรอยู่ในระดับสูง ขณะที่ไตรมาสปัจจุบันไม่มีรายการดังกล่าว และเป็นการดำเนินงานตามปกติ จึงทำให้กำไรขั้นต้นลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารและอัตรากำไรขายและบริหารต่อยอดขาย

รายการ	12M	12M	Change		3M	3M	Change		3M	3M	Change	
	2567	2568	YoY	%	Q4'67	Q4'68	YoY	%	Q3'68	Q4'68	QoQ	%
คชจ.ขายและบริหาร (ลบ.)	68.14	71.54	3.40	5%	17.88	15.30	(2.58)	-14%	17.29	15.30	-1.98	-11%
อัตรากำไรขายต่อยอดขาย	20%	19%	-1%		27%	17%	-10%		18%	17%	-1%	

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีปัจจัยหลักมาจากค่าใช้จ่ายด้านพนักงานที่สูงขึ้น ทั้งจากการขยายทีมฝ่ายขายเพื่อรองรับการดำเนินงาน รวมถึงการปรับขึ้นอัตราเงินเดือนประจำปีของพนักงานตามนโยบายของบริษัท อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาในระดับรายไตรมาส (QoQ) และเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน (YoY) พบว่าค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารปรับลดลง โดยมีสาเหตุหลักจากการกลักรายการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ECL) เนื่องจากบริษัทสามารถเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ที่เคยตั้งสำรองไว้ได้

อัตรากำไรขายและบริหารต่อยอดขาย (SG&A to Sales)

อัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อยอดขาย (SG&A to Sales) ในปี 2568 และไตรมาสก่อนหน้า (QoQ) อยู่ในระดับใกล้เคียงกับปีก่อน สะท้อนการบริหารและควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่ยังมีความผันผวน อย่างไรก็ตาม เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน (YoY) อัตราส่วน SG&A to Sales ปรับลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีสาเหตุหลักมาจาก Base Effect เนื่องจากในไตรมาส 4 ปี 2567 บริษัทฯ ได้ปรับลดการรับรู้ความคืบหน้าของโครงการ ส่งผลให้รายได้

ลดลงในขณะที่ค่าใช้จ่าย SG&A ยังทรงตัวในระดับปกติ ทำให้อัตราส่วนในช่วงดังกล่าวสูง การลดลงของอัตราส่วนในปี 2568 จึงสะท้อนฐานเปรียบเทียบที่ต่ำเป็นสำคัญ มากกว่าการเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างของค่าใช้จ่าย

ทั้งนี้ อัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้ (SG&A to Sales) ของปี 2568 อยู่ที่ประมาณ 17-20% ซึ่งยังอยู่ในกรอบปกติของโครงสร้างต้นทุนของบริษัทฯ และสอดคล้องกับระดับการดำเนินงานในปัจจุบัน

กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิต่อยอดขาย

แม้รายได้ปี 2568 ในภาพรวม จะเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน แต่กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิลดลง โดยมีปัจจัยหลักจากต้นทุนบุคลากรซึ่งเป็นต้นทุนคงที่ที่ยังอยู่ในระดับสูง

อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาในมิติ Year-on-Year (YoY) ระดับไตรมาส กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิปรับเพิ่มขึ้น เนื่องจากฐานรายได้ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อนอยู่ในระดับต่ำ จากการปรับลดการรับรู้ความคืบหน้า (Progress) ของโครงการ

ขณะที่เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า (Quarter-on-Quarter: QoQ) กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิปรับเพิ่มขึ้นเล็กน้อยในระดับที่ไม่มีความสำคัญ

ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดเกี่ยวกับการความสามารถในการทำกำไรเพิ่มเติมที่: <https://www.set.or.th/th/market/product/stock/quote/TBN/financial-statement/financial-statements-analysis>

รูปผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิต่อยอดขาย

รายการ	12M	12M	Change		3M	3M	Change		3M	3M	Change	
	2567	2568	YoY	%	Q4'67	Q4'68	YoY	%	Q3'68	Q4'68	QoQ	%
กำไรสุทธิ (ลบ.)	22.25	19.76	(2.49)	-11%	-12.53	5.69	18.23	145%	4.17	5.69	1.52	37%
อัตรากำไรสุทธิ	7%	5%	-2%		-19%	6%	25%		4%	6%	2%	

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

รายงานฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

สินทรัพย์

หน่วย:ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวน	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	235.93	151.84	-84.09	-36%
เงินลงทุนชั่วคราว	163.61	306.33	142.72	87%
ลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ	200.79	176.44	-24.35	-12%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.86	4.96	0.10	2%
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระผูกพัน	13.63	14.63	1.00	7%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	8.49	6.39	-2.10	-25%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	35.10	24.18	-10.91	-31%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7.36	8.12	0.76	10%
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2.50	1.54	-0.96	-39%
ภาษีรอขอคืน	6.24	3.47	-2.77	-44%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	5.32	6.86	1.55	29%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2.53	2.53	0.00	0%
รวม	686.35	707.30	20.94	3%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 707.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20.94 ล้านบาท คิดเป็น 3% เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 สำหรับการเปลี่ยนแปลงรายการสำคัญ สรุปได้ดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลงจากปีก่อน โดยสาเหตุหลักมาจากการปรับจัดประเภทเงินฝากประจำจำนวน 140 ล้านบาท ไปแสดงในหมวดเงินลงทุนระยะสั้น (ลงทุนชั่วคราว) ตามลักษณะของตราสารและวัตถุประสงค์การถือครอง อย่างไรก็ตาม หากไม่รวมผลของรายการปรับจัดประเภทรายการดังกล่าว กระแสเงินสดและเงินฝากของบริษัทอยู่ในระดับเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับสิ้นปีที่ผ่านมา

สำหรับรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในแต่ละกิจกรรม สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

หน่วย: ล้านบาท

เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	84.98
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(141.86)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(27.20)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด(ลดลง) เพิ่มขึ้น - สุทธิ	(84.09)

ลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับลดลงจากปีก่อน การลดลงดังกล่าวเป็นเรื่องของจังหวะงานเป็นหลัก โดยมีการทยอยส่งมอบและรับรู้รายได้จากโครงการเดิม ประกอบกับรายได้ในช่วงปลายปีที่ชะลอลงตามจังหวะการเริ่มต้นโครงการใหม่ ทำให้งานระหว่างดำเนินการและยอดค้างรับลดลงตามรอบของธุรกิจของโครงการ โดยอายุของลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ แสดงได้ดังนี้

ลูกหนี้การค้า

อายุ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	สาเหตุ
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	63.12	-
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	13.04	ชำระเงินแล้วบางส่วนในเดือน มกราคม 2569 และอยู่ในระหว่างการอนุมัติทำจ่ายของลูกค้า คาดว่าจะได้รับภายในไตรมาส 1 ปี 2569
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือน	1.61	1.61 ล้าน เป็นลูกหนี้ที่มีปัญหาด้านสภาพคล่อง ปัจจุบันอยู่ในกระบวนการติดตามเพื่อเรียกชำระหนี้อย่างใกล้ชิด (ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญแล้ว 100%)
รวมมูลค่าก่อนประมาณการขาดทุนด้านเครดิต	77.77	

รายได้ค้างรับ

อายุ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	สาเหตุ
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	98.31	-
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	2.04	อยู่ในระหว่างการอนุมัติให้ออกบิลเรียกเก็บของลูกค้า คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 1 ปี 2569
เกินกำหนดชำระตั้งแต่ 3 - 6 เดือน	-	-
เกินกำหนดชำระตั้งแต่ 6 - 12 เดือน	-	-
รวมมูลค่าก่อนประมาณการขาดทุนด้านเครดิต	100.35	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของรายได้ค้างรับทั้งสิ้นจำนวน 1.68 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	2567	2568	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.58	4.03	-0.55
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	25.47	24.53	-0.94
อัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.07	0.05	-0.02

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ ยังคงรักษาอัตราส่วนทางการเงินให้อยู่ในระดับที่แข็งแกร่งและมีเสถียรภาพ โดยสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

อัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ที่ 4.03 เท่า ลดลงจาก 4.58 เท่าในปีก่อน อย่างไรก็ตาม ยังคงอยู่ในระดับสูง สะท้อนถึงความสามารถในการชำระหนี้สินระยะสั้นได้อย่างเพียงพอ

อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ 24.53% ลดลงจาก 25.47% ในปีก่อน เกิดจากต้นทุนคงที่ที่สูงขึ้น ขณะที่รายได้ในส่วนงานที่มีกำไรสูงลดลง ส่งผลให้ความสามารถในการทำกำไรลดลงเล็กน้อย

อัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 0.05 เท่า ลดลงจาก 0.07 เท่า สะท้อนถึงโครงสร้างเงินทุนที่แข็งแกร่ง และระดับความเสี่ยงทางการเงินที่อยู่ในระดับต่ำ

ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดเกี่ยวกับสภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนเพิ่มเติมที่: <https://www.set.or.th/th/market/product/stock/quote/TBN/financial-statement/financial-statements-analysis>

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

หนี้สิน

หน่วย: ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวน	ร้อยละ
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	66.65	85.51	18.86	28%
รายได้รับล่วงหน้า	47.48	54.75	7.27	15%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	7.17	6.14	-1.03	-14%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	34.04	23.35	-10.70	-31%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15.32	22.06	6.73	44%
สำรองผลขาดทุนโครงการ	2.65	3.83	1.18	45%
ประมาณการรื้อถอนส่วนปรับปรุงอาคาร	1.11	1.13	0.02	2%
รวม	174.42	196.76	22.34	13%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยการเพิ่มขึ้นดังกล่าวเป็นผลจากเจ้าหนี้การค้าที่ปรับสูงขึ้นตามการดำเนินธุรกิจตามปกติในระหว่างงวด

ส่วนของผู้ถือหุ้น

หน่วย: ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวน	ร้อยละ
ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว	50.00	50.00	-	0%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	400.47	400.47	-	0%
กำไรสะสม	59.89	58.53	-1.37	-2%
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.57	1.54	-0.03	-2%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	511.93	510.53	-1.40	0%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยหลักเกิดจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างงวด ซึ่งส่งผลทำให้กำไรสะสมปรับลดลง

ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดเกี่ยวกับภาวะผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุลเพิ่มเติมที่:

<https://www.set.or.th/th/market/product/stock/quote/TBN/financial-statement/financial-statements-analysis>

การทำรายการที่มีนัยสำคัญ (Material Transaction ("MT")) และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Related Party Transaction ("RPT"))

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีการทำรายการที่มีนัยสำคัญ ทั้งนี้ สำหรับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ใน ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 9.2 รายการระหว่างกัน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี
เงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานและการเติบโตในอนาคต

ในปี 2569 บริษัทฯ มีแผนขยายธุรกิจสู่โซลูชันด้านการบริหารสินเชื่อและระบบติดตามทวงถามหนี้แบบครบวงจร ซึ่งถือเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญที่อาจสนับสนุนการเติบโตของบริษัทในระยะถัดไป โดยบริษัทมุ่งเป้าให้บริการแก่ทั้งกลุ่มสถาบันการเงิน (Bank) และผู้ให้บริการสินเชื่อนอกสถาบันการเงิน (Non-Bank) อาทิ บริษัท Leasing บริษัทสินเชื่อส่วนบุคคล สินเชื่อจำนำทะเบียน สินเชื่อดิจิทัล และผู้ประกอบการที่มีการให้สินเชื่อแก่ลูกค้า

ตลาดดังกล่าวมีแนวโน้มขยายตัวจากความต้องการของทั้ง Bank และ Non-Bank ที่ให้ความสำคัญกับการบริหารคุณภาพสินทรัพย์ การควบคุมความเสี่ยงด้านเครดิต และการบริหารหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) มากขึ้น ภายใต้ภาวะเศรษฐกิจที่ยังมีความผันผวน และการแข่งขันที่สูงขึ้นในธุรกิจสินเชื่อ

ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพัฒนาแพลตฟอร์มบริหารสินเชื่อและระบบติดตามทวงถามหนี้ในรูปแบบผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ควบคู่กับความร่วมมือกับพันธมิตรด้านเทคโนโลยีที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง โดยเริ่มมีลูกค้าและโอกาสทางธุรกิจ (Lead) เข้ามาตั้งแต่ไตรมาส 4 ที่ผ่านมา และได้มีการปิดการขายในบางโครงการ โดยคาดว่าจะเห็นการเพิ่มขึ้นของ Lead Pipeline อย่างต่อเนื่อง ในปี 2569 เป็นต้นไป ซึ่งจะช่วยสร้างฐานรายได้ใหม่และเพิ่มสัดส่วนรายได้ประจำ (Recurring Income) ในอนาคต

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีแผนนำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) มาประยุกต์ใช้ในกระบวนการติดตามทวงถามหนี้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการวิเคราะห์ข้อมูลลูกหนี้และพฤติกรรมทางการเงิน ระบบดังกล่าวสามารถเรียนรู้จากข้อมูลจริงและปรับปรุงรูปแบบการสื่อสารให้เหมาะสมกับลูกหนี้แต่ละราย ซึ่งอาจช่วยเพิ่มอัตราการจัดเก็บหนี้ ลดต้นทุนด้านบุคลากรในระยะยาว และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารพอร์ตสินเชื่อของลูกค้าในทั้งสองกลุ่ม

อย่างไรก็ตาม ความสำเร็จของโครงการยังขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย อาทิ ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม กรอบการกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ระดับการแข่งขันในตลาด ตลอดจนความสามารถของบริษัทในการพัฒนาและส่งมอบโซลูชันได้ตามแผนงานที่กำหนด

พัฒนาการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development) โดยยึดหลักด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environment, Social and Governance: ESG) เป็นรากฐานสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กร บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานอย่างสมดุลในทุกมิติ เพื่อสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย และขับเคลื่อนการเติบโตขององค์กรอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยสรุปผลการดำเนินงานในปี 2568 ที่ผ่านมา ดังนี้

- บริษัทฯ ได้ยกระดับมาตรฐานธรรมาภิบาลอย่างต่อเนื่อง โดยได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในระดับ “ดีเยี่ยม” ด้วยคะแนน 100 คะแนนเต็ม 2 ปีต่อเนื่อง
- บริษัทฯ เข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมmai Growth Lab จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เพื่อเสริมสร้างความรู้และทักษะเชิงกลยุทธ์แก่ผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน โดยเป็นเวทีแลกเปลี่ยนองค์ความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ เพื่อสนับสนุนการเติบโตทางธุรกิจ (Business Growth)
- บริษัทฯ ส่งเสริมการถ่ายทอดความรู้สู่สังคมและชุมชนอย่างต่อเนื่อง ผ่านการจัดกิจกรรม Tech Day ตลอดทั้งปี เพื่อให้ความรู้และอัปเดตเทคโนโลยีแก่ลูกค้าใหม่ คู่ค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ สะท้อนศักยภาพของเทคโนโลยี Low-Code ในการยกระดับประสิทธิภาพองค์กร ควบคู่กับการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจอย่างยั่งยืน
- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพพนักงานและการยกระดับทักษะด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง ผ่านกิจกรรมภายในองค์กร อาทิ Tech Day และ Docker โดยครอบคลุมหัวข้อ Mendix, Monthly Feature & Widget Talk, Build Your First Widget, Docker Basics: Containerize Your Applications ตลอดจนองค์ความรู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อสนับสนุนการเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ ๆ และเสริมสร้างขีดความสามารถของพนักงานให้พร้อมต่อการเติบโตขององค์กรในระยะยาว
- ได้รับผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: Thai IOD) ในระดับ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ต่อเนื่องปีที่ 2 และได้รับการจัดอันดับอยู่ใน Top Quartile Companies ของ 85 บริษัท จากจำนวน 333 บริษัทในกลุ่มมูลค่าหลักทรัพย์ไม่เกิน 1,500 ล้านบาท โดย Thai IOD สะท้อนถึงระบบกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้

- ได้รับการรับรองในฐานะสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action against Corruption: CAC) ยืนยันถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยจริยธรรม โปร่งใส และไม่ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบ
- บริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหลักทรัพย์ “Thai ESG” โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นการตอกย้ำถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลอย่างครบถ้วน ถือเป็นอีกก้าวสำคัญของการยกระดับองค์กรสู่การเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว
- บริษัทฯ เข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งของ เครือข่าย Work From Home ร่วมกับสำนักงานสิ่งแวดล้อม ในช่วงวิกฤตฝุ่นละออง เพื่อสนับสนุนการลดการเดินทาง ลดการปล่อยคาร์บอน และดูแลสุขภาพของพนักงาน สะท้อนถึงการนำแนวคิดการจัดการทรัพยากรอย่างยั่งยืนมาประยุกต์ใช้ในชีวิตการทำงานขององค์กร
- บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน เพื่อกำหนดนโยบายและแนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืนขององค์กร รวมถึงพัฒนาโครงการเสริมศักยภาพพนักงานและขยายความร่วมมือกับพันธมิตรทั้งภายในและภายนอกองค์กร พร้อมจัดสรรงบประมาณและทรัพยากร สนับสนุนโครงการพัฒนาทักษะบุคลากร กิจกรรมด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทฯ ได้รับการประเมินหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ประจำปี 2568 ในระดับ "A" โดยในปี 2568 มี บริษัทจดทะเบียนเข้าร่วมการประเมิน จำนวน 365 บริษัท และมีบริษัทที่ผ่านเกณฑ์การประเมินจำนวน 265 บริษัท
- บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามนโยบาย No Gift Policy อย่างเคร่งครัด โดยร่วมรณรงค์และขอความร่วมมือจากคู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ ในการ “งดรับ งดให้” ของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดแก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ในทุกช่วงเทศกาลและโอกาสพิเศษ เพื่อหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลดภาระค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น และส่งเสริมการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักธรรมาภิบาล ความสุจริต โปร่งใส และความเป็นธรรม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สื่อสารและเน้นย้ำนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่องแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ เพื่อสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ รวมถึงแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action against Corruption: CAC)

โครงการหรือการวิจัยพัฒนาที่จะอาจกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในอนาคตอันใกล้

N/A

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปฐานะการเงิน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	306,036.37	235,928.47	151,836.14
เงินลงทุนระยะสั้น - สุทธิ (พันบาท)	90,647.97	163,608.77	306,327.58
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น - สุทธิ (พันบาท)	72,775.82	56,557.32	76,094.39
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน (พันบาท)	137,863.23	144,232.00	100,347.18
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	8,372.14	4,857.14	6,200.47
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	8,372.14	4,857.14	6,200.47
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (พันบาท)	616,089.08	605,183.69	640,805.74
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัด ในการใช้ - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	13,625.00	13,625.00	14,625.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท ร่วม และการร่วมค้า ที่บันทึกโดย วิธีส่วนได้เสีย - สุทธิ (พันบาท)	-	2,500.00	1,535.77
เงินลงทุนในการร่วมค้า (พันบาท)	-	2,500.00	1,535.77
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (พันบาท)	12,365.50	8,489.51	6,393.58
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (พันบาท)	35,585.07	35,098.36	24,184.95
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (พันบาท)	4,005.00	7,364.48	8,123.66
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ (พันบาท)	4,005.00	7,364.48	8,123.66
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (พันบาท)	3,024.35	5,319.37	6,864.80
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	2,229.00	8,771.07	4,762.18
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	2,229.00	8,771.07	4,762.18
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	70,833.91	81,167.78	66,489.94
รวมสินทรัพย์ (พันบาท)	686,922.99	686,351.47	707,295.68

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
หนี้สิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียน อื่น (พันบาท)	78,770.37	66,650.63	85,507.63
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่า รับล่วงหน้า - หมุนเวียน (พันบาท)	47,433.89	47,480.77	54,749.92
รายได้รับล่วงหน้า - อื่น ๆ (พันบาท)	47,433.89	47,480.77	54,749.92
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท)	8,866.71	8,053.78	8,609.37
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น (พันบาท)	739.45	3,327.48	4,446.05
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (พันบาท)	6,928.73	6,491.01	5,527.19
รวมหนี้สินหมุนเวียน (พันบาท)	142,739.15	132,003.67	158,840.16
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท)	27,698.30	25,988.32	14,736.50
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	10,338.31	15,324.26	22,055.95
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	1,086.00	1,107.51	1,130.47

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (พันบาท)	39,122.61	42,420.09	37,922.92
รวมหนี้สิน (พันบาท)	181,861.76	174,423.76	196,763.08
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (พันบาท)	50,000.00	50,000.00	50,000.00
หุ้นสามัญจดทะเบียน (พันบาท)	50,000.00	50,000.00	50,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (พันบาท)	50,000.00	50,000.00	50,000.00
หุ้นสามัญชำระแล้ว (พันบาท)	50,000.00	50,000.00	50,000.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (พันบาท)	400,470.09	400,470.09	400,470.09
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น สามัญ (พันบาท)	400,470.09	400,470.09	400,470.09
กำไร (ขาดทุน) สะสม (พันบาท)	53,256.82	59,890.68	58,525.25
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (พันบาท)	5,000.00	5,000.00	5,000.00
สำรองตามกฎหมาย (พันบาท)	5,000.00	5,000.00	5,000.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ได้จัดสรร (พันบาท)	48,256.82	54,890.68	53,525.25
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	503,726.91	510,360.77	508,995.34
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (พันบาท)	1,334.32	1,566.95	1,537.27
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	505,061.23	511,927.72	510,532.60
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	686,922.99	686,351.47	707,295.68

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ (พันบาท)	438,451.71	339,490.78	375,924.97
รายได้จากการให้บริการ (พันบาท)	438,451.71	339,490.78	375,924.97
รายได้อื่น (พันบาท)	4,032.32	9,808.59	6,691.45

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รวมรายได้ (พันบาท)	442,484.03	349,299.37	382,616.42
ต้นทุน (พันบาท)	283,198.05	253,039.18	283,703.56
ต้นทุนการให้บริการ (พันบาท)	283,198.05	253,039.18	283,703.56
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (พันบาท)	65,089.87	68,142.60	71,541.52
ค่าใช้จ่ายในการขาย (พันบาท)	5,326.80	9,535.80	11,692.87
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (พันบาท)	59,763.07	58,606.81	59,848.65
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (พันบาท)	348,287.91	321,181.78	355,245.08
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงิน ลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)	-	-	(964.23)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (พันบาท)	94,196.12	28,117.59	26,407.11
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	3,527.89	2,555.59	2,063.50
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	14,570.06	3,316.95	4,586.40

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง (พันบาท)	76,098.17	22,245.04	19,757.21
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (พันบาท)	76,098.17	22,245.04	19,757.21
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับ งวด / กำไร (ขาดทุน) จากการ ดำเนินงานต่อเนื่อง (พันบาท)	76,098.17	22,245.04	19,757.21
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณ การตามหลักคณิตศาสตร์ประกัน ภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ พนักงาน (พันบาท)	(1,251.79)	(1,726.79)	(2,690.93)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัด ประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (พันบาท)	250.36	345.36	538.19
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ จากภาษี (พันบาท)	(1,001.43)	(1,381.43)	(2,152.74)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับ งวด (พันบาท)	75,096.74	20,863.61	17,604.47
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	74,221.88	22,012.41	19,786.89

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม (พันบาท)	1,876.29	232.63	(29.68)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัท ใหญ่ (พันบาท)	73,220.45	20,630.98	17,634.15
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม (พันบาท)	1,876.29	232.63	(29.68)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (พันบาท)	0.84000	0.22000	0.20000
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่า เสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	107,495.30	41,559.92	39,624.16
กำไรจากการดำเนินงาน (พันบาท)	90,163.79	18,309.00	20,679.89
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (พันบาท)	76,098.17	22,245.04	19,757.21

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และ/หรือ ภาษีเงินได้ (พันบาท)	90,668.23	25,562.00	24,343.61
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	13,299.18	13,442.33	13,217.04
ค่าเสื่อมราคา (พันบาท)	12,882.65	12,706.10	11,882.22
ค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	416.53	736.23	1,334.82
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น (พันบาท)	750.07	(489.43)	(680.21)
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงิน ลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)	-	-	964.23
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน (พันบาท)	54.42	(8.77)	101.10
(กำไร) ขาดทุนจากการ เปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงิน ลงทุน (พันบาท)	(647.97)	(2,960.80)	(2,714.27)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัด จำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	439.21	69.72	1.34
ขาดทุนจากการตัดจำหน่าย สินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	477.87	0.00	1.34
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (พันบาท)	(1,748.94)	(4,124.57)	(2,964.15)
รายได้ดอกเบี้ย (พันบาท)	(1,748.94)	(4,124.57)	(2,964.15)
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	3,527.89	2,555.59	2,063.50
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (พันบาท)	1,604.28	2,888.02	3,577.97
(กลับรายการ) ประมาณการหนี้สิน (พันบาท)	(1,082.83)	2,834.84	1,118.57
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การ ดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (พันบาท)	106,863.53	39,768.94	39,028.73
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่ม ขึ้น) ลดลง (พันบาท)	(13,816.65)	15,832.45	(18,587.28)
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	(37,046.43)	(6,107.87)	43,782.92

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	25,815.28	(14,508.97)	18,850.05
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	(8,869.75)	(390.84)	6,305.33
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (พันบาท)	65,997.35	34,346.91	89,379.75
จ่ายดอกเบี้ย (พันบาท)	(3,203.76)	(2,162.95)	(1,577.75)
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (พันบาท)	(14,657.69)	(7,586.91)	(2,826.18)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (พันบาท)	48,135.90	24,597.05	84,975.83
เงินสดรับจากเงินลงทุน (พันบาท)	-	75,131.77	31,045.66
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน (พันบาท)	-	75,131.77	31,045.66
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน (พันบาท)	(90,000.00)	(145,131.77)	(171,050.20)
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	(4,567.83)	(7,891.82)	(3,460.65)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (พันบาท)	(1,578.65)	(846.96)	(1,366.65)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (พันบาท)	(2,989.19)	(4,095.72)	(2,094.00)
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัด การใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	(8,009.80)	-	(1,000.00)
รับดอกเบี้ย (พันบาท)	1,217.44	4,425.94	2,600.43
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (พันบาท)	(101,320.11)	(71,525.86)	(141,864.76)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญา เช่า (พันบาท)	(6,293.62)	(9,181.96)	(8,203.81)
จ่ายเงินปันผล (พันบาท)	(59,750.12)	(13,997.13)	(18,999.58)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (พันบาท)	328,407.86	(23,179.09)	(27,203.40)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (พันบาท)	275,223.66	(70,107.90)	(84,092.33)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (พันบาท)	30,812.70	306,036.37	235,928.47

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้นงวด (พันบาท)	306,036.37	235,928.47	151,836.14

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2566	2567	2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4.32	4.58	4.03
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	4.25	4.55	3.11
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.33	0.20	0.58
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	8.49	7.03	8.68
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	43.00	51.93	42.07
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	6.27	4.62	4.81
ระยะเวลาคำระหนี้ (วัน)	58.20	79.09	75.91
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	-15.21	-27.16	-33.84
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	35.41	25.47	24.53

	2566	2567	2568
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	20.56	5.39	5.50
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	N/A	N/A	-0.25
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	53.39	134.34	410.91
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	17.20	6.37	5.16
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	25.72	4.34	3.88
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.36	0.34	0.39
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	20.60	15.88	56.65
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	0.35	0.87	0.62
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	11.73	4.84	4.36
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	73.01	96.76	99.94
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	19.68	4.12	3.79
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	165.34	48.60	53.28
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.92	0.51	0.55

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 ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปเอส จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 179/74-80 อาคารบางกอกซิตีทาวเวอร์ ชั้น 7, 11,
13-16 ถนนสาทรใต้
แขวง/ตำบล : แขวงทุ่งมหาเมฆ
เขต/อำเภอ : เขตสาทร
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10120
โทรศัพท์ : +66 2844 1000
โทรสาร : +66 2286 5050
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว ธิตินันท์ แวนแก้ว
เลขที่ใบอนุญาต : 9432
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว นันทิกา ลีมวิริยะเลิศ
เลขที่ใบอนุญาต : 7358
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว วิภาสรี วิมานรัตน์
เลขที่ใบอนุญาต : 9141

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีฝ่าฝืน / ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการซื้อหุ้นคืน / การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน / การไม่เปิดเผยข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีกรณีที่บริษัทฯ ถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษหรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ก.ล.ต. ตลท. เกี่ยวกับเรื่อง การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในเรื่องการซื้อหุ้นคืน การกีดกันไม่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน และ การไม่เปิดเผยถึงข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders Agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทหรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

ทั้งนี้ ข้อมูลสำคัญอื่นเกี่ยวกับนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้น: รายละเอียดตามส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน "หัวข้อ 1.3

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท"

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

5.4 ตลาดรอง

บริษัทฯ ไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่นหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

บริษัทฯ ไม่มีการออกตราสารหนี้ ในปี 2568

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญและมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงสนับสนุนการดำเนินการเพื่อต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อสร้างคุณค่าและผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาวและเสริมสร้างความมั่นใจและความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งจะนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

เพื่อให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นคู่มือในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ ภายใต้เนื้อหาตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปรับปรุงแก้ไขนโยบายให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.")

ในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจให้สอดคล้องกับการดำเนินงานปัจจุบัน ซึ่งกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อีกทั้งยังติดตามการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตามแนวปฏิบัติที่ดีอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายและพิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยติดตาม สนับสนุน และส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งทบทวน ปรับปรุง และพัฒนานโยบายให้สอดคล้องตามความเหมาะสมในการดำเนินการของบริษัทฯ

ในปัจจุบัน เพื่อกำหนดทิศทางและเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข กฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลท.")

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม : https://drive.google.com/file/d/1_FQ0XR9O4sMATpjj-r9QwpZKcbAv8Tbh/view

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการ

การสรรหากรรมการ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย

หลักเกณฑ์ กระบวนการในการสรรหา และการแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายการสรรหาและกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม คำนึงถึงความหลากหลาย (Board Diversity) ด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ (Board Skill Matrix) โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ และคุณลักษณะเฉพาะด้านอื่น ๆ และต้องเป็นบุคคลที่พร้อมอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่กำหนด

เมื่อตำแหน่งกรรมการบริษัท วางลง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการต่อไป

นอกจากนี้ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตร และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่ และเพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทฯ จะจัดให้มีการพิจารณาลงมติการแต่งตั้งคณะกรรมการเป็นรายบุคคลในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

คุณสมบัติของกรรมการ

1. เป็นบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ ความเชี่ยวชาญ ความสามารถ การศึกษา เพศหญิงและเพศชาย และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจให้มีความหลากหลายต่อโครงสร้างของคณะกรรมการ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่ อีกทั้งต้องมีคุณสมบัติที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
2. มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ และพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด (“สำนักงาน ก.ล.ต.”)
3. ไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อผลประโยชน์ของตน หรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการบริษัทต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้ส่วนเสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้น ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือถือหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
5. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดและต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์นอกจากนั้น ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
6. ต้องไม่เป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 (ห้า) แห่ง

คุณสมบัติเพิ่มเติมของกรรมการอิสระ

จากคุณสมบัติของกรรมการข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัทฯ กำหนดและสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
 2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
 3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใด

จะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

10. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน (ไม่เกิน 9 ปี)

การแต่งตั้งกรรมการ วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

1. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยจะต้องมี ความโปร่งใส และชัดเจน ในการสรรหากรรมการบริษัท อีกทั้งต้องพิจารณาประวัติการศึกษา และประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ รวมถึงคุณสมบัติ และการไม่มีลักษณะต้องห้าม โดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาที่เพียงพอ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเสนอบุคคลเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาเลือกตั้งต่อไป

2. กรรมการบริษัทมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อ และแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้งได้

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการบริษัทคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(ก) ตาย

(ข) ลาออก

(ค) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ และ/หรือ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และ/หรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

(ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

(จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

5. กรรมการบริษัทคนใดประสงค์จะลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการบริษัทซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้ ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะลาออกควรแจ้งต่อบริษัทฯ เป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งแทน และให้บริษัทฯ แจ้งการลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบ

6. ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการบริษัทชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ (เว้นแต่ศาลมีคำสั่งเป็นอย่างอื่นในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งเพราะศาลมีคำสั่งให้ออก) ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัทชุดใหม่ภายใน 1 เดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม

7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ และ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ กำหนด และไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทคนดังกล่าวจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในกรณีดังกล่าว ให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการสรรหากรรมการ : <https://drive.google.com/file/d/>

1PzoVAdnCVEXDmcDnZxYX71Mudsxx7lYf/view

เลขหน้าของลิงก์ : 1-2

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทกำหนดนโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและความเหมาะสม สะท้อนถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการ ปัจจัยแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกับบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะนำผลการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อประกอบการพิจารณาเปรียบเทียบเป็นประจำทุกปี

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน : <https://drive.google.com/file/d/>

กรรมการ 1PzoVAdnCVEXDmcDnZxYX71Mudsxx7lYf/view

เลขหน้าของลิงก์ : 3

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้กำหนดให้ตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลคนละท่านอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการ คือ นายสุนทร เฒ่าธรรม ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คือ นายปัญญา ศิริกระจ่างศรี ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แยกบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของทั้งสองตำแหน่งออกจากกันอย่างเป็นระบบ เพื่อป้องกันการรวมศูนย์อำนาจในการบริหารและการตัดสินใจ

โครงสร้างการกำกับดูแลดังกล่าวช่วยสร้างกลไกการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหารอย่างเหมาะสม ส่งเสริมความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนสนับสนุนให้การตัดสินใจขององค์กรเป็นไปโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใส มีธรรมาภิบาล และยั่งยืนในระยะยาว

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระของคณะ : https://drive.google.com/file/d/1_FQ0XR9O4sMATpj-

กรรมการ r9QwpZKcbAv8Tbh/view

จากฝ่ายจัดการ

เลขหน้าของลิงก์ : 4

การพัฒนากรรมการ

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมให้กับบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ทุกครั้ง โดยการปฐมนิเทศจะมุ่งเน้นการให้ข้อมูลและความรู้ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างมีประสิทธิภาพบริษัทได้จัดทำแนวทางการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ (Board Orientation Guideline) ขึ้น โดยนำเสนอเอกสารและข้อมูลสำคัญที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เนื้อหาการปฐมนิเทศจะครอบคลุมข้อมูลเกี่ยวกับภาพรวมขององค์กร ลักษณะการประกอบธุรกิจ กฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมถึงข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงาน ในด้านต่าง ๆ เช่น การเงิน การตลาด การจัดการความเสี่ยง และการพัฒนาที่ยั่งยืน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเน้นการให้ความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและกระบวนการดำเนินงานในมิติที่หลากหลาย เพื่อส่งเสริมความพร้อมของกรรมการใหม่ในการสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

การพัฒนาความรู้กรรมการอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้และทักษะของกรรมการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ โดยสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมสัมมนาและการอบรมจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมถึงหลักสูตรจากสถาบันและสมาคมอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ซึ่งการพัฒนาเหล่านี้จะช่วยเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ของกรรมการให้สามารถนำมาใช้ในการบริหารและพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสามารถรับมือกับความท้าทายและโอกาสต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นในตลาดและอุตสาหกรรมที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนากรรมการ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1PzoVAdnCVEXDmcDnZxYX71Mudsxx7LYf/view)

1PzoVAdnCVEXDmcDnZxYX71Mudsxx7LYf/view

เลขหน้าของลิงก์ : 2

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

หลักเกณฑ์การประเมินคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในภาพรวม

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ได้เสนอแนะให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทจดทะเบียน ควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยสาระสำคัญของการประเมินจะเน้นในด้านคุณสมบัติและความเหมาะสมในการเป็นกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการในคณะ ประสิทธิภาพในการทำงาน และการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอย่างครบถ้วน

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์และประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะในแต่ละปี โดยให้เลขานุการบริษัทนำส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทุกสิ้นปี อย่างน้อยปี ละ 1 ครั้ง และสรุปผลการประเมิน รวมถึงรายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ และหารือร่วมกันเกี่ยวกับข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และสิ่งที่กรรมการแต่ละท่านให้ความสนใจ

ทั้งนี้ การประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปีมีจุดมุ่งหมายเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพของคณะกรรมการและหาแนวทางในการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสำหรับปีถัดไป

กระบวนการประเมินคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในภาพรวม

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นแนวทางที่ใช้ในการประเมินเท่านั้น อาจมีการปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับลักษณะหรือขนาดของธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ และประเด็นที่คณะกรรมการเห็นว่าสำคัญ แบ่งออกเป็นดังนี้

1. แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ: โดยแบบประเมินเป็นความเห็นของกรรมการแต่ละท่านต่อผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวม ไม่ได้เป็นการประเมินกรรมการบริษัทรายบุคคล และนำผลคะแนนมาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
2. แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบราย คณะ: คณะกรรมการชุดย่อยเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะโดยรวม และนำผลคะแนนมาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
3. แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการรายบุคคล: โดยแบบประเมินเป็นความเห็นของกรรมการแต่ละท่านต่อผลการปฏิบัติงานของตนเองโดยรวม ซึ่งเป็นการประเมินกรรมการรายบุคคล และผลคะแนนการประเมินมาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการข้างต้น ซึ่งผ่านการกลั่นกรองและให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีกระบวนการประเมินที่ครอบคลุม 3 หมวด ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ระดับคะแนน แบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือ

- 1 หมายถึง น้อยมาก (ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นน้อยมาก)
- 2 หมายถึง น้อย (ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย)
- 3 หมายถึง พอใช้ (เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร)
- 4 หมายถึง ดี (เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี)
- 5 หมายถึง ดีมาก (เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง)

จากนั้นนำคะแนนที่ได้มาทั้งหมดคิดเป็นร้อยละจากจำนวนคะแนนเต็ม ซึ่งการกำหนดเกณฑ์ ดังนี้

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 90 = ดีเยี่ยม

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 80 = ดีมาก

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 70 = ดี

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 60 = พอใช้

ต่ำกว่าร้อยละ 60 = ควรปรับปรุง

ภายหลังจากการประเมิน คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาและหารือเพื่อนำผลการประเมินไปพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพ
ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาวอย่างยั่งยืนต่อไป

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1PzoVAdnCVEXDmcDnZxYX71Mudsxx7LYf/view)

ของคณะกรรมการ 1PzoVAdnCVEXDmcDnZxYX71Mudsxx7LYf/view

เลขหน้าของลิงก์ : 3-4

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทรวม

บริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัท หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียง
กัน รวมถึงกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัท ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อ
ประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความ
สามารถในการแข่งขันของบริษัท อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการอาจพิจารณาการลงทุนในธุรกิจอื่นนอกเหนือจากธุรกิจหลักหรือธุรกิจอื่นของบริษัท
หากคณะกรรมการเห็นว่าธุรกิจดังกล่าวเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและการลงทุนดังกล่าวเป็นประโยชน์แก่บริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยการลงทุน
จะต้องมีความสอดคล้องเหมาะสมกับสถานะของธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย ทิศทางการเติบโตของธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ของบริษัท ทั้งนี้
บริษัทฯ จะพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัท โดยมีขั้นตอนการ
วิเคราะห์การลงทุนอย่างเหมาะสม ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการตัดสินใจในการลงทุนดังกล่าวนี้ จะต้องได้รับการ
พิจารณาเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตลอดจนการขออนุมัติการลงทุนดังกล่าวจะต้อง
สอดคล้องและเป็นไปตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรง และทางอ้อม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงกำหนดแนวทางปฏิบัติให้แก่บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้โดยเสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ เองเพื่อปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สรุปลงดังนี้

1. การส่งตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทฯ ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ จึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมนั้น ๆ

2. การสร้างระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการให้บริษัทย่อย และบริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม อย่างมีประสิทธิภาพ และสม่ำเสมอ และรัดกุมเพียงพอที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม จะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมาย และประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริง และต่อเนื่อง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการติดตามดูแลให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด

3. เรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี)

ในกรณีที่มีการทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญ หรือมีผลต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการ หรือดำเนินการในเรื่องนั้น ในการนี้ให้บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูล และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอน และวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้นตามที่กำหนดไว้ในประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย โดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/15W2F2yCyEZoAy6zyrmdLwbfcPZoQ2_sy/view)

บริษัทร่วม 15W2F2yCyEZoAy6zyrmdLwbfcPZoQ2_sy/view

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการ

การสรรหาและแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

หลักการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุดและแผนการสืบทอดตำแหน่ง

หลักการและวิธีการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

1. คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่าการสรรหาผู้บริหารระดับสูง มีคุณสมบัติครบถ้วนทั้งในด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณสมบัติที่จำเป็นเพื่อขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายที่วางไว้
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจะพิจารณาจากความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นสำหรับการขับเคลื่อนองค์กรในแต่ละช่วงเวลา มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ มีความสามารถในการสื่อสารและการเป็นผู้นำ
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง และควรเห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอเพื่อให้ดำรงตำแหน่งในระดับบริหารสูงสุดขององค์กร
4. คณะกรรมการบริษัทต้องมีการกำกับดูแลและจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเตรียมการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
5. คณะกรรมการต้องกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการที่ผู้บริหารระดับสูงไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น โดยจะกำหนดประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ เพื่อป้องกันความขัดแย้งและมั่นใจว่าไม่มีผลกระทบต่อการทำงานในบริษัทหลัก

แผนการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดให้มีการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) งานที่สำคัญไว้ ดังนี้

1. จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่งสำคัญในสายงานหลักของบริษัทฯ โดยพิจารณาคัดเลือกและประเมินผลการปฏิบัติงาน ศักยภาพ และคุณสมบัติจากบุคลากรของบริษัท
2. จัดให้มีหลักเกณฑ์และวิธีการในการคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่ง (เพื่อเตรียมเสนอแต่งตั้งให้เป็นผู้บริหารระดับสูงต่อไป)
3. จัดให้มีการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง (โดยพัฒนาความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นตามตำแหน่งงานด้วยการหมุนเวียนปฏิบัติงานในหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่จำเป็นเพิ่มเติม เพื่อสืบทอดตำแหน่งงานและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันทีเมื่อตำแหน่งงานว่าง
4. ดูแลพิจารณาเลื่อนตำแหน่งและให้ผลประโยชน์ตอบแทนสำหรับผู้ที่ได้รับการคัดเลือกเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง (เพื่อสร้างแรงจูงใจตามความเหมาะสม)
5. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1B98syZd50kH1yO_322BmSv9xzEMKHsFc/view)

[1B98syZd50kH1yO_322BmSv9xzEMKHsFc/view](https://drive.google.com/file/d/1B98syZd50kH1yO_322BmSv9xzEMKHsFc/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 4

การพัฒนาผู้บริหาร

การพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

การพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูงถือเป็นการลงทุนที่สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาผู้บริหารระดับสูงในด้านต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารและเสริมสร้างทักษะในการนำองค์กรไปสู่เป้าหมายที่ตั้งไว้ ดังนี้

1. บริษัทฯ กำหนดแผนการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะของ CEO และผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการเสริมสร้างทักษะทั้งด้านการบริหารองค์กร การสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร การรับมือกับความเสี่ยง และการปรับตัวตามเทรนด์ใหม่ ๆ ที่มีผลต่อธุรกิจ เช่น การอบรมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance), การอบรมในด้าน ESG (Environmental, Social, and Governance) เพื่อเสริมสร้างความยั่งยืน, การพัฒนาในด้านการบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลง (Change Management), การพัฒนาทักษะการสื่อสารและการสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย

2. การพัฒนาผู้บริหารระดับสูงต้องมีการวางแผนสืบทอดตำแหน่งที่ชัดเจนเพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินไปอย่างต่อเนื่องในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้กำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งที่ครอบคลุม ทั้งในด้านการพัฒนาผู้บริหารที่มีศักยภาพและการเตรียมความพร้อมของบุคคลที่อาจมาแทนที่ในตำแหน่งสำคัญในอนาคต
3. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุน CEO และผู้บริหารระดับสูงในการเข้าร่วมกิจกรรมหรือการสัมมนาภายนอกองค์กร เพื่อเสริมสร้างเครือข่ายและนำแนวคิดหรือความรู้ใหม่ ๆ มาปรับใช้ในองค์กร การพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์นี้สามารถทำได้ผ่านการเข้าร่วมกิจกรรมจากสมาคมที่เกี่ยวข้องการประชุมของผู้บริหารระดับสูง หรือการเจรจาแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้เชี่ยวชาญภายนอกองค์กร
4. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการพัฒนา CEO และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน (โดยเฉพาะในด้าน ESG) ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในโลกธุรกิจปัจจุบัน และช่วยเพิ่มศักยภาพในการบริหารองค์กรในระยะยาว พร้อมกันนี้ ยังสามารถปรับแนวทางการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับการคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนา CEO และผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน และส่งเสริมให้มีการเข้าร่วมอบรมและสัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมและสถาบันอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาธุรกิจ

โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับหลักสูตรการอบรมพัฒนากรรมการและผู้บริหารไว้ในส่วนที่ 2 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ **8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ "การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา"**

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติอื่น ๆ : https://drive.google.com/file/d/1B98syZd50kH1yO_322BmSv9xzEMKHsFc/view

1B98syZd50kH1yO_322BmSv9xzEMKHsFc/view

เลขหน้าของลิงก์ : 5

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หลักเกณฑ์การประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารควรมีบทบาทเกี่ยวกับการกำหนดคำตอบแทนและการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุด เพื่อจูงใจให้บริหารกิจการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทมีการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุด ตามหลักการและแนวปฏิบัติของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหารสูงสุด มีประสิทธิภาพมากขึ้น ได้รับทราบมุมมอง ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการ และนำมาพิจารณาแก้ไขปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ต่อไป

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นประจำทุกปี โดยกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดำเนินการประเมิน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม และนำผลคะแนนมาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กระบวนการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การประเมินผลดำเนินการตามดัชนีชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน (Corporate KPI) ที่ครอบคลุมมิติการดำเนินงานในปัจจุบันและเป้าหมายในระยะยาว โดยสอดคล้องกับหลัก Balance Scorecard ซึ่งแบ่งออกเป็น 4 ด้านสำคัญ ได้แก่

1. ด้านผลตอบแทนทางการเงิน (Financial Performance) : การเติบโตของรายได้ กำไรสุทธิ การลดต้นทุนการดำเนินงาน และผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น
2. ด้านการบริหารจัดการลูกค้า (Customer Perspective) : ความสามารถในการกำหนดและตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ การขยายฐานลูกค้า ความพึงพอใจของลูกค้า การสร้างความสัมพันธ์ระยะยาว และการเพิ่มมูลค่าให้กับลูกค้า
3. ด้านกระบวนการดำเนินงานภายใน (Internal Process) : การปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการทำงาน การบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมายและจริยธรรม
4. ด้านการเรียนรู้และการเติบโต (Learning and Growth) : การพัฒนาทักษะและความสามารถของบุคลากร การส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กร และการสร้างสภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมการเรียนรู้และการเติบโต รวมถึงสัดส่วนของพนักงานที่ได้รับการพัฒนา

นอกจากนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงาน CEO ยังครอบคลุมในมิติสำคัญอื่น ๆ ได้แก่ ด้าน ESG (Environmental, Social, and Governance) เช่น การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ความยั่งยืน การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคม และการดำเนินธุรกิจด้วยธรรมาภิบาล และด้านมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ (Economic Value Added - EVA) เช่น การสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน และการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรเพื่อผลตอบแทนสูงสุด เป็นต้น

โดยผลการประเมินดังกล่าวถูกนำมาใช้กำหนดดัชนีวัดผลการดำเนินงานระดับองค์กร (Corporate KPI) และเป็นข้อมูลประกอบการพัฒนาศักยภาพของ CEO ในระยะยาว ตามขั้นตอนการประเมินผลการปฏิบัติงานแบ่งออกเป็น 3 ส่วนหลัก ได้แก่

1. การวัดผลสำเร็จตามเป้าหมาย: ประเมินผลลัพธ์การปฏิบัติงานด้านผลตอบแทนทางการเงินที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้
2. การวัดผลการปฏิบัติงาน: ประเมินความสามารถในการปฏิบัติงาน การตัดสินใจ กระบวนการภายใน และการบริหารจัดการ เพื่อวัดประสิทธิภาพการบริหารงานของ CEO โดยพิจารณาตามเกณฑ์การวัดผลการปฏิบัติงาน โดยแบ่งออกเป็น 12 ด้าน ดังนี้

- 2.1 ความเป็นผู้นำ
- 2.2 การกำหนดกลยุทธ์
- 2.3 การปฏิบัติตามกลยุทธ์
- 2.4 การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
- 2.5 ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- 2.6 ความสัมพันธ์กับภายนอก
- 2.7 การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- 2.8 การสืบทอดตำแหน่ง
- 2.9 ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- 2.10 คุณลักษณะส่วนตัว
- 2.11 การสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ: Economic Value Added (EVA)
- 2.12 ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ/หรือบรรษัทภิบาล: Environmental, Social, Governance (ESG)

ระดับคะแนนการประเมินผลการปฏิบัติงานของ CEO แบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือ

- 1 หมายถึง น้อยมาก (ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้น้อยมาก)
 - 2 หมายถึง น้อย (ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้น้อย)
 - 3 หมายถึง พอใช้ (เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้นพอสมควร)
 - 4 หมายถึง ดี (เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้ดี)
 - 5 หมายถึง ดีมาก (เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้ยอดเยี่ยม)
- N/A หมายถึง ไม่มีข้อมูลหรือไม่สามารถนำมาใช้ได้

จากนั้นนำคะแนนที่ได้มาทั้งหมดคิดเป็นร้อยละจากจำนวนคะแนนเต็ม ซึ่งกำหนดเกณฑ์ดังนี้

- เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 90 = ดีเยี่ยม
เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 80 = ดีมาก
เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 70 = ดี
เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 60 = พอใช้
ต่ำกว่าร้อยละ 60 = ควรปรับปรุง

3. การพัฒนาศักยภาพของ CEO: ประเมินการพัฒนาในด้านทักษะ ความสามารถ และศักยภาพในการนำพาองค์กร

ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัท

บริษัทมุ่งหวังให้กรรมการบริษัทดำเนินงานในกรอบจริยธรรมที่สูงที่สุดและต้องดำรงตนหรือปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยจัดให้มีจรรยาบรรณกรรมการบริษัทดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. บริหารงานด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ เพื่อผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนรักษาภาพลักษณ์ของบริษัท
3. ไม่สนับสนุนเงินหรือประโยชน์อื่นใดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมแก่พรรคการเมือง กลุ่มทางการเมือง หรือบุคคลใดที่เกี่ยวกับการเมือง เพื่อให้ได้รับประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและพวกพ้องรวมทั้งไม่ฝักใฝ่หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลทางการเมือง และวางตัวเป็นกลางอย่างเคร่งครัด
4. ไม่รับหรือจ่ายสินบนในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้มีการตอบแทนการปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อกันหรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท
5. ไม่มีส่วนได้เสียในกิจการที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
6. บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัทเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ผลประโยชน์ข้างต้นรวมถึง
 - 6.1. ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
 - 6.2. ไม่ใช้ความลับของบริษัทในทางที่ผิดและเมื่อพ้นจากตำแหน่งไปแล้วต้องไม่เปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารที่เป็นความลับของบริษัท
 - 6.3. ไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่เป็นคู่แข่งกันของบริษัท
 - 6.4. ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียจากการทำสัญญาของบริษัท
 - 6.5. ไม่รับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ส่วนตนและครอบครัว เช่น ไม่รับสิ่งบันเทิง ของขวัญ ตัวโดยสาร ข้อเสนอเพื่อการพักผ่อน ที่พักรับรอง หรือข้อเสนอที่ให้เป็นส่วนตัวต่าง ๆ
7. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมคณะกรรมการชุดอื่น ๆ
8. กรรมการบริษัท และครอบครัวต้องไม่เป็นผู้ถือหุ้นหรือได้รับผลประโยชน์จากบริษัทคู่แข่งหรือกิจการใด ๆ รวมถึงผู้ค้า/ผู้ขายที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท อย่างไรก็ตาม กรณีที่หุ้นของบริษัทคู่แข่ง กิจการ หรือผู้ค้า/ผู้ขายดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ถือว่าการซื้อหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือการลงทุนผ่านกองทุนรวม หรือหน่วยลงทุนไม่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท ตราบใดที่การกระทำดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานให้กับบริษัท
9. ไม่กระทำการใดอันมีลักษณะเป็นการเข้าไปบริหารหรือจัดการใด ๆ ในบริษัทอื่นที่มีผล บั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทหรือเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลใด ๆ ไม่ว่าจะเป็นทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่น
10. ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตน หรือบุคคลอื่นในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท
11. ไม่ซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทก่อน 1 (หนึ่ง) เดือน ที่บริษัทจะเผยแพร่การการเงินหรือเผยแพร่สถานะของบริษัท รวมถึงข้อมูลสำคัญอื่น ๆ
12. รายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ให้บริษัททราบตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดเพื่อป้องกันการซื้อหรือขายหุ้นโดยใช้ข้อมูลภายใน

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อปกป้องคุ้มครองสิทธิและดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยครอบคลุมประเด็นที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 จัดทำโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) แบ่งเป็น 5 หมวด ได้แก่

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : มี

และผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, หน่วย
เสีย งานราชการหรือภาครัฐ, ชุมชนและสังคม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ
เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะที่เป็นเจ้าของกิจการ โดยจะปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นและดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ และได้กำหนดแนวทางดำเนินการต่าง ๆ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน ได้แก่ การได้รับส่วนแบ่งในกำไร/เงินปันผลของบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน การซื้อขายหรือโอนหุ้น การรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัท การได้รับข้อมูลบริษัทอย่างเพียงพอถูกต้องชัดเจน รวมถึงการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อการใช้สิทธิลงคะแนนในเรื่องที่สำคัญๆ ของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ ดูแลให้ประเด็นหรือวาระสำคัญที่มีผลต่อทิศทางของธุรกิจ หรือตามที่กฎหมายกำหนด ได้ถูกผ่านการพิจารณา และ/หรือ อนุมัติโดยผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่บังคับใช้ โดยเรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะรวมอยู่ในวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเพียงพอ
2. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นทุกคนผ่านมาตรการที่เหมาะสมรวมถึง
 - (1) การเปิดโอกาสและกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
 - (2) การเปิดโอกาสและกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
3. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

4. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ พร้อมมีระเบียบวาระและความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด โดยจัดส่งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนวันประชุมกรณีเป็นการประชุมในวาระปกติ อย่างไรก็ตาม หากเป็นกรณีที่มีวาระใดที่ต้องลงมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น จะส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วัน ก่อนวันประชุม และดำเนินการให้มีการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นตามสมควร โดยมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (นายทะเบียนหลักทรัพย์) ทำหน้าที่นายทะเบียนของบริษัทในการส่งเอกสาร รวมถึงสารสนเทศต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท
5. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นโดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
6. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาไทย และภาษาอังกฤษทุกฉบับ

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสและกำหนดหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2569 ตั้งแต่วันที่ **20 พฤศจิกายน 2568 จนถึงวันที่ 26 ธันวาคม 2568** เพื่อเป็นการส่งเสริมในเรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยมีรายละเอียดหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ https://investor.tbn.co.th/shareholders/share_holders?menu=SHARE_HOLDERS_MENU3

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทฯ มีการกำกับดูแลให้มั่นใจในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นถูกจัดตามกำหนดการเป็นไปอย่างเหมาะสม เรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
2. การกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่ประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
3. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสาร หรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
4. ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทุกสถาบันเปิดให้มีการลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อยหนึ่งชั่วโมง และจัดช่องทางลงทะเบียนอย่างเพียงพอ จัดเตรียมอาหารเครื่องดื่ม และนำเทคโนโลยีระบบบาร์โค้ด (Barcode) มาใช้ในการลงทะเบียน การนับคะแนน และการแสดงผลเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
5. ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของ บริษัทฯ รวมถึงจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
6. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุม และในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นทางการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
7. กรรมการทุกท่าน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
8. ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วม ประชุมด้วยตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
9. ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
10. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ในแต่ละวาระ ให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีกรณีการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น

หลักการประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน

1. บริษัทฯ จะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
2. บริษัทฯ จะจัดทำรายงานการประชุมและจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ต่อตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน ประกอบด้วย รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม สัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมและไม่เข้าร่วมประชุม ชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม ผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง และบัตรเสีย) ประเด็นคำถาม และคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถาม และผู้ตอบ

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้ถือหุ้นรายย่อย

ทั้งที่เป็นผู้บริหารและไม่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว บริษัทฯ จึงมีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติ และเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมาย นโยบายกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ ดังนี้

1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้เป็นการล่วงหน้า โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์การให้สิทธิดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย รวมถึงขั้นตอนและวิธีการพิจารณาที่ชัดเจนในการรับบรรจุเป็นวาระการประชุม
2. กำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการหรือผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้อง และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่มีส่วนได้เสีย
3. กำหนดการลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลได้ ทำให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าทำหน้าที่กรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะก่อให้เกิดความหลากหลายและเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
4. กำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง และกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยอาศัยข้อมูลภายในที่มีได้เป็นข้อมูลสาธารณะ ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานดังกล่าวได้มาโดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทฯ รวมถึงห้ามมิให้บุคคลดังกล่าวซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินประจำรายไตรมาสและประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงิน
5. กำหนดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นทุกราย สามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมต่าง ๆ ได้โดยตรงทาง Email: ir@tbn.co.th หรือผ่านทางโทรศัพท์ได้ที่หมายเลข 0 2258 5841
6. บริษัทฯ กำหนดขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันซึ่งเป็นไปตามกฎหมายกำหนด และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด ตลอดจนระเบียบในเรื่องการทำรายการระหว่างกันอย่างเคร่งครัดสำหรับรายการระหว่างกันที่อยู่ภายใต้อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการหรือฝ่ายจัดการ บริษัทฯ ได้ดำเนินการด้วยความยุติธรรมและโปร่งใส โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งได้กำหนดเป็นหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหารหรือ บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

การกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยยึดมั่นในจริยธรรมบริหารงานด้วยความโปร่งใส ความเสมอภาค รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาว ส่งเสริมการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ และต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้เป็นลายลักษณ์อักษรใน “จรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct)” สรุปสาระสำคัญดังนี้

นโยบายและการปฏิบัติต่อความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความสุจริตใจ โดยมีความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย และเพื่อผลประโยชน์ของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวม
2. บริหารกิจการของบริษัทฯ ให้ความเจริญก้าวหน้ามั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น

3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถ และความระมัดระวังยิ่งผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความชำนาญ
4. รายงานสถานะ ผลการดำเนินงาน ข้อมูลข่าวสารที่สำคัญของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่าเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง ในเวลาที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นทุกราย
5. ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ รวมทั้งรับทราบการดำเนินงาน และกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท
6. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทต่อผู้อื่นโดยมิชอบ
7. จัดให้มีมาตรการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนของกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร โดยไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19iTogE8rDw99MmDHCWxZHC4lloAji8U/view)

หุ้น 19iTogE8rDw99MmDHCWxZHC4lloAji8U/view

เลขหน้าของลิงก์ : 2

พนักงาน

นโยบายและการปฏิบัติต่อความรับผิดชอบที่มีต่อพนักงาน

1. จัดให้มีกระบวนการจ้างงานและเงื่อนไขการจ้างงานเป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม
2. การแต่งตั้งและการโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำหรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
3. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยเมตตาธรรม ยุติธรรม และเคารพหลักสิทธิมนุษยชน
4. ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ของพนักงาน โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งพนักงานเข้าร่วมสัมมนาและฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ ศักยภาพ รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่พนักงาน โดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึง และสม่าเสมอ
5. ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
6. ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึงจัดการฝึกอบรม ส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี และดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยอยู่เสมอ
7. จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงาน ตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน
8. จัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับอายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล
9. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงาน และการแก้ไขปัญหาของบริษัท
10. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ จากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม หรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัท รวมถึงให้การคุ้มครองแก่พนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว
11. ให้ข้อมูลสำคัญแก่พนักงานและตัวแทนพนักงาน เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานและสภาพที่แท้จริงขององค์กรธุรกิจ
12. ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่แบ่งแยกในเรื่องเชื้อชาติ เพศ สีผิว ศาสนา ชนิกานีต อายุ รสนิยมทางเพศ ความพิการทางร่างกาย หรือลักษณะส่วนบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงดูแลไม่ให้เกิดการคุกคาม ช่มชู้ ต่อบุคลากรทุกระดับ ไม่ว่าจากบุคคลใด หรือวิธีใด ๆ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19iTogE8rDw99MmDHCWxZHC4lloAji8U/view)

พนักงาน 19iTogE8rDw99MmDHCWxZHC4lloAji8U/view

เลขหน้าของลิงก์ : 2-3

ลูกค้า

นโยบายและการปฏิบัติต่อความรับผิดชอบต่อลูกค้า

1. ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้า โดยกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. มุ่งมั่นที่จะจัดหา พัฒนาบริการและผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจกับการบริการและผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพที่ได้มาตรฐาน และเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า
3. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของการบริการและผลิตภัณฑ์ โดยไม่เลือกปฏิบัติ และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด
4. บริษัทฯ มีโครงการที่จะพัฒนาบริการใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า และเพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจในความหลากหลายของการบริการที่มีคุณภาพที่ได้มาตรฐาน และเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า พร้อมระบบการบริการที่สะดวกสบาย ทันสมัย
5. บริษัทฯ ยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้องเพียงพอ เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลในการตัดสินใจโดยไม่มีการกล่าวเกินความจริง ทั้งในการโฆษณาหรือในการสื่อสารช่องทางอื่นๆ กับลูกค้า ทำให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจเกี่ยวกับคุณภาพ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้า หรือบริการนั้น ได้อย่างไม่คลาดเคลื่อน
6. บริษัทฯ จัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหาหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสม เพื่อที่บริษัทจะได้แก้ไขปัญหาให้กับลูกค้า และนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุง หรือพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการดังกล่าวต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีกิจกรรมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้าให้ยั่งยืนตามความเหมาะสม
7. บริษัทฯ จะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด และจะไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบ
8. บริษัทฯ มีมาตรการในการจัดเก็บและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า โดยการเก็บข้อมูลเท่าที่จำเป็นและมีวัตถุประสงค์ในการเก็บและใช้ข้อมูลที่ชัดเจน การเก็บข้อมูลถูกต้องตามกฎหมายหรือได้รับความยินยอมจากลูกค้า จัดให้มีระบบการดูแลรักษาและการจำกัดสิทธิการเข้าถึง หรือการเปิดเผยข้อมูลไปยังบุคคลอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางให้ลูกค้าสามารถใช้สิทธิที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลของตนเอง เช่น การขอเข้าถึง การแก้ไข การลบข้อมูล หรือการถอนความยินยอมในการให้บริษัทเก็บข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงบริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนการจัดการในกรณีหากมีการรั่วไหลของข้อมูลเกิดขึ้น
9. บริษัทฯ มุ่งจัดให้มีกิจกรรมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้า และระหว่างลูกค้ากับบริษัทให้ยั่งยืน

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับลูกค้า : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19iTogE8rDw99MmDHcWxZHC4lloAji8U/view)

19iTogE8rDw99MmDHcWxZHC4lloAji8U/view

เลขหน้าของลิงก์ : 3

คู่แข่งทางการค้า

นโยบายและการปฏิบัติต่อความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า

1. มุ่งเน้นการประกอบธุรกิจที่เป็นธรรม โปร่งใส โดยยึดหลักธรรมาภิบาลทางการแข่งขันตามหลักเกณฑ์แห่งกฎหมาย จาริดทางการค้า และแนวทางการปฏิบัติที่ดี ที่สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า
2. ไม่ละเมิดความลับ หรือแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือผิดกฎหมาย หรือขัดต่อจริยธรรม
3. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดีที่ยอมรับกันทั่วไป
4. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
5. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทกับคู่แข่งทางการค้า และไม่มีการทำข้อตกลงกับคู่แข่งหรือผู้ประกอบการธุรกิจอื่นที่เป็นการผูกขาดหรือลดการแข่งขันในตลาด

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับคู่แข่ง : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19iTogE8rDw99MmDHcWxZHC4lloAji8U/view)

ทางการค้า 19iTogE8rDw99MmDHcWxZHC4lloAji8U/view

เลขหน้าของลิงก์ : 4

คู่ค้า

นโยบายและการปฏิบัติต่อความรับผิดชอบต่อคู่ค้า

1. ปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลงหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้า/ผู้ค้า/ผู้ขาย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้า/ผู้ค้า/ผู้ขายเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. ปฏิบัติต่อคู่ค้า/ผู้ค้า/ผู้ขายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
3. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า/ผู้ค้า/ผู้ขาย

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม รวมถึงจรรยาบรรณคู่ค้าในการคัดเลือกคู่ค้าทั้งคู่ค้ารายใหม่ และรายปัจจุบัน โดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกันและคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์และแนวทางในการคัดเลือกคู่ค้าที่มีศักยภาพ รวมทั้งการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทฯ โดยพิจารณาครอบคลุมไปถึงประเด็นในด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบริษัทภิบาล เช่น การจ้างงานอย่างเป็นธรรม สิทธิมนุษยชน ความปลอดภัยในการทำงาน การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับคู่ค้า : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19iTogE8rDw99MmDHcWxZHC4Il0Aji8UL/view)

19iTogE8rDw99MmDHcWxZHC4Il0Aji8UL/view

เลขหน้าของลิงก์ : 4

เจ้าหน้าที่

นโยบายและการปฏิบัติต่อความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลงหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหน้าที่เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
3. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหน้าที่

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19iTogE8rDw99MmDHcWxZHC4Il0Aji8UL/view)

19iTogE8rDw99MmDHcWxZHC4Il0Aji8UL/view

เลขหน้าของลิงก์ : 4

หน่วยงานราชการหรือภาครัฐ

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีนโยบายต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายว่าจ้างบุคคลที่เป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐมาเป็นผู้บริหารหรือพนักงาน เพื่อจำกัดความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความเป็นกลาง หรือก่อให้เกิดการแทรกแซงเชิงนโยบายเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อภาคเอกชน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นหน่วยงานภาครัฐ โดยตระหนักถึงบทบาทของภาครัฐในการกำกับดูแล การบังคับใช้กฎหมาย และการกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายของภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ควบคู่กับการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส สุจริต และสามารถตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอนอย่างเป็นระบบ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับหน่วย : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1ARxhJhy0_8pEWX2Hm2ibNg_a8Rb5Aych/view)

งานราชการหรือภาครัฐ 1ARxhJhy0_8pEWX2Hm2ibNg_a8Rb5Aych/view

เลขหน้าของลิงก์ : 1

ชุมชนและสังคม

นโยบายและการปฏิบัติต่อความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

1. ให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชน และสังคมโดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม มุ่งสร้างสรรค์ และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติรวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์
2. จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม
3. จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่า

4. ปลุกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชน สิ่งแวดล้อม และสังคมส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัท และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจัดให้มีการรณรงค์ และสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงาน ในการอนุรักษ์ และการใช้ทรัพยากร และพลังงานต่าง ๆ อย่างชาญฉลาด และมีประสิทธิภาพ
5. ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
6. ตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทโดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับชุมชน : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19iToGE8rDw99MmDHCWxZHC4lloAji8UL/view)

และสังคม 19iToGE8rDw99MmDHCWxZHC4lloAji8UL/view

เลขหน้าของลิงก์ : 4

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการใช้เทคโนโลยี

1. ปกป้องทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทและหลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น
2. ปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับและข้อผูกพันตามสัญญาทั้งหมดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น รวมถึงสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้าและข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่น ๆ
3. ไม่ละเมิดหรือนำสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นไปใช้ในทางที่ผิด
4. ในกรณีที่งานอันมีลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญาอื่นใดเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานของพนักงาน ลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญาเหล่านั้นย่อมตกเป็นของบริษัท
5. หลีกเลี่ยงการใช้เว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงามรวมทั้งไม่เผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารของเว็บไซต์ดังกล่าวต่อผู้อื่น
6. หลีกเลี่ยงที่จะส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (Email) ที่จะเป็นการอุปสรรคต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ หรือสร้างความรำคาญต่อผู้อื่น หรือฝ่าฝืนนโยบายบริษัท หรือผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
7. หลีกเลี่ยงการติดตั้งและใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่บริษัทไม่มีลิขสิทธิ์โดยเด็ดขาด
8. รักษาทรัพย์สินของตนเองให้เป็นความลับเพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลอื่นเข้าถึงข้อมูลของตน
9. พนักงานที่มีสิทธิพิเศษในการเข้าถึงข้อมูลบนสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของผู้อื่นจะกระทำการดังกล่าวได้ก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจเท่านั้น
10. พนักงานที่เข้าถึงข้อมูลบนสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของผู้อื่นโดยมิได้รับอนุญาตจะถือว่ามีความผิด

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19iToGE8rDw99MmDHCWxZHC4lloAji8UL/view)

19iToGE8rDw99MmDHCWxZHC4lloAji8UL/view

เลขหน้าของลิงก์ : 10

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างโปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้บรรลุความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อป้องกัน มิให้บุคคลดังกล่าวที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัท นำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญไปใช้ประโยชน์ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อไป

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1X0AyZMm3jZefppaGcDnwuJpN3yXEUFmm/view)

1X0AyZMm3jZefppaGcDnwuJpN3yXEUFmm/view

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อการรักษาความลับ

1. ไม่เปิดเผย หรือใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับรวมทั้งรักษาความลับของบริษัทฯ โดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสาร หรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทฯ รั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องอันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ
2. ไม่ใช้ข้อมูลของบริษัทฯ ที่ได้รับการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเอง หรือผู้อื่นโดยมิชอบ
3. ละเว้นหรือหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือสื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่หรือเรื่องอันใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียง และการดำเนินงานของบริษัทฯ

ลิงก์แนวนโยบายอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19ITogE8rDw99MmDHcWxZHC4lloAji8U/view)

[19ITogE8rDw99MmDHcWxZHC4lloAji8U/view](https://drive.google.com/file/d/19ITogE8rDw99MmDHcWxZHC4lloAji8U/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 8

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการให้สินบน

บริษัทฯ มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณ ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้การตัดสินใจในการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส เป็นธรรม บริษัทฯ จึงมีนโยบายห้ามกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานของ บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันและการให้สินบนในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้การดำเนินงานสามารถสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณของบริษัทฯ ระเบียบ ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาไปสู่องค์กรแห่งความยั่งยืนต่อไป

ลิงก์แนวนโยบายอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1wbBIhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view)

[1wbBIhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view](https://drive.google.com/file/d/1wbBIhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view)

มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

การดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ

1. เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส กรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สืบสวนข้อเท็จจริง
2. ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง กรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบอาจจะมอบหมายให้ ตัวแทน (ผู้บริหาร) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนได้ทราบ
3. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่าข้อมูลหรือหลักฐานที่ได้รับ มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการคอร์รัปชันหรือทุจริตจริง บริษัทฯ จะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหาและให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเองโดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตตามที่ได้อ้างกล่าวหา
4. หากผู้ถูกร้องเรียนได้กระทำการทุจริตจริง ไม่ว่าจะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ โดยการทุจริตนั้นถือว่าการกระทำผิดต่อนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ตามสมควรแก่กรณี ซึ่งรวมถึงการให้ออกจากตำแหน่งสำหรับกรรมการ หรือการเลิกจ้างสำหรับผู้บริหารและพนักงาน ในกรณีที่บริษัทฯ เห็นว่าจำเป็น และหากการกระทำทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำความผิดจะต้องได้รับโทษทางกฎหมายอีกด้วย
5. กรณีผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติ ว่าด้วยเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ อาจพิจารณายกเลิกนิติสัมพันธ์ที่มีต่อกันได้ เนื่องจากผลกระทบจากเรื่องทุจริตคอร์รัปชันอาจสร้างความเสื่อมเสียต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ส่งผลให้ขาดโอกาสทางธุรกิจ ตลอดจนเสี่ยงต่อการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย

ลิงก์แนวนโยบายอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1wbBIhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view)

[1wbBIhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view](https://drive.google.com/file/d/1wbBIhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 14-16

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

บริษัทฯ ยึดถือหลักความเป็นธรรม โปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลและเอกสารทางการเงินของบริษัท เช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลในด้านบวกหรือด้านลบ มีความถูกต้อง ชัดเจน สอดคล้องกับกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้วย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน โดยผ่านช่องทางการเผยแพร่ข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติ

1. จัดให้มีกระบวนการรับมือกับข่าวลือ การรั่วไหลของข้อมูล และการเปิดเผยข้อมูลโดยมิตั้งใจ โดยออกมาชี้แจงหรือปฏิเสธ เมื่อมีข่าวลือหรือข่าวสารอื่นๆ ที่ไม่เป็นจริงเกี่ยวกับบริษัทที่อาจทำให้เกิดการเข้าใจผิด หรืออาจมีผลต่อการลงทุนในบริษัท
2. หลีกเลี่ยงการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่เหมาะสม เช่น การประกาศข่าวแก่สาธารณะโดยไม่มีข้อเท็จจริงสนับสนุน การรายงานหรือคาดคะเนเกินจริง หรือการเปิดเผยข้อมูลโดยใช้ถ้อยคำที่อาจทำให้สาธารณชนเข้าใจผิด
3. เปิดเผยข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้อง มีรายละเอียดเพียงพอ ตามมาตรฐานและภายในระยะเวลาที่กฎหมายและแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกำหนด
4. กำหนดให้ประธานกรรมการบริหาร ผู้อำนวยการสายการเงิน และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการบริหาร หรือผู้อำนวยการสายการเงิน เป็นผู้มีสิทธิในการตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลสำคัญต่างๆ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเท่าที่สามารถกระทำได้
5. เปิดเผยข้อมูลตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการตรวจสอบความถูกต้องและความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผย และการให้ความรู้แก่กรรมการและพนักงานเกี่ยวกับนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ

การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ทางการเงิน บริษัทฯ ได้คำนึงถึงการเปิดเผยข้อมูลซึ่งเป็นหลักการที่มีความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารในด้านความถูกต้อง ความเพียงพอ ความรวดเร็ว และความเท่าเทียมกันของข้อมูล และเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว บริษัทฯ ยังจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.tbn.co.th ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งได้ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างเท่าเทียมและทันต่อเหตุการณ์ เข้าถึงข้อมูลโดยสะดวกและได้รับประโยชน์สูงสุด โดยบริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ดังนี้

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย หนังสือรับรองบริษัท ขอบบังคับของบริษัท ภาพรวมการประกอบธุรกิจ โครงสร้างองค์กร รายละเอียดคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รายละเอียดคณะผู้บริหาร นโยบายการจ่ายเงินปันผล รวมถึงนโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน เป็นต้น
2. ข้อมูลสำคัญทางการเงิน ในส่วนของงบการเงินที่ได้ผ่านการสอบทาน / ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนการเปิดเผยต่อสาธารณะ และคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีล่าช้า และ ไม่มีการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงิน โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ก.ล.ด. เกี่ยวกับการถูกสั่งแก้ไขงบการเงินรายไตรมาส และถูกสั่งแก้ไขงบการเงินรายปี

3. การเผยแพร่ข่าวผ่านหน้าเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ เช่น รายงานการใช้เงินเพิ่มทุน การให้สิทธิเสนออวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ รวมถึงส่งคำถามเป็นการล่วงหน้า สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นต้น

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์อย่างสม่ำเสมอและโปร่งใส ผ่านการจัดกิจกรรมและช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ เพื่อถ่ายทอดข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ทิศทางธุรกิจ และกลยุทธ์การเติบโตของบริษัทฯ อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา ทั้งนี้ เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นและความเข้าใจที่ถูกต้องต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะยาว สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ลำดับ	กิจกรรมและการนำเสนอข้อมูล	จำนวน ครั้ง
1	กิจกรรม "บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน" เพื่อแสดงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (Opportunity Day) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	4
2	กิจกรรม mai Growth Lab 2025 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)	1
3	สัมภาษณ์ผู้บริหาร Column Company Snapshot@ต้นหุ้น	1
4	สัมภาษณ์ผู้บริหาร ผ่านทางโทรศัพท์ รายการตะลุมบอล เอ็ม เอ ไอ (รายการสด) Live Facebook	1
5	สัมภาษณ์ผู้บริหาร ผ่าน TikTok ช่อง @thunhoon_	1
6	การเผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) เพื่อชี้แจงผลการดำเนินงาน กลยุทธ์ธุรกิจ การลงทุนและกิจกรรมที่สำคัญของบริษัท (ข่าว/ครั้ง)	518

ลิงก์แนวนโยบายอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1Drv11QcpYvoCzBGA6IG8U5zQKR7r-8JL/view)

[1Drv11QcpYvoCzBGA6IG8U5zQKR7r-8JL/view](https://drive.google.com/file/d/1Drv11QcpYvoCzBGA6IG8U5zQKR7r-8JL/view)

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในรายงานงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี รายงานงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีจะร่วมกันพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ถือปฏิบัติอยู่เป็นประจำในการจัดทำรายงานงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทเน้นย้ำให้ผู้จัดทำข้อมูลทางการเงินอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า รายงานงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เป็นรายงานที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้ โดยอ้างอิงรายละเอียดตามเอกสารส่วนที่ 3 งบการเงิน หัวข้อ **“รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน”**

ลิงก์แนวนโยบายอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1mGoPuvPS8yXLJKvg5zKPEss3zeYKEk2X/view)

[1mGoPuvPS8yXLJKvg5zKPEss3zeYKEk2X/view](https://drive.google.com/file/d/1mGoPuvPS8yXLJKvg5zKPEss3zeYKEk2X/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 8

นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการพิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติ ข้อห้าม และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) อนึ่งถ้อยคำต่าง ๆ ที่ใช้นโยบายนี้ให้มีความหมายตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด”) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และหลักเกณฑ์ ประกาศ และคำสั่งต่าง ๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ตลอดจนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) (รวมเรียกว่า “กฎหมายหลักทรัพย์”)

1. บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานและบุคคลในครอบครัวต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์ หรือเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทคู่แข่ง หรือกิจการใด ๆ รวมถึงผู้ค้า/ผู้ขายที่บริษัทฯ ติดต่อบริการด้วย อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นของบริษัทคู่แข่งหรือกิจการดังกล่าวเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ การลงทุนในหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือการลงทุนผ่านกองทุนรวม หรือหน่วยลงทุน จะไม่ถือเป็นการมีผลประโยชน์ขัดกัน ตราบเท่าที่การลงทุนนั้นไม่ส่งผลกระทบต่อหน้าที่ของพนักงาน
2. พนักงานและบุคคลในครอบครัวต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทฯ เช่น คู่ค้า ลูกค้า หรือคู่แข่ง หรือจากการใช้อิทธิพลหรือข้อมูลที่ได้รับจากการเป็นพนักงานไปแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมถึงการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ อันอาจส่งผลกระทบต่อหน้าที่ของพนักงาน

ลิงก์แนวนโยบายอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/1ZjqL_HttR7x7wQe2II-](https://drive.google.com/file/d/1ZjqL_HttR7x7wQe2II-a9oPx9D5WwKuJ/view)

[a9oPx9D5WwKuJ/view](https://drive.google.com/file/d/1ZjqL_HttR7x7wQe2II-a9oPx9D5WwKuJ/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 1-2

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) มาตรา 89/12 ซึ่งกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องจะกระทำธุรกรรมกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้ว เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวจะเข้าลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

1. ธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว
2. การให้กู้ยืมเงินตามระเบียบบงการหนี้พนักงานและลูกจ้าง
3. ธุรกรรมที่คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งของบริษัทหรือคู่สัญญาทั้งสองฝ่ายมีสถานะเป็น
(ก) บริษัทย่อย ที่บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 (เก้าสิบ) ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทย่อย หรือ
(ข) บริษัทย่อย ที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องถือหุ้นหรือมีส่วนได้เสียอยู่ด้วย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ไม่เกินจำนวนอัตรา หรือมีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
4. ธุรกรรมในประเภท หรือที่มีมูลค่าไม่เกินจำนวน หรืออัตราที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1Gm5ffWnwBuyMJCPAJUwjnrvjv2tSq4G49/view)

[1Gm5ffWnwBuyMJCPAJUwjnrvjv2tSq4G49/view](https://drive.google.com/file/d/1Gm5ffWnwBuyMJCPAJUwjnrvjv2tSq4G49/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 1-11

นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

บริษัทฯ ยึดมั่นที่จะดำเนินธุรกิจ ด้วยความซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ คาดหวังว่ากรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อย จะยึดมั่นและปฏิบัติตามในหลักการดังกล่าว จึงมีนโยบายเกี่ยวกับการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) มาใช้ปฏิบัติ และเพื่อใช้เป็นช่องทางให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯสามารถร้องเรียน และแจ้งเบาะแสการกระทำผิด รวมถึงการทุจริตและคอร์รัปชันของบุคคลหนึ่งบุคคลใดต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้ความคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่บุคคลที่แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่นที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมดังกล่าว

มาตรการการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนในกรณีที่สงสัยว่าจะมีการกระทำความผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ การกระทำผิดกฎหมาย รวมถึงพฤติกรรมที่สื่อถึงการทุจริตการปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกันผ่านช่องทาง ดังนี้

พนักงานและบุคคลภายนอก สามารถส่งข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียนไปยังบุคคล / หน่วยงาน ดังนี้

- ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
- กรรมการตรวจสอบ
- ผู้ตรวจสอบภายใน
- เลขานุการบริษัท / Compliance
- ผู้รับความคิดเห็น
- Email: whistleblowing@tbn.co.th
- เว็บไซต์: https://investor.tbn.co.th/cpg/cpg_home?menu=TAKE_CARE_INFO_MENU4

ผู้มีส่วนได้เสียอื่นสามารถส่งข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนได้ที่

- จดหมายถึง: คณะกรรมการตรวจสอบ หรือ ผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 54 อาคารบี.บี. บิลดิ้ง ชั้น 15 ห้องเลขที่ 1501 – 1502

ถนนสุขุมวิท 21 (อโศก) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110

- Email: whistleblowing@tbn.co.th
- เว็บไซต์: https://investor.tbn.co.th/cpg/cpg_home?menu=TAKE_CARE_INFO_MENU4
- โทรศัพท์: 02-2585841 ต่อ 13

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ยื่นคำร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อของตนเอง ผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำทุจริตหรือเบียดบังผลประโยชน์หรือเป็นการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัทหรือผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

กระบวนการจัดการเบาะแสและข้อร้องเรียน

1. ผู้มีสิทธิร้องเรียน

บุคคลที่สามารถร้องเรียนได้รวมถึง ผู้ที่พบเห็นหรือทราบเกี่ยวกับการกระทำผิดของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยที่มีการกระทำทุจริตหรือเบียดบังผลประโยชน์ การกระทำผิดที่ฝ่าฝืนกฎหมาย ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังรวมถึงบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำที่ไม่เป็นธรรม เช่น การถูกกลั่นแกล้ง ข่มขู่ หรือเลือกปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม

2. ผู้รับข้อร้องเรียน

การร้องเรียนจะถูกส่งไปยังบุคคลหรือหน่วยงานที่มีหน้าที่รับเรื่องดังนี้: ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือผู้บังคับบัญชาที่ได้รับผิดชอบโดยตรงในการดำเนินการต่อเรื่องร้องเรียน

3. การแจ้งเรื่องร้องเรียนและวิธีการร้องเรียน

ผู้ร้องเรียนสามารถใช้ช่องทางต่าง ๆ ในการแจ้งเบาะแสร้องเรียนและทุจริต เช่น การรายงานผ่านฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือคณะกรรมการตรวจสอบ ข้อร้องเรียนสามารถทำได้โดยการส่งเอกสารหรือผ่านอีเมลและเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ผู้ร้องเรียนยังสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อได้ แต่ต้องระบุข้อเท็จจริงและหลักฐานที่ชัดเจน

4. ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

หลังจากได้รับการร้องเรียน ผู้รับข้อร้องเรียนจะส่งเรื่องให้คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงซึ่งจะทำการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง หากพบว่าเป็นความจริง คณะกรรมการจะเสนอแนวทางการปฏิบัติที่เหมาะสม ซึ่งอาจเกี่ยวข้องกับการกระทำทุจริต การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อบังคับของบริษัทฯ

5. การคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยให้ความมั่นใจว่าข้อมูลจะถูกเก็บเป็นความลับ และสามารถดำเนินการคุ้มครองตามที่เห็นสมควร หากผู้ร้องเรียนรู้สึกกังวลตัวเองอาจได้รับอันตรายจากการร้องเรียน

6. การรักษาความลับ

ทุกขั้นตอนในการรับและตรวจสอบข้อร้องเรียนจะได้รับการรักษาความลับอย่างเคร่งครัด การเปิดเผยข้อมูลจะทำได้เฉพาะในกรณีที่จำเป็นและตามที่กฎหมายกำหนด

7. การจัดทำทะเบียนและการรายงาน

ผู้ตรวจสอบภายในจะจัดทำทะเบียนรับเรื่องร้องเรียน และรายงานผลการพิจารณาข้อร้องเรียนทั้งหมดให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารทราบอย่างต่อเนื่อง

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อการแจ้งข้อมูลเท็จโดยเจตนาให้เกิดความเสียหายต่อผู้อื่น

ในกรณีที่ผู้ยื่นคำร้องเรียนและแจ้งเบาะแสร้องเรียนหรือการทุจริตด้วยเจตนาทุจริต แม้ว่าภายหลังบริษัทฯ ได้ดำเนินการสอบสวนแล้ว และพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่ได้อ้างอิง บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการลงโทษใด ๆ กับผู้ยื่นคำร้องเรียนที่แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแสดังกล่าว อย่างไรก็ตาม หากผลการสอบสวนพบว่าได้กระทำด้วยเหตุเจตนาให้ร้าย หรือจงใจให้เกิดผลที่เป็นอันตราย หรือให้ข้อมูลเท็จ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินการลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และ/หรือ ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งมีบทลงโทษตั้งแต่ตักเตือนด้วยวาจา หรือลายลักษณ์อักษร พักงาน จนถึงให้ออกจากงาน รวมทั้งพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1e20Lcyue53WnhGn5arW4SPeK4LZexihZ/view)

[1e20Lcyue53WnhGn5arW4SPeK4LZexihZ/view](https://drive.google.com/file/d/1e20Lcyue53WnhGn5arW4SPeK4LZexihZ/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 1-10

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยยึดมั่นในจริยธรรม ความโปร่งใส ความเสมอภาค และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อสร้างคุณค่าทางธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว พร้อมทั้งส่งเสริมการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบอย่างเคร่งครัด

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากล โดยมุ่งเน้นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการเคารพสิทธิมนุษยชน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ จรรยาบรรณดังกล่าวมีบทบาทสำคัญในการส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และมีจริยธรรม อันจะนำไปสู่การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็ง สนับสนุนการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ รวมถึงเสริมสร้างชื่อเสียงและภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่องค์กรในระยะยาว

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทไม่มีการแก้ไขเพิ่มเติมเนื่องจากประเด็นเกี่ยวกับจริยธรรมที่ขัดต่อกฎระเบียบ ที่มีความผิดร้ายแรง โดยถูกพิจารณาจากหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งนี้ เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Officer) ได้ดำเนินการรวบรวม ติดตาม และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ รวมถึงสถิติการกระทำผิด (หากมี) ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการกำกับดูแล การติดตามผล และการพัฒนาระบบธรรมาภิบาลขององค์กรอย่างต่อเนื่อง

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณธุรกิจ : <https://drive.google.com/file/d/19iTogE8rDw99MmDHCWxZHC4lloAji8UL/view>

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การป้องกันการฟอกเงิน, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณธุรกิจ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความโปร่งใส ความเป็นธรรม และความน่าเชื่อถือขององค์กร บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างชัดเจน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยมุ่งเน้นการดำเนินงานด้วยความสุจริต โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ อันเป็นรากฐานสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

ลิงก์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : https://drive.google.com/file/d/1ZjqL_HttR7x7wQe2II-a9oPx9D5WwKuJ/view

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณ ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้การตัดสินใจในการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส เป็นธรรม บริษัทฯ จึงมีนโยบายห้ามกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันและการให้สินบนในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้การดำเนินงานสามารถสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณของบริษัทฯ ระเบียบ ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาไปสู่องค์กรแห่งความยั่งยืนต่อไป

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทไม่มีการพิจารณาการกระทำผิดด้านการทุจริต ไม่มีข่าว/ไม่มีการถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ก.ล.ต. ตลท. หรือ ปปช. เกี่ยวกับการกระทำผิดด้านการทุจริต

ลิงก์การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1wbBlhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view)

[1wbBlhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view](https://drive.google.com/file/d/1wbBlhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view)

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีจริยธรรม และสามารถตรวจสอบได้ โดยตระหนักว่าการเปิดโอกาสให้มีการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่ไม่ถูกต้อง การฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ เป็นกลไกสำคัญในการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสด้านการกระทำผิด เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งข้อมูลหรือข้อร้องเรียนได้อย่างปลอดภัย เป็นธรรม และเป็นความลับ พร้อมทั้งให้การคุ้มครองผู้ร้องเรียนโดยสุจริตจากการถูกกลั่นแกล้งหรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันจะช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นและความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ลิงก์การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1e20Lcyue53WnhGn5arW4SPeK4LZexihZ/view)

[1e20Lcyue53WnhGn5arW4SPeK4LZexihZ/view](https://drive.google.com/file/d/1e20Lcyue53WnhGn5arW4SPeK4LZexihZ/view)

การป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ ดังนั้นจึงให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติ ข้อห้ามและข้อพิจารณาต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

1. บริษัทฯ กำหนดให้พนักงาน และครอบครัวต้องไม่ได้รับผลประโยชน์หรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คู่แข่งหรือกิจการใด ๆ รวมถึง ผู้ค้า/ผู้ขาย ที่บริษัทฯ ติดต่อกิจการด้วย อย่างไรก็ตามกรณีถือหุ้นของบริษัทฯ คู่แข่งกิจการหรือบุคคลดังกล่าวจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ถือว่าการซื้อหุ้นของบริษัทฯ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือการลงทุนผ่านกองทุนรวม หรือหน่วยลงทุนไม่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันตรงไปตรงมาที่ไม่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของพนักงาน

2. พนักงาน และครอบครัวต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทฯ เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้อ้างอิงหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในกิจการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ ซึ่งส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานของพนักงาน

ทั้งนี้ ในปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการที่บริษัทฯ หรือ กรรมการ หรือ ผู้บริหารถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือ มีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ก.ล.ต. หรือ ตลท. เกี่ยวกับเรื่อง การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือเอาเปรียบผู้ลงทุน โดยใช้ข้อมูลภายในจากกรรมการของบริษัทฯ และการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือเอาเปรียบผู้ลงทุนโดยใช้ข้อมูลภายในจากผู้บริหารของบริษัทฯ

ลิงก์การป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ : [https://drive.google.com/file/d/1ZjqL_HttR7x7wQe2II-](https://drive.google.com/file/d/1ZjqL_HttR7x7wQe2II-a9oPx9D5WwKuj/view)

[a9oPx9D5WwKuj/view](https://drive.google.com/file/d/1ZjqL_HttR7x7wQe2II-a9oPx9D5WwKuj/view)

การป้องกันการฟอกเงิน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเห็นว่าการฟอกเงินเป็นการกระทำที่บ่อนทำลายความน่าเชื่อถือของระบบเศรษฐกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการป้องกันการฟอกเงิน เพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการฟอกเงิน หรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าวไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม พร้อมกำหนดแนวปฏิบัติและมาตรการควบคุมที่เหมาะสมให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อันเป็นการเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

ลิงก์การป้องกันการฟอกเงิน : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1N1bzYaG9rOhtiqzabe2DOZy2oOHmbRR3/view)

1N1bzYaG9rOhtiqzabe2DOZy2oOHmbRR3/view

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต โปร่งใส และมีจริยธรรม โดยเห็นว่าการให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือความเสี่ยงด้านการทุจริตได้ บริษัทฯ จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง และการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติอย่างเหมาะสม เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยมุ่งเน้นความเหมาะสม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ อันเป็นการเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียและสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

ลิงก์การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1wbBIhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view)

1wbBIhSNC7lB_WGyS3mldeFtVD6R27q_b/view

เลขหน้าของลิงก์ : 4-6

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมาย มีความโปร่งใส และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยตระหนักว่าการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เป็นรากฐานสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับต้องปฏิบัติตามให้อยู่ภายใต้กรอบของกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และต้องไม่เข้าไปมีส่วนร่วม รู้เห็น สนับสนุน หรือกระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

นอกจากนี้ บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการรายงานหรือแจ้งเบาะแสในกรณีพบการกระทำที่อาจเข้าข่ายฝ่าฝืนกฎหมายหรือจรรยาบรรณทางธุรกิจผ่านช่องทางที่บริษัทฯ กำหนด โดยคำนึงถึงการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ ในปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการกระทำผิดหรือฝ่าฝืนกฎหมายจนได้รับการดำเนินการทางอาญา (Criminal Actions) หรือการดำเนินมาตรการลงโทษทางแพ่ง (Civil Sanctions) หรือ การดำเนินการทางปกครอง (Administrative Actions)

ลิงก์การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1ARxhJhy0_8pEWX2Hm2ibNg_a8Rb5Axch/view)

1ARxhJhy0_8pEWX2Hm2ibNg_a8Rb5Axch/view

เลขหน้าของลิงก์ : 1

การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้และการรักษาข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม มีความรับผิดชอบ และปลอดภัย โดยตระหนักว่าข้อมูลและทรัพย์สินถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจและความน่าเชื่อถือขององค์กร บริษัทฯ จึงกำหนดเป็นข้อพึงปฏิบัติของพนักงานในการใช้ การดูแลรักษา และการปกป้องข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อป้องกันการนำไปใช้โดยไม่ชอบ การสูญหาย ความเสียหาย หรือการรั่วไหลของข้อมูล

ลิงก์การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1xCS9WkrU6NKn6RRrBilibfk1YHkrl6Ny/view)

[1xCS9WkrU6NKn6RRrBilibfk1YHkrl6Ny/view](https://drive.google.com/file/d/1xCS9WkrU6NKn6RRrBilibfk1YHkrl6Ny/view)

การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และเคารพกฎหมายการแข่งขันทางการค้า โดยตระหนักว่าการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมไม่เพียงแต่ละเมิดต่อกฎหมายเท่านั้น แต่ยังส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้บริโภคและผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทฯ จึงกำหนดแนวปฏิบัติในการต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับดำเนินการธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม เช่น การผูกขาด การตกลงราคาที่ไม่เหมาะสม หรือการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน อันเป็นการส่งเสริมการตลาดที่เป็นธรรม สร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสีย และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

ลิงก์การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1fGhoiE8jEtkIMEf6SUwDloNux5ZKZKV-/view)

[1fGhoiE8jEtkIMEf6SUwDloNux5ZKZKV-/view](https://drive.google.com/file/d/1fGhoiE8jEtkIMEf6SUwDloNux5ZKZKV-/view)

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศอย่างเคร่งครัด โดยตระหนักว่าข้อมูลและระบบสารสนเทศเป็นทรัพยากรสำคัญที่มีผลต่อความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียและความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงกำหนดแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศอย่างชัดเจน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับปฏิบัติตามมาตรการในการป้องกันการควบคุม และการรักษาความลับของข้อมูล รวมถึงการป้องกันการเข้าถึงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต การสูญหาย หรือการรั่วไหลของข้อมูล อันเป็นการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างมั่นคง ปลอดภัย และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล

ลิงก์การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1xCS9WkrU6NKn6RRrBilibfk1YHkrl6Ny/view)

[1xCS9WkrU6NKn6RRrBilibfk1YHkrl6Ny/view](https://drive.google.com/file/d/1xCS9WkrU6NKn6RRrBilibfk1YHkrl6Ny/view)

การจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยตระหนักว่าการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสมเป็นปัจจัยสำคัญต่อความยั่งยืนขององค์กรและสังคม บริษัทฯ จึงกำหนดแนวปฏิบัติในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับปฏิบัติตามมาตรการที่ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เช่น การลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน การจัดการของเสีย ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด พร้อมติดตามและปรับปรุงแนวทางการจัดการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างคุณค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ลิงก์การจัดการสิ่งแวดล้อม : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1_38ESfWHQ3qo39V5uyD0STokRfXQj9JG/view)

[1_38ESfWHQ3qo39V5uyD0STokRfXQj9JG/view](https://drive.google.com/file/d/1_38ESfWHQ3qo39V5uyD0STokRfXQj9JG/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 8

สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นพื้นฐานสำคัญในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายสิทธิมนุษยชนเพื่อเป็นค้ำประกันว่าจะยึดถือปฏิบัติ สนับสนุน และส่งเสริมการเคารพและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคนที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับกฎหมายภายในประเทศ หลักการสิทธิมนุษยชนสากล และหลักปฏิบัติที่ดีสำหรับภาคธุรกิจ ครอบคลุมถึงปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนแห่งสหประชาชาติ (Universal Declaration of Human Rights: UDHR) หลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGPs) กรอบความร่วมมือการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนแห่งสหประชาชาติ (Principles of the United Nations Global Compact UNGC) ปฏิญญาองค์กรแรงงานระหว่างประเทศ ตลอดจนกำหนดมาตรการในการเฝ้าระวัง และลดผลกระทบดังกล่าว ในกิจกรรมทางธุรกิจทั้งหมดที่อาจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อใช้เป็นกรอบในการบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัทฯ และกิจการที่บริษัทฯ มีอำนาจบริหารจัดการในทุกกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับพนักงานหรือแรงงาน ห่วงโซ่อุปทาน ชุมชนและสังคม โดยบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ ทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทาน ห่วงโซ่อุปทานของบริษัทร่วมทุน คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ในห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ และกิจการที่บริษัทฯ มีอำนาจบริหารจัดการทั้งในประเทศและต่างประเทศ ดำเนินงานบนพื้นฐานของหลักการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยน่านโยบายฉบับนี้

เป็นแนวทางในการปฏิบัติ หรือประยุกต์ใช้ตามความเหมาะสม รวมถึง การสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งมั่นพัฒนาระบบบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชนและดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันและหลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิมนุษยชน

ลิงก์สิทธิมนุษยชน : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1VcBtx4JwTZPgYd0XqM-6vtDq7vFE0v/view)

[1VcBtx4JwTZPgYd0XqM-6vtDq7vFE0v/view](https://drive.google.com/file/d/1VcBtx4JwTZPgYd0XqM-6vtDq7vFE0v/view)

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของพนักงานในทุกกระบวนการดำเนินงาน โดยตระหนักว่าการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญต่อความต่อเนื่องและความยั่งยืนของธุรกิจ บริษัทฯ จึงกำหนดแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยอย่างชัดเจน เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ การเจ็บป่วย หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทำงาน รวมทั้งให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ อันเป็นการส่งเสริมวัฒนธรรมความปลอดภัย สนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างความเชื่อมั่นแก่พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

ลิงก์ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1VcBtx4JwTZPgYd0XqM-6vtDq7vFE0v/view)

[1VcBtx4JwTZPgYd0XqM-6vtDq7vFE0v/view](https://drive.google.com/file/d/1VcBtx4JwTZPgYd0XqM-6vtDq7vFE0v/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 3

แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำหนดแนวปฏิบัติด้านจรรยาบรรณที่สอดคล้องกับการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นการป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริต ความผิดพลาดในการดำเนินงาน และความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กร

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1Mx9yFsG9KWx_vHv3D8z5sZeoCw2f734Y/view)

[1Mx9yFsG9KWx_vHv3D8z5sZeoCw2f734Y/view](https://drive.google.com/file/d/1Mx9yFsG9KWx_vHv3D8z5sZeoCw2f734Y/view)

การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินการด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Policy) เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานสากลในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงกำหนดหลักเกณฑ์ในการให้ความคุ้มครอง การเก็บรวบรวม การใช้ รวมไปถึงการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1f67sYc8DkQEdLD2uXROe0MdSa5CuTb_A/view)

[1f67sYc8DkQEdLD2uXROe0MdSa5CuTb_A/view](https://drive.google.com/file/d/1f67sYc8DkQEdLD2uXROe0MdSa5CuTb_A/view)

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกรรมและการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นการคุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกรรมดังกล่าว เพื่อให้การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับกฎหมายและหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ

ในปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีที่มีบริษัทถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ก.ล.ด. หรือ ตลท. เกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกัน และการซื้อขายสินทรัพย์

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1Gm5ffWnwBuyMJCpAUwjnvjv2tSq4G49/view)

[1Gm5ffWnwBuyMJCpAUwjnvjv2tSq4G49/view](https://drive.google.com/file/d/1Gm5ffWnwBuyMJCpAUwjnvjv2tSq4G49/view)

การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อย่างรอบคอบ โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นการคุ้มครองผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกฝ่าย รวมถึงการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติในการดำเนินรายการ

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1CqDOUPLX75KyOioFfUlsYs-h6qlQUdu/view)

[1CqDOUPLX75KyOioFfUlsYs-h6qlQUdu/view](https://drive.google.com/file/d/1CqDOUPLX75KyOioFfUlsYs-h6qlQUdu/view)

การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างโปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้บรรลุความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อป้องกันมิให้บุคคลดังกล่าวล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ นำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญไปใช้ประโยชน์ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้ผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อไป

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/1X0AyZMm3jZefppaGcDnwuJpN3yXEUfmm/view)

[1X0AyZMm3jZefppaGcDnwuJpN3yXEUfmm/view](https://drive.google.com/file/d/1X0AyZMm3jZefppaGcDnwuJpN3yXEUfmm/view)

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตาม : มี

จรรยาบรรณธุรกิจ

การสื่อสารและการสร้างความตระหนักรู้ด้านจรรยาบรรณธุรกิจ

ในปี 2568 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสื่อสารและการเสริมสร้างความตระหนักรู้ด้านจรรยาบรรณทางธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ผ่านการสื่อสารภายในองค์กร การจัดกิจกรรมอบรม การทบทวนองค์ความรู้ และการจัดทำแบบทดสอบ เพื่อส่งเสริมความเข้าใจและการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ เนื้อหาการสื่อสารและการพัฒนาองค์ความรู้ครอบคลุมประเด็นสำคัญ ได้แก่ การบริหารความเสี่ยงองค์กร การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การป้องกันการให้หรือรับสินบน ตลอดจนแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ทุกฝ่ายรับทราบ เข้าใจ และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและโปร่งใส

1. สำหรับกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารและถ่ายทอดความรู้ด้านจรรยาบรรณทางธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดีผ่านคู่มือที่จัดทำขึ้น โดยครอบคลุมประเด็นด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร การใช้ข้อมูลภายใน การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) การป้องกันการให้หรือรับสินบน และแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ (ถ้ามี) จะต้องได้รับการปฐมนิเทศและอบรม เพื่อให้เข้าใจแนวทางการปฏิบัติและยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการนำเสนอคู่มือฉบับสมบูรณ์ จัดการอบรม และประสานการทบทวนองค์ความรู้ประจำปีให้แก่กรรมการทุกท่าน ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีกรรมการเข้าใหม่ และได้ดำเนินการจัดประชุมเพื่อทบทวนเนื้อหาจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้แก่กรรมการทุกท่านครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ตามเป้าหมายที่กำหนด

2. สำหรับผู้บริหาร

บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารและถ่ายทอดความรู้ด้านจรรยาบรรณธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่ผู้บริหารทุกระดับผ่านคู่มือ การอบรม และกิจกรรมทบทวนองค์ความรู้ รวมถึงการจัดทำแบบทดสอบเพื่อประเมินความเข้าใจ

เนื้อหาครอบคลุมจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงองค์กร การป้องกันการให้หรือรับสินบน การจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) การป้องกันการให้หรือรับสินบน และแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ผู้บริหารสามารถนำไปใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานอย่างมีธรรมาภิบาล โปร่งใส และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ในปี 2568 ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมการทบทวนและทำแบบทดสอบครบทุกท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ตามเป้าหมายที่กำหนด

3. สำหรับพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความตระหนักรู้ด้านจรรยาบรรณธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่พนักงานทุกระดับ โดยกำหนดให้มีการสื่อสารผ่านคู่มือ การอบรม และการจัดทำแบบทดสอบความรู้ด้านนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

เนื้อหาครอบคลุมการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) การป้องกันการให้หรือรับสินบน การบริหารความเสี่ยงองค์กร การป้องกันการให้ข้อมูลภายใน การหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งถือเป็นกลไกสำคัญในการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริตและความรับผิดชอบต่อ

ในปี 2568 พนักงานของบริษัทฯ ที่เข้าร่วมการอบรมและทำแบบทดสอบผ่านเกณฑ์การประเมินได้ครบถ้วนคิดเป็นร้อยละ 100 ตามเป้าหมายที่กำหนด

การดำเนินงานด้านการสื่อสารและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งจัดให้มีการทดสอบภายหลังการอบรมและการทบทวนประจำปี โดยมีเนื้อหาครอบคลุมจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงองค์กร การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจและการปฏิบัติตามแนวทางขององค์กรอย่างเป็นรูปธรรม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมการเรียนรู้ด้วยตนเองผ่านระบบอบรมในรูปแบบ e-Learning และเผยแพร่เอกสารนโยบายทุกฉบับผ่านระบบภายในของบริษัทฯ (TBN PM) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานสามารถเข้าถึงข้อมูล ศึกษา และทบทวนแนวปฏิบัติได้อย่างสะดวกและทั่วถึง

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการแจ้งเตือนผ่านทางอีเมลให้พนักงานเข้าร่วมการทบทวนองค์ความรู้เป็นประจำทุกปี พร้อมจัดให้มีการทำแบบทดสอบเพื่อประเมินความเข้าใจ รวมถึงนำแนวปฏิบัติดังกล่าวไปใช้เป็นแนวทางในการให้ความรู้และการสื่อสารแก่พนักงานเข้าใหม่ โดยกำหนดให้เข้ารับการอบรมและทำแบบทดสอบเช่นเดียวกัน เพื่อสร้างความตระหนักรู้ตั้งแต่เริ่มต้นการปฏิบัติงาน โดยการดำเนินงานดังกล่าวมีส่วนสำคัญในการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความถูกต้อง โปร่งใส และมีธรรมาภิบาลอย่างยั่งยืน

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ภาคีเครือข่ายหรือโครงการการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการ

ที่บริษัทเข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์ ทุจริต

(Thai Private Sector Collective Action Against
Corruption: CAC)

สถานะการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC : ได้รับการรับรอง

รูปภาพการเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน



6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการที่อย่างต่อเนื่อง เป็นประจำทุกปี เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลบริษัท และเพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code หรือ CG Code) ของสำนักงาน ก.ล.ต.

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือ

กฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ แนวปฏิบัติการ : มี

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ : มี

เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

เพื่อให้บริษัทฯ ดำเนินงานภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่อย่างต่อเนื่อง และยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code: CG Code)

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน ปรับปรุง และพัฒนานโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการทบทวน แก้ไข และเพิ่มเติมนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ ตลอดจน แนวปฏิบัติและหลักการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อกำหนดทางกฎหมาย และแนวปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานสากล

การดำเนินการดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และประสิทธิภาพในการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยสรุปรายละเอียดของการทบทวนและการพัฒนานโยบายในปี 2568 ดังนี้

อนุมัติโดย	วันประชุม	สรุปรายละเอียดการพิจารณา
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567	14 พฤศจิกายน 2567	<ul style="list-style-type: none">รับทราบและให้ความเห็นผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2567 (Corporate Governance Report: CGR) พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อใช้ในการพัฒนาและเตรียมความพร้อมของบริษัทฯ สำหรับการเข้าร่วมการประเมินหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2568พิจารณาหลักเกณฑ์การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการและเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568	26 กุมภาพันธ์ 2568	<ul style="list-style-type: none"> • อนุมัติการประเมินผลการปฏิบัติงาน ประจำปี 2567 และกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร • ทบทวนการประเมินความหลากหลายทางทักษะของกรรมการ (Board Skill Matrix) และความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการ (Board Diversity) • อนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ประจำปี 2567 • รับทราบรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อย ในรอบปีที่ผ่านมา • รับทราบผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2567 และให้ความเห็นในการนำข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะของกรรมการไปใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ในปี 2568 และปีต่อ ๆ ไป • รับทราบผลการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการและเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2568	12 พฤษภาคม 2568	<ul style="list-style-type: none"> • อนุมัติการนำส่งแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย • อนุมัติปรับปรุงแก้ไขนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน • อนุมัติปรับปรุงแก้ไขนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด • รับทราบและให้ความเห็นการปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายในตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2568
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2568	11 สิงหาคม 2568	<ul style="list-style-type: none"> • รับทราบรายงานการติดตามและสถิติการแจ้งเบาะแสการละเมิดนโยบายหรือจรรยาบรรณธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชัน ประจำปี ไตรมาสที่ 2/2568
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568	13 พฤศจิกายน 2568	<ul style="list-style-type: none"> • ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2568 • ทบทวนจรรยาบรรณธุรกิจ ประจำปี 2568 • ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขนโยบายองค์กร ประจำปี 2568 ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี 2. อนุมัติปรับปรุงแก้ไขนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้เป้าหมายพื้นฐานของโครงการ Jump+ 3. ทบทวนนโยบายการป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน 4. ทบทวนนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน 5. ทบทวนนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม 6. อนุมัติปรับปรุงแก้ไขนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด โดยปรับปรุงกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน การตรวจสอบข้อเท็จจริง และการติดตามผล ให้มีความกระชับและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงลดระยะเวลาการดำเนินการสอบสวนและการแจ้งผลให้แก่ผู้ร้องเรียน เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นในระบบการกำกับดูแลและความโปร่งใสขององค์กร 7. ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล 8. ทบทวนนโยบายการจ่ายเงินปันผล

		<p>9. ทบทวนนโยบายการควบคุมเอกสารและบันทึก</p> <p>10. ทบทวนนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์</p> <p>11. ทบทวนนโยบายการป้องกันการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย</p> <p>12. ทบทวนนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม</p> <p>13. ทบทวนนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท</p> <p>14. ทบทวนนโยบายการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์</p> <p>15. ทบทวนนโยบายการลงทุน</p> <p>16. อนุมัติปรับปรุงแก้ไขนโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งความประสงค์ในการ ซื้อ-ขาย หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการทำรายการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เสริมสร้างความโปร่งใส และป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ</p> <p>17. ทบทวนนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน</p> <p>18. ทบทวนนโยบายการปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน</p> <p>19. ทบทวนนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <ul style="list-style-type: none"> • อนุมัติการจัดทำนโยบายองค์กรและแนวปฏิบัติฉบับใหม่เพิ่มเติม เพื่อยกระดับระบบการบริหารจัดการภายในให้มีความครบถ้วน เป็นระบบ และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนเป็นไปตามมาตรฐานและเกณฑ์การประเมินที่เกี่ยวข้อง อาทิ หลักการ CG, SET ESG Ratings, CGR และแนวทางกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <p>โดยประกาศบังคับใช้นโยบายฉบับใหม่ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. นโยบายจัดซื้อจัดจ้าง 2. นโยบายการเก็บรักษาความลับของลูกค้า 3. นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ 4. นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างรับผิดชอบ 5. นโยบายด้านการพัฒนานวัตกรรม <ul style="list-style-type: none"> • อนุมัติและประกาศบังคับใช้จรรยาบรรณต่อลูกค้า เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจร่วมกับลูกค้า อย่างมีจริยธรรม รับผิดชอบต่อสังคม และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม • ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2568 • ทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร • ทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ประจำปี 2568 • อนุมัติหลักเกณฑ์การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเป็นกรรมการบริษัท สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 • รับทราบรายงานการติดตามและสถิติการแจ้งเบาะแสการละเมิดนโยบายหรือจรรยาบรรณธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชัน ประจำปี ไตรมาสที่ 3/2568
--	--	--

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568	22 ธันวาคม 2568	<ul style="list-style-type: none"> ● ทบทวนวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ ● ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งประจำปี 2568 ● ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2568 ● ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ประจำปี 2568 ● อนุมัติการจัดทำนโยบายองค์กรและแนวปฏิบัติฉบับใหม่เพิ่มเติม เพื่อยกระดับระบบการบริหารจัดการภายในให้มีความครบถ้วน เป็นระบบ และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนเป็นไปตามมาตรฐานและเกณฑ์การประเมินที่เกี่ยวข้อง อาทิ หลักการ CG, SET ESG Ratings, CGR และแนวทางกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <p>โดยได้ประกาศบังคับใช้นโยบายฉบับใหม่ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 2. นโยบายด้านภาษีอากร <ul style="list-style-type: none"> ● ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขนโยบายองค์กร ประจำปี 2568 ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1. ทบทวนนโยบายการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ 2. อนุมัติปรับปรุงแก้ไขนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยแก้ไขเพิ่มเติมกระบวนการส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเสนอแนะคิด หรือเสนอแนะเกี่ยวกับสวัสดิการและการจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ.คุ้มครองแรงงาน
---	-----------------	--

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

บริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทและลักษณะการดำเนินธุรกิจขององค์กร เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาและประยุกต์ใช้แนวปฏิบัติในส่วนที่ยังมิได้นำมาใช้ให้ครบถ้วนอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต.

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติครบถ้วน

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดมาปรับใช้และปฏิบัติอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต. โดยถือว่ามีความครบถ้วนและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่ปี 2566 ต่อเนื่องถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดทำแผนพัฒนา กำหนดแนวทางในการติดตามผล และดำเนินการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น และให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแผนพัฒนาในประเด็นสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม แม้ว่าบริษัทฯ จะมีองค์ประกอบของคณะกรรมการครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ CG Code ของสำนักงาน ก.ล.ต. แล้วก็ตาม คณะกรรมการยังคงให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง โดยคงแผนการเพิ่มสัดส่วนกรรมการอิสระเพื่อรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต และเสริมสร้างประสิทธิภาพในการกำกับดูแลกิจการ

โดยสรุป ผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปี 2568 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

แนวปฏิบัติ	แผนพัฒนาและการติดตาม ปี 2566	แผนพัฒนาและการติดตาม ปี 2567	แผนพัฒนาและการติดตาม ปี 2568
1. คณะกรรมการควรมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม	บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริษัท รวม 7 ราย แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และ/หรือ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ รวม 4 ราย และกรรมการอิสระ รวม 3 ราย ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าจำนวนกรรมการดังกล่าวเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในปัจจุบันแล้ว แต่เพื่อรองรับการขยายธุรกิจในอนาคตจึงได้ตระหนักถึงสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ และมีแผนที่จะพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเพื่อสะท้อนการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสมต่อไป	คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการสรรหาบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจและเสริมสร้างการถ่วงดุลอำนาจในโครงสร้างคณะกรรมการ อย่างไรก็ตาม ในเดือนพฤษภาคม 2567 กรรมการอิสระจำนวน 1 ท่านได้ลาออกจากตำแหน่ง ส่งผลให้บุคคลที่ได้รับการสรรหาใหม่เข้าดำรงตำแหน่งแทน ทำให้จำนวนกรรมการอิสระของบริษัทฯ ยังคงอยู่ที่ 3 ท่าน เท่ากับปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยังคงดำเนินการสรรหากรรมการเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายด้านโครงสร้างคณะกรรมการตามที่กำหนดไว้	คณะกรรมการบริษัท ยังคงมีแผนในการเพิ่มสัดส่วนกรรมการอิสระ เพื่อเสริมสร้างความเหมาะสมและประสิทธิภาพในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ การสรรหาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสม ซึ่งสามารถเติมเต็ม ช่องว่างด้านทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ รวมถึงโครงสร้างและความหลากหลายของคณะกรรมการ อาจต้องใช้เวลาในการพิจารณาและสรรหาอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจึงมุ่งเน้นกระบวนการสรรหาที่มีคุณภาพ เพื่อให้ได้บุคคลที่เหมาะสมและสามารถสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืนในระยะยาว อ้างอิงรายละเอียด ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท "นโยบายและเป้าหมายตามแผนงานด้านความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการ"

<p>2. ค่าตอบแทนของกรรมการควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ประสพการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility)</p>	<p>บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการในอัตราคงที่ในรูปแบบค่าเบี้ยประชุม โดยจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเท่านั้น</p>	<p>การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยค่าตอบแทนดังกล่าวจ่ายให้เฉพาะกรรมการอิสระของบริษัทฯ ทั้งนี้ การพิจารณาค่าตอบแทนคำนึงถึงความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ประสพการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน</p> <p>นอกจากนี้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่เพิ่มเติม เช่น การเป็นสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มในอัตราที่เหมาะสม โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับระดับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน และเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567</p>	<p>คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยได้ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยอาศัยข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาอย่างเป็นระบบและเหมาะสม</p> <p>ทั้งนี้ การกำหนดค่าตอบแทนได้คำนึงถึงระดับที่สามารถเปรียบเทียบได้กับบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัทฯ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละท่าน</p> <p>คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นว่า บริษัทฯ ได้ดำเนินการกำหนดค่าตอบแทนตามหลักปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเหมาะสมและครบถ้วนแล้ว</p>
<p>3. คณะกรรมการควรส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสพการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้บริหารระดับสูงบางรายยังไม่ได้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรพัฒนาศักยภาพ ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารได้รับการพัฒนาความรู้และทักษะอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทจึงได้พิจารณาดำเนินการ และอยู่ระหว่างการจัดหาหลักสูตรที่สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่และทิศทางการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้ผู้บริหารเข้าร่วมในปีถัดไป</p>	<p>บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน รวมถึงส่งเสริมให้เข้าร่วมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai IOD) และหลักสูตรอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการองค์กร</p>	<p>คณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนให้ผู้บริหารทุกรายได้พัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง ผ่านการเข้าร่วมการอบรมและกิจกรรมสัมมนาในหลักสูตรต่าง ๆ อาทิ ด้านการบริหารจัดการ กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน รวมถึงการเข้ารับการอบรมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเสริมสร้างทักษะ ความรู้ ความสามารถ และเพิ่มพูนความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องตลอดจนบทบาทหน้าที่ในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและการเติบโตอย่างยั่งยืนของ บริษัทฯ</p> <p>อ้างอิงรายละเอียด ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 8.1.1 การสรรหา คณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ “ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ”</p>

6.3.3 ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น ๆ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ตรวจสอบได้ และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 (CG Code) อย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและนำหลักการดังกล่าวมาปรับใช้ให้สอดคล้องกับบริบทและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการให้มีความเหมาะสม ทันสมัย และสอดคล้องกับแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแล ตลอดจนสนับสนุนการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ ตรวจสอบได้ และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 (CG Code) อย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและนำหลักการดังกล่าวมาปรับใช้ให้สอดคล้องกับบริบทและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการให้มีความเหมาะสม ทันสมัย และสอดคล้องกับแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแล ตลอดจนสนับสนุนการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ ส่งผลให้มีผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในภาพรวมอยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. เข้าร่วมแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)

เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านคอร์รัปชัน และเป็นการแสดงถึงจุดยืนในการให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้ดำเนิน การยื่นคำประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วม แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (“โครงการ CAC”) โดยพร้อมที่จะสนับสนุนและส่งเสริม บุคคลากรของบริษัทฯ ให้มีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

2. การรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย

บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินตนเองด้านมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และยื่นต่อคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action against Corruption: CAC) เพื่อประกอบการพิจารณา ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมฯ ได้มีมติรับรองให้บริษัทฯ เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC Certified) โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2568 เป็นต้นไป ซึ่งการรับรองดังกล่าวมีระยะเวลาการรับรอง 3 ปี



3. การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist)

บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนน ในระดับ "ดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง" ต่อเนื่องเป็น 2 ปี จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2568 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association: TIA) ร่วมกับสภาธุรกิจตลาดทุนไทย สะท้อนถึงมาตรฐานการดำเนินงานด้านการจัดประชุมผู้ถือหุ้นที่มีความโปร่งใส เป็นธรรม และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



4. โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) บริษัทฯ ได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: Thai IOD) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 ประจำปี 2568 และได้รับการจัดอันดับอยู่ในกลุ่ม Top Quartile Companies by Market Capitalization (มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ยไม่เกิน 1,500 ล้านบาท) การประเมินดังกล่าวจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: Thai IOD) โดยได้รับการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใต้โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2568 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ซึ่งสะท้อนถึงมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ในระดับดีเลิศ และความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีธรรมาภิบาล และยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง



5. ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อกลุ่มหลักทรัพย์ Thai ESG

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อกลุ่มหลักทรัพย์ Thai ESG (Thailand ESG Fund) หรือกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน ซึ่งเป็นการคัดเลือกและประเมินตามเกณฑ์ด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการ (Governance) โดยพิจารณาจากการดำเนินงานอย่างยั่งยืน มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล การได้รับคัดเลือกดังกล่าวสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจตามหลักการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) อย่างเป็นรูปธรรม และสนับสนุนการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

6. การประเมินหุ้นยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน (SET ESG Rating)

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้รับการประเมินหุ้นยั่งยืน (SET ESG Rating) ในระดับ "A" จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินงานอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงมิติด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance) อย่างสมดุลและเป็นระบบ

การได้รับการจัดอันดับดังกล่าวแสดงให้เห็นถึงการบูรณาการหลักการ ESG เข้ากับกลยุทธ์องค์กรและกระบวนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างคุณค่าในระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และการเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุนและสังคมโดยรวม



7. การรณรงค์ “งดรับ งดให้” ของขวัญในช่วงเทศกาลและโอกาสต่าง ๆ (No Gift Policy)

บริษัทฯ ได้ร่วมรณรงค์และขอความร่วมมือจากคู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจในการ “งดรับ งดให้” ของขวัญแก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ในช่วงเทศกาลและโอกาสต่าง ๆ เพื่อลดภาระค่าใช้จ่าย และส่งเสริมการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักธรรมาภิบาล ความสุจริต โปร่งใส และความเป็นธรรม

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศและเน้นย้ำนโยบาย **No Gift Policy** อย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างจิตสำนึกและค่านิยมที่ดีในการปฏิบัติงานแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ให้ยึดมั่นในหลักการไม่ให้และไม่รับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดในทุกช่วงเทศกาลและโอกาสพิเศษ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ประชาสัมพันธ์นโยบายดังกล่าวผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ อาทิ เว็บไซต์ของบริษัทฯ และสื่อสังคมออนไลน์ (Facebook) เพื่อสร้างการรับรู้ในวงกว้าง และส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความโปร่งใสและความรับผิดชอบอย่างยั่งยืน



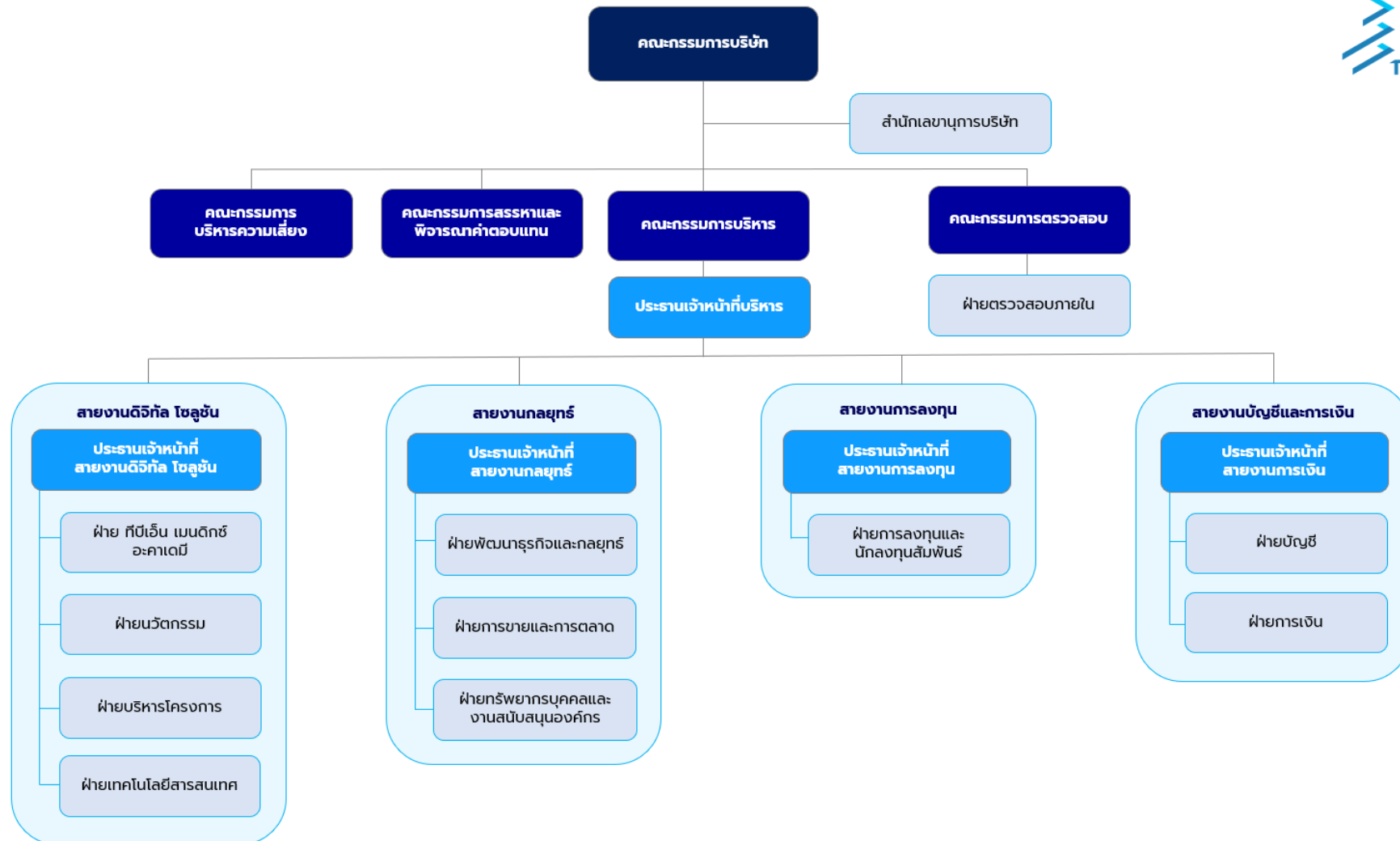
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจและรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 มีมติอนุมัติปรับปรุงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการใหม่ โดยประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะผู้บริหาร ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) โดยให้มีผลประกาศใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2569 เป็นต้นไป

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 5 มีนาคม 2569



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยได้กำหนดนโยบายการสรรหากรรมการที่ชัดเจนและระบุในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการให้สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ รวมถึงเป็นแนวทางในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติจากความหลากหลายทั้งด้านความรู้ ทักษะ ความเชี่ยวชาญ ความสามารถ และการศึกษา (Board Skill Matrix) โดยไม่มีการจำกัดหรือแบ่งแยกในเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือถิ่นกำเนิด ทั้งนี้ องค์ประกอบดังกล่าวยังคำนึงถึงประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นและสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่าน ซึ่งเพียงพอต่อการกำกับดูแลกิจการและการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปัจจุบัน อีกทั้งยังมีความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการ (Board Diversity) ครอบคลุมทั้งด้านเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ถิ่นกำเนิด ความรู้ ทักษะ ความเชี่ยวชาญ ความสามารถ การศึกษา และประสบการณ์ในสาขาต่าง ๆ (Board Skill Matrix)

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ และคุณสมบัติที่หลากหลาย เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างเหมาะสม

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	7	100.00
กรรมการชาย	6	85.71
กรรมการหญิง	1	14.29
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	3	42.86
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	4	57.14
กรรมการอิสระ	3	42.86
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	1	14.29

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้บริษัทฯ มีคณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นฐานอยู่ในราชอาณาจักร นอกจากนี้กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) จะต้องเป็นกรรมการอิสระ โดย “กรรมการอิสระ” ที่จะเข้าเป็นคณะกรรมการบริษัท ต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ไม่มีกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่ง และไม่มีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

โดยมี นางสาวศิริพร แซ่ซิ้ม ตำแหน่งเลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอบรมหลักสูตร Company Secretary Program (“CSP”) รุ่นที่ 133/2022 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) ทั้งนี้ ในปี 2568 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทไม่มีกรณีที่กรรมการอิสระ / กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออกอันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ หรือไม่มีกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ / คณะกรรมการอิสระลาออกทั้งคณะ

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาย สุนทร เค้นธรรม เพศ: ชาย อายุ : 68 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 150,400 หุ้น (0.150400 %) 	<p>ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	25 ก.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, บัญชี, ตรวจสอบภายใน, การตลาด, การจัดการทรัพยากรมนุษย์
<p>2. นาย วีรวัฒน์ ปันทวัฏกุล เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : Financial Engineering สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>รองประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	25 ก.ย. 2564	การเงิน, วิศวกรรม, การตรวจสอบ, การจัดการความเสี่ยง, การตลาด

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>3. นาย ประดิษฐ์ มหาศักดิ์ศิริ</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) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 75,000 หุ้น (0.075000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	14 ส.ค. 2567	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการทรัพยากรมนุษย์, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, วิศวกรรม, บริหารธุรกิจ
<p>4. นาย เทอดพงษ์ หงษ์หิรัญเรือง</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 49 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : พัฒนาระบบและอุตสาหกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 10,000,000 หุ้น (10.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	14 ส.ค. 2551	บริหารธุรกิจ, วิศวกรรม, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การเงิน, การจัดการกลยุทธ์

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>5. นาย ปณายุ ศิริกระจ่างศรี</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 47 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : M.Sc. (ICT & Economic)</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 23,677,200 หุ้น (23.677200 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p>	14 ส.ค. 2551	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การตลาด, บริหารธุรกิจ, การจัดการโครงการ, วิศวกรรม
<p>6. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 47 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : การวางแผนการขนส่ง</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 18,037,500 หุ้น (18.037500 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	14 ส.ค. 2551	เศรษฐศาสตร์, ขนส่งและโลจิสติกส์, พาณิชยกรรม, บริหารธุรกิจ, กฎหมาย

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>7. นาย ธิปไตย สุนทรารชุน</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 48 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 5,550,000 หุ้น (5.550000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)</p>	12 ส.ค. 2564	บริหารธุรกิจ, บัญชี, วิศวกรรม, อาหารและเครื่องดื่ม, บริการรับเหมาก่อสร้าง

คำอธิบายเพิ่มเติม:

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

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กันด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กันกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็นผู้ บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการอิสระ	กรรมการผู้มี อำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. นาย สุนทร เค้น ธรรม	ประธาน กรรมการ		✓	✓		
2. นาย วีรวัฒน์ ปันท วิงกูร	รองประธาน กรรมการ		✓	✓		
3. นาย ประดิษฐ์ มหา ศักดิ์ศิริ	กรรมการ		✓	✓		
4. นาย เทอดพงษ์ หงษ์ หิรัญเรือง	กรรมการ		✓		✓	✓
5. นาย ปณายุ ศิริ กระจำศรี	กรรมการ	✓				✓
6. นางสาว นริศรา ลิ้ม ธนากุล	กรรมการ	✓				✓
7. นาย ธิปัตย์ สุนทราร ขุน	กรรมการ	✓				✓
รวม (คน)		3	4	3	1	4

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. เศรษฐศาสตร์	1	14.29
2. อาหารและเครื่องดื่ม	1	14.29
3. บริการรับเหมาก่อสร้าง	1	14.29
4. พาณิชยกรรม	1	14.29
5. ขนส่งและโลจิสติกส์	1	14.29
6. เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	3	42.86
7. กฎหมาย	1	14.29
8. การตลาด	3	42.86
9. บัญชี	2	28.57
10. การเงิน	2	28.57
11. การจัดการทรัพยากรมนุษย์	2	28.57
12. การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	14.29
13. การจัดการโครงการ	1	14.29
14. วิศวกรรม	5	71.43
15. การจัดการกลยุทธ์	1	14.29
16. การจัดการความเสี่ยง	1	14.29
17. การตรวจสอบ	1	14.29
18. ตรวจสอบภายใน	1	14.29
19. บริหารธุรกิจ	6	85.71

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ไม่ใช่

หรือคณะทำงาน

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ใช่

การประชุมคณะกรรมการ ⁽¹⁾

หมายเหตุ :

(1) การกำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทนั้น ประธานกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระจะร่วมกับฝ่ายจัดการและเลขานุการบริษัทพิจารณากำหนดวาระการประชุมให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยมีมาตรการกำกับดูแลให้เรื่องที่มีความสำคัญ และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ได้รับการบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเหมาะสม

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การเพิ่มสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง, การแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่ง ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจและเสริมสร้างการถ่วงดุลอำนาจในโครงสร้างคณะกรรมการอย่างเหมาะสม อย่างไรก็ตาม ในเดือนพฤษภาคม 2567 กรรมการอิสระจำนวน 1 ท่านได้ลาออก ส่งผลให้บุคคลที่ได้รับการสรรหาใหม่ต้องเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการอิสระที่ลาออก ดังนั้น จำนวนกรรมการอิสระของบริษัทฯ ยังคงมีจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเท่ากับปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยังคงดำเนินการสรรหากรรมการเพิ่มเติมเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
2. บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้มีการแต่งตั้งประธานกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้นำในการกำกับดูแลการดำเนินงานของคณะกรรมการอย่างเป็นกลาง และไม่อยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายจัดการ

ในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทนั้น ประธานกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระจะร่วมกับฝ่ายจัดการและเลขานุการบริษัทพิจารณากำหนดวาระการประชุมให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยมีมาตรการกำกับดูแลให้เรื่องที่มีความสำคัญ และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ได้รับการบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเหมาะสม

ลิงก์มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : <https://drive.google.com/file/d/1mGoPuvPS8yXLJKvg5zKPEss3zeYKEk2X/view>

เลขหน้าของลิงก์ : 5-7

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

อำนาจอนุมัติและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีอำนาจอนุมัติในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย นโยบาย วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์คณะกรรมการบริษัท ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติ การแต่งตั้งกรรมการชุดย่อยพร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท การวางแผนกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ งบประมาณประจำปี การลงทุน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ ตลอดจนการเข้าร่วมทุน รวมถึงการแต่งตั้งตัวแทนไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในนิติบุคคลอื่น การปรับปรุงโครงสร้างองค์กร แผนการสืบทอดตำแหน่ง การแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้บริหารระดับสูง การประเมินผลการปฏิบัติงาน การกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง การกำหนดหรือการปรับปรุงนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ งบการเงิน การกำกับดูแลบริหารจัดการการดำเนินงานต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการระหว่างกัน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร โดยมุ่งดำเนินธุรกิจและบริหารจัดการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ คณะกรรมการมีหน้าที่ปฏิบัติงานตามที่กฎหมายกำหนด วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) ความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care) และมุ่งรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างมีจริยธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ คณะกรรมการยังให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. จัดการบริษัทให้ดำเนินการที่เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง และปกป้องรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. กำหนดและทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายทางการเงินสำหรับบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) รวมทั้งพิจารณาอนุมัตินโยบาย และทิศทางการดำเนินงานที่ฝ่ายบริหารเสนอ และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายทางการเงินดังกล่าว โดยมีเป้าหมายเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจ ให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
3. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง
4. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
5. วางโครงสร้าง และกำหนดกระบวนการของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) เพื่อให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง การกำกับและตรวจสอบ และการควบคุมภายในที่เหมาะสม
6. ติดตาม และประเมินผลการทำหน้าที่บริหารจัดการของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) เพื่อให้บรรลุตามแผนกลยุทธ์ ภายใต้งบประมาณซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
7. ดูแลให้มีการจัดทำบัญชี และการเก็บรักษาบัญชี และเอกสารที่เกี่ยวข้อง การเปิดเผยข้อมูลที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้น และสาธารณชนทั่วไป รวมถึง การจัดให้มี การทำงานการเงินรายไตรมาสเพื่อนำเสนอผู้ตรวจสอบบัญชีสอบทานงบดังกล่าวก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัทให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริงครบถ้วน และถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
8. ตรวจสอบ และดำเนินการให้เป็นที่น่าพอใจได้ว่าบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ได้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่กำหนดโดยคณะกรรมการ รวมทั้งกำหนดนโยบายของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ด้านบรรษัทภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม
9. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 (สี่) เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุม และเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับบริษัท หรือตามกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับที่มีผลใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น
10. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 (สาม) เดือน ต่อครั้ง และไม่ควรมีน้อยกว่า 6 (หก) ครั้งต่อปี และควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะเมื่อมีการพิจารณาเรื่อง หรือรายการที่มีนัยสำคัญ รายการที่มีนัยสำคัญควรรวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงิน และการบริหารความเสี่ยงของกิจการบริษัท เป็นต้น

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประธานกรรมการ

1. ประธานกรรมการบริษัทฯ จะสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ แต่ไม่ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวันของบริษัทฯ
2. กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตาม วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ
3. กำหนดระเบียบวาระการประชุมตามหน้าที่ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ โดยมีมาตรการดูแลให้เรื่องที่สำคัญและเป็นไปตามอำนาจดำเนินการได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
4. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ จัดสรรเวลาให้เพียงพอ เพื่อให้ฝ่ายจัดการสามารถนำเสนอข้อมูล สนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ ควบคุมประเด็นในการอภิปรายและสรุปมติในที่ประชุม ทั้งนี้ เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีคะแนนเสียงเท่ากันทั้ง 2 ฝ่าย
5. สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม
6. เป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับ ติดตาม และดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้ โดยประธานคณะกรรมการจะต้องสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือระหว่างคณะกรรมการ, ฝ่ายจัดการ, และเลขานุการบริษัท เพื่อให้ทุกฝ่ายสามารถทำงานร่วมกันได้อย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทฯเป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้
7. มีบทบาทสำคัญในการส่งเสริมดูแลให้กรรมการยึดถือปฏิบัติตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัท ตามกฎหมาย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

ลิงก์กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : <https://drive.google.com/file/d/1mGoPuvPS8yXLJKvg5zKPEss3zeYKEk2X/view>

เลขหน้าของลิงก์ : 1-11

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ประกาศกำหนด ตลอดจนเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ อย่างเต็มที่

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกฎบัตรซึ่งกำหนดขอบเขตบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด โดยสามารถดูรายละเอียดกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ

https://investor.tbn.co.th/cpg/cpg_home?menu=TAKE_CARE_INFO_MENU2

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน
- บรรษัทภิบาล
- อื่น ๆ
 - รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
 - รายงานทางการเงินของบริษัท
 - กระบวนการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- (1) สอบทานให้บริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ให้สอดคล้องกับนโยบาย และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- (2) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- (3) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (4) สอบทานให้บริษัท มีกระบวนการบริหารความเสี่ยง กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแลด้านการปฏิบัติงาน และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล และระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมาตรฐานสากล
- (5) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ เริ่มตั้งแต่การส่งเสริม และสร้างความตระหนักรู้ การประเมินความเสี่ยง การควบคุมภายใน การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน การรายงานการกระทำความผิด การตรวจสอบ จนถึงการสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่ผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบ และประเมินแล้ว
- (6) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (7) พิจารณา “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบ และประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- (8) สรุปผลการตรวจสอบทุจริต และกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส และการรับข้อร้องเรียน
- (9) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเสนอคำตอบแทน

ของผู้สอบบัญชีของบริษัท และประเมินประสิทธิภาพการทำงานของของผู้สอบบัญชี

(10) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (10.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (10.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- (10.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (10.4) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (10.5) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (10.6) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (10.7) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (10.8) ความเห็น หรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
- (10.9) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(11) สอบทานงานของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องดังต่อไปนี้

(11.1) พิจารณาขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan) และงบประมาณ รวมทั้งบุคลากรว่าเหมาะสมสอดคล้องกับขอบเขตการปฏิบัติงาน และเพียงพอที่จะสนับสนุนงานในหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

(11.2) พิจารณาคัดเลือก แต่งตั้ง หรือเลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน

(11.3) พิจารณาการเสนอรายงานผลการปฏิบัติงาน

(11.4) พิจารณาความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน

(12) พิจารณาและทบทวนหลักเกณฑ์ และวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอยู่เสมอ

(13) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

(14) สอบทานความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และพิจารณานโยบายการรับบริการอื่นที่มีใช้การสอบบัญชีจากสำนักสอบบัญชีเดียวกัน

(15) รายงานสิ่งตรวจพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(15.1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(15.2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(15.3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(16) ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำการอันเป็นความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้รายงานพฤติการณ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปแล้ว ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบ และแจ้งผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(17) คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการดำเนินการต่าง ๆ ได้แก่ การเชิญกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท มาร่วมประชุมหารือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับหน้าที่ และความรับผิดชอบ การปรึกษาหารือผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือเสนอจ้าง ที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญซึ่งเป็นบุคคลภายนอกเป็นครั้งคราว การขอให้พนักงานของบริษัท ส่งเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับกิจการของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ หรือสอบสวนในเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี การมอบหมายให้พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท คนหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการใด ๆ ภายในขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ

ลิงก์กฎบัตร

<https://drive.google.com/file/d/1895E88oap1xbY4Zen7lgGjCR1XDMda3s/view>

บทบาทหน้าที่

- การพัฒนาความยั่งยืน
- การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
- อื่น ๆ
 - การพัฒนาองค์กรและนวัตกรรม
 - กลยุทธ์ทางธุรกิจ
 - แผนการดำเนินงาน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ และบทบาทที่สำคัญในการดำเนินการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย รวมถึงระเบียบของบริษัทและบริษัทย่อย และมีอำนาจหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนดำเนินการต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อให้บรรลุซึ่งวิสัยทัศน์ของบริษัทและบริษัทย่อย และสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งมีหน้าที่ส่งเสริมให้มีการบริหารกิจการให้เป็นไปตามค่านิยมหลักของบริษัท และบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

- (1) คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง หรือมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท นอกจากนี้ให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรองเรื่องต่าง ๆ ที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบ
- (2) จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางของธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทางแผนการดำเนินงาน แผนการพัฒนาบุคลากร และงบประมาณของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (3) ตรวจสอบ ติดตาม การดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่าง ๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ
- (4) กำหนดโครงสร้างองค์กรเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) การแต่งตั้งโยกย้ายผู้บริหารของแต่ละธุรกิจ พิจารณา และติดตามแผนงานการสร้างผู้บริหารทดแทน รวมถึงแผนงานด้านกำลังคน และการกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนตั้งแต่ระดับตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป และหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของผู้บริหาร
- (5) พิจารณากลั่นกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ยกเว้น งานที่อยู่ภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบ และ/หรือ เป็นอำนาจของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
- (6) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติเฉพาะกรณี หรือการดำเนินการใด ๆ อันเป็นปกติธุรกิจของบริษัทภายใต้วงเงินหรืองบประมาณประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และให้สอดคล้องกับคู่มือปฏิบัติงานว่าด้วยเรื่องอำนาจดำเนินการตามที่กำหนดไว้
- (7) ให้คณะกรรมการบริหาร รายงานผลการดำเนินงานภายในกำหนดเวลาในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้คณะกรรมการบริษัททราบ
 - (7.1) รายงานผลการดำเนินงานของบริษัททุก ๆ 3 (สาม) เดือน (รายไตรมาส)
 - (7.2) รายงานของผู้ตรวจสอบบัญชีเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัท ซึ่งรวมถึงงบการเงิน ประจำปี และงบการเงินรายไตรมาสภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (7.3) รายงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นสมควร
- (8) ทำการศึกษาความเป็นไปได้ (Feasibility) ของโครงการต่าง ๆ
- (9) กำหนดหลักเกณฑ์ และงบประมาณการขึ้นค่าจ้าง เงินรางวัล หรือการจ่ายผลตอบแทนอื่น รวมถึงกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงสวัสดิการต่าง ๆ ของพนักงาน
- (10) ให้แนวนโยบายคำปรึกษา และข้อเสนอแนะต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการตัดสินใจประเด็นที่มีความสำคัญ
- (11) รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้
 - (11.1) จำนวนครั้งในการประชุม
 - (11.2) จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
 - (11.3) ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้
- (12) พิจารณารับทราบเรื่องอื่น ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับการบริหารกิจการ และไม่เกี่ยวกับการบริหารกิจการของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) เช่น

คดีความที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) เป็นต้น ตามที่กรรมการบริหารเห็นว่าจำเป็น หรือสมควรที่จะให้เสนอเพื่อทราบ

(13) ตรวจสอบการปฏิบัติงานของตนเป็นประจำทุกปี

(14) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ลิงก์ฉบับร่าง

<https://drive.google.com/file/d/1ejx9B8MNyZeF-1VZ8DJlQ3gajsKhyvqQ/view>

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- (1) กำหนดนโยบาย และกรอบการประเมิน และบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- (2) จัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยง และแผนบริหารความเสี่ยงซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง (Reputation Risk) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk) และความเสี่ยงด้านอื่นๆ อาทิเช่นความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- (3) กำหนดมาตรการ แนวทาง และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ภายใต้ต้นทุนที่เหมาะสม
- (4) พิจารณาและทบทวนแนวทาง และเครื่องมือที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับลักษณะและขนาดความเสี่ยงแต่ละด้านของธุรกรรมที่บริษัทดำเนินการ
- (5) พิจารณาให้ความเห็นในการติดตาม และการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรและดำเนินการให้มั่นใจว่าบริษัทมีการจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่สำคัญรวมทั้งความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- (6) สื่อสาร และพัฒนาให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- (7) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ เพื่อช่วยให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (8) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีอำนาจเชิญให้ผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับความเสี่ยงและการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นควร
- (9) ทบทวนความเพียงพอของนโยบาย และระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบ และการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
- (10) จัดกิจกรรมในการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง รวมถึงแจ้งให้ข้อแนะนำแก่หน่วยงานต่าง ๆ รับทราบ และปฏิบัติตามมาตรการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ให้เป็นไปทางเดียวกันทั้งองค์กร
- (11) กำหนดให้มีมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้ง มาตรการลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- (12) พิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยงทั้งหมดของบริษัท และจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทต่อไป โดยต้องรายงานอย่างน้อย 2 (สอง) ครั้งต่อปี
- (13) ตรวจสอบให้แน่ใจว่ามีการระบุความเสี่ยงหลัก และความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท ผ่านการพิจารณาปัจจัยภายในและภายนอก และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
- (14) รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้
 - (14.1) จำนวนครั้งในการประชุม
 - (14.2) จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
 - (14.3) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
 - (14.4) ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
- (15) สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (16) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาคำตอบแทน
- อื่น ๆ
 - แผนการพัฒนากฎการบริษัท
 - แผนสืบทอดตำแหน่งและแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- (1) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- (2) คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยจัดทำเป็น Board Skill Matrix เพื่อช่วยให้การสรรหากรรมการมีความสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และมั่นใจได้ว่าบุคคลที่คัดเลือกสมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหาที่กำหนดขึ้นอย่างมีหลักเกณฑ์ และความโปร่งใส เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (3) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (4) พิจารณากำหนดคำตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามหลักเกณฑ์ และวิธีการกำหนดคำตอบแทนที่กำหนดขึ้นอย่างเป็นธรรม และสมเหตุสมผล เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (5) ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้เปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษาดังกล่าวในรายงานประจำปีของบริษัท รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของที่ปรึกษาดังกล่าว
- (6) กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การสรรหา ในการคัดเลือกแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) รวมถึงดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งและแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูง โดยเฉพาะตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทมีแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความพร้อมสืบทอดงานในตำแหน่งที่สำคัญ
- (7) กำหนดให้คณะกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมกันวางแผนการสืบทอดตำแหน่งงานสำหรับผู้บริหารระดับสูงในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายงาน (C-Level) โดยมีการกำหนด ทักษะ ความรู้ความสามารถ และศักยภาพของบุคคลที่จะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งงาน
- (8) กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำกับดูแลการอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งงานด้วยวิธีการต่าง ๆ เช่น การฝึกอบรม การมอบหมายงานพิเศษ การหมุนเวียนงาน เพื่อเสริมสร้างทักษะที่จำเป็นและเตรียมความพร้อมให้แก่ผู้บริหารสำหรับการสืบทอดตำแหน่งงาน
- (9) กำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่รายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงรายงานผลแผนพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งงานต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ
- (10) รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้
 - (10.1) จำนวนครั้งในการประชุม
 - (10.2) จำนวนครั้งที่กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
 - (10.3) คำตอบแทนของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
 - (10.4) ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้
- (11) เสนอเกณฑ์การประเมินผลงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำไปประเมินประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทในองค์รวม รวมถึงการทบทวนหลักเกณฑ์การสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนที่เกี่ยวข้อง
- (12) พิจารณางบประมาณการขึ้นเงินเดือน และโบนัสประจำปีของทั้งบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้เหมาะสมสอดคล้องกับผลประกอบการ

ของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) และมาตรฐานของอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันเพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- (13) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดการปรับค่าตอบแทน และเงินรางวัลประจำปีเพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (14) จัดทำแผนการพัฒนาระบบการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพัฒนาความรู้ให้แก่กรรมการปัจจุบันและกรรมการที่เข้าใหม่ ให้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ
- (15) สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (16) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ลิงก์กฎบัตร

https://drive.google.com/file/d/1GFgkzaEq2gX_zXuzU9F9ICZTvc9w0QMI/view

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

คณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องมีความรู้ความเข้าใจ และมีประสบการณ์ด้านบัญชี และ/หรือ การเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และมีความรู้ติดตามการเปลี่ยนแปลงที่มีผลกระทบต่อการรายงานทางการเงินอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งต้องเป็นผู้ที่สามารถตั้งคำถามได้อย่างตรงประเด็น ตลอดจนสามารถตีความและประเมินผลของคำตอบที่ได้รับ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านต้องเป็นกรรมการอิสระซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบ 2 ใน 3 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ โดยมี นางสาวกานต์สิริ ปัญญะเอกวงศ์ ตำแหน่ง หัวหน้างานตรวจสอบภายใน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย วีรวัฒน์ ปันทังกูร ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : Financial Engineering สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	25 ก.ย. 2564	การเงิน, วิศวกรรม, การตรวจสอบ, การจัดการความเสี่ยง, การตลาด
2. นาย สุนทร เฒ่นธรรม ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 68 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	25 ก.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, บัญชี, ตรวจสอบภายใน, การตลาด, การจัดการทรัพยากรมนุษย์
3. นาย ประดิษฐ์ มหาศักดิ์ศิริ เพศ: ชาย อายุ : 44 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	14 ส.ค. 2567	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการทรัพยากรมนุษย์, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, วิศวกรรม, บริหารธุรกิจ

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัท และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่งก็ได้ ทั้งนี้ จำนวนกรรมการบริหารจะมีเท่าใดนั้นให้เป็นที่ไปตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นสมาชิกรายหนึ่งของคณะกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน โดยมี นางสาวศิริพร แซ่ซิ้ม ซึ่งดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารไม่มีกรณีกระทำความผิดอันเนื่องมาจากประเด็นเกี่ยวกับจริยธรรมที่ขัดต่อกฎระเบียบที่เป็นความผิดร้ายแรง โดยถูกพิจารณาจากหน่วยงานกำกับดูแล

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นาย ปณายุ ศิริกระจำวงศ์ เพศ: ชาย อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : M.Sc. (ICT & Economic) สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	14 ส.ค. 2551
2. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล เพศ: หญิง อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : การวางแผนการขนส่ง สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	รองประธานกรรมการบริหาร	14 ส.ค. 2551
3. นาย ธิปไตย์ สุนทรารชุน เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	28 ก.พ. 2565
4. นางสาว จุฬารณณ์ ประเสริฐธูลาภ เพศ: หญิง อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	28 ก.พ. 2565
5. นางสาว ขนิษฐา วงศ์วิชันท์ เพศ: หญิง อายุ : 35 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	25 ก.ย. 2564

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นาย วีรวัฒน์ ปันทังกูร	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล	กรรมการชุดย่อย
	นาย ธิปไตย์ สุนทรารชุน	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	นาย ประดิษฐ์ มหาศักดิ์ศิริ	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย วีรวัฒน์ ปันทังกูร	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล	กรรมการชุดย่อย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

คุณสมบัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องเป็นผู้มีความรู้ มีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท หรือมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (“**พ.ร.บ.บริษัทมหาชน**”) และตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“**พ.ร.บ.หลักทรัพย์**”) และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์
4. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และ/หรือ เป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น และอาจไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นนอกเหนือจากบริษัทที่อยู่ภายในกลุ่มบริษัทได้ แต่ต้องไม่เกิน 5 แห่ง โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น
5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยซื่อสัตย์ หากมีส่วนได้ส่วนเสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้น ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือถือหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นหรือลดลง ในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ควบคุมการดำเนินงาน วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. ตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่าง ๆ
3. เป็นผู้มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่งหนังสือแจ้งใด ๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสมของพนักงานระดับต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์ของบริษัท
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง
9. ดำเนินการใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นนั้นจะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
10. ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นสมาชิกรายหนึ่งของคณะกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง

วาระการดำรงตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพ้นจากตำแหน่ง
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามที่กำหนดในเอกสารนี้ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) และ/หรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 8/2553 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

(ง) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก (สำหรับกรณีมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง)

2. ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารลาออก ควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้า 1 เดือน พร้อมเหตุผลเพื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนจะได้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติให้ดำรงตำแหน่งแทน

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด ⁽¹⁾

ณ วันที่ 5 มีนาคม 2569 บริษัทฯ มีคณะผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ตามคำนิยามของ “ผู้บริหาร” ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ในปี 2568 ที่ผ่านมา คณะผู้บริหารไม่มีกรณีกระทำความผิด อันเนื่องมาจากประเด็นเกี่ยวกับจริยธรรมที่ขัดต่อกฎระเบียบ ที่เป็นความผิดร้ายแรง โดยถูกพิจารณาจากหน่วยงานกำกับดูแล

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย ปณายุ ศิริกระจำวงศ์ เพศ: ชาย อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : M.Sc. (ICT & Economic) สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)	14 ส.ค. 2551	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การตลาด, บริหารธุรกิจ, การจัดการโครงการ, วิศวกรรม
2. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล ^(***) เพศ: หญิง อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : การวางแผนการขนส่ง สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานกลยุทธ์	14 ส.ค. 2551	เศรษฐศาสตร์, ขนส่งและโลจิสติกส์, พาณิชยกรรม, บริหารธุรกิจ, กฎหมาย

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
3. นางสาว จุฬารัตน์ ประเสริฐธาดา เพศ: หญิง อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานดิจิทัล โซลูชัน	13 ก.ย. 2564	การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการโครงการ, การวิเคราะห์ข้อมูล, การจัดทำงบประมาณ
4. นาย ธิปไตย สุนทรารชุน เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการลงทุน	28 ก.พ. 2565	บริหารธุรกิจ, บัญชี, วิศวกรรม, อาหารและเครื่องดื่ม, บริการรับเหมาก่อสร้าง
5. นางสาว ชนิษฐา วงศ์วิชิต(*) เพศ: หญิง อายุ : 35 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานการเงิน	25 ก.ย. 2564	บัญชี, เงินทุนและหลักทรัพย์, การวิเคราะห์ข้อมูล, การเงิน, การจัดทำงบประมาณ

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดบัญชี ณ ปีรายงาน

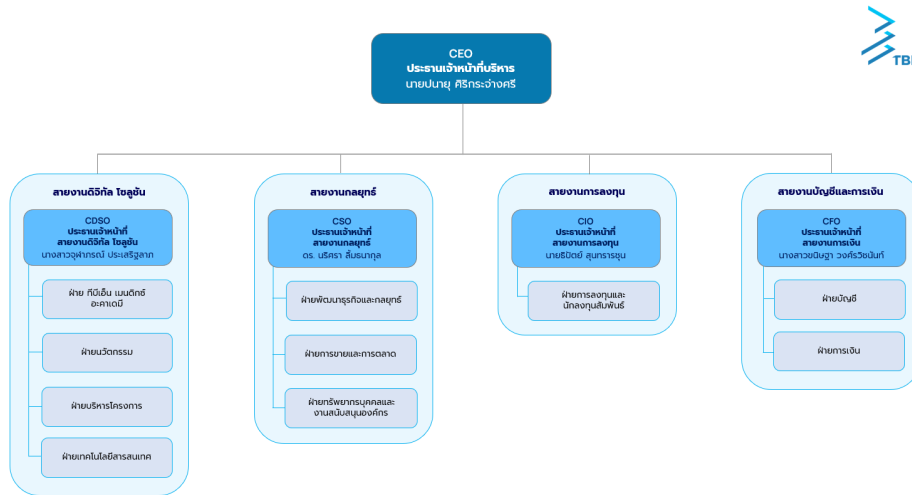
หมายเหตุ : (1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 ได้มีมติอนุมัติการปรับโครงสร้างการบริหารจัดการใหม่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน เสริมความคล่องตัวในการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ และรองรับการเติบโตในอนาคต รวมถึงเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร โดยให้เปลี่ยนชื่อตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ (Chief Operating Officer: COO) เป็นประธานเจ้าหน้าที่สายงานกลยุทธ์ (Chief Strategy Officer: CSO) และเพิ่มฝ่ายงาน Business Development & Strategy เพื่อสนับสนุนการขับเคลื่อนกลยุทธ์และการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2569 เป็นต้นไป

แผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

โครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหาร : 5 มี.ค. 2569

สูงสุด ณ วันที่

รูปแผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด



7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริหาร

แนวทางปฏิบัติ

ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงควรเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ระดับค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนจูงใจในระยะยาว ควรมีความสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทั้งหมดหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนควรเป็นผู้ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้ากับประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลการปฏิบัติงานทางการเงิน ผลงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร ฯลฯ ผลการประเมินข้างต้นควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการควรเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบ

ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์และโครงสร้างการปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน สวัสดิการ การจ่ายโบนัส และผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสมและสามารถเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมในลักษณะเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee: NRC) จะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนในเบื้องต้น และนำข้อมูลที่ได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติต่อไป

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความ : มี

เห็น

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของผู้บริหารอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละราย รวมถึงสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและระดับค่าตอบแทนของบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

คณะกรรมการเห็นว่า ค่าตอบแทนผู้บริหารดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนสอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจในระยะยาว อีกทั้งยังเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี โดยมุ่งสร้างแรงจูงใจให้ผู้บริหารสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและนำพาบริษัทไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ในการนำพาองค์กรสู่ความสำเร็จ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนที่สะท้อนถึงความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานของ CEO โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของ CEO เป็นประจำทุกปี โดยอ้างอิงดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (Corporate KPI) ซึ่งครอบคลุมมิติการดำเนินงานในปัจจุบันและเป้าหมายในระยะยาว ภายใต้หลักเกณฑ์การประเมินผลที่ชัดเจน โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักการ Balanced Scorecard ซึ่งประกอบด้วย 4 ด้านที่สำคัญ ได้แก่

1. ด้านผลตอบแทนทางการเงิน (Financial Performance)
2. ด้านการบริหารจัดการลูกค้า (Customer Perspective)
3. ด้านกระบวนการดำเนินงานภายใน (Internal Process)
4. ด้านการเรียนรู้และการเติบโต (Learning and Growth)

รวมถึง การพิจารณาผลการปฏิบัติงานในมิติสำคัญอื่น ๆ ร่วมด้วย เช่น ด้าน ESG (Environmental, Social, and Governance) และด้านมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ (Economic Value Added - EVA) โดยผลการประเมินดังกล่าวถูกนำมาใช้กำหนดดัชนีวัดผลการดำเนินงานระดับองค์กร (Corporate KPI) และเป็นข้อมูลประกอบการพัฒนาศักยภาพของ CEO ในระยะยาว

ทั้งนี้ ผลการประเมินจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะถูกนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อไป

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) มีบทบาทสำคัญในการพิจารณาและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงเป็นรายบุคคลในทุกปี โดยให้ความสำคัญกับความเป็นธรรมและความเหมาะสมที่สอดคล้องกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ การกำหนดค่าตอบแทนยังพิจารณาเปรียบเทียบกับมาตรฐานอุตสาหกรรมเดียวกันหรือที่มีลักษณะใกล้เคียง เพื่อให้มั่นใจว่าค่าตอบแทนมีความเหมาะสมและสามารถแข่งขันได้

นอกจากนี้ การพิจารณาค่าตอบแทนยังขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารรายบุคคลที่สอดคล้องกับเป้าหมายงาน วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ประจำปีของบริษัท โดยมุ่งเน้นการบริหารงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนให้ CEO และผู้บริหารระดับสูงมุ่งมั่นสร้างความมั่นคงและการเติบโตขององค์กรในระยะยาว

ผลการประเมินดังกล่าวจะถูกนำมาประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือนและโบนัส เพื่อเป็นแรงจูงใจและสร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม			
(บาท)	11,859,375.00	14,907,000.00	15,009,000.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท) ⁽²⁾	11,859,375.00	14,907,000.00	15,009,000.00

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารระดับสูง

คำตอบแทนและผลประโยชน์แบบคงที่และผลประโยชน์ตามผลการปฏิบัติงาน

• คำตอบแทนจูงใจระยะสั้น

(1) เงินเดือน

ระดับของคำตอบแทนที่ได้รับเป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์และทักษะความชำนาญเฉพาะตัวบุคคล ซึ่งจ่ายผ่านบัญชีธนาคารเป็นประจำทุกเดือน โดยจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปีพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงานที่กำหนดไว้ ตลอดจนเปรียบเทียบอัตราการขึ้นเงินเดือนในตลาดแรงงานและกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน สภาพแวดล้อมทางธุรกิจและความสามารถของบริษัทในการแข่งขัน

(2) โบนัสตามผลงาน

โบนัสตามผลงานเป็นรางวัลตอบแทนที่สะท้อนความสำเร็จของการปฏิบัติงานในระยะสั้น โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับแผนงานประจำปีที่กำหนดไว้ และเทียบเคียงกับอัตราค่าตอบแทนในตลาดแรงงานในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง โบนัสดังกล่าวจะเชื่อมโยงกับ ดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (Corporate KPI) ประจำปี ซึ่งประกอบด้วยตัวชี้วัดที่หลากหลาย และมีการกำหนดน้ำหนักความสำคัญของแต่ละปัจจัยตามความเกี่ยวข้อง การประเมินโบนัสครอบคลุมทั้งผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทและผลการปฏิบัติงานประจำปีของแต่ละบุคคล เพื่อสะท้อนความมุ่งมั่นและการมีส่วนร่วมในการบรรลุเป้าหมายขององค์กร ทั้งนี้ หลักเกณฑ์การพิจารณาโบนัสจะอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม ความโปร่งใส และผลสำเร็จเชิงกลยุทธ์ เพื่อสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรร่วมกันสร้างความสำเร็จที่ยั่งยืนให้แก่องค์กร

หมายเหตุ : (2) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือนรวม โบนัสรวม

คำตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท) ⁽³⁾	334,950.00	394,950.00	489,000.00
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

คำตอบแทนจูงใจระยะยาว

• ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ

วัตถุประสงค์หลักของการให้ผลประโยชน์อื่นและผลประโยชน์พิเศษ คือการสร้างความมั่นคงให้กับบุคลากร รวมทั้งเตรียมความพร้อมและให้ความช่วยเหลือในกรณีที่เกษียณอายุ ลาออก ประสพปัญหาด้านสุขภาพ ทุพพลภาพ หรือเสียชีวิต เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ แผนประกันสุขภาพ และสวัสดิการต่าง ๆ โดยผลประโยชน์ดังกล่าวถูกออกแบบให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในตลาดแรงงาน และข้อกำหนดทางกฎหมาย เพื่อให้บุคลากรได้รับการดูแลที่เหมาะสมและเป็นธรรมตลอดช่วงระยะเวลาการทำงานและหลังสิ้นสุดการทำงาน

หมายเหตุ : (3) คำตอบแทนอื่น ๆ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้ : 0.00

บริหารในรอบปีที่ผ่านมา

ประมาณคำตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปี : 0.00

ปัจจุบัน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากร ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญที่สุดในการขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยมุ่งเน้นการสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพและส่งเสริมการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานมีความรู้และความสามารถอย่างมืออาชีพ ควบคู่ไปกับการเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานและวัฒนธรรมองค์กรที่ดี ตลอดจนการดูแลผลประโยชน์และจัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ อย่างครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ เพื่อธำรงรักษาบุคลากรซึ่งเป็นกลไกหลักในการพัฒนาบริษัทฯ ให้ก้าวไปสู่การเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน และช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันต่อไปในอนาคต

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

หลักเกณฑ์และแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานที่ชัดเจน

บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลงานตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกตำแหน่ง ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติโดยผู้มีอำนาจตามคู่มืออำนาจอนุมัติก่อนแจ้งให้พนักงานรับทราบ ทั้งนี้ จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) จะถูกนำมารวมอยู่ในหัวข้อการประเมินผลงานสำหรับพนักงานทุกคนด้วย โดยหัวหน้างานหรือผู้บังคับบัญชาที่เป็นผู้ประเมิน จะเป็นผู้แจ้งผลการประเมินให้พนักงานรับทราบทุกครั้ง ซึ่งการประเมินผลงานจะจัดขึ้นปีละ 2 ครั้ง หรือทุก ๆ 6 เดือน

การเปรียบเทียบและการจัดอันดับพนักงานกลุ่มเดียวกัน

บริษัทฯ ได้ดำเนินการวิเคราะห์และเปรียบเทียบพนักงานในกลุ่มเดียวกันเพื่อวัดประสิทธิภาพและศักยภาพของพนักงาน โดยพิจารณาจากเกณฑ์หลัก ได้แก่ ผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัด (KPI) ความสามารถในการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่กำหนด ทักษะการทำงานร่วมกับทีม และความสามารถในการปรับตัวและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การวัดผลสำเร็จของพนักงานที่ได้รับมอบหมายงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดเกณฑ์วัดผลสำเร็จของพนักงานโดยใช้หลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้:

1. อัตราการบรรลุเป้าหมายงานที่ได้รับมอบหมาย
2. คุณภาพของงานที่ส่งมอบ
3. ระยะเวลาการดำเนินงานตามแผนที่กำหนด
4. ผลกระทบเชิงบวกที่มีต่อองค์กรและทีมงาน

การพิจารณาคำตอบแทนตามผลการประเมินของพนักงาน

บริษัทฯ นำผลการประเมินผลการปฏิบัติงานมาประกอบการพิจารณาคำตอบแทนของพนักงานเพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและจูงใจในการพัฒนาศักยภาพ โดยคำตอบแทนมีองค์ประกอบดังนี้:

● การปรับเงินเดือนประจำปีของพนักงาน

1. บริษัทฯ จะพิจารณาปรับเงินเดือนประจำปีตามความสามารถและผลการประเมินการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยอัตราการขึ้นเงินเดือนจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ อาจมีการพิจารณาปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัทฯ
2. การอนุมัติปรับเงินเดือนประจำปีจะต้องเป็นไปตามคู่มืออำนาจอนุมัติ

● การจ่ายโบนัสให้แก่พนักงาน

บริษัทฯ จะพิจารณาจ่ายเงินโบนัสให้แก่พนักงานโดยคำนึงถึงผลประกอบการของบริษัทฯ และผลการประเมินการปฏิบัติงานของพนักงานตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ภายใต้นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

การบริหารสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงเพื่อสนับสนุนและช่วยเหลือพนักงานในด้านต่าง ๆ โดยการนำปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินชีวิตและสภาพการปฏิบัติงานมาใช้เป็นหลักเกณฑ์ในการกำหนดและบริหารจัดการสวัสดิการเพื่อมอบให้แก่พนักงาน

โดยระเบียบดังกล่าว ฝ่ายทรัพยากรบุคคล (Human Resource Officer) เป็นผู้จัดอบรมเพื่อสื่อสารกับพนักงานผ่านการปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่ และเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนรับทราบผ่านระบบภายในองค์กร (TBN PM) ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ โดยมีรายละเอียดสวัสดิการ สรุปได้ดังนี้

- 1. เงินสมทบกองทุนประกันสังคม:** บริษัทฯ พนักงาน และรัฐบาล มีหน้าที่จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนประกันสังคมในอัตราส่วนที่เท่ากัน เพื่อเป็นหลักประกันให้พนักงานได้รับการช่วยเหลือกรณีประสบอันตราย เจ็บป่วย ทูพพลภาพ หรือเสียชีวิตอันมิใช่เนื่องจากการทำงาน รวมถึงกรณีคลอดบุตร สงเคราะห์บุตร ชราภาพ และว่างงาน ตามกฎหมายแรงงานที่บังคับใช้ในปัจจุบัน
 - 2. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ:** เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นคง บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินสะสมของพนักงานและเงินสมทบจากบริษัทฯ โดยพนักงานจะได้รับเงินส่วนนี้เมื่อลาออกหรือเกษียณอายุ
 - 3. ค่ารักษาพยาบาล:** พนักงานมีสิทธิเบิกค่ารักษาพยาบาลได้ตามเงื่อนไขที่ระบุในกรมธรรม์ประกันสุขภาพกลุ่มประจำปี
 - 4. ค่าใช้จ่ายจากการทำงาน:** พนักงานมีสิทธิเบิกค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานตามเงื่อนไขที่กำหนด เช่น ค่าที่พัก ค่าเดินทาง ค่ารับรองลูกค้า และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ตามจริง โดยต้องมีใบเสร็จรับเงินและใบกำกับภาษีประกอบการเบิกจ่ายทุกครั้ง
 - 5. สวัสดิการทุนการศึกษา:** สิทธิการเบิกค่าเล่าเรียน (พิจารณาอนุมัติเป็นรายกรณีโดยผู้บริหาร)
 - 6. กิจกรรมอื่น ๆ:** เช่น การท่องเที่ยวประจำปีหรือสัมมนาของบริษัทฯ (หากพนักงานไม่เข้าร่วม จะต้องมาปฏิบัติงานตามปกติ)
 - 7. เงินของขวัญวันเกิด:** บริษัทฯ จะมอบเงินเลี้ยงวันเกิดให้แก่พนักงานในเดือนเกิด
- ทั้งนี้ สวัสดิการทุกประเภทที่บริษัทฯ มอบให้ไม่สามารถเปลี่ยนเป็นเงินสดได้ (ยกเว้นสวัสดิการที่เป็นตัวเงินอยู่แล้ว) และบริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ในการพิจารณาปรับเปลี่ยนสวัสดิการตามความเหมาะสม

นโยบายสนับสนุนสวัสดิการอื่น ๆ

1. วันลากรณีพิเศษ
2. วันหยุดในเดือนเกิด
3. สนับสนุนค่าสอบวัดระดับความรู้ Mendix Certificate ตามนโยบายที่กำหนด
4. สนับสนุนงบประมาณสวัสดิการเพื่อส่งเสริมสัมพันธภาพและบรรยากาศการทำงานที่ดี เป็นรายไตรมาส ตามนโยบายบริษัท โดยครอบคลุมเฉพาะพนักงานที่ผ่านทดลองงานแล้ว
5. สนับสนุนค่าเรียนภาษาอังกฤษ ร้อยละ 50 จากราคาค่าเรียนแต่ไม่เกิน 10,000 บาทต่อปี เพื่อพัฒนาทักษะที่จำเป็นต่อการทำงาน
6. สนับสนุนค่าช่วยเหลืองาน (Support Fee) ตามตำแหน่งที่กำหนด

จำนวนพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	168	185	183
พนักงานชาย (คน)	85	86	79
พนักงานหญิง (คน)	83	99	104

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	82	77	70
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	0	7	7
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	3	2	2

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	80	91	96
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	0	5	5
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	3	3	3

จำนวนพนักงาน จำแนกตามสายงานในรอบปีที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีพนักงานและผู้บริหารรวมทั้งสิ้น 183 คน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ ทั้งนี้ ในแต่ละสายงานหลักไม่มีความเสี่ยงด้านการขาดแคลนบุคลากร โดยอัตราการหมุนเวียนพนักงาน (Turnover Rate) ในปีที่ผ่านมาอยู่ในเกณฑ์ปกติและสอดคล้องกับทิศทางการเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งสามารถจำแนกจำนวนบุคลากรตามสายงานได้ดังนี้

แผนก / สายงาน / หน่วยงาน / กลุ่มธุรกิจ	จำนวนพนักงาน (คน)
ฝ่ายบริหาร	5
ฝ่ายการวางแผนการวิเคราะห์และแนวทางการบริหารโครงการ	107
ฝ่ายประกันคุณภาพ	27
ฝ่ายสถาปัตยกรรมเทคโนโลยีองค์กร	7
ฝ่ายวิจัยและพัฒนา	5
ฝ่ายโครงการ ทีบีเอ็น เมนดิ็กซ์ อะคาเดมี่	3
ฝ่ายขายและการตลาด	10
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	1
ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	9
ฝ่ายบัญชี	4
ฝ่ายการเงิน	2
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	2
สำนักเลขานุการบริษัท	1
จำนวนพนักงานรวม	183

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของพนักงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยพิจารณาปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ควบคู่ไปกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคล ซึ่งจะมีการประเมินปีละ 1 ครั้ง โดยใช้ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่สำคัญ (Key Performance Indicators: KPIs) และชี้วัดความ

สามารถ (Competency) ของพนักงานมาเป็นเกณฑ์หลักในการประเมินผลและการพิจารณาค่าตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทฯ ยึดมั่นในหลักความยุติธรรมในการกำหนดค่าตอบแทน โดยปราศจากการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมและอคติใด ๆ เพื่อเป็นแรงจูงใจในการปฏิบัติงานและการพัฒนาตนเองของพนักงาน ซึ่งจะช่วยขับเคลื่อนให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายและเติบโตได้อย่างยั่งยืน

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารระดับสูง) ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นตัวเงิน เช่น เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	112,333,090.16	151,294,804.02	146,894,942.27
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	53,965,847.26	71,702,481.93	64,551,608.65
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	58,367,242.90	79,592,322.09	82,343,333.62

ค่าตอบแทนของพนักงาน จำแนกตามสายงานในรอบปีที่ผ่านมา

แผนก / สายงาน / หน่วยงาน / กลุ่มธุรกิจ	ค่าตอบแทนพนักงาน (บาท)
สายงานดิจิทัล โซลูชัน	102,848,273.37
สายงานปฏิบัติการ	16,034,897.41
สายงานเทคโนโลยี	20,429,787.88
สายงานการลงทุน	2,079,000.00
สายงานการเงิน	5,502,983.61
ค่าตอบแทนพนักงานรวม	146,894,942.27

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะส่งเสริมการออมเงินเพื่อเป็นหลักประกันในอนาคตให้แก่พนักงานและครอบครัว รวมถึงเพื่อสร้างแรงจูงใจและความผูกพันที่มีต่อองค์กร บริษัทฯ จึงได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) เพื่อเป็นสวัสดิการแก่พนักงาน โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2560 ทั้งนี้ ได้แต่งตั้งให้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้บริหารจัดการกองทุน ภายใต้ชื่อ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ไทยพาณิชย์มาสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว”

ทั้งนี้ พนักงานสามารถจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3, 5, 7, 9 หรือ 15 ของค่าจ้าง และบริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบในอัตราร้อยละ 3 หรือ 5 ของค่าจ้าง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถเลือกหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับตนเองตามระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพนักงานสามารถเปลี่ยนแปลงแผนการลงทุนได้ปีละ 1 ครั้ง

นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD) ⁽¹⁾

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างความมั่นคงทางการเงินในระยะยาวให้แก่พนักงานทุกระดับ การจัดตั้งและการบริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund) จึงเป็นส่วนหนึ่งของสวัสดิการที่มุ่งส่งเสริมคุณภาพชีวิต ความมั่นคง และความผูกพันของพนักงานกับองค์กร ควบคู่ไปกับการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน

นโยบายและแนวปฏิบัติฉบับนี้ จึงจัดทำขึ้นเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ แนวทาง และกระบวนการบริหารจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้เป็นไปอย่างมีระบบ โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับสิทธิ หน้าที่ และสวัสดิการที่พึงได้รับจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

แนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

แนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของกลุ่มบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยอ้างอิงแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD) เพื่อให้การดำเนินงานมีความชัดเจน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กร

1. กลุ่มบริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานเริ่มออมเงินผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่เริ่มเข้าทำงานและสนับสนุนการออมอย่างต่อเนื่องจนถึงวัยเกษียณ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนโดยสมัครใจ พร้อมให้ข้อมูลและคำแนะนำที่เพียงพอเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์และผลตอบแทนในระยะยาว รวมถึงพิจารณาแนวทางเพิ่มอัตราการเข้าร่วมของพนักงานผ่านการสื่อสารเชิงรุก การให้คำปรึกษา และการสร้างแรงจูงใจที่เหมาะสม
2. กลุ่มบริษัทฯ กำหนดอัตราเงินสะสมของพนักงานในช่วงที่มีความยืดหยุ่น เพื่อให้สอดคล้องกับฐานะทางการเงินและความพร้อมของพนักงานแต่ละราย ควบคู่กับการกำหนดอัตราเงินสมทบของบริษัทฯ ในระดับที่เหมาะสม เพียงพอ และจูงใจต่อการออมในระยะยาว โดยมีการเปิดเผยหลักเกณฑ์การกำหนดอัตราเงินสะสมและเงินสมทบอย่างชัดเจน โปร่งใส และตรวจสอบได้
3. กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทำหน้าที่คัดเลือกและกำกับดูแลผู้จัดการกองทุนที่มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลด้านการลงทุน (Investment Governance Code: I Code) และส่งเสริมการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) เพื่อประโยชน์สูงสุดของสมาชิกในระยะยาว
4. กลุ่มบริษัทฯ กำหนดนโยบายการลงทุนและแผนการลงทุนที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของสมาชิก พร้อมทั้งมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การลงทุนเป็นไปตามเป้าหมายและนโยบายที่กำหนด
5. กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพอย่างครบถ้วนและโปร่งใส ผ่านรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report และช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ รวมถึงการสื่อสารข้อมูลที่สำคัญ เช่น สิทธิและหน้าที่ของสมาชิก อัตราเงินสะสม เงินสมทบ แผนการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ
6. กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมให้พนักงานที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเข้าร่วมการออมผ่านกองทุนดังกล่าว โดยจัดกิจกรรมหรือสื่อความรู้ด้านการวางแผนการเงินและการเตรียมความพร้อมเพื่อการเกษียณอายุ เพื่อสร้างความตระหนักและความเข้าใจเกี่ยวกับความสำคัญของการออมในระยะยาว
7. กลุ่มบริษัทฯ กำหนดให้มีการกำกับติดตามและทบทวนแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการกองทุนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะทบทวนแนวปฏิบัติอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย หลักเกณฑ์ หรือแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้แนวปฏิบัติมีความเหมาะสม ทันสมัย และสอดคล้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

ลิงก์นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : [https://drive.google.com/file/d/](https://drive.google.com/file/d/19LJUW9cdO65bbCgyip05Qh467FfUF7S/view)

[19LJUW9cdO65bbCgyip05Qh467FfUF7S/view](https://drive.google.com/file/d/19LJUW9cdO65bbCgyip05Qh467FfUF7S/view)

เลขหน้าของลิงก์ : 1-4

ภาพรวมวิธีการกำหนดอัตราเงินสะสมของลูกจ้างและอัตราเงินสมทบของนายจ้าง (2)

เงื่อนไขการสะสมและจ่ายเงินจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

• เงินสะสมของสมาชิก และ เงินสมทบของบริษัทฯ

1. สมาชิกสามารถเลือกส่งเงินสะสมเข้ากองทุนฯ ได้ในอัตราร้อยละ 2-15 ของเงินเดือนพื้นฐาน และสามารถแจ้งเปลี่ยนอัตราเงินสะสมได้ปีละ 1 ครั้ง ภายในเดือนมกราคมของทุกปี
2. บริษัทฯ จะสมทบเงินเข้ากองทุนตามเงื่อนไขดังนี้

อายุงานของสมาชิก*	อัตราเงินสะสมของสมาชิก	อัตราเงินสมทบของบริษัท
น้อยกว่า 3 ปี	ร้อยละ 2 - 15	บริษัทฯ สมทบในอัตราที่เท่ากันหรือสูงสุดไม่เกินร้อยละ 3
ตั้งแต่ 3 ปี ขึ้นไป	ร้อยละ 2 - 15	บริษัทฯ สมทบในอัตราที่เท่ากันหรือสูงสุดไม่เกินร้อยละ 5

หมายเหตุ: *อายุงาน หมายถึง ระยะเวลาการทำงานที่ต่อเนื่องกัน โดยนับตั้งแต่วันที่ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานกับบริษัทฯ จนถึงวันทำงานวันสุดท้ายกับบริษัทฯ หรือวันที่สิ้นสุดสมาชิกภาพจากการเป็นสมาชิกกองทุนฯ

● เงื่อนไขการจ่ายเงินแก่สมาชิกเมื่อออกจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ:

อายุงานของสมาชิก	สัดส่วนเงินสะสมที่สมาชิกจะได้รับ	สัดส่วนเงินสมทบและผลประโยชน์จากเงินสมทบที่สมาชิกจะได้รับ
น้อยกว่า 3 ปี	ร้อยละ 100	ร้อยละ 0
3 - 5 ปี	ร้อยละ 100	ร้อยละ 50
มากกว่า 5 ปี	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100

● แผนการลงทุน

สมาชิกสามารถเปลี่ยนแปลงแผนการลงทุนได้ปีละ 1 ครั้ง ภายในเดือนมกราคมของทุกปี ผ่านช่องทางที่กองทุนฯ และบริษัทฯ กำหนด

คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทมี การนำ : มี

หลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (“I Code”) มาใช้

ในการดำเนินงานและบริหารจัดการกองทุนหรือไม่

หมายเหตุ : (1) - สมาชิกที่มีอายุการเป็นสมาชิกกองทุนน้อยกว่า 3 ปี: บริษัทฯ จะไม่มีการจ่ายเงินสมทบในส่วนของนายจ้างและผลประโยชน์จากเงินสมทบให้แก่สมาชิก (เมื่อสิ้นสุดสมาชิกภาพ)
- สมาชิกที่มีอายุการเป็นสมาชิกกองทุนตั้งแต่ 3 - 5 ปี: บริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยเมื่อสิ้นสุดสมาชิกภาพ สมาชิกจะได้รับเงินสมทบส่วนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 50 ของยอดเงินสะสมในส่วนของนายจ้าง
- สมาชิกที่มีอายุการเป็นสมาชิกกองทุนตั้งแต่ 5 ปีขึ้นไป: บริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน โดยเมื่อสิ้นสุดสมาชิกภาพ สมาชิกจะได้รับเงินสมทบส่วนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 100 เต็มจำนวน

หมายเหตุ : (2) - สมาชิกที่มีอายุการเป็นสมาชิกกองทุนน้อยกว่า 3 ปี: บริษัทฯ จะไม่มีการจ่ายเงินสมทบในส่วนของนายจ้างและผลประโยชน์จากเงินสมทบให้แก่สมาชิก (เมื่อสิ้นสุดสมาชิกภาพ)
- สมาชิกที่มีอายุการเป็นสมาชิกกองทุนตั้งแต่ 3 - 5 ปี: บริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยเมื่อสิ้นสุดสมาชิกภาพ สมาชิกจะได้รับเงินสมทบส่วนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 50 ของยอดเงินสะสมในส่วนของนายจ้าง
- สมาชิกที่มีอายุการเป็นสมาชิกกองทุนตั้งแต่ 5 ปีขึ้นไป: บริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน โดยเมื่อสิ้นสุดสมาชิกภาพ สมาชิกจะได้รับเงินสมทบส่วนนี้ในสัดส่วนร้อยละ 100 เต็มจำนวน

การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

สมาชิกภาพ

พนักงานประจำทุกคนมีสิทธิสมัครเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (กองทุนฯ) ได้ตามความสมัครใจ ทั้งนี้ พนักงานที่จะเข้าเป็นสมาชิกกองทุนฯ จะต้องมีความสมบูรณ์และปฏิบัติตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้ให้ครบถ้วน

1. ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานประจำของบริษัทฯ
2. แสดงความจำนขอเข้าเป็นสมาชิกตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของกองทุนฯ
3. ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการกองทุนฯ ให้เข้าเป็นสมาชิก
4. กรณีที่สมาชิกลาออกจากกองทุนฯ จะไม่สามารถสมัครใหม่ได้

รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	155	171	177
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	95	101	115
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)	56.55	54.59	62.84
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม (%)	61.29	59.06	64.97

จำนวนเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	2566	2567	2568
จำนวนเงินที่นายจ้างสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	2,708,210.27	3,095,154.56	3,727,606.59
จำนวนเงินที่ลูกจ้างสะสมเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท)	5,467,511.67	5,809,184.28	7,115,620.99

รายละเอียดสรุปการเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD ของพนักงานในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อบริษัท	มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานทั้งหมด (%)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)
บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	มี	183	177	115	62.84%	64.97%

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD (ถ้ามี)

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุน : การจัดกิจกรรมสนับสนุนให้ลูกจ้างสะสมเงินให้เพียงพอเพื่อการสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD
เกษียณอายุ, การให้ความรู้ หรือข้อมูลเกี่ยวกับการคัดเลือกนโยบายการลงทุนที่เหมาะสม, มาตรการส่งเสริมอื่น ๆ

การจัดกิจกรรมสนับสนุนให้ลูกจ้างสะสมเงินให้เพียงพอเพื่อการเกษียณอายุ

บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานเริ่มออมเงินผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่เริ่มเข้าปฏิบัติงาน และสนับสนุนการออมอย่างต่อเนื่องจนถึงวัยเกษียณ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนด้วยความสมัครใจ พร้อมทั้งให้ข้อมูลและคำแนะนำที่เพียงพอเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์และผลตอบแทนในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังพิจารณาแนวทางการเพิ่มอัตราการเข้าร่วมของพนักงานผ่านการสื่อสารเชิงรุก การให้คำปรึกษา และการสร้างแรงจูงใจที่เหมาะสม

อีกทั้ง บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการส่งเสริมให้พนักงานที่ยังไม่ได้เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หันมาเริ่มออมเงินผ่านกองทุนดังกล่าว โดยมีการจัดกิจกรรมและสนับสนุนสื่อให้ความรู้ด้านการวางแผนทางการเงินและการเตรียมความพร้อมเพื่อการเกษียณอายุ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความตระหนักรู้และความเข้าใจถึงความสำคัญของการออมในระยะยาว

การให้ความรู้ หรือข้อมูลเกี่ยวกับการคัดเลือกนโยบายการลงทุนที่เหมาะสม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทำหน้าที่คัดเลือกและกำกับดูแลผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลด้านการลงทุน (Investment Governance Code: I Code) และส่งเสริมการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) เพื่อประโยชน์สูงสุดในระยะยาวของสมาชิก

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายการลงทุนและแผนการลงทุนที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของสมาชิก พร้อมทั้งมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของกองทุนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การลงทุนเป็นไปตามเป้าหมายและนโยบายที่กำหนดไว้

มาตรการส่งเสริมอื่น ๆ

การส่งเสริมความมั่นคงทางการเงินของพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดอัตราเงินสะสมของพนักงานให้มีความยืดหยุ่น เพื่อให้สอดคล้องกับฐานะทางการเงินและความพร้อมของพนักงานแต่ละราย ควบคู่ไปกับการกำหนดอัตราเงินสมทบของบริษัทฯ ในระดับที่เหมาะสม เพียงพอ และจูงใจให้เกิดการออมในระยะยาว ทั้งนี้ ได้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์การกำหนดอัตราเงินสะสมและเงินสมทบอย่างชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้ **นางสาวสุพัตรา ทศนเอกจิต** ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกรรมทางบัญชีของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดประวัติผู้จัดการฝ่ายบัญชี **อ้างอิงเอกสารแนบ 1: รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ**

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว สุพัตรา ทศนเอกจิต	supattra@tbn.co.th	022585841

รายชื่อเลขานุการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนด มาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2565 จึงมีมติแต่งตั้ง **นางสาวศิริพร แซ่ซิ้ม** เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และได้ผ่านการอบรมหลักสูตร Company Secretary Program รุ่นที่ 133/2022 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) แล้ว เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดประวัติเลขานุการบริษัท **อ้างอิงเอกสารแนบ 1: รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ**

• ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

- จัดทำและจัดเก็บเอกสาร ดังนี้
 - (1.1) ทะเบียนกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย
 - (1.2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - (1.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- ดำเนินการให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานการมีส่วนได้เสียนั้น
- จัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยชุดอื่น ๆ (ในกรณีที่เลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยชุดอื่น ๆ ด้วย) เพื่อให้การประชุมดังกล่าวเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ รวมทั้งบันทึก และจัดทำรายงานการประชุม
- แจ้งมติ และนโยบายของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยชุดอื่น ๆ (ในกรณีที่เลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยชุดอื่น ๆ ด้วย) ให้ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
- ให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณที่พึงปฏิบัติ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง สม่ำเสมอ
- ดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร พร้อมทั้งให้ข่าวสาร และข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการทราบ
- ให้คำปรึกษาแก่เลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ในการจัดประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ติดต่อ และสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น

10. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และกระทรวงพาณิชย์
11. สนับสนุนการจัดให้กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารได้รับความรู้ และเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการ และกรรมการเฉพาะเรื่อง เพื่อก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
12. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด รวมถึงการประเมินตนเอง และ รายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
13. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด หรือดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
14. ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ศิริพร แซ่ซิ้ม	siriporn.sa@tbn.co.th	022585841

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่จ้างจากภายนอก

บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นางสาวกานต์สิริ ปัญญะเอกวงศ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ ควบคู่ไปกับการเชี่ยวชาญด้านหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในทั้งระดับองค์กรและระดับปฏิบัติการ โดยปฏิบัติหน้าที่ในการให้ความเชื่อมั่น (Assurance) และให้คำปรึกษา (Consulting) อย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง อันจะช่วยให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ นอกจากนี้ ยังมีบทบาทสำคัญในการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขประเด็นที่ตรวจพบ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อเสนอแนะได้รับการตอบสนองอย่างเหมาะสมและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติแล้วเห็นว่า นางสาวกานต์สิริ ปัญญะเอกวงศ์ เป็นผู้มีความเหมาะสม มีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในงานตรวจสอบภายในที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยสามารถดูรายละเอียดประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายใน **อ้างอิงเอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท**

(Compliance)

• บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบการตรวจสอบภายใน

- กำหนดเป้าหมาย ทิศทาง การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ โดยให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ และคณะกรรมการ รวมทั้งคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหาร ความเสี่ยง และความเพียงพอของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- กำหนดกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน ว่าเป็นลายลักษณ์อักษร และเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ รวมทั้งให้ฝ่ายตรวจสอบฯ นำกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบฯ เผยแพร่ให้หน่วยงานภายในของบริษัทฯ รับทราบ และให้มีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- ให้ความเชื่อมั่นอย่างเป็นอิสระ และเที่ยงธรรม ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน เช่น การเงิน การปฏิบัติงาน กฎหมาย ยุทธศาสตร์ การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น รวมทั้งมีการกำหนดแผนการบริหารความเสี่ยง และการติดตามการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ โดยความเสี่ยงที่สำคัญได้ถูกระบุไว้อย่างชัดเจน และมีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม
- ให้ความเชื่อมั่นอย่างเป็นอิสระ และเที่ยงธรรม ในการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบอื่นๆ อาทิเช่น นโยบาย ก.ล.ต. องค์กรปลอดคอร์รัปชัน รวมทั้งแนวทางธรรมาภิบาลของบริษัทฯ จรรยาบรรณพนักงาน ข้อบังคับ คำสั่ง และแนวทางปฏิบัติอื่นๆ ของบริษัทอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- ตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกหน่วยงานภายในบริษัทฯ และมีอิสระในการเข้าถึงข้อมูล เอกสาร ทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับงาน ตรวจสอบตามความจำเป็นและเหมาะสม และให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายใน โดยฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดให้มี และดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ และสนับสนุนให้การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในบรรลุตามหน้าที่ วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ และเป็นประโยชน์ที่เหมาะสมอย่างยั่งยืนต่อบริษัทฯ
- ปฏิบัติงานในการให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเสนอแนะข้อแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ที่เห็นว่ามีโอกาสที่จะปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพิ่มขึ้น
- เอกสารและข้อมูลใดๆ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในได้มาหรือรับรู้จากการตรวจสอบ จะถูกรักษาไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยแก่บุคคลอื่นใด โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนดไว้
- จัดให้มีการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในด้วยตนเองและจากหน่วยงานรับตรวจเป็นประจำทุกแผนงานตรวจสอบ เพื่อนำมาวิเคราะห์เปรียบเทียบกับนำมาใช้ส่งเสริมให้มีพัฒนาและการปฏิบัติงานตรวจสอบมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล รวมถึงเกิดความคุ้มค่าและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ และเป็นฐานเตรียมความพร้อมที่จะรับการประเมินจากองค์กรภายนอก การประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในตามรูปแบบและวิธีการที่ฝ่ายตรวจสอบฯ กำหนด
- ประสานงานกับผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ และหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าขอบเขตของงานตรวจสอบครอบคลุมเรื่องที่สำคัญอย่างเหมาะสมและลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนกัน
- ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ กรณีมีความจำเป็นต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญมาร่วมปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้เสนอคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว กานต์สิริ ปัญญะเอกวงศ์	kansiree@tbn.co.th	022585841

รายชื่อหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นางสาวณฐิกา ภูศรี ดำรงตำแหน่งเจ้าหน้าที่งานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance) เพื่อปฏิบัติหน้าที่และดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างถูกต้องสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยบทบาทหน้าที่ของเจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานดังกล่าวมุ่งเน้นความโปร่งใส มีจริยธรรม และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงาน ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยสามารถดูรายละเอียดประวัติเจ้าหน้าที่งานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance) อ้างอิงเอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

- บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่งานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance)
 1. ศึกษา ติดตาม และวิเคราะห์ข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย กฎระเบียบ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
 2. ให้คำแนะนำหรือให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานภายในบริษัทเกี่ยวกับข้อกำหนดและการปฏิบัติตาม
 3. จัดอบรมหรือกิจกรรมส่งเสริมความเข้าใจแก่บุคลากรในเรื่องกฎหมาย กฎระเบียบ จรรยาบรรณ และข้อปฏิบัติที่จำเป็นต่อการประกอบธุรกิจ
 4. สนับสนุนให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเพื่อลดความเสี่ยงจากการละเมิดกฎหมาย
 5. จัดทำและปรับปรุงระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายภายในองค์กรให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 6. ดูแลการดำเนินการเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) และส่งเสริมจรรยาบรรณที่ดีในการประกอบธุรกิจ
 7. ตรวจสอบรายงานหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องก่อนนำเสนอให้หน่วยงานภายนอก เพื่อความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามข้อกำหนด
 8. ตรวจสอบและติดตามให้บุคลากร รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับภายในองค์กรอย่างถูกต้องและโปร่งใส
 9. จัดทำและส่งรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการบริหาร อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง
 10. แจ้งต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการบริหารภายใน 7 วัน เมื่อมีข้อร้องเรียน หรือพบการละเมิดกฎหมาย กฎระเบียบ หรือจรรยาบรรณและรายงานผลการแก้ไขหลังดำเนินการเสร็จสิ้นภายใน 7 วัน
 11. ดำเนินการตรวจสอบและแก้ไขข้อร้องเรียนที่ไม่มีความร้ายแรงทันที พร้อมบันทึกข้อมูลในรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน
 12. ปฏิบัติงานร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน และ/หรือ เลขาธิการบริษัท เพื่อระบุและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ณฐิกา ภูศรี	nathika.po@tbn.co.th	022585841

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย ในการให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน และโปร่งใสเกี่ยวกับผลการดำเนินงานทางการเงินและข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อเป็นตัวแทนในการพบปะผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ นักลงทุน และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์และปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) โดยมี นางสาวศิริพร แซ่ซิ้ม เป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีช่องทางการติดต่อ ดังนี้

ชื่อ	นางสาวศิริพร แซ่ซิ้ม
ที่อยู่	เลขที่ 54 อาคารบี.บี.บิลด์ ชั้น 15 ห้องเลขที่ 1501-1502 ถ.สุขุมวิท 21 (อโศก) แขวงคลองเตย เหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
เว็บไซต์	www.tbn.co.th
อีเมล	ir@tbn.co.th
โทรศัพท์	0 2258 5841
โทรสาร	0 2258 5842

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ศิริพร แซ่ซิ้ม	ir@tbn.co.th	022585841

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบ บัญชี
บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอ เอส จำกัด เลขที่ 179/74-80 อาคารบางกอกซิตี้ ทาวเวอร์ ชั้น 7, 11, 13-16 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ +66 2844 1000	2,290,000.00	ประเภทของงานบริการอื่น: ค่าบริการตรวจสอบเกี่ยวกับ ข้อมูลการส่งเสริมการลงทุน ("BOI") รายละเอียดข้อมูลค่าบริการ อื่น ๆ ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Non- Audit Fee) เช่น ค่าเดินทาง ค่าไปรษณียากร ค่าโทรสาร และค่าล่วงเวลา โดยเบิกจ่าย ตามที่จ่ายจริง ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปี บัญชี: 125,100.00 บาท ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต: N/A บาท รวมค่าบริการ: 125,100.00 บาท	1. นางสาว ธิตินันท์ แวนแก้ว อีเมล: tithinun.vankeo@pwc.com เลขที่ใบอนุญาต: 9432 2. นางสาว นันทิกา ลัมวิริยะเลิศ อีเมล: nuntika.limviriyalers@pwc.com เลขที่ใบอนุญาต: 7358 3. นางสาว วิภาสรี วิมานรัตน์ อีเมล: viphasiri.vimanrat@pwc.com เลขที่ใบอนุญาต: 9141

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัทย่อย

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบบัญชี
บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด เลขที่ 179/74-80 อาคารบางกอกซิตี้ ทาวเวอร์ ชั้น 7, 11, 13-16 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ +66 2844 1000	50,000.00	ประเภทของงานบริการอื่น: ค่าบริการอื่นนอกเหนือจาก งานสอบบัญชีของบริษัทย่อย รายละเอียดข้อมูลค่าบริการ อื่น ๆ: ค่าบริการอื่น (Non- Audit Fee) เช่น ค่าเดินทาง ค่าไปรษณียากร ค่าโทรศัพท์ ค่าล่วงเวลา ฯลฯ ซึ่งจะเรียก เก็บตามจริง ส่วนที่จ่ายไปในช่วงปี บัญชี: 3,500.00 บาท ส่วนที่ต้องจ่ายในอนาคต: N/A บาท รวมค่าบริการ: 3,500.00 บาท	1. นางสาว ติตินันท์ แวนแก้ว อีเมล: tithinun.vankeo@pwc.com เลขที่ใบอนุญาต: 9432 2. นางสาว นันทิกา ลิมวิริยะเลิศ อีเมล: nuntika.limviriyalers@pwc.com เลขที่ใบอนุญาต: 7358 3. นางสาว วิภาสรี วิมานรัตน์ อีเมล: viphasiri.vimanrat@pwc.com เลขที่ใบอนุญาต: 9141

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่
ไม่

รายชื่อบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทย

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมไปถึงให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม ยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดีตามแนวทางของ ESG (Environment, Social and Governance) ซึ่งถือเป็นหลักการและแนวปฏิบัติขั้นพื้นฐานที่คณะกรรมการบริษัทต้องดำเนินการอย่างระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกอย่างสม่ำเสมอเพื่อการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติหน้าที่ครอบคลุมในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กร ซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณ ที่กำหนดไว้ อีกทั้งมีการติดตาม ประเมินผลและตรวจสอบผลการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ดังนี้

1. พิจารณออนุมัติรับรองการเงินประจำปีไตรมาส และงบการเงินประจำปี รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานแก่ฝ่ายจัดการ
2. พิจารณออนุมัติรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
3. พิจารณออนุมัติงบประมาณและแผนธุรกิจประจำปี รวมถึงแผนการดำเนินงานตามโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัทจดทะเบียน (โครงการ JUMP+) ตลอดจนกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด โดยมีมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้รายงานแผนธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเปรียบเทียบกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ที่กำหนดไว้
4. พิจารณออนุมัติการทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ประจำปี
5. พิจารณออนุมัติและกำหนดแนวทางการวัดผลการดำเนินงานระดับองค์กรในภาพรวม (Corporate Key Performance Indicator: Corporate KPI) ประจำปี
6. พิจารณออนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่ง
7. กำหนดให้มีแผนการพัฒนาศักยภาพของผู้บริหารและพนักงาน
8. พิจารณออนุมัติแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
9. พิจารณออนุมัติการลงทุนโครงการต่าง ๆ เพื่อการขยายธุรกิจ และเพื่อขยายฐานกลุ่มลูกค้าใหม่
10. พิจารณออนุมัติปรับปรุงแก้ไขและทบทวนนโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้ข้อบังคับของบริษัทฯ และที่กฎหมายกำหนด
11. พิจารณออนุมัตินโยบายและจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติฉบับใหม่ รวม 8 ฉบับ ได้แก่ นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง นโยบายการเก็บรักษาความลับของลูกค้า นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างรับผิดชอบ นโยบายด้านการพัฒนานวัตกรรม จรรยาบรรณคู่ค้า นโยบายด้านภาษีอากร และนโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ มีความครบถ้วน เป็นระบบ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
12. กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติ
13. ให้ความเห็นชอบการจ่ายเงินปันผล และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
14. ให้ความเห็นชอบเสนอชื่อกรรมการเดิมที่ครบกำหนดตามวาระให้กลับเข้าเป็นกรรมการของบริษัทฯ อีกวาระหนึ่งและให้ความเห็นชอบการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนำเสนอ ก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
15. ให้ความเห็นชอบเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

16. กำกับดูแลและติดตามสถิติการแจ้งเบาะแสการละเมิด จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำทุกไตรมาส
17. พิจารณาผลการประเมินการควบคุมภายใน และติดตามการสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ในทุกไตรมาส
18. พิจารณานุมัติแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี และติดตามผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง
19. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
20. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เนื่องจากคณะกรรมการมีบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่ในการดำเนินการให้มั่นใจว่าการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณสมบัติที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย และทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้ง ประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารระดับสูงสุด และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ

• การพิจารณาแต่งตั้งกรรมการใหม่

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีกรรมการเข้าใหม่ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางการสรรหาและพิจารณาแต่งตั้งกรรมการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีรายละเอียดสรุปดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 29 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 15 มกราคม 2568 อย่างไรก็ตาม ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ

2. ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัท ซึ่งไม่รวมกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อในวาระนี้ ได้พิจารณาให้ความเห็นชอบตามความเห็นและข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่ง ในปี 2568 ภายหลังจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งเป็นกรรมการรายเดิมให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ อีกวาระหนึ่งได้แก่

- นายสุนทร เเดนธรรม ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
- ดร. นริศรา ลิ้มชานกุล กรรมการบริษัท / กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ ได้พิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเห็นว่ากรรมการทั้ง 2 ท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ อีกทั้งยังมีเวลาปฏิบัติหน้าที่เพียงพอ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย

ในกรณีของ นายสุนทร เเดนธรรม ซึ่งได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระอีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวกับกรรมการอิสระ และเป็นกรรมการอิสระตามนิยามคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับมาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย สุนทร เคนธรรม	ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	25 ก.ย. 2564	บริหารธุรกิจ, บัญชี, ตรวจสอบภายใน, การตลาด, การจัดการทรัพยากรมนุษย์
2. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	14 ส.ค. 2551	เศรษฐศาสตร์, ขนส่งและโลจิสติกส์, พาณิชยกรรม, บริหารธุรกิจ, กฎหมาย

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทฯ กำหนดให้การสรรหากรรมการอิสระดำเนินการตามกระบวนการที่โปร่งใส มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงประกาศและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด

ในการพิจารณาสรรหากรรมการอิสระ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ความรู้และความเชี่ยวชาญในสาขาที่เป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ และมุมมองของคณะกรรมการ (Board Diversity) เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการกำกับดูแลกิจการและสนับสนุนการกำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์ขององค์กร

บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด และเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และสามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ กระบวนการในการสรรหา และการแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายการสรรหาและกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม คำนึงถึงความหลากหลาย (Board Diversity) ทางด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ (Board Skill Matrix) โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ และคุณลักษณะเฉพาะด้านอื่น ๆ และต้องเป็นบุคคลที่พร้อมอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีกำหนด

เมื่อตำแหน่งกรรมการบริษัท ว่างลง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนจะพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการต่อไป

นอกจากนี้ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตร และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่ และเพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทฯ จะจัดให้มีการพิจารณาลงมติการแต่งตั้งคณะกรรมการเป็นรายบุคคลในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

คุณสมบัติเพิ่มเติมของกรรมการอิสระ

จากคุณสมบัติของกรรมการข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่บริษัทฯ กำหนดและสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดนั้น ๆ ด้วย
 2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
 3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ
 10. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน (ไม่เกิน 9 ปี)

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2568 กรรมการอิสระของบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ส่งผลทำให้ขาดคุณสมบัติและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ รวมทั้งไม่มีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนด

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ของกรรมการ : ไม่มี

อิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

หลักเกณฑ์ กระบวนการในการสรรหา และการแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายการสรรหาและกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม คำนึงถึงความหลากหลาย (Board Diversity) ทางด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ (Board Skill Matrix) โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ และคุณลักษณะเฉพาะด้านอื่น ๆ และต้องเป็นบุคคลที่พร้อมอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างเต็มที่ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้าม

ตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีกำหนด

เมื่อตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนจะพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการต่อไป

นอกจากนี้ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตร และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการใช้

ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่ และเพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทฯ จะจัดให้มีการพิจารณาผลการแต่งตั้งคณะกรรมการเป็นรายบุคคลในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

● คุณสมบัติของกรรมการ

1. เป็นบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ ความเชี่ยวชาญ ความสามารถ การศึกษา เพศหญิงและเพศชาย และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจให้มีความหลากหลายต่อโครงสร้างของคณะกรรมการ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่ อีกทั้งต้องมีคุณสมบัติที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
2. มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ และพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด (“สำนักงาน ก.ล.ต.”)
3. ไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการ นิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อผลประโยชน์ของตน หรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการบริษัทต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้ส่วนเสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้น ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือถือหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
5. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดและต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้น ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
6. ต้องไม่เป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 (ห้า) แห่ง

● การแต่งตั้งกรรมการ วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

1. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยจะต้องมี ความโปร่งใส และชัดเจนในการสรรหากรรมการบริษัท อีกทั้งต้องพิจารณาประวัติการศึกษา และประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ รวมถึงคุณสมบัติ และการไม่มีลักษณะต้องห้าม โดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาที่เพียงพอ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเสนอบุคคลเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาเลือกตั้งต่อไป
2. กรรมการบริษัทมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อ และแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกคราวได้
3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการบริษัท

ที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการบริษัทคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(ก) ตาย

(ข) ลาออก

(ค) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ และ/หรือ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และ/หรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด

(ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

(จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

5. กรรมการบริษัทคนใดประสงค์จะลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการบริษัทซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะลาออกควรแจ้งต่อบริษัทฯ เป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งแทน และให้บริษัทฯ แจ้งการลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบ

6. ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการบริษัทชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ (เว้นแต่ศาลมีคำสั่งเป็นอย่างอื่นในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งเพราะศาลมีคำสั่งให้ออก) ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัทชุดใหม่ภายใน 1 เดือน นับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุม

7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ และ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ กำหนด และไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทคนดังกล่าว จะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในกรณีดังกล่าว ให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าที่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง

หลักเกณฑ์การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุดและแผนการสืบทอดตำแหน่ง

● หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

1. คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่าการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด มีคุณสมบัติครบถ้วนทั้งในด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณสมบัติที่จำเป็นเพื่อขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายที่วางไว้
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจะพิจารณาจากความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นสำหรับการขับเคลื่อนองค์กรในแต่ละช่วงเวลา มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ มีความสามารถในการสื่อสารและการเป็นผู้นำ
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด และควรเห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอเพื่อให้ดำรงตำแหน่งในระดับบริหารสูงสุดขององค์กร
4. คณะกรรมการบริษัทต้องมีการกำกับดูแลและจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเตรียมการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
5. คณะกรรมการต้องกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการที่ผู้บริหารระดับสูงไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น โดยจะกำหนดประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ เพื่อป้องกันความขัดแย้งและมั่นใจว่าไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานในบริษัทหลัก

● แผนการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดให้มีการวางแผนการสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญไว้ ดังนี้

1. จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่งสำคัญในสายงานหลักของบริษัทฯ โดยพิจารณาคัดเลือกและประเมินผลการปฏิบัติงาน ศักยภาพ และคุณสมบัติจากบุคลากรของบริษัท
2. จัดให้มีหลักเกณฑ์และวิธีการในการคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่ง (เพื่อเตรียมเสนอแต่งตั้งให้เป็นผู้บริหารระดับสูงต่อไป)
3. จัดให้มีการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง โดยพัฒนาความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นตามตำแหน่งงานด้วยการหมุนเวียนปฏิบัติงานในหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่จำเป็นเพิ่มเติม เพื่อสืบทอดตำแหน่งงานและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันทีเมื่อตำแหน่งงานว่าง
4. คู่มือพิจารณาเลื่อนตำแหน่งและให้ผลประโยชน์ตอบแทนสำหรับผู้ที่ได้รับการคัดเลือกเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง เพื่อสร้างแรงจูงใจตามความเหมาะสม
5. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

● รายงานแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานด้านแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน พร้อมทั้งมอบหมายบทบาทและความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้กำกับดูแลและขับเคลื่อนการดำเนินงานตามแผนดังกล่าว และกำหนดให้ต้องรายงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเมื่อมีเหตุการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

โดยในปี 2568 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานความคืบหน้าแผนสืบทอดตำแหน่ง สำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวม 1 ครั้ง โดยรายงานต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ภายหลังจากได้รับรายงาน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาความเหมาะสม ความพร้อมของผู้สืบทอดตำแหน่ง และความสอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กร และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นและรับทราบความคืบหน้าของแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

นอกจากนี้ ยังมีกรารายงานแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan: IDP) ของผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับการคัดเลือกให้เป็นผู้มีศักยภาพในการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อให้มั่นใจว่าบุคลากรดังกล่าวได้รับการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพเมื่อเกิดตำแหน่งว่าง ทั้งนี้ เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการบริหารงานและสนับสนุนความมั่นคงขององค์กรในระยะยาว

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ผ่านคณะกรรมการ : ☐ ใช้

สรรหาหรือไม่ ☐

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะ : ☐ ใช้

กรรมการสรรหาหรือไม่ ☐

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่⁽¹⁾

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แต่ละกลุ่มในรอบปีผ่านมานี้ : 4

(คน)

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ 1. นายปัญญา ศิริกิจจางศรี
2. นางสาวนริศรา ลิ้มธนากุล
3. นายเทอดพงษ์ หงษ์ศิริเรือง
4. นายธิปไตย สุนทรารชุน

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

หลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละรายต้องใช้คะแนนเสียงทั้งหมดตามข้อ (1) เลือกตั้งบุคคลหนึ่งคนหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ทั้งนี้ ไม่สามารถแบ่งแยกคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยต่างกันได้ โดยผู้ถือหุ้นต้องลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ตามรายชื่อผู้ได้รับการเสนอชื่อที่ปรากฏในบัตรลงคะแนน

3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาจะได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการจนครบจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้ง ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้มีสิทธิออกเสียงชี้ขาด

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

การกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

หลักเกณฑ์การพิจารณาเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการ

โดยบุคคลที่ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ต้องมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

1. มีอายุไม่เกิน 63 ปี บริบูรณ์ ณ วันที่ได้รับการเสนอชื่อ
2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายประกาศ ระเบียบ หรือหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และมีคุณสมบัติครบตามข้อกำหนดและนियามกรรมการอิสระ
3. มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ได้แก่ วิศวกรรมศาสตร์ การบริหารจัดการและบริหารธุรกิจ การตลาด ธุรกิจระหว่างประเทศ การบัญชี การเงิน กฎหมาย การบริหารความเสี่ยง รัฐศาสตร์ เศรษฐศาสตร์ วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และ Digital transformation เป็นต้น
4. สามารถปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ด้วยความซื่อสัตย์ (Duty of Care and Duty of Loyalty) มีความเป็นอิสระ สามารถทุ่มเทอุทิศเวลาได้อย่างเต็มความสามารถ มีอายุที่เหมาะสม มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง และจิตใจที่สมบูรณ์ สามารถเข้าประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ มีการเตรียมตัวเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นอย่างดี มีส่วนร่วมที่สร้างสรรค์ในการประชุม มีความตรงไปตรงมา มีความกล้าหาญในการแสดงความคิดเห็นในที่ประชุม และ/หรือ เป็นนักธุรกิจที่มีชื่อเสียง ประวัติ การทำงาน และจริยธรรมที่ดีงาม และได้รับการยอมรับจากสังคม
5. ต้องไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัทฯ คือ
 - 5.1 ประกอบกิจการ หรือเป็นหุ้นส่วนทุกประเภท หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนอื่น ที่ประกอบธุรกิจอย่างเดียวกัน ธุรกิจที่แข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ และไม่เป็นคู่สัญญาที่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ
 - 5.2 กรณีอื่นๆ ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือ ที่กฎหมายบัญญัติไว้
6. ไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนหลายแห่งในขณะเดียวกัน

รายละเอียดการกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

ทักษะและความชำนาญที่เกี่ยวข้อง	ทักษะและความชำนาญ
ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ หรือหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และมีคุณสมบัติครบตามข้อกำหนด และนियามกรรมการอิสระ	กฎหมาย, การจัดการทรัพยากรมนุษย์, วิศวกรรม, การจัดการความเสี่ยง, บริหารธุรกิจ

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- การพัฒนากรรมการ

1. การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมให้กับบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ทุกครั้ง โดยการปฐมนิเทศจะมุ่งเน้นการให้ข้อมูลและความรู้ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ได้จัดทำแนวทางการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ (Board Orientation Guideline) ขึ้น โดยนำเสนอเอกสารและข้อมูลสำคัญที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เนื้อหาการปฐมนิเทศจะครอบคลุมข้อมูลเกี่ยวกับภาพรวมขององค์กร ลักษณะการประกอบธุรกิจ กฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมถึงข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงาน ในด้านต่าง ๆ เช่น การเงิน การตลาด การจัดการความเสี่ยง และการพัฒนาที่ยั่งยืน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเน้นการให้ความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและกระบวนการดำเนินงานในมิติที่หลากหลาย เพื่อส่งเสริมความพร้อมของกรรมการใหม่ในการสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

2. การพัฒนาความรู้กรรมการอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของกรรมการและผู้บริหารอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการกำกับดูแลและบริหารงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงกฎหมาย กฎเกณฑ์ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ สนับสนุนให้เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อาทิ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนสถาบันและสมาคมวิชาชีพอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการและการพัฒนาธุรกิจ ทั้งนี้ การพัฒนาดังกล่าวช่วยเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์ต่อการกำหนดกลยุทธ์ การกำกับติดตามผลการดำเนินงาน และการรับมือกับความท้าทายและโอกาสทางธุรกิจในอุตสาหกรรมที่บริษัทฯ ดำเนินงานอยู่

ในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมอบรมและสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนบทบาทและความรับผิดชอบของกรรมการ

3. การพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

การพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูงถือเป็นการลงทุนที่สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาผู้บริหารระดับสูงในด้านต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารและเสริมสร้างทักษะในการนำองค์กรไปสู่เป้าหมายที่ตั้งไว้ ดังนี้

1. บริษัทฯ กำหนดแผนการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะของ CEO และผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการเสริมสร้างทักษะทั้งด้านการบริหารองค์กร การสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร การรับมือกับความเสี่ยง และการปรับตัวตามเทรนด์ใหม่ ๆ ที่มีผลต่อธุรกิจ เช่น การอบรมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance), การอบรมในด้าน ESG (Environmental, Social, and Governance) เพื่อเสริมสร้างความยั่งยืน, การพัฒนาในด้านการบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลง (Change Management), การพัฒนาทักษะการสื่อสารและการสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย
2. การพัฒนาผู้บริหารระดับสูงต้องมีการวางแผนสืบทอดตำแหน่งที่ชัดเจนเพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินไปอย่างต่อเนื่องในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งที่ครอบคลุม ทั้งในด้านการพัฒนาผู้บริหารที่มีศักยภาพและการเตรียมความพร้อมของบุคคลที่อาจมาแทนที่ในตำแหน่งสำคัญในอนาคต
3. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุน CEO และผู้บริหารระดับสูงในการเข้าร่วมกิจกรรมหรือการสัมมนายกองค์กร เพื่อเสริมสร้างเครือข่ายและนำแนวคิดหรือความรู้ใหม่ ๆ มาปรับใช้ในองค์กร การพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์นี้สามารถทำได้ผ่านการเข้าร่วมกิจกรรมจากสมาคมที่เกี่ยวข้อง การประชุมของผู้บริหารระดับสูง หรือการเจรจาแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้เชี่ยวชาญภายนอกองค์กร
4. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการพัฒนา CEO และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน (โดยเฉพาะในด้าน ESG ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในโลกธุรกิจปัจจุบัน และช่วยเพิ่มศักยภาพในการบริหารองค์กรในระยะยาว) พร้อมกันนี้ ยังสามารถปรับแนวทางการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับการคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนา CEO และผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน และส่งเสริมให้มีการเข้าร่วมอบรมและสัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมและสถาบันอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาธุรกิจ

4. แผนการพัฒนานักงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) อย่างเป็นระบบ โดยประยุกต์ใช้เครื่องมือประเมินศักยภาพและผลการปฏิบัติงานผ่าน KPI และ 9-Box Matrix เพื่อวิเคราะห์และจัดกลุ่มบุคลากรตามระดับผลงาน (Performance) และศักยภาพ (Potential) อันเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่งในตำแหน่งงานสำคัญขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีบุคลากรที่มีความเหมาะสมและพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงในอนาคต

บริษัทฯ ได้จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan: IDP) สำหรับผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับการคัดเลือกเข้าสู่แผนสืบทอดตำแหน่ง โดยกำหนดแนวทางการพัฒนาให้สอดคล้องกับสมรรถนะ (Competency) ที่จำเป็นในแต่ละตำแหน่ง ครอบคลุมทั้งด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะภาวะผู้นำ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้อง อาทิ การหมุนเวียนปฏิบัติงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (Job Rotation) การมอบหมายโครงการพิเศษ (Project Assignment) เพื่อเพิ่มพูนประสบการณ์เชิงกลยุทธ์ ตลอดจนการเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่จำเป็นเพิ่มเติม

แนวทางดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาบุคลากรในแผนสืบทอดตำแหน่งอย่างต่อเนื่องและเป็นรูปธรรม ให้มีความพร้อมสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพทันทีเมื่อเกิดตำแหน่งว่าง ช่วยสร้างความต่อเนื่องในการบริหารงาน และลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนผู้บริหาร

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ สนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมอบรมและสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎเกณฑ์ กฎระเบียบ ตลอดจนบทบาทหน้าที่ในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ

ในปี 2568 กรรมการเข้ารับการอบรมและเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนา สรุปได้ดังนี้

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย สุนทร เด่นธรรม (ประธานกรรมการ, กรรมการ อิสระ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none">• 2563: Role of the Chairman Program (RCP)• 2559: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none">• 2568: Hot Issue for Directors - Empowering Boards: The Evolving Role of Audit Committee in Fostering Trust and Transparency รุ่น 4/2025 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย• 2568: The strategic role of the Audit Committee in cybersecurity oversight โดย PwC Thailand

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมใน รอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
2. นาย วีรวัฒน์ ปันทังกูร (รองประธานกรรมการ, กรรมการ อิสระ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2554: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: The strategic role of the Audit Committee in cybersecurity oversight โดย PwC Thailand
3. นาย ประดิษฐ์ มหาศักดิ์ศิริ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2567: Board's Roles in Purpose-driven Transition (PDT) • 2567: Director Certification Program (DCP) • 2567: ESG in the Boardroom: A Practical Guide for Board (ESG) • 2567: Ethical Leadership Program (ELP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: DMP Director Mentorship Program (DMP) รุ่นที่1/2568 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • 2568: NEXUS AI รุ่น1/2025 โดย Chulalongkorn University (CU) • 2568: The strategic role of the Audit Committee in cybersecurity oversight โดย PwC Thailand • 2567: GLDP/2024 Global Leadership Development Program โดย IMD, Denso • 2565: CXO รุ่น1/2022 Chief Exponential Officer โดย Disrupt • 2565: TEPCOT รุ่น14/2022 Top executive program in commerce and trade โดย UTCC • 2564: DTX รุ่น1/2021 Digital Transformation Exponential โดย RISE

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมใน รอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
4. นาย เทอดพงษ์ หงษ์หิรัญเรือง (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2564: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2565: The Cullinan: The Making of the Digital Board รุ่นที่ 1 กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
5. นาย ปณายุ ศิริกระจ่างศรี (กรรมการ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2564: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: Wellness and Longevity Program for Executives (WLE) รุ่นที่ 3 International Wellness & Healthcare Academy โดย บริษัท ไทยพัฒนาสุขภาพ จำกัด • 2568: mai Growth Lab 2025 โดย ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) • 2567: H.O.W (House of Wisdom) • 2566: The Cullinan: Making of the Digital Board รุ่นที่ 2 สมาคมจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย และสำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล • 2564: Digital Transformation Exponential รุ่นที่ 1 โดย RISE
6. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล (กรรมการ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2568: ESG in the Boardroom: A Practical Guide for Board (ESG) • 2564: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: mai Growth Lab 2025 โดย ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) • 2568: งานสัมมนา Board Orientation for New Listed Companies 2025 • 2568: ปี 2568 ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 36 (วตท.36) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • 2568: สัมมนา “JUMP+ Activation Day: Blueprint to Breakthrough” • 2567: CEO Club ครั้งที่ 3/2024 • 2567: New IPO CEO Networking Dinner 2024

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมใน รอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
7. นาย ธิปัตย์ สุนทรารชุน (กรรมการ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2568: ESG in the Boardroom: A Practical Guide for Board (ESG) • 2564: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: mai Growth Lab 2025 โดย ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) • 2566: Digital Transformation Xponential รุ่นที่ 4 โดย RISE

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. การประเมินคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

• หลักเกณฑ์การประเมินคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในภาพรวม

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ได้เสนอแนะให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทจดทะเบียน ควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยสาระสำคัญของการประเมินจะเน้นในด้านคุณสมบัติและความเหมาะสมในการเป็นกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการในคณะ ประสิทธิภาพในการทำงาน และการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอย่าง ครบถ้วน คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์และประเมินผลงานคณะกรรมการ ทั้งคณะในแต่ละปี โดยให้เลขาธิการบริษัทนำเสนอแบบประเมินให้คณะกรรมการทุกสิ้นปี อย่างน้อยปี ละ 1 ครั้ง และสรุปผลการประเมิน รวมถึง รายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ และหารือร่วมกันเกี่ยวกับข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และสิ่งที่กรรมการแต่ละท่านให้ ความสนใจ

ทั้งนี้ การประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปีมีจุดมุ่งหมายเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพของคณะกรรมการและหาแนวทางในการปรับปรุง การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสำหรับปีถัดไป

• กระบวนการประเมินคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในภาพรวม

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นแนวทางที่ใช้ในการประเมินเท่านั้น อาจมีการปรับปรุงและ เปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับลักษณะหรือขนาดของธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ และประเด็นที่คณะกรรมการเห็นว่าสำคัญ แบ่งออกเป็น ดังนี้

1. แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ: โดยแบบประเมินเป็นความเห็นของกรรมการแต่ละท่านต่อผลการปฏิบัติ งานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวม ไม่ได้เป็นการประเมินกรรมการรายบุคคล และนำผลคะแนนมาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
2. แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบราย คณะ: คณะกรรมการชุดย่อยเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะโดยรวม และนำผลคะแนนมาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
3. แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการรายบุคคล: โดยแบบประเมินเป็นความเห็นของกรรมการแต่ละท่านต่อผลการปฏิบัติ งานของตนเองโดยรวม ซึ่งเป็นการประเมินกรรมการรายบุคคล และผลคะแนนการประเมินมาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการข้างต้น ซึ่งผ่านการกลั่นกรองและให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีกระบวนการประเมินที่ครอบคลุม 3 หมวด ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ระดับคะแนน แบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือ

- 1 หมายถึง น้อยมาก (ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้น้อยมาก)
- 2 หมายถึง น้อย (ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้น้อย)
- 3 หมายถึง พอใช้ (เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้พอสมควร)
- 4 หมายถึง ดี (เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้ดี)
- 5 หมายถึง ดีมาก (เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้เป็นอย่างดีเยี่ยม)

จากนั้นนำคะแนนที่ได้มาทั้งหมดคิดเป็นร้อยละจากจำนวนคะแนนเต็ม ซึ่งการกำหนดเกณฑ์ ดังนี้

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 90 = ดีเยี่ยม

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 80 = ดีมาก

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 70 = ดี

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 60 = พอใช้

ต่ำกว่าร้อยละ 60 = ควรปรับปรุง

ภายหลังจากการประเมิน คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาและหารือเพื่อนำผลการประเมินไปพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาวอย่างยั่งยืนต่อไป

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

● หลักเกณฑ์การประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารควรมีบทบาทเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุด เพื่อจูงใจให้บริหารกิจการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทมีการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุด ตามหลักการและแนวปฏิบัติของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหารสูงสุด มีประสิทธิภาพมากขึ้น ได้รับทราบมุมมอง ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการ และนำมาพิจารณาแก้ไขปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ต่อไป

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นประจำทุกปี โดยกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดำเนินการประเมิน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม และนำผลคะแนนมาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

● กระบวนการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การประเมินผลดำเนินการตามดัชนีชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน (Corporate KPI) ที่ครอบคลุมมิติการดำเนินงานในปัจจุบันและเป้าหมายในระยะยาว โดยสอดคล้องกับหลัก Balance Scorecard ซึ่งแบ่งออกเป็น 4 ด้านสำคัญ ได้แก่

1. ด้านผลตอบแทนทางการเงิน (Financial Performance): การเติบโตของรายได้ กำไรสุทธิ การลดต้นทุนการดำเนินงาน และผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (ROE)

2. ด้านการบริหารจัดการลูกค้า (Customer Perspective): ความสามารถในการกำหนดและตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ การขยายฐานลูกค้า ความพึงพอใจของลูกค้า การสร้างความสัมพันธ์ระยะยาว และการเพิ่มมูลค่าให้กับลูกค้า

3. ด้านกระบวนการดำเนินงานภายใน (Internal Process): การปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการทำงาน การบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎหมายและจริยธรรม

4. ด้านการเรียนรู้และการเติบโต (Learning and Growth): การพัฒนาทักษะและความสามารถของบุคลากร การส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กร และการสร้างสภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมการเรียนรู้และการเติบโต รวมถึงสัดส่วนของพนักงานที่ได้รับการพัฒนา

นอกจากนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงาน CEO ยังครอบคลุมในมิติสำคัญอื่น ๆ ได้แก่ ด้าน ESG (Environmental, Social, and Governance) เช่น การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ความยั่งยืน การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคม และการดำเนินธุรกิจด้วยธรรมาภิบาล และด้านมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ (Economic Value Added - EVA) เช่น การสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน และการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรเพื่อผลตอบแทนสูงสุด เป็นต้น

โดยผลการประเมินดังกล่าวถูกนำมาใช้กำหนดดัชนีวัดผลการดำเนินงานระดับองค์กร (Corporate KPI) และเป็นข้อมูลประกอบการพัฒนาศักยภาพของ CEO ในระยะยาว ตามขั้นตอนการประเมินผลการปฏิบัติงานแบ่งออกเป็น 3 ส่วนหลัก ได้แก่

1. การวัดผลสำเร็จตามเป้าหมาย: ประเมินผลลัพธ์การปฏิบัติงานด้านผลตอบแทนทางการเงินที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้

2. การวัดผลการปฏิบัติงาน: ประเมินความสามารถในการปฏิบัติงาน การตัดสินใจ กระบวนการภายใน และการบริหารจัดการ เพื่อวัดประสิทธิภาพการบริหารงานของ CEO โดยพิจารณาตามเกณฑ์การวัดผลการปฏิบัติงาน โดยแบ่งออกเป็น 12 ด้าน ดังนี้

- (1) ความเป็นผู้นำ
- (2) การกำหนดกลยุทธ์
- (3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์
- (4) การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
- (5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- (6) ความสัมพันธ์กับภายนอก
- (7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- (8) การสืบทอดตำแหน่ง
- (9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- (10) คุณลักษณะส่วนตัว
- (11) การสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ: Economic Value Added (EVA)
- (12) ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ/หรือบรรษัทภิบาล: Environmental, Social, Governance (ESG)

ระดับคะแนนการประเมินผลการปฏิบัติงานของ CEO แบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือ

- 1 หมายถึง น้อยมาก (ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้น้อยมาก)
- 2 หมายถึง น้อย (ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้น้อย)
- 3 หมายถึง พอใช้ (เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้น้อยสมควร)
- 4 หมายถึง ดี (เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้ดี)
- 5 หมายถึง ดีมาก (เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนี้เป็นอย่างดีเยี่ยม)

จากนั้นนำคะแนนที่ได้มาทั้งหมดคิดเป็นร้อยละจากจำนวนคะแนนเต็ม ซึ่งกำหนดเกณฑ์ดังนี้

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 90 = ดีเยี่ยม

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 80 = ดีมาก

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 70 = ดี

เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 60 = พอใช้

ต่ำกว่าร้อยละ 60 = ควรปรับปรุง

3. การพัฒนาศักยภาพของ CEO: ประเมินการพัฒนาในด้านทักษะ ความสามารถ และศักยภาพในการนำพาองค์กร

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

1. สรุปการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยตามกระบวนการ โดยแบบประเมินดังกล่าวได้ผ่านการกลั่นกรองและให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา

ค่าตอบแทน เพื่อให้ความเหมาะสม ครอบคลุมบทบาทหน้าที่ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ภายหลังการอนุมัติ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการทุกท่านดำเนินการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี รวมถึงรวบรวมและสรุปผลการประเมินเพื่อนำเสนอรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและร่วมกันหารือเกี่ยวกับข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และประเด็นที่ควรให้ความสำคัญเพิ่มเติม

เมื่อเสร็จสิ้นกระบวนการประเมิน คณะกรรมการบริษัทจะนำผลการประเมินมาพิจารณาอย่างเป็นระบบ โดยวิเคราะห์จุดแข็ง ประเด็นที่ควรพัฒนา และข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อนำไปกำหนดแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ทั้งในระดับรายบุคคลและระดับคณะกรรมการโดยรวม พร้อมทั้งกำหนดแผนดำเนินการที่ชัดเจน และติดตามความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เพื่อนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ รวมถึงปรับปรุงหลักเกณฑ์และแบบประเมินให้เหมาะสมและสอดคล้องกับบริบทการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปีถัดไป อันจะสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยในภาพรวม

ผลการประเมินภาพรวม	ปี 2567		ปี 2568	
	คะแนนเฉลี่ย (%)	เกณฑ์การประเมิน	คะแนนเฉลี่ย (%)	เกณฑ์การประเมิน
การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคล	91.95	ดีเยี่ยม	91.95	ดีเยี่ยม
การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ	94.55	ดีเยี่ยม	93.46	ดีเยี่ยม
การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะเฉลี่ยรวม	93.96	ดีเยี่ยม	97.47	ดีเยี่ยม
1. คณะกรรมการตรวจสอบ	91.67	ดีเยี่ยม	92.33	ดีเยี่ยม
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	98.60	ดีเยี่ยม	98.60	ดีเยี่ยม
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	92.22	ดีเยี่ยม	97.78	ดีเยี่ยม

2. สรุปการวัดผลตามแบบผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer: CEO) โดยแบบประเมินดังกล่าวได้ผ่านการกลั่นกรองและให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทั้งนี้ การประเมินเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์การสรรหาและการจ่ายค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เมื่อเปรียบเทียบกับเป้าหมายและตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ในการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำส่งแบบประเมินให้แก่คณะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร เพื่อทำการประเมิน CEO โดยพิจารณาตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนด รวมถึงผลการปฏิบัติงาน รวมถึงปัญหาและอุปสรรคที่อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบและใช้ประกอบการพิจารณาอย่างรอบด้าน

ภายหลังเสร็จสิ้นกระบวนการประเมิน เลขานุการบริษัทจะรวบรวมและสรุปผลการประเมินเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติกำหนดอัตราค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามความเหมาะสม พร้อมทั้งนำเสนอแนะจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งได้ทำการประเมินและให้ความเห็นในด้านการพัฒนาศักยภาพของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มาหารือร่วมกัน และใช้เป็นข้อมูลประกอบในการปรับปรุงและพัฒนากิจการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการบริหารงาน สนับสนุนการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ และส่งเสริมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนาทักษะ ความสามารถ ตลอดจนศักยภาพในการนำองค์กรไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ผลการประเมินการปฏิบัติงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ปี 2567		ปี 2568	
	คะแนนเฉลี่ย	ระดับผลการประเมิน	คะแนนเฉลี่ย	ระดับผลการประเมิน
ผลการประเมินการปฏิบัติงานเฉลี่ยรวม	93.88	ดีเยี่ยม	92.01	ดีเยี่ยม
1. การวัดผลสำเร็จตามเป้าหมาย	72.50	ดี	70.00	ดี
2. การวัดผลการปฏิบัติงาน	94.54	ดีเยี่ยม	92.69	ดีเยี่ยม
3. การพัฒนาศักยภาพของ CEO	คณะกรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร) ได้ให้ข้อคิดเห็นแบบปลายเปิดเกี่ยวกับการพัฒนาศักยภาพของ CEO เกี่ยวกับจุดแข็งที่สำคัญ และประเด็นที่ CEO ควรได้รับการพัฒนา เพื่อเป็นข้อมูลในการปรับปรุงและการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานของ CEO ต่อไป		คณะกรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร) ได้ให้ข้อคิดเห็นแบบปลายเปิดเกี่ยวกับการพัฒนาศักยภาพของ CEO เกี่ยวกับจุดแข็งที่สำคัญ และประเด็นที่ CEO ควรได้รับการพัฒนา เพื่อเป็นข้อมูลในการปรับปรุงและการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานของ CEO ต่อไป	

รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินแบบรายคณะ	93.46%	5
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	91.95%	5
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการตรวจสอบ	การประเมินแบบรายคณะ	92.33%	5
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	91.95%	5
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	การประเมินแบบรายคณะ	98.60%	5
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	91.95%	5
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	การประเมินแบบรายคณะ	97.78%	5
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	91.95%	5
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

บริษัทฯ กำหนดนโยบายในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปีจะต้องจัดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยกรรมการทุกท่านต้องมีสัดส่วนในการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

ในปี 2568 กรรมการทุกท่านมีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า 6 (หก) ครั้งต่อปี และต้องประชุม อย่างน้อย 1 (หนึ่ง) ครั้ง ทุก 3 (สาม) เดือน โดยกรรมการทุกรายต้องมีสัดส่วนในการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้ขึ้นในรอบปี ในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุมและดูแลปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์
 2. คณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Directors' Meeting: NED) โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม อย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี
 3. บริษัทฯ จะกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทและระเบียบวาระการประชุมตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนดล่วงหน้าในแต่ละปี โดยเลขานุการบริษัทจะจัดทำกำหนดการและแจ้งวันประชุมสำหรับการประชุมตลอดทั้งปีให้กรรมการทราบล่วงหน้า ตั้งแต่ช่วงปลายปีก่อนการจัดประชุมในปีต่อไป เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้ครบองค์ประชุมในทุกครั้งที่มีการประชุม
 4. ประธานกรรมการจะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดวาระการประชุม โดยในกรณีที่ประธานกรรมการไม่ใช้กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่าน เพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
 5. บริษัทจะต้องส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ ก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่ในกรณีมีเหตุผลความจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท อาจดำเนินการแจ้งนัดประชุมโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ หรือวิธีการอื่นใดและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก ทั้งนี้ หากการประชุมในคราวนั้นเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บริษัทสามารถจัดส่งหนังสือเชิญประชุมโดยจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ก็ได้
 6. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- ทั้งนี้ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติต้องประชุมขั้นต่ำในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
7. ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม มีหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้อย่างเพียงพอสำหรับกรรมการบริษัทที่จะอภิปรายแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม ทั้งนี้ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หากมีรองประธานกรรมการอยู่ในที่ประชุม ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชมนั้น หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
 8. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากโดยกรรมการบริษัทคนหนึ่งมี 1 (หนึ่ง) เสียง ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น
 9. เลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวต้องนำเสนอกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมภายใน 14 (สิบสี่) วัน นับจากวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเสร็จสิ้น

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท (2)

ในปี 2568 บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง โดยในการประชุมดังกล่าว คณะกรรมการได้พิจารณาและทบทวนประเด็นสำคัญอย่างรอบด้าน เช่น การพิจารณากำหนดแผนการดำเนินงาน และแผนกลยุทธ์ ทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายและแนวปฏิบัติขององค์กร ตลอดจนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้มั่นใจว่ากรอบการดำเนินงานของบริษัทมีความเหมาะสม ทันสมัย และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงได้พิจารณาและอนุมัติบังคับใช้นโยบายองค์กรฉบับใหม่จำนวน 7 ฉบับ (รายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏในส่วนที่ 2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ข้อที่ 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ) เพื่อยกระดับระบบการบริหารจัดการภายในให้มีความครบถ้วน เป็นระบบ และมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมาตรฐานและเกณฑ์การประเมินที่เกี่ยวข้อง อาทิ หลักการ CG, SET ESG Ratings, CGR และแนวทางกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระได้แลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างอิสระโดยไม่มีการจำกัดการเข้าร่วม คณะกรรมการได้จัดให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ (Non-Executive Directors' Meeting: NED) จำนวน 1 ครั้ง ทั้งนี้ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และเป็นผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท มิได้เข้าร่วมประชุมดังกล่าว

ภายหลังการประชุม เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้รวบรวมและถ่ายทอดข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากที่ประชุมให้ฝ่ายบริหารรับทราบในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะและติดตามผลอย่างต่อเนื่อง

อันเป็นการเสริมสร้างประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ และสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้มีความเข้มแข็งและยั่งยืนต่อไป

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 7

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 28 เม.ย. 2568

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ			เข้าประชุม AGM			เข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. นาย สุนทร เค้นธรรม (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
2. นาย วีรวัฒน์ ปันทวัฏกูร (รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นาย ประดิษฐ์ มหาศักดิ์ศิริ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
4. นาย เทอดพงษ์ หงษ์หิรัญเรือง (กรรมการ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย ปณายุ ศิริกระจ่างศรี (กรรมการ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล (กรรมการ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A
7. นาย ธิปไตย์ สุนทรารชุน (กรรมการ)	7	/	7	1	/	1	N/A	/	N/A

รายละเอียดการสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท	อัตราการเข้าประชุม AGM	อัตราการเข้าประชุม EGM
1. นาย สุนทร เค้นธรรม (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
2. นาย วีรวัฒน์ ปันพวงกูร (รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
3. นาย ประดิษฐ์ มหาศักดิ์ศิริ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
4. นาย เทอดพงษ์ หงษ์หิรัญเรือง (กรรมการ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
5. นาย ปณายุ ศิริกระจ่างศรี (กรรมการ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
6. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล (กรรมการ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
7. นาย ธิปัตย์ สุนทรารชุน (กรรมการ)	7/7 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	(100.00%)	100.00%	N/A

หมายเหตุ : (2) - กรรมการทุกท่านมีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด
 - การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (AGM) จัดขึ้นในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting)
 - การประชุมคณะกรรมการบริษัท จัดขึ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting) จำนวน 6 ครั้ง และจัดประชุมแบบพบหน้ากัน (Onsite) จำนวน 1 ครั้ง

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2568 มีมติอนุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการ ประจำปี 2568 ในวงเงินไม่เกิน 1.80 ล้านบาท ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวจะจ่ายให้เฉพาะกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดและอัตราการจ่ายคำตอบแทนกรรมการ ดังนี้

1. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท

- (1.1) ประธานกรรมการบริษัท: 45,000 บาท ต่อครั้ง/ต่อท่าน
- (1.2) กรรมการบริษัท: 35,000 บาท ต่อครั้ง/ต่อท่าน

2. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

- (2.1) ประธานกรรมการตรวจสอบ: 40,000 บาท ต่อครั้ง/ต่อท่าน
- (2.2) กรรมการตรวจสอบ: 30,000 บาท ต่อครั้ง/ต่อท่าน

3. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (3.1) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง: 30,000 บาท ต่อครั้ง/ต่อท่าน
- (3.2) กรรมการบริหารความเสี่ยง: 20,000 บาท ต่อครั้ง/ต่อท่าน

4. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

(4.1) ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน: 30,000 บาท ต่อครั้ง/ต่อท่าน

(4.2) กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน: 20,000 บาท ต่อครั้ง/ต่อท่าน

5. ค่าตอบแทนที่เป็นผลประโยชน์อื่นใด/ส่วนได้เสียพิเศษที่แตกต่าง: ไม่มี

คำตอบแทนของคณะกรรมการ (3)

การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ประจำปี 2568 อยู่ภายใต้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 ในวงเงินรวมไม่เกิน 1.80 ล้านบาท ใช้จริงจำนวน 1.35 ล้านบาท สรุปรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดคำตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย สุนทร เคนธรรม (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)			420,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ)	270,000.00	0.00	270,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	150,000.00	0.00	150,000.00	ไม่มี	
2. นาย วีรวัฒน์ บัณฑิวิญญู (รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)			510,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (รองประธานกรรมการ)	210,000.00	0.00	210,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	200,000.00	0.00	200,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ประธานกรรมการชุดย่อย)	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
3. นาย ประดิษฐ์ มหาคักดิ์ศิริ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			420,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	210,000.00	0.00	210,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	150,000.00	0.00	150,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
4. นาย เทอดพงษ์ หงษ์ศิริเรือง (กรรมการ)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
5. นาย ปณายุ ศิริกระจำวงศ์ (กรรมการ)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
6. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล (กรรมการ)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (รองประธานกรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
7. นาย ธิปัติย์ สุนทรารชุน (กรรมการ)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
8. นางสาว จุฬารักษ์ ประเสริฐลาภ (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
9. นางสาว ขนิษฐา วงศ์วิชนันท์ (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	690,000.00	0.00	690,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	500,000.00	0.00	500,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	60,000.00	0.00	60,000.00
5. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	100,000.00	0.00	100,000.00

หมายเหตุ : ⁽³⁾ - ผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทหรือกรรมการชุดย่อย มีความประสงค์ไม่ขอรับค่าเบี้ยประชุมหรือคำตอบแทนรายเดือน
 - ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายคำตอบแทนรายเดือน หรือโบนัสให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
 - ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษหรือผลประโยชน์อื่นใด

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่าย ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : 0.00

ผ่านมา

(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการให้บริษัทย่อย และบริษัทร่วม มีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงาน และติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมให้เป็นไปตามหน้าที่ และตามกฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อยู่ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาทบทวนนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม 1 ครั้ง ตามแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทจัดเก็บข้อมูลที่สำคัญของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุน อีกทั้ง มอบหมายให้ดูแลและติดตามการจัดประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายงานสรุปความคืบหน้าผลการดำเนินการต่าง ๆ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบอย่างสม่ำเสมอ

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ รับผิดชอบการดำเนินงานใน : การส่งตัวแทนไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม
บริษัทย่อยและ บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ ตามสัดส่วนการถือครองหุ้น, การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่
และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของ
บริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญ, การเปิดเผยข้อมูลฐานะ
ทางการเงินและผลการดำเนินงาน, การทำรายการระหว่างบริษัท
กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง, การทำรายการอื่นที่สำคัญ, การได้มาหรือ
จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์, ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย
ที่ประกอบธุรกิจหลักมีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอใน
บริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก, อื่น ๆ : การ
พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่าง
กาล (หากมี) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท การเพิ่มทุนหรือการ
ลดทุนจดทะเบียน การเลิกกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
การให้ความช่วยเหลือหรือการรับความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัท หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน รวมถึงกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการอาจพิจารณาการลงทุนในธุรกิจอื่นนอกเหนือจากธุรกิจหลักหรือธุรกิจอื่นของบริษัทฯ หากคณะกรรมการเห็นว่าธุรกิจดังกล่าวเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและการลงทุนดังกล่าวเป็นประโยชน์

แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยการลงทุนจะต้องมีความสอดคล้องเหมาะสมกับสถานะของธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย ทิศทางการเติบโตของธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัทฯ โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ก่อนการตัดสินใจลงทุน ในโครงการต่าง ๆ โดยการตัดสินใจในการลงทุนดังกล่าวนี้ จะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตลอดจนการขออนุมัติการลงทุนดังกล่าวจะต้องสอดคล้องและเป็นไปตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด

• หลักการกำหนดกลไกกำกับดูแล และบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมดำเนินงานตามมาตรการและกลไกที่บริษัทฯ กำหนด เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงเป็นไปตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี” เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างโปร่งใสและทั่วถึง

คลิก: https://drive.google.com/file/d/15W2F2yCyEZoAy6zyrmdLwbfcPZoQ2_sy/view

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งกำหนดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม และสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะนำมาซึ่งประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยเหตุดังกล่าว จึงได้กำหนดให้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (“**หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560**”) ซึ่งสามารถแยกออกเป็นหลักปฏิบัติจำนวน 8 (แปด) หลัก กล่าวคือ

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 เพื่อเป็นหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้นำและผู้รับผิดชอบสูงสุดของบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ได้รับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของ

คณะกรรมการบริษัทในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยคุณค่าที่สร้างนั้นไม่เพียงแต่ส่งผลดีต่อบริษัทเท่านั้น แต่ยังส่งผลดีต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนตลาดทุน และสังคมโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ด้านความยั่งยืน และใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักความโปร่งใส เป็นธรรม และสอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนจริยธรรมและจรรยาบรรณขององค์กร

ทั้งนี้ ในการทบทวนหรือปรับปรุงแก้ไขนโยบายเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ การดำเนินงานของบริษัทฯ หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ร่วมกับเจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Officer) จะเป็นผู้พิจารณาในเบื้องต้น และนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณา

กลั่นกรองตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มั่นใจว่า

การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ และแนวปฏิบัติที่

เกี่ยวข้อง โดยผลการประเมินดังกล่าวได้นำมาใช้ประกอบการทบทวนนโยบายและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติตามกระบวนการกำกับดูแลที่กำหนดไว้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อสื่อสาร ให้ความรู้ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. การบรรยายให้ความรู้แก่คณะกรรมการบริษัท: บริษัทฯ ได้จัดการบรรยายเพื่อนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับหลักการและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องเพื่อให้กรรมการตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โดยเนื้อหาครอบคลุมประเด็นสำคัญ อาทิ การป้องกันการใช้อ้างอิงภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การบริหารความเสี่ยงองค์กร รวมถึงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม การดำเนินการดังกล่าวถือเป็นการทบทวนประจำปีตามแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่คณะกรรมการพึงปฏิบัติ โดยกรรมการบริษัทเข้าร่วมครบถ้วนทุกท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

2. การสื่อสารและการติดตามในกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ผ่านระบบ e-Learning สำหรับผู้บริหารและพนักงาน: บริษัทฯ ได้จัดให้มีการเรียนรู้และการวัดผลผ่านระบบ e-Learning อย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ และความตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เนื้อหาการเรียนรู้ครอบคลุมประเด็นสำคัญเช่นเดียวกับการบรรยายสำหรับคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ การป้องกันการใช้อ้างอิงภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การบริหารความเสี่ยงองค์กร และนโยบายด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมทั่วทั้งองค์กร และสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพและยั่งยืน

ทั้งนี้ ผู้บริหารระดับสูงและพนักงานเข้าร่วมการเรียนรู้และผ่านการวัดผลครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนทั้งหมด

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง ทางผล : มี

ประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2568 ที่ประชุมได้พิจารณาและทบทวนนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประจำปี 2568 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในรายงานส่วนที่ 2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ **หัวข้อ 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย** ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจเพิ่มเติมได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท: https://investor.tbn.co.th/cpg/cpg_home?menu=TAKE_CARE_INFO_HOME หรือ https://drive.google.com/file/d/1Zjql_HttR7x7wQe2II-a9oPx9D5WwKuj/view

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการติดตามและกำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางเกี่ยวกับการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ติดตามให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำรายงานธุรกรรมรายการระหว่างกัน และรายงานผลการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
2. เลขานุการบริษัทติดตามให้กรรมการและผู้บริหารทบทวนและปรับปรุงข้อมูลการมีส่วนได้เสียของตนเองเป็นประจำทุกปี โดยดำเนินการในช่วงเดือนธันวาคม เพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบันและครบถ้วน

นอกจากนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2568 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้ปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติในการรายงานการซื้อขายหุ้นของบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนดำเนินการซื้อขาย เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส และป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3. เลขานุการบริษัทได้จัดการบรรยายเพื่อนำเสนอข้อมูลผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความรู้และทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการมีส่วนได้เสียและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อันเป็นการเสริมสร้างความตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการในการกำกับดูแลให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยกรรมการเข้าร่วมรับฟังการบรรยายและการทบทวนนโยบาย

ดังกล่าวครบถ้วนทุกท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

4. เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้จัดทำสื่อการเรียนรู้ผ่านระบบ e-Learning พร้อมแบบทดสอบเพื่อวัดผลหลังการเรียนรู้ สำหรับผู้บริหารระดับสูงทุกท่าน เพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการมีส่วนได้เสียและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผู้บริหารระดับสูงเข้ารับการเรียนรู้และผ่านการทดสอบครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนผู้บริหารระดับสูงทั้งหมด

5. เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้จัดทำสื่อการเรียนรู้ผ่านระบบ e-Learning พร้อมแบบทดสอบเพื่อวัดผลหลังการเรียนรู้ สำหรับพนักงานทุกท่าน เพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการมีส่วนได้เสียและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยพนักงานเข้ารับการเรียนรู้และผ่านการทดสอบครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

6. เพื่อให้การสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นไปอย่างทั่วถึง เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้ดำเนินการเผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องผ่านระบบ TBN PM ซึ่งเป็นระบบสื่อสารภายในของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกและต่อเนื่อง

7. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคล ดำเนินการสื่อสารและสร้างความเข้าใจแก่ผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน โดยกำหนดให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทาง e-mail เพื่อให้บุคคลดังกล่าวรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่พบการกระทำที่ฝ่าฝืน และไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่ขัดต่อหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อ้างอิงภายใน เพื่อ :

แสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการใช้อ้างอิงภายในของบริษัทฯ และนโยบายการใช้อ้างอิงภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อป้องกัน มิให้บุคคลดังกล่าวที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ นำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญไปใช้ประโยชน์ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อไป

บริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้ในรายงานส่วนที่ 2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ **หัวข้อ 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย** ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจเพิ่มเติมได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท: https://investor.tbn.co.th/cpg/cpg_home?menu=TAKE_CARE_INFO_MENU8

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการติดตามการกำกับดูแลและป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ ดังนี้

1. เลขานุการบริษัทได้จัดทำประกาศแจ้งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (Backout Period) เป็นการล่วงหน้า โดยห้ามบุคคลที่บริษัทกำหนดดังกล่าว ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินประจำรายไตรมาสและประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว ทั้งนี้ รวมถึงช่วงเวลาอื่นที่บริษัทฯ จะกำหนดเป็นครั้งคราว

ในการแจ้งเตือนการซื้อขายหลักทรัพย์ เลขานุการบริษัทจะดำเนินการสื่อสารผ่านช่องทาง e-mail และ Line Group ภายในบริษัท เพื่อแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานรับทราบช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และกำชับให้ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติว่าด้วยการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด รวมทั้งทบทวนแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การซื้อขายหลักทรัพย์เป็นไปอย่างเหมาะสม โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนด

ทั้งนี้ ไม่ปรากฏข้อเท็จจริงว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญในช่วงเวลาดังกล่าว

2. บริษัทฯ ได้จัดให้มีการทบทวนและแก้ไขนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อให้สอดคล้องตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้รับการพิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2568 ดังนี้ (1) มีมติอนุมัติให้แก้ไขเพิ่มเติมนโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยแก้ไขเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเพิ่มเติมแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในการดำเนินการแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามนโยบายฉบับแก้ไขดังกล่าวตั้งแต่วันที่มิมีผลบังคับใช้ โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งความประสงค์ในการทำการซื้อขายหลักทรัพย์ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการซื้อขาย ต่อเลขานุการบริษัทผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนด

(2) มีมติอนุมัติการทบทวนนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ

(3) มีมติอนุมัติการทบทวนนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ

3. เลขานุการบริษัทได้ติดตามให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง จัดทำและนำเสนอรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 59 ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังได้ติดตามให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงจัดทำและนำเสนอรายงานการมีส่วนได้เสียของตนต่อเลขานุการบริษัท ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบทุกครั้งเมื่อมีการจัดประชุม

4. บริษัทได้จัดการบรรยายเพื่อนำเสนอข้อมูลผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความรู้และทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในอันเป็นการเสริมสร้างความตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการในการกำกับดูแลให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยกรรมการเข้าร่วมรับฟังการบรรยายและการทบทวนนโยบายดังกล่าวครบถ้วนทุกท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

5. เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้จัดทำสื่อการเรียนรู้ผ่านระบบ e-Learning พร้อมแบบทดสอบเพื่อวัดผลหลังการเรียนรู้ สำหรับผู้บริหารระดับสูงทุกท่านเพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน โดยผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมการเรียนรู้และผ่านการทดสอบครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนผู้บริหารระดับสูงทั้งหมด

6. เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้จัดทำสื่อการเรียนรู้ผ่านระบบ e-Learning พร้อมแบบทดสอบเพื่อวัดผลหลังการเรียนรู้ สำหรับพนักงานทุกท่านเพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน โดยพนักงานเข้าร่วมการเรียนรู้และผ่านการทดสอบครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

7. เพื่อให้การสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นไปอย่างทั่วถึง เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้ดำเนินการเผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องผ่านระบบ TBN PM ซึ่งเป็นระบบสื่อสารภายในของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกและต่อเนื่อง

8. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงาน ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคล ดำเนินการสื่อสารและสร้างความเข้าใจแก่ผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน โดยกำหนดให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทาง e-mail เพื่อให้บุคคลดังกล่าวรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

9. การเปลี่ยนแปลงและการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามนิยามของ ก.ล.ต. (รวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 สรุปรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนการถือหุ้น			จำนวนการถือหุ้น			การเปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/(ลดลง) ในปี 2568	
			ณ วันที่ 31 ธ.ค. 67			ณ วันที่ 31 ธ.ค. 68			จำนวนหุ้น	(%)
			จำนวนหุ้น (ทางตรง)	จำนวนหุ้น (ทางอ้อม)	% การถือหุ้น	จำนวนหุ้น (ทางตรง)	จำนวนหุ้น (ทางอ้อม)	% การถือหุ้น		
1	นายสุนทร เชนธรรม	- ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	100,000	-	0.100	150,400	-	0.150	50,400	0.050
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-	-	-	-
2	นายวีรวัฒน์ ปิณฑะรังกู	- รองประธานกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ - ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ดำรงตำแหน่ง	-	-	-	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-	-	-	-
3	นายประติษฐ มหาศักดิ์ศิริ	- กรรมการบริษัท - กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ดำรงตำแหน่ง	75,000	-	0.075	75,000	-	0.075	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-	-	-	-
4	นายเทอดพงษ์ หงษ์หิรัญเรือง	กรรมการบริษัท	10,000,000	-	10.000	10,000,000	-	10.000	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-	-	-	-
5	นายปณัญ ศิริกระจำศรี	- กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	23,642,500	-	23.643	23,677,200	-	23.677	34,700	0.034
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-	-	-	-
6	นางสาววิหิตรา ลิ้มธนากุล	- กรรมการบริษัท - กรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ดำรงตำแหน่ง - กรรมการบริหารความเสี่ยง - รองประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ (COO)	18,037,500	-	18.038	18,037,500	-	18.038	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-	-	-	-
7	นายธิปไตย สุนทรารุณ	- กรรมการบริษัท - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการลงทุน (CIO)	5,550,000	-	5.550	5,550,000	-	5.550	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-	-	-	-
8	นางสาวชนิษฐา วงศ์วิชิต	- กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน (CFO)	8,500	-	0.0085	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-	-	-	-
9	นางสาวจุฬารัตน์ ประเสริฐลาภ	- กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่สายงานดิจิทัล โซลูชัน (CDSO)	30,000	-	0.030	40,000	-	0.04	10,000	0.010
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ: กรรมการและผู้บริหารไม่มีการถือหุ้นทางอ้อม โดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีกรณีที่บริษัทฯ หรือกรรมการ หรือผู้บริหาร ถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลท. เกี่ยวกับเรื่อง การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือเอาเปรียบผู้ลงทุน โดยใช้ข้อมูลภายในจากกรรมการของบริษัทฯ และการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือเอาเปรียบผู้ลงทุน โดยใช้ข้อมูลภายในจากผู้บริหารของบริษัทฯ

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปี : มี

ผ่านหรือไม่

รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การเข้าร่วมโครงการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน, การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน, การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การตรวจสอบความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และตระหนักถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย จึงได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างชัดเจน โดยประกาศเจตนารมณ์ไม่ยอมรับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่นที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุม รวมถึงตัวแทนทางธุรกิจ หรือบุคคลใดซึ่งกระทำการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ หรือในนามของบริษัทฯ โดยไม่มีข้อยกเว้น ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด บุคลากรทุกระดับต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ ไม่กระทำการใด ๆ อันส่งผลถึงการทุจริตหรือคอร์รัปชัน และห้ามเรียกรับสินบน ให้คำมั่นสัญญา ให้หรือรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสม เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจ หรือเพื่อให้เกิดความได้เปรียบทางการแข่งขัน รวมถึงเพื่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือ ผู้เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ พร้อมให้ความร่วมมือและยินยอมให้มีการตรวจสอบจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวตามรายละเอียดที่แสดงในส่วนที่ 2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

หัวข้อ 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจเพิ่มเติมได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท:

https://investor.tbn.co.th/cpg/cpg_home?menu=TAKE_CARE_INFO_MENU7

ในปี 2568 บริษัทฯ ให้ความสำคัญและยังคงยึดมั่นในแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งส่งเสริมการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และยึดมั่นในหลักจริยธรรม โดยสามารถสรุปผลการดำเนินงานด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันได้ ดังนี้

1. การเข้าร่วมโครงการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- บริษัทฯ ได้ดำเนินการต่ออายุการยื่นคำประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action against Corruption: CAC) เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านคอร์รัปชัน และตอกย้ำจุดยืนในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมีธรรมาภิบาล
- บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินตนเองด้านมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด และยื่นต่อคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยเพื่อประกอบการพิจารณา โดยที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมฯ มีมติรับรองให้บริษัทฯ เป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC Certified) มีผลตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2568 เป็นต้นไป ซึ่งการรับรองมีระยะเวลา 3 ปี
- บริษัทฯ ยกกระดับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีเป้าหมายเพิ่มเติมให้มีการกำหนดให้คู่ค้าสำคัญที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ โดยตรง ต้องมีนโยบายด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงมีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายของคู่ค้า
- บริษัทฯ ยังได้แสดงจุดยืนโดยร่วมรณรงค์และขอความร่วมมือจากคู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจในการ “งดรับ งดให้” ของขวัญแก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ในช่วงเทศกาลและโอกาสต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายและส่งเสริมการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักธรรมาภิบาล ความสุจริต โปร่งใส และความเป็นธรรม พร้อมทั้งประกาศแน้นยันนโยบาย No Gift Policy อย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างจิตสำนึกและค่านิยมที่ดีในการปฏิบัติงานแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ให้ยึดมั่นในหลักการไม่ให้และไม่รับของขวัญของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดในทุกเทศกาลและโอกาสพิเศษ

2. การตรวจสอบความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชี

- บริษัทฯ จัดทำแบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- บริษัทฯ มีการดำเนินการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส โดยผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินการปฏิบัติตามนโยบายและกระบวนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท

3. การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

- บริษัทฯ ได้มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เป็นประจำทุกปี
- รายงานการติดตามและสถิติการแจ้งเบาะแสการละเมิดนโยบายหรือจรรยาบรรณธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

4. การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน

- บริษัทฯ กำหนดให้มีกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงโดยเริ่มตั้งแต่การระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก การประเมินและการวิเคราะห์ความเสี่ยง สำคัญ การกำหนดแผนรองรับและป้องกันความเสี่ยงแต่ละเรื่อง และการกำหนดผู้รับผิดชอบเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงที่ระบุให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ การลงทุนและการปฏิบัติการในทุก ๆ ด้าน รวมถึง ด้านการต่อต้านคอร์รัปชันกำหนดให้มีกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงโดยเริ่มตั้งแต่การระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก การประเมินและการวิเคราะห์ความเสี่ยง สำคัญ การกำหนดแผนรองรับและป้องกันความเสี่ยงแต่ละเรื่อง และการกำหนดผู้รับผิดชอบเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงที่ระบุให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ การลงทุนและการปฏิบัติการในทุก ๆ ด้าน รวมถึง ด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน
- บริษัทฯ ตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกสำคัญในการเสริมสร้างความมั่นคงและความยั่งยืนขององค์กร จึงดำเนินการระบุและประเมินปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือคอร์รัปชันในกระบวนการทำงาน โดยเฉพาะความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการติดต่อหน่วยงานภาครัฐ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะทบทวนประสิทธิผลของมาตรการควบคุมที่มีอยู่ และกำหนดมาตรการเพิ่มเติมตามความจำเป็น เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งการตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้ครอบคลุมหน่วยงานและกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การตลาด การขาย และกิจกรรมอื่นที่เกี่ยวข้อง

ในกรณีที่ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการทำงาน หรือมีผลเสียหายต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบทันทีอย่างเร่งด่วนต่อผู้บริหารระดับสูง และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตลอดจนกำกับติดตามให้มีการดำเนินการตามแนวทางการปรับปรุงที่กำหนดและระบุมตรการป้องกันการเกิดซ้ำอย่างชัดเจน

5. การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

- ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการทบทวนและปรับปรุงแก้ไขนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการป้องกันและจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- ทั้งนี้ ที่ประชุมได้อนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และจัดให้มีการตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยครอบคลุมหน่วยงานและกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง อาทิ การจัดซื้อจัดจ้าง การตลาด งานขาย และการดำเนินงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน
- กำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจน และทบทวนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ปฏิบัติตามแนวทางนโยบายดังกล่าวอย่างแท้จริง และจะไม่กระทำการใด ๆ ที่นำไปสู่การคอร์รัปชันและการให้หรือรับสินบน

6. การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสาร อีกทั้งเผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ผ่านการฝึกอบรม การประชุม หรือกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ ที่เหมาะสม ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกระดับ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจควบคุม หุ่นส่วนทางธุรกิจ บุคคลที่เป็นตัวกลางหรือตัวแทนของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก รวมไปถึงลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และสาธารณชน ตลอดจนห่วงโซ่อุปทาน สรุปรายละเอียดการดำเนินการในปี 2568 ดังนี้

- บริษัทฯ ได้จัดการบรรยายเพื่อนำเสนอข้อมูลผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความรู้และทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง

และบทลงโทษของการทุจริตและการให้หรือรับสินบน ตลอดจนตอบย้าบาทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการในการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยกรรมการท่านท่านเข้าร่วมรับฟังการบรรยายและการทบทวนนโยบายดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

- เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้จัดทำสื่อการเรียนรู้ผ่านระบบ e-Learning พร้อมแบบทดสอบเพื่อวัดผลหลังการเรียนรู้สำหรับผู้บริหารระดับสูงทุกท่านเพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการให้ หรือ รับสินบน โดยผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมการเรียนรู้และผ่านการทดสอบครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนผู้บริหารระดับสูงทั้งหมด
- เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้จัดทำสื่อการเรียนรู้ผ่านระบบ e-Learning พร้อมแบบทดสอบเพื่อวัดผลหลังการเรียนรู้สำหรับพนักงานทุกท่านเพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการให้ หรือรับสินบน โดยพนักงานเข้าร่วมการเรียนรู้และผ่านการทดสอบครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด
- เพื่อให้การสื่อสารและเผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นไปอย่างทั่วถึง เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้ดำเนินการเผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องผ่านระบบ TBN PM ซึ่งเป็นระบบสื่อสารภายในของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกและต่อเนื่อง
- เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคล ดำเนินการสื่อสารและสร้างความเข้าใจแก่ผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน โดยกำหนดให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทาง e-mail เพื่อให้บุคคลดังกล่าวรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
- เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ติดตามและสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันแก่ คณะกรรมการบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน ผ่านช่องทาง e-mail เพื่อให้รับทราบการทบทวนหรือการปรับปรุงแก้ไขนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่พบผู้ร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสต่อที่ละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันแต่อย่างใด รวมทั้ง กรรมการบริษัท ไม่มีข่าวและไม่มีกรณีการถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ ปปช. เกี่ยวกับการกระทำผิดด้านการทุจริต (Fraud)

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในรอบปีที่ผ่านมาหรือ : มี
ไม่

บริษัทฯ ยึดมั่นที่จะดำเนินธุรกิจ ด้วยความซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ คาดหวังว่ากรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อย จะยึดมั่นและปฏิบัติตามในหลักการดังกล่าว จึงมีนโยบายเกี่ยวกับการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) มาใช้ปฏิบัติและเพื่อใช้เป็นช่องทางให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯสามารถร้องเรียน และแจ้งเบาะแสการกระทำผิด รวมถึงการทุจริตและคอร์รัปชันของบุคคลหนึ่งบุคคลใดต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้ความคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่บุคคลที่แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม

นอกจากนี้ การดำเนินงานด้านการแจ้งเบาะแสถือเป็นกลไกสำคัญที่ช่วยให้บริษัทฯ สามารถรับทราบและดำเนินการต่อพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมหรือการกระทำผิดภายในองค์กรได้อย่างทันทั่วทั้งที่ อาทิ การทุจริต การฝ่าฝืนกฎหมาย การใช้ข้อมูลภายใน การละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม กระบวนการดังกล่าวมีส่วนสำคัญในการส่งเสริมความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และวัฒนธรรมองค์กรที่ดี พร้อมทั้งช่วยลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการกระทำที่ไม่เหมาะสมภายในองค์กร

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในปี 2568 สรุปได้ดังนี้

- เพื่อยกระดับการแจ้งเบาะแสด้านการกระทำผิดให้เข้มข้นมากยิ่งขึ้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการทบทวนและปรับปรุงแก้ไขนโยบายการแจ้งเบาะแสด้านการกระทำผิด โดยให้ลดระยะเวลาการจัดการข้อร้องเรียนให้รวดเร็วยิ่งขึ้น โดยลดระยะเวลาสอบสวนข้อเท็จจริงภายหลังได้รับข้อร้องเรียน จาก 30 วัน ลดเหลือ 15 วัน และลดระยะเวลาแจ้งผลการดำเนินการร้องเรียน จาก 15 วัน ลดเหลือ 7 วัน
- เพื่อให้การสื่อสารและเผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแสด้านการกระทำผิดเป็นไปอย่างทั่วถึง เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้ดำเนินการเผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องผ่านระบบ TBN PM ซึ่งเป็นระบบสื่อสารภายในของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกและต่อเนื่อง
- บริษัทฯ ได้มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านการแจ้งเบาะแสด้านการกระทำผิดในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เป็นประจำทุกปี
- รายงานการติดตามและสถิติการแจ้งเบาะแสด้านการละเมิดนโยบายหรือจรรยาบรรณธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส
- ทบทวนนโยบายและกระบวนการแจ้งเบาะแสดังกล่าวเป็นประจำเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยมาตรการการแจ้งเบาะแสด้านการละเมิดนโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจ และข้อร้องเรียน รวมทั้งนโยบายดังกล่าวตามรายละเอียดที่แสดงในส่วนที่ 2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ **หัวข้อ 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย** ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจเพิ่มเติมได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ:

https://investor.tbn.co.th/cpg/cpg_home?menu=TAKE_CARE_INFO_MENU4

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่พบการกระทำผิดหรือไม่รับการแจ้งเบาะแสด้านการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หรือละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการยกระดับและพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่อง โดยยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน นโยบายด้านความยั่งยืน ตลอดจนแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน เสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และยกระดับการยอมรับในระดับสากล

- ในปี 2568 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการ Jump+ เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและเพิ่มมูลค่าองค์กร โดยกำหนดแผนกลยุทธ์ด้านธรรมาภิบาลครอบคลุมทั้งเป้าหมายขั้นพื้นฐานและเป้าหมายเพิ่มเติม พร้อมพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบด้าน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางยกระดับการดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การบริหารจัดการเรื่องการแจ้งเบาะแสด้านการกระทำผิด ความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะการประกอบธุรกิจและสนับสนุนการเติบโตตามแผนธุรกิจ ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นในผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ ในระยะยาว
- บริษัทฯ ได้จัดการบรรยายเพื่อนำเสนอข้อมูลผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความรู้และทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับกลยุทธ์ และแผนการดำเนินงานด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ตลอดจนตอบข้อซักถาม ความเห็น และข้อสงสัยของกรรมการในการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมรับฟังการบรรยายและการทบทวนนโยบายดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- บริษัทฯ ได้จัดการบรรยายเพื่อนำเสนอข้อมูลผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความรู้และทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการตามกระบวนการบริหาร

ความเสี่ยงองค์กร โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมรับฟังการบรรยายและการทบทวนนโยบายดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

- เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้จัดทำสื่อการเรียนรู้ผ่านระบบ e-Learning พร้อมแบบทดสอบเพื่อวัดผลหลังการเรียนรู้สำหรับผู้บริหารระดับสูงทุกท่านเพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมการเรียนรู้และผ่านการทดสอบครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนผู้บริหารระดับสูงทั้งหมด
- เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้จัดทำสื่อการเรียนรู้ผ่านระบบ e-Learning พร้อมแบบทดสอบเพื่อวัดผลหลังการเรียนรู้สำหรับพนักงานทุกท่านเพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยพนักงานเข้าร่วมการเรียนรู้และผ่านการทดสอบครบถ้วน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด
- เพื่อให้การสื่อสารและเผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม และนโยบายและแนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นไปอย่างทั่วถึง เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานได้ดำเนินการเผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องผ่านระบบ TBN PM ซึ่งเป็นระบบสื่อสารภายในของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกและต่อเนื่อง

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทีพีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งล้วนเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารอย่างแท้จริง โดยกรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนทั้งด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ โดยเฉพาะในด้านการบัญชี การเงิน และการตรวจสอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รอบคอบ และเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมุ่งเน้นให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และประกาศที่เกี่ยวข้อง ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดอย่างครบถ้วน

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ (1)

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดการประชุมรวมทั้งสิ้นจำนวน 5 ครั้ง ซึ่งได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด (“PwC”) และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้มีการหารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ทั้งในประเด็นผลการตรวจสอบ แนวทางการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการควบคุมภายใน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส ความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน และความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งและสถิติการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน ดังนี้

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 5

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย วีรวัฒน์ บัณฑิตวังกูร (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	5	/	5	5/5 (100.00%)
2. นาย สุนทร เด่นธรรม (กรรมการตรวจสอบ)	5	/	5	5/5 (100.00%)
3. นาย ประดิษฐ์ มหาศักดิ์ศิริ (กรรมการตรวจสอบ)	5	/	5	5/5 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

หมายเหตุ : (1) อ้างอิงรายละเอียดเพิ่มเติมตามเอกสารแนบ 6: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (2)

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเคร่งครัด โดยปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบมุ่งเน้นให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการป้องกันการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่กำกับดูแลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ รวมถึงพิจารณาคัดเลือกและเสนอความเห็นเกี่ยวกับการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการดำเนินงาน ความคืบหน้า และประเด็นสำคัญจากการประชุม ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง เพื่อพิจารณาและรับทราบ โดยสามารถสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2568 ได้ดังนี้

1. สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน และความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานรายงานทางการเงินประจำปี 2568 รวมถึงรายงานทางการเงินรายไตรมาส การเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และนโยบายทางบัญชีที่สำคัญของบริษัทฯ โดยได้จัดให้มีการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณา ตรวจสอบ และวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนรายการบัญชีที่มีการปรับปรุงอย่างรอบคอบ ทั้งนี้ ได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

จากการสอบทานดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ และการเปิดเผยข้อมูลสาระสำคัญเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีความน่าเชื่อถือ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี อีกทั้งการเลือกใช้นโยบายทางบัญชีของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นอิสระ เป็นไปตามหลักกฎหมาย กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน รวมถึงกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามและกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นรายไตรมาส โดยพิจารณาตามแผนการตรวจสอบภายในของฝ่ายตรวจสอบภายใน (หน่วยงานตรวจสอบภายใน) รวมถึงผลการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี PwC (หน่วยงานตรวจสอบภายนอก)

การสอบทานระบบการควบคุมภายในดังกล่าวเป็นกระบวนการสำคัญในการประเมินประสิทธิภาพของระบบที่มีอยู่ เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถรองรับและป้องกันความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม ทั้งในด้านการลงทุน กระบวนการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การป้องกันการทุจริต ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน ความผิดพลาดในการดำเนินงาน ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยอ้างอิงแนวปฏิบัติตามกรอบการควบคุมภายในมาตรฐาน COSO

จากการพิจารณาคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน COSO โดยไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เกี่ยวกับรายงานการตรวจสอบ การติดตามผล และแนวทางการปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบ เพื่อยกระดับประสิทธิภาพของงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง และให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. กำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลและสอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน รวมถึงได้พิจารณาความเหมาะสมของนโยบายและแนวปฏิบัติที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังได้ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้มีความสอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ โดยให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

การดำเนินการดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินความเหมาะสมและประสิทธิภาพของกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กร ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินงานและปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ไม่พบการกระทำใดที่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือก่อให้เกิดผลกระทบต่อชื่อเสียงหรือฐานะทางการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อีกทั้งการดำเนินงานของบริษัทฯ ยังสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสีย และส่งเสริมภาพลักษณ์ด้านการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ

4. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเหมาะสม ประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมถึงนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของกลุ่มบริษัทฯ โดยได้ร่วมกับฝ่ายบริหารในการกำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

กระบวนการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวครอบคลุมการระบุ การประเมิน การติดตาม และการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงในด้านสำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ ด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ด้านเทคโนโลยี ความเสี่ยงหรือวิกฤตใหม่ และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน โดยมีการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องผ่านหน่วยงานด้านการบริหารความเสี่ยงภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางป้องกันและแผนรองรับสถานการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ

จากการสอบทาน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ โดยมีการประเมินและติดตามความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง และมีการทบทวนความเสี่ยงที่อาจกระทบต่อเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถบริหารจัดการและป้องกันความเสี่ยงในอนาคตได้อย่างรอบคอบและยั่งยืน

5. การสอบทานการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทฯ อย่างรอบคอบและสม่ำเสมอเป็นประจำทุกไตรมาส โดยกำกับดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการพิจารณา คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับความสมเหตุสมผลของรายการ ความเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ การดำเนินการภายใต้เงื่อนไขการค้าปกติ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน โดยตรวจสอบให้มั่นใจว่ากรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาหรืออนุมัติรายการดังกล่าว

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้เน้นย้ำและกำกับให้ฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตาม นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และแนวปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามและตรวจสอบรายการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันเป็นการเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนต่อความเข้มแข็งด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

6. พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2568

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2568 โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ คุณภาพและมาตรฐานการปฏิบัติงาน ความเหมาะสมของค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี รวมถึงการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

จากการพิจารณา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปเอส จำกัด (PwC) มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในระดับสากล สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ เป็นกลาง และมีคุณภาพ โดยค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีมีความเหมาะสมกับขอบเขตการปฏิบัติงาน โดยมี นางสาวธิดินันท์ แวนแก้วผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9432 และ/หรือ

นางสาวนันทิกา ลิ้มวิริยะเลิศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7358 และ/หรือ นางสาววิภาสิริ วิมานรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9141 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง พร้อมทั้งอนุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee) สำหรับปี 2568 เป็นจำนวนเงินรวม 2.29 ล้านบาท ทั้งนี้ ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นที่เกิดขึ้นจริง (Non-Audit Fees) เช่น ค่าเดินทาง ค่าไปรษณียากร ค่าโทรสาร และค่าล่วงเวลา ซึ่งจะเบิกจ่ายตามจำนวนที่เกิดขึ้นจริง

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและเห็นว่าผู้สอบบัญชีจากบริษัท PwC ตามรายชื่อข้างต้น ไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่อาจกระทบต่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีบริษัทย่อยจำนวน 1 บริษัทที่ใช้สำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน และมีบริษัทร่วมทุนที่ใช้ผู้สอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชีบริษัท ศักดิ์เศรษฐ์ คอนเซ็ปต์ติ้ง จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีรายอื่น อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้การ จัดทำงบการเงินรวมของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

7. การกำกับดูแลการดำเนินงานด้านการต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการรับแจ้งข้อมูลเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลและสอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการให้สินบนอย่างต่อเนื่อง โดยนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวสอดคล้องกับแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ตลอดจนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความโปร่งใส มีจริยธรรม และไม่ยอมรับการทุจริตในทุกรูปแบบ โดยได้เข้าร่วมกิจกรรมรณรงค์ “งดรับ งดให้” อย่างต่อเนื่อง และได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thailand's Private Sector Collective Action Against Corruption Certified: CAC Certified)

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีระบบการรับแจ้งข้อมูลเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistleblowing) ที่มีความปลอดภัย โปร่งใส และคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม โดยในปี 2568 ได้ให้ความเห็นชอบในการยกระดับกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนเพื่อเพิ่มความรวดเร็วและประสิทธิภาพในการดำเนินการ พร้อมมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในติดตามและรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ

จากการกำกับดูแลและสอบทาน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงระบบการรับแจ้งข้อมูลเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistleblowing) อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ซึ่งถือเป็นกลไกสำคัญในการส่งเสริมความโปร่งใส เสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสนับสนุนภาพลักษณ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน

8. ความเห็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Charter) อย่างต่อเนื่อง โดยได้ดำเนินการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบมีความครบถ้วน เหมาะสม และสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนสอดคล้องกับบริบททางธุรกิจและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self-Assessment) อย่างเป็นระบบ ตามแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยครอบคลุมการประเมิน 3 รูปแบบ ได้แก่ (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และ (3) การประเมินตนเองรายบุคคล เพื่อประเมินประสิทธิภาพ ความเหมาะสม และคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างรอบด้าน

จากผลการประเมิน พบว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรอย่างครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ โดยอาศัยความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการพิจารณาให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างรอบคอบ อีกทั้ง กรรมการทุกท่านได้รับความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และจริยธรรมในการตัดสินใจ โดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุป ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน มีความรอบคอบ เป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม อีกทั้งการดำเนินรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเข้มแข็ง ซึ่งช่วยป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น และคุ้มครองผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างมีประสิทธิภาพ

หมายเหตุ : (2) อ้างอิงรายละเอียดเพิ่มเติมตามเอกสารแนบ 6: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 13

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ปณายุ ศิริกระจำวงศ์ (ประธานกรรมการบริหาร)	13	/	13	13 / 13 (100.00%)
2. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล (รองประธานกรรมการบริหาร)	13	/	13	13 / 13 (100.00%)
3. นาย ธิปไตย์ สุนทรารชุน (กรรมการบริหาร)	12	/	13	12 / 13 (92.31%)
4. นางสาว จุฬารณ ประเสริฐลาภ (กรรมการบริหาร)	13	/	13	13 / 13 (100.00%)
5. นางสาว ขนิษฐา วงศ์วิชันทน์ (กรรมการบริหาร)	13	/	13	13 / 13 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				98.46%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน โดยกรรมการทุกท่านเป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท หรือมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านอันเป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ.บริษัทมหาชนฯ”) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (“พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ”) และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่บริหารจัดการ กำกับดูแล และควบคุมกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมทั้งกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมาตรฐานสากล ทั้งนี้ การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างเคร่งครัด

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประจำปี 2568 สรุปได้ดังนี้

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารได้จัดประชุมรวมทั้งสิ้น 13 ครั้ง โดยการประชุมเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ซึ่งมีบทบาทสำคัญในการขับเคลื่อนการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย และระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ตลอดจนกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรอย่างครบถ้วนและต่อเนื่อง โดยมีสาระสำคัญของผลการดำเนินงาน ดังนี้

1. การกำหนดและทบทวนทิศทางเชิงกลยุทธ์

คณะกรรมการบริหารได้จัดทำและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทาง การทบทวนและปรับปรุงแก้ไขนโยบายการดำเนินงาน เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน แผนพัฒนาบุคลากร แผนธุรกิจ แนวทางการวัดผลการดำเนินงานระดับองค์กรในภาพรวม (Corporate Key Performance Indicators: Corporate KPIs) ตลอดจนงบประมาณประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

2. การกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริหารได้ติดตามและตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่กำหนด รวมทั้งกำกับดูแลให้การดำเนินงานสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท ตลอดจนติดตามการบริหารงานในด้านต่าง ๆ และการใช้งบประมาณให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ

3. การกลั่นกรองและเสนอเรื่องสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่กลั่นกรองเรื่องสำคัญต่าง ๆ และให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ยกเว้นเรื่องที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นที่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง ทั้งนี้ เพื่อสนับสนุนให้การพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างรอบคอบ มีประสิทธิภาพ และครบถ้วน

4. การบริหารโครงสร้างองค์กรและทรัพยากรบุคคล

คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบการปรับปรุงโครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ปัจจุบัน โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งกำหนดนโยบายด้านการบริหารจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย ดูแลการแต่งตั้ง โยกย้าย และพัฒนาผู้บริหารในแต่ละสายงาน พิจารณาและให้ความเห็นชอบแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) แผนกำลังคน หลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทน และการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารตั้งแต่ระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป ตลอดจนกำหนดหลักเกณฑ์และงบประมาณในการปรับค่าจ้าง เงินรางวัล และสวัสดิการพนักงาน เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพการแข่งขันในตลาดแรงงาน สนับสนุนการดึงดูดและรักษาบุคลากรที่มีความสามารถ

5. การพิจารณาอนุมัติการดำเนินงานตามกรอบอำนาจ

ภายใต้วงเงินและงบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ คณะกรรมการบริหารได้ใช้อำนาจพิจารณาอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจ เพื่อให้การดำเนินงานมีความคล่องตัว ทั้งนี้ การใช้อำนาจดังกล่าวเป็นไปตามคู่มืออำนาจอนุมัติของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

6. การศึกษาโครงการและการลงทุนที่สำคัญ

คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการสำคัญ (Feasibility Study) ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน การขยายธุรกิจ หรือโครงการเชิงกลยุทธ์ต่าง ๆ เพื่อประกอบการตัดสินใจเชิงนโยบายของคณะกรรมการบริษัทอย่างรอบคอบ

7. การรายงานและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริหารได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้ และรายงานอื่น ๆ ตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบสถานะและความคืบหน้าของการดำเนินงานอย่างรอบด้าน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของตนในรายงานประจำปี/แบบ 56-1 One Report รวมถึงจำนวนครั้งการประชุม และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริหารแต่ละท่านอย่างโปร่งใส

8. การกำกับดูแลด้านความเสี่ยงและเรื่องสำคัญอื่น

คณะกรรมการบริหารได้พิจารณารับทราบและติดตามประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารกิจการและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงกรณีข้อพิพาทหรือคดีความ (ถ้ามี) เพื่อให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้อย่างเหมาะสมและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อทบทวนประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร ระบุประเด็นที่ควรปรับปรุงพัฒนา และนำผลการประเมินไปใช้ในการยกระดับประสิทธิภาพการทำงานอย่างต่อเนื่อง

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว คณะกรรมการบริหารมีส่วนสำคัญในการสนับสนุนให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2568 เป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และการคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อันเป็นการเสริมสร้างความเชื่อมั่นและความยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (1)

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยถือเป็นกลไกสำคัญในการสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้ใน

โครงสร้างและการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยในปี 2568 ได้จัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง เพื่อพิจารณา กำกับดูแล และติดตามการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติ พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีรายชื่อกรรมการ ตำแหน่ง และสถิติการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 2

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย วีรวัฒน์ ปันขำวงศ์ (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
2. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
3. นาย ธิปไตย สุนทรารุณ (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่ภายใต้นโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นการระบุ ประเมิน ติดตาม และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ครอบคลุมความเสี่ยงในทุกมิติ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ ความเสี่ยงด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks)

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สนับสนุนการใช้เครื่องมือบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม อาทิ Standard Risk Map ตัวชี้วัดความเสี่ยงหลัก (Key Risk Indicators: KRI) และการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเชิงคาดการณ์ล่วงหน้า เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเฝ้าระวังและจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ

1. ทบทวนและติดตามการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ทบทวนและติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง โดยบูรณาการการบริหารความเสี่ยงเข้ากับกระบวนการกำหนดกลยุทธ์ การวางแผน และการดำเนินธุรกิจในทุกระดับขององค์กร เพื่อสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายและการเติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการได้ติดตามการเปลี่ยนแปลงของระดับความเสี่ยงและประสิทธิผลของมาตรการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ หากพบความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ ได้ให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงมาตรการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดมาตรการรองรับที่เหมาะสม ทั้งนี้ ได้ให้ความสำคัญกับการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี กฎหมาย กฎระเบียบ และประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีความสอดคล้องกับบริบททางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

2. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปี 2568 ภายใต้ นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยแผนดังกล่าวจัดทำให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายทางธุรกิจ และบริบทความเสี่ยงของ

องค์กร ครอบคลุมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในทุกมิติ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ ความเสี่ยงด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

ในการพิจารณาแผน คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญกับการเชื่อมโยงความเสี่ยงกับกลยุทธ์องค์กรอย่างเป็นระบบ การกำหนดเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และมาตรการควบคุมที่เหมาะสม เพื่อให้แผนบริหารความเสี่ยงสามารถใช้เป็นกรอบในการติดตาม ประเมินผล และสนับสนุนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ของฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. การติดตามและรับทราบผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามและรับทราบผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงตลอดปี 2568 โดยอาศัยรายงานจากฝ่ายบริหาร การใช้ตัวชี้วัดความเสี่ยงหลัก และการเปรียบเทียบระดับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยงในทางปฏิบัติ

ผลการติดตามสะท้อนให้เห็นว่าความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในทุกมิติ ทั้งด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ อยู่ภายใต้การบริหารจัดการที่เหมาะสม และไม่พบประเด็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและความยั่งยืน รวมถึงการติดตามความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่อย่างใกล้ชิด เพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงในระยะยาว

4. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการทบทวน กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee Charter) เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าบทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทันสมัย และสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์องค์กร และระดับความเสี่ยงที่บริษัทฯ ยอมรับได้ (Risk Appetite)

การทบทวนกฎบัตรครอบคลุมประเด็นสำคัญ ได้แก่ การกำกับดูแลความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และการเติบโตของธุรกิจ การให้ความสำคัญกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks) โดยเฉพาะความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน ตลอดจนการทบทวนกระบวนการรายงานและการประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหาร เพื่อสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

จากการทบทวนดังกล่าว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่ากฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความครบถ้วน เหมาะสม และสอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลและแนวปฏิบัติที่ดี โดยสามารถใช้เป็นกรอบในการกำกับดูแลและขับเคลื่อนระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้มีความชัดเจน โปร่งใส และเสริมสร้างความยืดหยุ่นขององค์กร เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงและการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

5. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี 2568 เพื่อใช้เป็นกลไกในการทบทวนประสิทธิผลของการปฏิบัติหน้าที่ และนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง โดยกระบวนการประเมินครอบคลุม 3 รูปแบบ ได้แก่

- (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ
- (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และ
- (3) การประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล

ทั้งนี้ เป็นไปตามแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผลการประเมินโดยรวมสะท้อนให้เห็นว่าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสม มีความรับผิดชอบ และเป็นไปตามบทบาทหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร ทั้งนี้ คณะกรรมการได้นำผลการประเมินและข้อเสนอแนะที่ได้รับไปใช้ประกอบการกำหนดแนวทางพัฒนาและเสริมสร้างประสิทธิภาพในการกำกับดูแลความเสี่ยงขององค์กร เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ของคณะกรรมการบริษัทและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว

สรุปความเห็นของคณะกรรมการ

ในรอบปี 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน ครอบคลุม และมีประสิทธิภาพเพียงพอในการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจภายใต้ความผันผวนของปัจจัยภายนอก บริษัทฯ สามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการติดตามความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่อย่างเหมาะสม เพื่อเสริมสร้างความพร้อมขององค์กรและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน

หมายเหตุ⁽¹⁾: อ้างอิงรายละเอียดเพิ่มเติมตามเอกสารแนบ 8: รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (2)

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (“คณะกรรมการ”) บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักความโปร่งใส ความเป็นธรรม และความเหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้โครงสร้างคณะกรรมการ ผู้บริหาร และระบบค่าตอบแทนของบริษัทฯ มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจ และการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร

โครงสร้างและการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยได้จัดประชุมเพื่อพิจารณาวาระสำคัญตามบทบาทและหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทั้งนี้ สถิติการเข้าร่วมประชุมมีรายละเอียด ดังนี้

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ครั้ง) : 2

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ประดิษฐ์ มหาศักดิ์ศิริ (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
2. นาย วีรวัฒน์ ปันขวังกูร (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
3. นางสาว นริศรา ลิ้มธนากุล (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ดำเนินการตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

1. ด้านการพิจารณาสรรหา

1.1 การสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยยึดหลักความโปร่งใส ความเป็นธรรม และความเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การพิจารณาเป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อในด้านความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเป็นอิสระ (ในกรณีกรรมการอิสระ) คุณธรรม จริยธรรม และความเหมาะสมของโครงสร้างคณะกรรมการ โดยใช้ Board Skills Matrix เป็นเครื่องมือประกอบการพิจารณา เพื่อให้คณะกรรมการมีทักษะและความเชี่ยวชาญที่สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 29 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 15 มกราคม 2568 อย่างไรก็ตาม ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณา

ดังนั้น คณะกรรมการฯ จึงได้พิจารณาเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายสุนทร เด่นธรรม และ ดร. นริศรา ลิ้มธนากุล กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง โดยเห็นว่ากรรมการ

ทั้งสองท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด และมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

1.2 การปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีการแต่งตั้งกรรมการเข้าใหม่ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้กำหนดแนวทางและกระบวนการสำหรับการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ไว้เป็นมาตรฐาน เพื่อให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในอนาคตได้รับข้อมูลที่จำเป็นและมีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ

การปฐมนิเทศจะครอบคลุมข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับภาพรวมขององค์กร ลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหาร กฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมถึงข้อมูลเชิงลึกด้านการดำเนินงานในมิติต่าง ๆ อาทิ การเงิน การบริหารความเสี่ยง และการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อสนับสนุนให้กรรมการเข้าใหม่สามารถมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิผล

1.3 การวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Successor Plan)

คณะกรรมการได้พิจารณาและกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) โดยทบทวนนโยบายการสืบทอดตำแหน่งงานของบริษัทฯ เพื่อให้การกำกับดูแลแผนการสืบทอดตำแหน่งและแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงมีความชัดเจนและเป็นระบบยิ่งขึ้น

ในปี 2568 คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำกับดูแลการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรที่มีศักยภาพ ภายใต้กระบวนการคัดเลือกที่โปร่งใสและเป็นธรรม พร้อมรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ติดตามและประเมินแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่งสำคัญอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความต่อเนื่องในการบริหารงาน ลดความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ และสนับสนุนความมั่นคงและความยั่งยืนของบริษัทฯ ในระยะยาว

2. ด้านการพิจารณากำหนดคำตอบแทน

2.1 พิจารณากำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาและทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างรอบคอบ โดยยึดหลักความโปร่งใส ความเหมาะสม และความเป็นธรรม เพื่อให้สอดคล้องกับบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ การพิจารณาคำตอบแทนได้คำนึงถึงความซับซ้อนของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ผลการดำเนินงานและการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ในระยะยาว ตลอดจนฐานะทางการเงินและความสามารถในการจ่ายของบริษัทฯ เพื่อรักษาเสถียรภาพทางการเงินอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ คณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการศึกษาและเปรียบเทียบระดับคำตอบแทน (Benchmarking) ของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน ที่มีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน ประกอบกับการพิจารณาภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบัน เพื่อให้มั่นใจว่าโครงสร้างคำตอบแทนมีความเหมาะสม สามารถแข่งขันได้ และสนับสนุนการดึงดูดและรักษากรรมการที่มีคุณภาพ

ในปี 2568 คณะกรรมการฯ เสนอกรอบคำตอบแทนรวมไม่เกิน 1.8 ล้านบาท ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ กรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระได้แสดงเจตนาไม่ขอรับคำตอบแทน สะท้อนถึงการคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

2.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการกำหนดคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้กำหนดกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างเป็นระบบ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยดำเนินการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง อ้างอิงดัชนีชี้วัดความสำเร็จระดับองค์กร (Corporate Key Performance Indicators: Corporate KPI) ภายใต้กรอบ Balanced Scorecard ครอบคลุมมิติหลัก ได้แก่ (1) ด้านผลตอบแทนทางการเงิน (2) ด้านการบริหารจัดการลูกค้า และ (3) ด้านกระบวนการดำเนินงานภายในและการเรียนรู้เติบโต รวมถึงการขับเคลื่อนนวัตกรรม การบริหารทรัพยากรบุคคล ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ การสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ (Economic Value Added: EVA) ตลอดจนการดำเนินงานตามหลัก ESG และการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดสัดส่วนการประเมินผลเป็น 3 ส่วน ได้แก่ (1) การวัดผลสำเร็จตามเป้าหมาย ถ่วงน้ำหนักร้อยละ 40 (2) การวัดผลการปฏิบัติงาน ถ่วงน้ำหนักร้อยละ 60 และ (3) การพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อใช้ผลการประเมินในการยกระดับศักยภาพและภาวะผู้นำ รวมถึงสนับสนุนความต่อเนื่องในการบริหารงานและการวางแผนสืบทอดตำแหน่งในระยะยาว

ภายหลังสิ้นสุดกระบวนการประเมิน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณากำหนดคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามหลักการจ่ายคำตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน และเทียบเคียงกับมาตรฐานอุตสาหกรรม ทั้งนี้ ผลการประเมินถูกนำไปใช้เป็นข้อมูลประกอบในการให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งสะท้อนถึงความโปร่งใส ความเป็นธรรม และเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียต่อระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

2.3 พิจารณาลักษณะและงบประมาณการปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายเงินโบนัสของพนักงานและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ทบทวนและพิจารณาหลักเกณฑ์และงบประมาณการปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายเงินโบนัสประจำปี 2568 ของพนักงานและผู้บริหารระดับสูง โดยยึดหลักความเหมาะสม เป็นธรรม โปร่งใส และสอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ การพิจารณาเป็นไปตามหลักการจ่ายค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (Pay-for-Performance) โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานรายบุคคลตามดัชนีชี้วัดที่กำหนด

นอกจากนี้ ในการกำหนดงบประมาณ คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาความสามารถในการแข่งขันในตลาดแรงงาน โดยอ้างอิงภาวะเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อ และข้อมูลการสำรวจค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้โครงสร้างค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม สามารถจูงใจและรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพ โดยเฉพาะผู้เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรม ควบคู่กับการคำนึงถึงความสมดุลระหว่างการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ระดับรายได้และกำไรของบริษัทฯ และการสร้างคุณค่าในระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการฯ เห็นว่าหลักเกณฑ์และงบประมาณดังกล่าวมีความเหมาะสมและเพียงพอในการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานและผู้บริหารระดับสูงสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มศักยภาพ และสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร จึงได้นำเสนอผลการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอนที่เกี่ยวข้อง พร้อมให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารในการพัฒนากระบวนการประเมินผลและการกำหนดค่าตอบแทนให้มีความชัดเจน เป็นระบบ และสามารถตรวจสอบได้

3. การทบทวนและการปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ดำเนินการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้บทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบมีความเหมาะสม ทันสมัย และสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลท. รวมถึงทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ในปี 2568 คณะกรรมการฯ ได้ทบทวนสาระสำคัญของกฎบัตรให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง ผ่านการพิจารณาทักษะ ความรู้ และประสบการณ์ตาม Board Skills Matrix ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร โดยเฉพาะในด้านเทคโนโลยี นวัตกรรม และความยั่งยืน ตลอดจนกำหนดกระบวนการพิจารณาค่าตอบแทนให้มีความชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ให้ความเห็นชอบการทบทวนกฎบัตรดังกล่าว และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ เพื่อใช้เป็นกรอบการดำเนินงานที่มีมาตรฐาน สนับสนุนระบบธรรมาภิบาล และเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน

4. การทบทวนและการปรับปรุงแก้ไขนโยบาย

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แนวปฏิบัติตามนโยบายองค์กร รวมถึงมีความทันสมัย รองรับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและความท้าทายในอุตสาหกรรมเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ตลอดจนเป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงนโยบายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แนวปฏิบัติตามนโยบายองค์กร การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยครอบคลุมนโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล นโยบายและหลักเกณฑ์การสรรหาและการจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง นโยบายการสืบทอดตำแหน่งงาน และนโยบายการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการฯ เห็นว่าการปรับปรุงนโยบายดังกล่าวมีความเหมาะสม โปร่งใส เป็นธรรม และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้จัดทำข้อเสนอแนะและสรุปผลการปรับปรุง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

5. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้จัดทำให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี 2568 โดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance: CG) ของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลท. โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานครอบคลุม 3 รูปแบบ ได้แก่ (1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ (2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และ (3) การประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล โดยมีเป้าหมายเพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงและพัฒนากระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมยิ่งขึ้น

การประเมินพิจารณาประเด็นสำคัญ อาทิ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ตามกฎบัตร กระบวนการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คุณภาพการประชุม การมีส่วนร่วมของกรรมการ และการสื่อสารกับฝ่ายบริหาร ผลการประเมินในภาพรวมอยู่ในระดับ

“ดีเยี่ยม” สะท้อนถึงการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นอิสระ และรับผิดชอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการฯ ได้นำผลการประเมินและข้อเสนอแนะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และนำไปใช้ปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

โดยสรุป คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบ โปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นอิสระ โดยเป็นไปตามบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมถึงยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

หมายเหตุ : ⁽²⁾ อ้างอิงรายละเอียดเพิ่มเติมตามเอกสารแนบ 7: รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายในที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติร่วมกันทั่วทั้งองค์กร ครอบคลุมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และการแบ่งแยกหน้าที่สำคัญ (Segregation of Duties) เพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ยังจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบภายในเชิงรุกทั้งการตรวจสอบภายในโดยรวม (Overview Audit) และการตรวจสอบภายในแบบติดตามผล (Follow-up Audit) เพื่อเพิ่มความมั่นใจว่าบุคลากรและหน่วยงานต่าง ๆ มีการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด อันจะช่วยให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามแผนงานที่วางไว้

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์หลากหลาย และมีความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำหน้าที่สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี เพื่อเพิ่มความมั่นใจว่าหน่วยงานภายในองค์กรมีการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยการประเมินดังกล่าวอ้างอิงตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล Internal Control-Integrated Framework (COSO 2013) ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นสรุปได้ว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ทั้ง 5 องค์ประกอบ มีความเหมาะสมและเพียงพอ โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และส่งเสริมให้เกิดสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมทั่วทั้งองค์กร โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทำหน้าที่กำกับดูแลและสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร อีกทั้ง บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ พร้อมทั้งสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด มีการกำหนดบทลงโทษในกรณีฝ่าฝืน รวมถึงจัดให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowing) ที่มีกระบวนการตรวจสอบอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรด้านความซื่อสัตย์และความโปร่งใส โดยรณรงค์นโยบายการงดรับของขวัญ (No Gift Policy) การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์อื่นใดในทุกช่วงเทศกาล ควบคู่กับการให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยได้กำหนดนโยบายสิทธิมนุษยชนเพื่อเป็นค้ำประกันการสนับสนุนและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ในด้านการบริหารจัดการ ฝ่ายบริหารได้จัดโครงสร้างองค์กรให้มีความเหมาะสมและยืดหยุ่นสอดคล้องกับแผนธุรกิจ โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ (Segregation of Duties) เพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถติดตามและประเมินผลการดำเนินงานได้ชัดเจน โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นกลไกสำคัญทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้ เพื่อสะท้อนถึงจุดยืนที่เข้มแข็งในการต่อต้านคอร์รัปชัน ภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ในปี 2566 บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบควบคุมภายในให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง จนส่งผลให้ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC Certified) อย่างเป็นทางการในปี 2568 ซึ่งเป็นเครื่องยืนยันถึงความสำเร็จในการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือในระดับสากล

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยง และการเตรียมความพร้อมต่อสถานการณ์ภายใต้การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กร ที่จะส่งผลกระทบต่อการทำงานในระดับหน่วยงาน ระดับธุรกิจ และระดับองค์กร รวมถึงมีการ

กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทและมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งทำหน้าที่กำหนดแผนการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งกำกับดูแลและติดตามการผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีประสิทธิภาพและมีมาตรการในการบริหารความเสี่ยงซึ่งอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้ง การจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยง และแผนบริหารความเสี่ยงซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง (Reputation Risk) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk) และความเสี่ยงด้านอื่น ๆ รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน โดยมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานในเชิงปฏิบัติ ผ่านการประเมินวิเคราะห์ และติดตามความเสี่ยงในกระบวนการดำเนินงานที่สำคัญ พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่สายการลงทุน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีหน้าที่รับผิดชอบสูงสุดในระดับบริหารในการกำกับดูแลและขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาให้ความเห็นในการติดตาม การประเมินผล การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และดำเนินการให้มั่นใจว่าบริษัทมีการจัดการความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ รวมทั้งความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และความเสี่ยงด้านความยั่งยืนอย่างเพียงพอและเหมาะสม

3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยกำหนดมาตรการควบคุมทั้งในระดับองค์กรและระดับกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างชัดเจน ผ่านนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งมีการทบทวนความเหมาะสมเป็นประจำทุกปีเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับระบบความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ โดยจัดให้มีการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลตามระดับสิทธิหน้าที่ (Access Control) การกำหนดรหัสผ่านที่มีความปลอดภัยสูง และการจัดเก็บข้อมูลในระบบที่สามารถตรวจสอบความถูกต้องแม่นยำ (Data Integrity) ได้ทั้งข้อมูลปัจจุบันและข้อมูลย้อนหลัง ตลอดจนมีมาตรการรักษาความปลอดภัยของอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน และแผนการสำรองและกู้คืนข้อมูล (Backup & Disaster Recovery) เพื่อรองรับความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ (Business Continuity Plan) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำหน้าที่สอบทานระบบการควบคุมภายในและระบบการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประสานงานร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายบริหาร เพื่อสอบทานให้การจัดทำรายงานทางการเงินมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอ และน่าเชื่อถือ ตลอดจนกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎระเบียบและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

4. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร โดยนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการข้อมูลและวิเคราะห์ข้อมูล เพื่อช่วยในกระบวนการทำงาน และได้มีการสนับสนุนให้พนักงานในบริษัทฯ สร้างนวัตกรรมที่เพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการแข่งขัน โดยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาสนับสนุนการปฏิบัติงาน และยังได้มีการพัฒนาระบบบริหารโครงการ (TBNPM) เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการและจัดเก็บข้อมูลในการดำเนินงาน รวมทั้งรายงานการปฏิบัติงานโครงการต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้ตระหนักถึงความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) โดยการติดตั้งอุปกรณ์เพื่อป้องกันภัยคุกคามผ่านทางช่องทางไซเบอร์ และบริษัทฯ มีการจัดการสื่อสารภายในองค์กรให้พนักงานทุกคนได้รับทราบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับนโยบาย ระเบียบ คำสั่ง ของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ ระบบบริหารโครงการ เว็บไซต์ของบริษัทฯ ช่องทาง E-mail และโซเชียลมีเดีย เพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีช่องทางการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย หรือพฤติกรรมน่าสงสัยที่อาจส่งผลถึงการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประพฤตินิষอบของบุคคลในองค์กร โดยแจ้งผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือหน่วยงานภายในองค์กร ได้แก่ กรรมการตรวจสอบ เลขาธิการบริษัท ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายกำกับดูแล นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีช่องทางการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพเพื่อสอบถามหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการให้บริการของบริษัทฯ โดยผ่านช่องทาง Email: whistleblowing@tbn.co.th คณะกรรมการตรวจสอบหรือฝ่ายตรวจสอบภายใน และเว็บไซต์ของบริษัทฯ อีกทั้ง ยังมีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ สำหรับสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถได้รับข้อมูลข่าวสารได้ตลอดเวลาและเป็นการทำความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่ง

ประเทศไทย นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนในเรื่องการควบคุมระบบสารสนเทศในด้านการเข้าถึงข้อมูล และการนำข้อมูลไปใช้ในทางที่ไม่ควร โดยได้ดำเนินการตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

5. การติดตามประเมินผล (Monitoring Activities)

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการติดตามผลการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ ไม่ว่าจะเป็นการจัดประชุมภายในเพื่อติดตามผลการดำเนินงานและการปฏิบัติงาน อีกทั้ง ยังมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นหน่วยงานอิสระที่จัดให้มีกระบวนการติดตามและประเมินความเสี่ยงพหุที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการตรวจสอบ ปรับปรุง และแก้ไขระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และเพื่อแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ได้อย่างทัน่วงที

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และได้สอบทานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามนโยบายการตรวจสอบและแผนการตรวจสอบที่ได้อนุมัติไว้ รวมทั้งพิจารณาประเด็นจากการตรวจสอบและให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เกี่ยวกับรายงานการตรวจสอบ การติดตามผล และให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อีกทั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้มีการติดตามผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงตามที่กำหนดระดับขีดความสามารถเพื่อเฝ้าระวังและเพื่อวัดประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง ให้ข้อเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการในการปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยงที่รัดกุมยิ่งขึ้น ภายใต้กรอบการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริษัท

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)

จากการประเมินภาพรวมการควบคุมภายในองค์กร คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยมีจำนวนบุคลากรที่เหมาะสมในการดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีระบบการกำกับดูแลและติดตามที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำการธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันได้อย่างเพียงพอแล้ว

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ในรอบปีบัญชี 2568 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินหรือการบรรลุวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการที่มีอยู่ได้รับการปรับปรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

	2566	2567	2568
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน	0	0	0
รวม (กรณี)			

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ: คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายบริหาร โดยมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการบริษัทว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจ

ข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชี: บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด (“PwC”) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ทำการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยจากการ

สอบทานงบการเงินงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผู้สอบบัญชีไม่มีข้อสังเกตหรือพบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีและการเงิน ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อความถูกต้องของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : เป็นบุคลากรภายในบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเป็นอิสระของ นางสาวกานต์สิริ ปัญญ์เอกวงศ์ ซึ่งเป็นบุคลากรในตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเป็นอิสระ เป็นกลาง มีจริยธรรมแห่งวิชาชีพ และสอดคล้องกับมาตรฐานการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายในสากล โดยได้สรุปรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน รายละเอียดอ้างอิงตามเอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) "รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน"

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

บริษัทฯ กำหนดให้การพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ต้องได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นไปอย่างอิสระ มีความโปร่งใส ปราศจากการแทรกแซงโดยฝ่ายบริหารและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทที่มีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

ลิงก์รายการระหว่างกัน : [https://investor.tbn.co.th/financial/financial?](https://investor.tbn.co.th/financial/financial?menu=tab3)

menu=tab3

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือ นิติบุคคล /ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
บริษัท ไทเกอร์ซอฟท์ (1998) จำกัด บริการซอฟต์แวร์ระบบ บริหารงานบุคคล	เป็นบริษัทที่มีกรรมกรร่วมกันได้แก่ นายสุนทร เค้นธรรม	31 ธ.ค. 2568
บริษัท สมาย อินซัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด บริการประกันภัยและ ภาษีรถยนต์	เป็นบริษัทที่มีกรรมกรร่วมกันได้แก่ นายเทอดพงษ์ หงษ์หิรัญเรือง	31 ธ.ค. 2568
บริษัท ซีโร วัน จำกัด พัฒนาโซลูชันซอฟต์แวร์ สำเร็จรูปสำหรับภาค อุตสาหกรรมการผลิต	เป็นบริษัทร่วมทุน ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 50	31 ธ.ค. 2568

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
บริษัท ไทเกอร์ซอฟท์ (1998) จำกัด			
รายการที่ 1	0.09	0.09	0.09
<u>ลักษณะรายการ</u>			
บริษัทฯ มีการสั่งซื้อสินค้าและบริการจาก Tigersoft ซึ่งเป็นผู้ให้บริการซอฟต์แวร์ระบบบริหารงานบุคคล			

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p><u>รายละเอียด</u></p> <p>การว่าจ้าง Tigersoft เริ่มต้นตั้งแต่ปี 2563 ซึ่งในขณะนั้น นายสุนทร เฒ่าธรรม ยังมิได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการคัดเลือกผู้ให้บริการผ่านกระบวนการเปรียบเทียบคุณสมบัติ ราคา และเงื่อนไขการให้บริการกับผู้ให้บริการรายอื่นอย่างเหมาะสม เพื่อให้ได้ผู้ให้บริการที่มีความคุ้มค่าและตอบโจทย์การใช้งานมากที่สุด</p> <p>การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ โดยมีค่าตอบแทนและเงื่อนไขทางการค้าเป็นไปตามราคาตลาดและหลักเกณฑ์ทางการค้าทั่วไป ไม่มีการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้ระบบซอฟต์แวร์ด้านทรัพยากรบุคคลเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการบุคลากรให้มีประสิทธิภาพ เป็นระบบ มีความถูกต้อง และสอดคล้องกับการขยายตัวของธุรกิจ โดย Tigersoft เป็นผู้ให้บริการซอฟต์แวร์ที่มีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ตรงกับความต้องการของบริษัทฯ</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นสมควรว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ไม่ได้มีการกำหนดเงื่อนไขพิเศษใด ๆ และไม่ได้เป็นการยกย่ำหรือถ่ายเทผลประโยชน์ให้บุคคลที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด</p>			
บริษัท สมาย อินซัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p>0.09</p> <p>0.16</p> <p>0.03</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทฯ ได้ใช้บริการประกันภัยและต่อภาษีรถยนต์</p> <p><u>รายละเอียด</u></p>			

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p>นายเทอดพงษ์ หงษ์หิรัญเรือง ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัท สมายล์ อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการคัดเลือกผู้ให้บริการผ่านกระบวนการเปรียบเทียบคุณสมบัติ ราคา และเงื่อนไขการให้บริการกับผู้ให้บริการรายอื่นอย่างเหมาะสม เพื่อให้ได้ผู้ให้บริการที่มีความคุ้มค่าและตอบโจทย์การใช้งานมากที่สุด</p> <p>การว่าจ้างดังกล่าวเป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ โดยมีเงื่อนไขและผลตอบแทนทางการค้าเป็นไปตามราคาตลาดและหลักเกณฑ์ทางการค้าทั่วไป ไม่มีการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องจัดทำประกันภัยและต่อภาษีรถยนต์ของบริษัทฯ เพื่อคุ้มครองความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากอุบัติเหตุ การสูญหาย หรือเหตุสุดวิสัยต่าง ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทรัพย์สินและภาระค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ และพนักงาน การมีประกันภัยช่วยลดความเสี่ยงทางการเงิน และสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นสมควรว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ไม่ได้มีการกำหนดเงื่อนไขพิเศษใด ๆ และไม่ได้เป็นการยกย่ำหรือถ่ายเทผลประโยชน์ให้บุคคลที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด</p>			
บริษัท ซีโร่ วัน จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p>0.00</p> <p>0.00</p> <p>1.72</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>บริษัทฯ ได้ให้บริการพัฒนาระบบ และให้บริการบริหารจัดการแก่ บริษัท ซีโร่ วัน จำกัด</p> <p><u>รายละเอียด</u></p>			

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p>บริษัทฯ ได้ให้บริการพัฒนาระบบ และบริหารจัดการแก่ บริษัท ซีโร่ วัน จำกัด ในด้านต่าง ๆ ได้แก่ การสนับสนุนงานด้านบัญชีและการเงิน ด้านภาษีและการประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ด้านเลขานุการบริษัท และการบริหารงานทั่วไป งานด้านการขาย ด้านทรัพยากรบุคคล ด้านจัดซื้อ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยได้มีการทำสัญญาและการคิดราคาประเมินจากจำนวนวัน (Man-day) ที่ใช้ในการทำงาน คุณด้วยอัตราค่าแรงงานของบุคลากรที่ให้บริการ ซึ่งเป็นอัตราค่าบริการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เนื่องจากบริษัท ซีโร่ วัน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุน ยังอยู่ในระยะเริ่มต้นของการดำเนินธุรกิจและยังขาดทรัพยากรบุคคลที่มีความพร้อมในการบริหารจัดการงานในด้านต่าง ๆ จึงมีความจำเป็นต้องใช้บริการของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างสะดวก รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ อันจะช่วยให้บริษัท ซีโร่ วัน จำกัด สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นสมควรว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ ไม่ได้มีการกำหนดเงื่อนไขพิเศษใด ๆ และไม่ได้เป็นการยกย่ำหรือถ่วงเทลงประโยชน์ให้บุคคลที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด</p>			

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติกำหนดหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือ บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณาทบทวนนโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้การทำรายการเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

ในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยนั้น บริษัทฯ จะปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ”) รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ หลักเกณฑ์ หรือคำสั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้รายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้น ๆ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีและโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ก่อนนำเสนอความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ

คณะกรรมการบริษัท จะดูแลให้การทำการค้านั้นเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อสาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

ในการเข้าทำการค้าที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

1. การทำการค้าที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการเสนอขออนุมัติในหลักการจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

ทั้งนี้ “เงื่อนไขการค้าทั่วไป” ให้ความหมายถึง เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึง เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขดังต่อไปนี้ (1) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป (2) ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป และ (3) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทสามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบการในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

2. การทำการค้าที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำการค้าที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป จะต้องถูกพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือที่ปรึกษาอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำการค้าดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท

สำหรับนโยบายและแนวโน้มในการทำการค้าระหว่างกันในอนาคตนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายที่จะทำการค้าระหว่างกันที่เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจเท่านั้น ซึ่งเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม และเป็นธรรม มีเงื่อนไขที่ไม่แตกต่างจากการปฏิบัติกับบุคคลภายนอก โดยการทำการค้าระหว่างกันคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายในการทำการค้าระหว่างกัน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส นอกจากนี้ หากเป็นการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกันกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถทำธุรกรรมดังกล่าวได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการไว้ ทั้งนี้ การเข้าทำการค้าระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น จะเป็นไปตามแต่สมควรและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี รวมถึงเป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่บริษัทฯ กำหนด และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำการค้าดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้ การเข้าทำการค้าดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ แต่เป็นการทำการค้าที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดนโยบายการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันและหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัทฯ <https://drive.google.com/file/d/1sX9OxIPy5PLUHAR3DzSn0kS9N9NxqFU/view>

แนวโน้มในการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจตามปกติ และอาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต

ในการเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทฯ จะดำเนินการพิจารณาอย่างรอบคอบ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยยึดหลักข้อสัตย์สุจริต ตั้งอยู่บนเงื่อนไขราคาที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ภายใต้แนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ใน จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อย เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีความรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงงบการเงินเฉพาะกิจการ และการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินของบริษัทฯ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อกำหนดของกฎหมายและหน่วยงานกำกับดูแล

เพื่อให้รายงานทางการเงินสะท้อนฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดที่แท้จริง คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยใช้ดุลยพินิจด้วยความระมัดระวังและสมเหตุสมผล ในการประมาณการทางบัญชี ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ รวมถึงป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องดังกล่าวได้ปรากฏใน “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ” ซึ่งปรากฏในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทขอรับรองว่า งบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ได้จัดทำขึ้นโดยถูกต้อง ครบถ้วน และแสดงฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด (“PwC”) ซึ่งได้แสดงความเห็นรับรองงบการเงินโดยไม่มีเงื่อนไข และผ่านการพิจารณาให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว



(นายสุนทร เด่นธรรม)

ประธานกรรมการบริษัท



(นายปณาย ศิริกระจำศรี)

กรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับรอบระยะเวลาปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้รับรู้เรื่องการรับรู้รายได้จากงานโครงการสัญญางานพัฒนาระบบเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องนี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้

การรับรู้รายได้จากงานโครงการสัญญางานพัฒนาระบบ

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.13 เรื่องการรับรู้รายได้ และ หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้วิจารณ์

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากงานโครงการสัญญางานพัฒนาระบบดิจิทัล ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ตามระดับความคืบหน้าของงานที่ทำเสร็จตามสัญญา โดยจะพิจารณาเกณฑ์การวัดอัตราส่วนงานที่สำเร็จตามเงื่อนไขและลักษณะงานที่ระบุในสัญญาที่กำกับลูกค้าแต่ละฉบับ

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบในเรื่องการรับรู้รายได้เนื่องจาก

- การรับรู้รายได้มีการใช้วิจารณ์ของผู้บริหารเกี่ยวกับการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา การเลือกใช้วิธีการวัดอัตราส่วนงานที่สำเร็จของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติระหว่างวิธีปัจจุบันเข้า และวิธีผลผลิต การประมาณการต้นทุนของโครงการทั้งหมดที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จนกระทั่งงานแล้วเสร็จ รวมถึงการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งมีผลต่อการคำนวณอัตราส่วนของการรับรู้รายได้สำหรับโครงการที่บันทึกรายได้ตามวิธีปัจจุบันเข้า

- รายได้จากงานโครงการสัญญางานพัฒนาระบบดิจิทัล สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 เป็นจำนวนที่มีสาระสำคัญมาก เป็นจำนวนเงิน 128.33 ล้านบาท และ 128.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 34.14 และ 34.17 ของรายได้รวมในงบการเงินรวมและการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

ข้าพเจ้าทำความเข้าใจในขั้นตอนและวิธีทางบัญชี รวมถึงระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายได้ตามสัญญา และการจัดทำงบประมาณต้นทุนงานพัฒนาระบบทั้งหมดของแต่ละโครงการ รวมไปถึงรายการที่เกี่ยวข้องกับวิจารณ์ของผู้บริหารและการประมาณการที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทดสอบการควบคุมภายในที่สำคัญของวงจรรายได้และลูกหนี้ และวงจรรายได้และเจ้าหนี้

ข้าพเจ้าอ่านและทำความเข้าใจเนื้อหาของสัญญาที่ทำการสุ่มตรวจสอบเพื่อประเมินความเหมาะสมของการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา ขั้นตอนในการกำหนดราคาของรายการ การปันส่วนราคาของรายการให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญา และการเลือกใช้วิธีการวัดอัตราส่วนงานที่สำเร็จของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติ

ข้าพเจ้าสุ่มตรวจการรับรู้รายได้จากงานโครงการสัญญางานพัฒนาระบบ โดยวิธีดังต่อไปนี้

- ตรวจสอบต้นทุนจริงที่เกิดขึ้นในระหว่างปีกับใบแจ้งหนี้ หรือใบเสร็จรับเงิน รวมถึงประมาณการต้นทุนที่เกิดขึ้นแต่ยังไม่ได้รับการเรียกเก็บเงินจากผู้ขายหรือผู้รับเหมา เช่น การตรวจตัดยอดซื้อในช่วงสิ้นปีเพื่อประเมินว่าการซื้อบริการที่ได้รับได้ถูกบันทึกกับบัญชีอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- ตรวจสอบข้อมูลที่ใช้ในการบันทึกงานที่ต้องปฏิบัติในแต่ละโครงการและทดสอบการคำนวณสำหรับอัตราต้นทุนค่าบริการของพนักงานในแต่ละระดับซึ่งจะใช้เป็นฐานสำหรับการรับรู้รายได้ของแต่ละสัญญา
- เปรียบเทียบประมาณการต้นทุนโครงการทั้งหมดที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจนกระทั่งโครงการแล้วเสร็จกับประมาณการต้นทุนของโครงการที่ได้รับการอนุมัติจากผู้จัดการโครงการ
- ทดสอบการคำนวณอัตราส่วนของการรับรู้รายได้และจำนวนรายได้ที่รับรู้
- ตรวจสอบความเพียงพอในการตั้งประมาณการผลขาดทุนของงานโครงการ โดยเปรียบเทียบราคาตามสัญญาของงานโครงการกับประมาณการต้นทุนโครงการทั้งหมดที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจนกระทั่งโครงการแล้วเสร็จและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงที่ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นรวมถึงอ่านสัญญาและเอกสารที่เกี่ยวข้อง

ข้าพเจ้าพบว่า หลักเกณฑ์และวิธีการรับรู้รายได้จากงานโครงการงานพัฒนาระบบมีความสมเหตุสมผลและเหมาะสมตามเอกสารหลักฐานสนับสนุน

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- วางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการเพื่อให้ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือหน่วยธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการสอบทานงานตรวจสอบที่ทำเพื่อวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องที่สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในระยะเวลาปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด



รติรัตน์ แวนแก้ว

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9432

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

งบการเงิน

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	151,836,139	235,928,467	146,678,954
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	6	166,327,577	163,608,771	166,327,577
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	6.2	140,000,000	-	140,000,000
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	10	76,094,386	56,557,316	76,094,386
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	12	100,347,175	144,231,998	100,279,526
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		6,200,467	4,857,139	6,183,602
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		640,805,744	605,183,691	635,564,045
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	33	14,625,000	13,625,000	14,625,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13.1	-	-	706,990
เงินลงทุนในการร่วมค้า	13.2	1,535,773	2,500,000	2,500,000
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	14	6,393,578	8,489,512	6,447,666
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	24,184,952	35,098,355	24,421,535
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	16	8,123,658	7,364,478	8,121,974
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	6,864,802	5,319,366	6,864,802
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		4,762,177	8,771,069	4,762,177
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		66,489,940	81,167,780	68,450,144
รวมสินทรัพย์		707,295,684	686,351,471	704,014,189

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
		หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	85,507,629	66,650,628	85,457,629	66,600,636
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	20	54,749,924	47,480,773	54,749,924	47,480,773
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	8,609,367	8,053,775	8,609,367	8,053,775
ประมาณการหนี้สิน	21	4,446,053	3,327,484	5,967,104	4,848,535
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		5,527,191	6,491,008	5,527,191	6,491,008
รวมหนี้สินหมุนเวียน		158,840,164	132,003,668	160,311,215	133,474,727
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	18	14,736,495	25,988,323	14,157,112	25,408,940
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	22	22,055,953	15,324,260	22,055,953	15,324,260
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,130,469	1,107,505	1,177,641	1,152,391
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		37,922,917	42,420,088	37,390,706	41,885,591
รวมหนี้สิน		196,763,081	174,423,756	197,701,921	175,360,318

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	23			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญจำนวน 100,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท				
(พ.ศ. 2567: หุ้นสามัญจำนวน 100,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท)	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้วเต็มมูลค่า				
หุ้นสามัญจำนวน 100,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.5 บาท				
(พ.ศ. 2567: หุ้นสามัญจำนวน 100,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.5 บาท)	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	23	400,470,087	400,470,087	400,470,087
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	24	5,000,000	5,000,000	5,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		53,525,248	50,842,181	50,981,661
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท		508,995,335	510,360,765	506,312,268
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	13	1,537,268	1,566,950	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		510,532,603	511,927,715	506,312,268
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		707,295,684	686,351,471	704,014,189

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
		หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการให้บริการ		375,924,970	339,490,781	376,127,755	339,005,004
ต้นทุนการให้บริการ		(283,703,561)	(253,039,177)	(283,703,561)	(254,807,034)
กำไรขั้นต้น		92,221,409	86,451,604	92,424,194	84,197,970
รายได้อื่น	25	6,691,447	9,808,589	6,673,218	9,662,455
ค่าใช้จ่ายในการขายและต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(11,692,868)	(9,535,795)	(11,692,868)	(9,535,795)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(59,848,647)	(58,606,809)	(59,739,512)	(59,047,121)
ต้นทุนทางการเงิน	26	(2,063,502)	(2,555,594)	(2,065,788)	(2,492,123)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนใน การร่วมค้าตามวิธีส่วนได้เสีย	13.2	(964,227)	-	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		24,343,612	25,561,995	25,599,244	22,785,386
ภาษีเงินได้	28	(4,586,400)	(3,316,952)	(4,586,400)	(3,149,597)
กำไรสำหรับปี		19,757,212	22,245,043	21,012,844	19,635,789
(ขาดทุน) กำไรเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยัง					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
การวัดมูลค่าใหม่ของการระดมทุนผลประโยชน์พนักงาน					
เมื่อเกษียณอายุ					
	22	(2,690,928)	(1,726,786)	(2,690,928)	(1,726,786)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทใหม่ไปยัง					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
	17	538,186	345,357	538,186	345,357
(ขาดทุน)กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		(2,152,742)	(1,381,429)	(2,152,742)	(1,381,429)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		17,604,470	20,863,614	18,860,102	18,254,360

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	19,786,894	22,012,413	21,012,844	19,635,789
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 13.1	(29,682)	232,630	-	-
	<u>19,757,212</u>	<u>22,245,043</u>	<u>21,012,844</u>	<u>19,635,789</u>
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	17,634,152	20,630,984	18,860,102	18,254,360
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 13.1	(29,682)	232,630	-	-
	<u>17,604,470</u>	<u>20,863,614</u>	<u>18,860,102</u>	<u>18,254,360</u>
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 29	<u>0.20</u>	<u>0.22</u>	<u>0.21</u>	<u>0.20</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

งบการเงินรวม

		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่						
		กำไรสะสม					ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม
		ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว -		รวมส่วนของเจ้าของบริษัทใหญ่		
				ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567		50,000,000	400,470,087	5,000,000	48,256,824	503,726,911	1,334,320	505,061,231
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี								
เงินปันผลจ่าย	30	-	-	-	(13,997,130)	(13,997,130)	-	(13,997,130)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	20,630,984	20,630,984	232,630	20,863,614
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567		50,000,000	400,470,087	5,000,000	54,890,678	510,360,765	1,566,950	511,927,715
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568		50,000,000	400,470,087	5,000,000	54,890,678	510,360,765	1,566,950	511,927,715
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี								
เงินปันผลจ่าย	30	-	-	-	(18,999,582)	(18,999,582)	-	(18,999,582)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	17,634,152	17,634,152	(29,682)	17,604,470
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568		50,000,000	400,470,087	5,000,000	53,525,248	508,995,335	1,537,268	510,532,603

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
หมายเหตุ		ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม	
				จัดสรรแล้ว -	
				สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร
		บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567		50,000,000	400,470,087	5,000,000	46,724,431
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี					
เงินปันผลจ่าย	30	-	-	-	(13,997,130)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	18,254,360
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567		50,000,000	400,470,087	5,000,000	50,981,661
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568		50,000,000	400,470,087	5,000,000	50,981,661
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี					
เงินปันผลจ่าย	30	-	-	-	(18,999,582)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	18,860,102
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568		50,000,000	400,470,087	5,000,000	50,842,181

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24,343,612	25,561,995	25,599,244	22,785,386
รายการปรับปรุง :				
ค่าเสื่อมราคา	27	11,882,222	12,706,096	11,897,642
ค่าตัดจำหน่าย	27	1,334,820	736,234	1,327,430
ดอกเบี้ยรับ	25	(2,964,152)	(4,124,565)	(2,945,922)
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	27	(680,213)	(489,429)	(680,213)
ขาดทุนจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์		-	69,722	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	14	1,343	1,343	1
กำไรจากการตีมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	6.1	(2,714,268)	(2,960,800)	(2,714,268)
ส่วนแบ่งขาดทุนของการร่วมค้าตามวิธีส่วนได้เสีย	13.2	964,227	-	-
(กลับรายการ)ประมาณการรับประกันสินค้า	21	(61,617)	182,964	(61,617)
ขาดทุนจากประมาณการหนี้สินของโครงการที่ขาดทุน	21	1,180,186	2,651,877	1,180,186
ต้นทุนทางการเงิน	26	2,063,502	2,555,594	2,065,788
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	22	3,577,972	2,888,021	3,577,972
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยน		101,098	(8,774)	101,098
		39,028,732	39,768,936	39,348,683
การเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		(18,587,282)	15,832,453	(18,587,282)
สินทรัพย์ที่เกิดขึ้นจากสัญญา		43,884,823	(5,794,658)	43,682,039
ต้นทุนบริการระหว่างทำ		-	393,552	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(102,026)	(407,267)	(102,028)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		120	(299,500)	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		18,850,049	(14,508,966)	18,850,041
หนี้สินที่เกิดขึ้นจากสัญญา		7,269,151	46,884	7,269,151
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(963,817)	(437,722)	(963,817)
ประมาณการหนี้สิน		-	(246,807)	-
		89,379,750	34,346,905	89,496,787
กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน				
จ่ายดอกเบี้ย		(1,577,745)	(2,162,946)	(1,577,745)
จ่ายภาษีเงินได้		(7,827,328)	(7,586,909)	(7,827,328)
เงินสดรับภาษีเงินได้		5,001,148	-	2,320,297
		84,975,825	24,597,050	82,412,011
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน				
		84,975,825	24,597,050	82,412,011

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	2,600,431	4,425,935	2,582,201	4,409,186
การเพิ่มขึ้นของเงินสดที่มีข้อจำกัดในการใช้	(1,000,000)	-	(1,000,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุน	6.1	(31,050,198)	(31,050,198)	(145,131,770)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุน	6.1	31,045,660	31,045,660	75,131,770
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	6.2	(140,000,000)	(140,000,000)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์		-	-	1,940,028
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	14	(1,366,651)	(1,366,651)	(2,969,574)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้		-	-	(2,949,150)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	(2,094,000)	(2,094,000)	(4,134,762)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(141,864,758)	(141,882,988)	(73,704,272)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายคืนเงินต้นตามสัญญาเช่า	18	(8,203,813)	(8,203,813)	(9,016,818)
เงินปันผลจ่าย	30	(18,999,582)	(18,999,582)	(13,997,130)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(27,203,395)	(27,203,395)	(23,013,948)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	9	235,928,467	233,353,326	304,250,294
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นปี		151,836,139	146,678,954	233,353,326
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้	18	-	-	17,253,995
การ(ลดลง)เพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้				
จากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	18	(2,492,423)	(2,492,423)	-
การเพิ่มขึ้นของต้นทุนสินทรัพย์จากประมาณการรื้อถอน				
ส่วนปรับปรุงอาคาร		-	-	384,104

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียน ดังนี้

เลขที่ 54 อาคารบีบี บิล딩 ห้อง 1501-1502 ชั้น 15 ถนนสุขุมวิท 21 (อโศก) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูลจึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มกิจการ”

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจหลักโดยมีวัตถุประสงค์ประกอบกิจการขาย และพัฒนาซอฟต์แวร์ให้กับองค์กรต่างๆ รวมถึงให้คำปรึกษาในด้านการพัฒนาซอฟต์แวร์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้น ได้อธิบายไว้ในนโยบายบัญชี

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้วิจารณ์ญาณของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้วิจารณ์ญาณของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการ

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน อธิบายว่าหนี้สินจะถูกจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน ขึ้นอยู่กับสิทธิที่มีอยู่ ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงาน การจัดประเภทจะไม่ได้รับผลกระทบจากความคาดหวังของกิจการหรือเหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน (เช่น การได้รับการยกเว้นหรือการละเมิดการดำรงสถานะของข้อตกลง (a breach of covenant))

การดำรงสถานะของข้อตกลง (covenant) ของการกู้ยืมจะไม่ส่งผลต่อการจัดประเภทหนี้สินเป็นหนี้สินหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงานหากกิจการต้องปฏิบัติตามการดำรงสถานะดังกล่าวหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อย่างไรก็ตาม หากกิจการต้องปฏิบัติตามการดำรงสถานะก่อนหรือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ก็จะส่งผลต่อการจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน แม้ว่าการดำรงสถานะจะถูกทดสอบการปฏิบัติตามหลังรอบระยะเวลารายงานก็ตาม

การปรับปรุงดังกล่าวกำหนดให้เปิดเผยข้อมูลหากการจัดประเภทหนี้สินเป็นหนี้สินไม่หมุนเวียนและหนี้สินนั้นขึ้นอยู่กับดำรงสถานะที่กิจการต้องปฏิบัติตามภายใน 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยรวมถึง:

- มูลค่าตามบัญชีของหนี้สิน
- ข้อมูลเกี่ยวกับการดำรงสถานะ และ
- ข้อเท็จจริงและสถานการณ์ (ถ้ามี) ที่บ่งชี้ว่ากิจการอาจมีความยากลำบากในการปฏิบัติตามการดำรงสถานะ

การปรับปรุงยังชี้แจงความหมายของ ‘การชำระ’ หนี้สินตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เมื่อคู่สัญญา มีสิทธิเลือก เงื่อนไขของหนี้สินที่ ให้สามารถชำระด้วยการโอนตราสารทุนของกิจการเองไม่มีผลต่อการจัดประเภทเป็นรายการหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน หากการจัดประเภทสิทธิเลือกนั้นเป็นตราสารทุน

การปรับปรุงต้องถูกนำมาถือปฏิบัติย้อนหลังตามข้อกำหนดปกติในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

- ข) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ได้ให้หลักเกณฑ์เกี่ยวกับข้อกำหนดสำหรับรายการขาย และเช่ากลับคืน โดยอธิบายวิธีที่กิจการจะบันทึกบัญชีสำหรับการขายและเช่ากลับคืนหลังจากวันที่เกิดรายการ

การปรับปรุงระบุว่า ในการวัดมูลค่าหนี้สินจากสัญญาเช่าหลังจากการขายและเช่ากลับคืน ผู้ขาย-ผู้เช่าต้องกำหนด ‘การจ่ายชำระตามสัญญาเช่า’ หรือ ‘การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุง’ ในวิธีที่ว่าผู้ขาย-ผู้เช่าจะไม่รับรู้จำนวนผลกำไรหรือผลขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในการใช้ที่ยังคงอยู่กับผู้ขาย-ผู้เช่า การแก้ไขดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อรายการขายและเช่ากลับคืนโดยเฉพาะรายการที่มีค่าเช่าผันแปรที่ไม่ได้ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

- ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 เรื่อง งบกระแสเงินสด และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อตกลงจัดหาเงินทุนเพื่อจ่ายผู้ขาย (Supplier Finance Arrangements หรือ SFAs) การแก้ไขนี้ตอบสนองต่อความต้องการเร่งด่วนของนักลงทุนที่ต้องการข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับ SFAs เพื่อประเมินว่าข้อตกลงเหล่านี้มีผลต่อหนี้สิน กระแสเงินสด และความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกิจการอย่างไร

เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุน การเปิดเผยข้อมูลแบบใหม่จะให้ข้อมูลเกี่ยวกับ:

- (1) ข้อกำหนดและเงื่อนไขของ SFAs
- (2) มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่เป็นส่วนหนึ่งของ SFAs และรายการรายบรรทัดที่แสดงหนี้สินเหล่านั้น
- (3) มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินใน (2) ที่ผู้ขายได้รับการชำระเงินเรียบร้อยแล้วจากผู้ให้เงินทุน
- (4) ช่วงของวันครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่เป็นส่วนหนึ่งของ SFAs และเจ้าหน้าที่เทียบเคียงที่ไม่ได้เป็นส่วนหนึ่งของข้อตกลงดังกล่าว
- (5) การเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่เงินสดในมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินใน (2)
- (6) การเข้าถึงวงเงินของ SFAs และการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านสภาพคล่องกับผู้ให้เงินทุน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่มาบังคับใช้ไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่นำมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2569 ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงนี้ไม่ได้บังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลารายงานปัจจุบันและกลุ่มกิจการไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ได้เพิ่มข้อกำหนดเพื่อช่วยให้กิจการสามารถพิจารณาได้ว่าสกุลเงินหนึ่งสามารถแลกเปลี่ยนเป็นอีกสกุลเงินหนึ่งได้หรือไม่ และอัตราแลกเปลี่ยนทันทีที่ควรใช้เมื่อสกุลเงินไม่สามารถแลกเปลี่ยนได้ โดยก่อนการปรับปรุงดังกล่าว มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 ได้กำหนดอัตราแลกเปลี่ยนที่ต้องใช้ในกรณีที่มีการขาดความสามารถแลกเปลี่ยนเป็นการชั่วคราว แต่ไม่ได้ระบุแนวทางปฏิบัติในกรณีที่มีการขาดความสามารถแลกเปลี่ยนไม่เป็นการชั่วคราว

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการกำลังประเมินและพิจารณาผลกระทบของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่มาใช้

4. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

4.1 การบัญชีสำหรับการเงินรวม

- ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

- ข) การร่วมค้า

ในงบการเงินรวม เงินลงทุนในการร่วมค้าบันทึกด้วยวิธีส่วนได้เสีย

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในการร่วมค้าบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

- ค) การบันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

กลุ่มกิจการรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่จ่ายซื้อพร้อมกับต้นทุนทางตรงของเงินลงทุน

กลุ่มกิจการจะรับรู้มูลค่าภายหลังวันที่ได้มาของเงินลงทุนในการร่วมค้าด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้นจะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนเมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในการร่วมค้ามีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในการร่วมค่านั้นซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวอื่น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียในการร่วมค่านั้น เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันหรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนกิจการร่วมค้า

4.2 สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของบริษัท

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายของสิ่งตอบแทนที่กิจการมีสิทธิในการได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข หักด้วยค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 4.4 (ค)

4.4 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันซื้อขาย โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและกลุ่มกิจการได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการ ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้นในกรณีสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วย FVPL สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

ข) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

ตราสารหนี้

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ โดยพิจารณาจาก ก) โมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ดังกล่าว และ ข) ลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

กลุ่มกิจการจะพิจารณาสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งมีอนุพันธ์แฝงในภาพรวมว่าลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

การวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้สามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทดังนี้

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและแสดงในรายการรายได้อื่น ถ้าหรือหากขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่นพร้อมกับกำไร/ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อ ก) รับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น และ ข) เพื่อขาย จะวัดมูลค่าด้วย FVOCI และรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น 1) รายการขาดทุน/กลับรายการจากการด้อยค่า 2) รายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และ 3) กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อกลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว กำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกโอนจัดประเภทใหม่จากส่วนของเจ้าของไปยังกำไรหรือขาดทุนและแสดงในรายการกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจะแสดงในรายการรายได้อื่น กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจะแสดงในรายการกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ข้างต้น ด้วย FVPL โดยกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และแสดงเป็นรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

กลุ่มกิจการจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

ตราสารทุน

ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าซึ่งจะวัดมูลค่าด้วย FVPL เท่านั้น กลุ่มกิจการสามารถเลือก ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก (ซึ่งไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้) ที่จะวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนได้ 2 ประเภทดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มกิจการวัดมูลค่าตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมและการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในรายการกำไร/ขาดทุนอื่น ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - กลุ่มกิจการวัดมูลค่าตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมและการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มกิจการจะโอนจัดประเภทกำไร/ขาดทุนที่รับรู้สะสมดังกล่าวไปยังกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวออกไป ขาดทุน/กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะไม่แสดงเป็นรายการแยกต่างหากจากการเปลี่ยนแปลงอื่นในมูลค่ายุติธรรม

ทั้งนี้ เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าว (FVPL/FVOCI) จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และแสดงในรายการรายได้อื่น เมื่อกลุ่มกิจการมีสิทธิได้รับเงินปันผลนั้น

ค) การด้อยค่า

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการรับรู้การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตตลอดอายุของสินทรัพย์ดังกล่าวตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกัน ผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของ

ลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย อัตราขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการจ่ายชำระของลูกหนี้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และ FVOCI กลุ่มกิจการใช้วิธีการทั่วไป (General approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหรือตลอดอายุสินทรัพย์ ขึ้นอยู่กับว่ามีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่ และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าตั้งแต่เริ่มรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว

กลุ่มกิจการประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ว่ามีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อแรกเริ่มหรือไม่ (เปรียบเทียบความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รายงาน กับความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก)

กลุ่มกิจการพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตมาประกอบกับประสบการณ์ในอดีต โดยผลขาดทุนด้านเครดิตที่รับรู้เกิดจากมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับทั้งหมดถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก โดยจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับ หมายถึงผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดและกระแสเงินสดซึ่งกลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับ คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อแรกเริ่มของสัญญา

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยสะท้อนถึงปัจจัยต่อไปนี้

- จำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับถ่วงน้ำหนักตามประมาณการความน่าจะเป็น
- มูลค่าเงินตามเวลา และ
- ข้อมูลสนับสนุนและความสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน เกี่ยวกับประสบการณ์ในอดีต สภาพการณ์ในปัจจุบัน และการคาดการณ์ไปในอนาคต

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรวมอยู่ในรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4.5 ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์คำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุน ตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	ตามอายุสัญญาเช่า
อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	3 - 5 ปี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การซื้อสิทธิบัตรโปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อมาจะถูกบันทึกด้วยราคาทุน และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลาไม่เกิน 5-10 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

การวิจัยและพัฒนาสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่กิจการพัฒนาขึ้นเอง

รายจ่ายเพื่อการวิจัยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

รายจ่ายที่เกิดจากโครงการพัฒนาจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อกลุ่มกิจการแสดงให้เห็นว่าเป็นไปตามข้อกำหนดทุกข้อดังนี้

- เมื่อกลุ่มกิจการสามารถวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องได้อย่างน่าเชื่อถือ
- มีความเป็นไปได้ทั้งทางด้านเทคนิค ด้านการเงิน ด้านการค้า และด้านทรัพยากร และ
- เมื่อกลุ่มกิจการมีความสามารถและความตั้งใจที่จะพัฒนาให้เสร็จสิ้นและนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นมาใช้งานหรือขาย

ต้นทุนการพัฒนาที่ได้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายไปแล้วในรอบระยะเวลาก่อนจะไม่บันทึกเป็นสินทรัพย์ในรอบระยะเวลาถัดไป

การทยอยตัดจำหน่ายรายจ่ายที่เกิดจากการพัฒนาที่กิจการบันทึกไว้เป็นสินทรัพย์จะเริ่มเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมใช้งานหรือขายด้วยวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากการพัฒนานั้นแต่สูงสุดไม่เกิน 10 ปี

4.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอนเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

4.8 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกซื้อ สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง

กลุ่มกิจการปันส่วนสิ่งตอบแทนในสัญญาไปยังส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่าตามราคาเอกเทศเปรียบเทียบของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ซึ่งกลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า โดยกลุ่มกิจการเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบของสัญญา และรวมแต่ละส่วนประกอบเป็นส่วนประกอบที่เป็นการเช่าเท่านั้น

กลุ่มกิจการมีสัญญาเช่าซึ่งกำหนดค่าเช่าจ่ายผันแปรตามดัชนีหรืออัตรา ซึ่งยังไม่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าจนกระทั่งดัชนีหรืออัตรานั้นมีผลต่อการจ่ายชำระ กลุ่มกิจการปรับปรุงหนี้สินตามสัญญาเช่าไปยังสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องเมื่อการจ่ายชำระค่าเช่าดังกล่าวเปลี่ยนแปลงไป

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสถานะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำประกอบด้วยอุปกรณ์สำนักงานขนาดเล็ก

4.9 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนโดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมด ภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไร(ขาดทุน) อื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

4.10 ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันคือภาษีที่คาดว่าจะต้องจ่ายจากรายได้ทางภาษีในปี โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันมาหักกลบกกับหนี้สินภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน สินทรัพย์ ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันและหนี้สินภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันจะแสดงหักกลบกกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายในการนำสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวมาหักกลบกกันและตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ตามผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงินและฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษี (และกฎหมาย) ที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าจะอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

4.11 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้างเงินเดือน ลาป่วยประจำปีและลาป่วยที่มีการจ่ายค่าแรง โบนัส และค่ารักษาพยาบาล โดยปัจจุบันรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

ข) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามสัญญา กลุ่มกิจการไม่มีการผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ค) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุกปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

4.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

4.13 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้จากงานพัฒนาระบบและงานบริการเกี่ยวเนื่อง และรายได้จากงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี ซึ่งเกิดขึ้นจากกิจกรรมตามปกติของกลุ่มกิจการ รวมถึงรายได้อื่นๆที่กลุ่มกิจการได้รับจากการให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกัน และต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศ หรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ และกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อกลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

รายได้จากงานพัฒนาระบบและงานบริการเกี่ยวเนื่อง

งานพัฒนาระบบคืองานบริการพัฒนาระบบตามความต้องการของลูกค้า งานบริการที่เกี่ยวข้องประกอบด้วยงานบริการบำรุงรักษาระบบและงานบริการให้คำปรึกษา

- รายได้จากงานพัฒนาระบบ กลุ่มกิจการรับรู้รายได้ตามสัดส่วนของการให้บริการจริงจนถึงวันสิ้นสุดระยะเวลาการรายงานจากงานบริการทั้งสิ้นตามสัญญา โดยสัดส่วนดังกล่าวคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง เป็นสัดส่วนจากต้นทุนทั้งหมดที่ประมาณการไว้ กลุ่มกิจการจะทบทวนและปรับปรุงประมาณการรายได้ ต้นทุน หรือความก้าวหน้าของงาน หากสถานการณ์เปลี่ยนแปลงไป และรับรู้รายได้และต้นทุนที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่ผู้บริหารทราบถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปดังกล่าว
- รายได้จากงานบริการบำรุงรักษาระบบ กลุ่มกิจการรับรู้รายได้โดยวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญา
- รายได้จากงานบริการให้คำปรึกษาเป็นสัญญาที่คิดค่าธรรมเนียมเป็นรายชั่วโมง กลุ่มกิจการรับรู้รายได้ตามจำนวนชั่วโมงที่เกิดการให้บริการ

รายได้จากงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี

- รายได้จากการให้ใช้สิทธิโปรแกรมคอมพิวเตอร์มีลักษณะการให้บริการแบบต่อเนื่อง จะรับรู้รายได้ตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยที่ไม่ได้คำนึงถึงระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา
- รายได้จากการให้บริการสำหรับสัญญาราคาผันแปรตามการใช้งาน กลุ่มกิจการมีสิทธิในการได้รับสิ่งตอบแทนจากลูกค้าในจำนวนเงินซึ่งสอดคล้องโดยตรงกับมูลค่าที่ให้กับลูกค้า ณ วันที่ให้บริการนั้นเสร็จสิ้น กลุ่มกิจการรับรู้รายได้ในจำนวนเงินซึ่งกลุ่มกิจการมีสิทธิออกไป ณ วันที่

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อกลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ก่อนที่จะรับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเป็นลูกหนี้ตามสัญญาให้บริการที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ และกลุ่มกิจการรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อได้รับชำระจากลูกค้าหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญาก่อนที่กลุ่มกิจการจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ

กลุ่มกิจการจะแสดงยอดสุทธิสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหลังจากหักกลบกันระหว่างหนี้สินและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นๆ

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลา โดยพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาหนึ่งจนถึงวันครบอายุและพิจารณาจากจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค้างรับของบริษัท

รายได้เงินปันผล

รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อเกิดสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลนั้น

4.14 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

5. การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีส่วนงานบริหารการเงินในการจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้ หลักการในการป้องกันความเสี่ยงจะเป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ เพื่อสื่อสารและใช้เป็นเครื่องมือในการควบคุมส่วนงานบริหารการเงินในทุกกิจการของกลุ่มกิจการ

5.1 ปัจจัยความเสี่ยงด้านการเงิน

5.1.1 ความเสี่ยงจากตลาด

ก) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มกิจการมีลูกหนี้และเจ้าหนี้ส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ข) ความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมและความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการจึงไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

5.1.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด รวมถึงความเสี่ยงด้านสินเชื่อแก่ลูกค้าและลูกหนี้คงค้าง

ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่น่าเชื่อถือ

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสิทธิภาพที่ผ่านมา และปัจจัยอื่นๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าว

กลุ่มกิจการและบริษัทไม่มีการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านเครดิตที่เป็นสาระสำคัญ

ข) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการและบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงิน ที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- เงินประกัน

แม้ว่ากลุ่มกิจการจะมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินประกันซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาการด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มกิจการพิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีนัยสำคัญ

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ตามสัญญา

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นซึ่งคำนวณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาทั้งหมด

ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามลักษณะร่วมของความเสี่ยงด้านเครดิตและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้ เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บนั้นมีลักษณะความเสี่ยงที่ใกล้เคียงเป็นอย่างมากกับลูกหนี้การค้าสำหรับสัญญาประเภทเดียวกัน ผู้บริหารจึงพิจารณาใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้การค้ามาประมาณการอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย

ประมาณการอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากประวัติการชำระเงินจากการขายในช่วงระยะเวลา 36 เดือนก่อนวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 หรือวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 รวมทั้งพิจารณาประสิทธิภาพผลขาดทุนด้านเครดิตที่เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาดังกล่าว ทั้งนี้ อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตจะถูกปรับปรุงเพื่อให้สะท้อนถึงข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่จะมีผลต่อความสามารถในการจ่ายชำระของลูกหนี้

จากหลักการดังกล่าว ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ซึ่งเปิดเผยตามระยะเวลาการจ่ายชำระ เป็นดังนี้

งบการเงินรวม						
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ พันบาท	ไม่เกิน 3 เดือน พันบาท	3 - 6 เดือน พันบาท	6 - 12 เดือน พันบาท	เกินกว่า 12 เดือน พันบาท	รวม พันบาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	35,388	13,041	-	-	1,607	50,036
- ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น						
- กิจการอื่น	763	-	-	75	-	838
รวม	36,151	13,041	-	75	1,607	50,874
ค่าเผื่อผลขาดทุน	(35)	(36)	-	-	(1,607)	(1,678)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	11,968	10,955	11,990	-	1,607	36,520
- ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น						
- กิจการอื่น	258	-	13	-	-	271
รวม	12,226	10,955	12,003	-	1,607	36,791
ค่าเผื่อผลขาดทุน	(23)	(182)	(546)	-	(1,607)	(2,358)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ พันบาท	ไม่เกิน 3 เดือน พันบาท	3 - 6 เดือน พันบาท	6 - 12 เดือน พันบาท	เกินกว่า 12 เดือน พันบาท	รวม พันบาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	35,388	13,041	-	-	1,607	50,036
- ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น						
- กิจการอื่น	763	-	-	75	-	838
รวม	36,151	13,041	-	75	1,607	50,874
ค่าเผื่อผลขาดทุน	(35)	(36)	-	-	(1,607)	(1,678)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	11,968	10,955	11,990	-	1,607	36,520
- ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น						
- กิจการอื่น	258	-	13	-	-	271
รวม	12,226	10,955	12,003	-	1,607	36,791
ค่าเผื่อผลขาดทุน	(23)	(182)	(546)	-	(1,607)	(2,358)

	งบการเงินรวม					รวม พันบาท
	ยังไม่ถึง	ไม่เกิน			เกินกว่า	
	กำหนดชำระ	3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	12 เดือน	
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	98,308	2,039	-	-	-	100,347
ค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	136,233	5,110	859	1,930	100	144,232
ค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	-	-

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	ยังไม่ถึง	ไม่เกิน			เกินกว่า	
	กำหนดชำระ	3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	12 เดือน	
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	98,241	2,039	-	-	-	100,280
ค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	-	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	135,963	5,110	859	1,930	100	143,962
ค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	-	-

รายการกระทบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		ลูกหนี้การค้า	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 1 มกราคม	-	574	2,358	2,274
รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนในกำไรหรือขาดทุน ในระหว่างปี	-	-	-	84
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุน	-	(574)	(680)	-
ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-	1,678	2,358

กลุ่มกิจการและบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อคาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน ข้อบ่งชี้ที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน เช่น การไม่ยอมปฏิบัติตามแผนการชำระหนี้หรือทยอยชำระหนี้ ไม่มีการชำระเงินตามสัญญาหรือไม่สามารถติดต่อได้เป็นระยะเวลามากกว่า 365 วัน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะแสดงเป็นผลขาดทุนจากการด้อยค่าสุทธิในกำไรจากการดำเนินงาน การได้รับชำระหนี้คืนจากจำนวนที่ได้ตัดจำหน่ายไปจะถูกบันทึกกลับรายการในรายการเดียวกันกับที่ได้บันทึกผลขาดทุนไป

5.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบคือการมีจำนวนเงินสด หลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดและการมีแหล่งเงินทุนที่สามารถเบิกใช้ได้จากวงเงินด้านสินเชื่อที่เพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนดชำระและเพียงพอต่อการปิดสถานะ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการมีเงินฝากธนาคารที่สามารถเบิกใช้ได้ทันทีจำนวน 151.84 ล้านบาท (พ.ศ. 2567: 235.93 ล้านบาท) เพื่อใช้ในการบริหารสภาพคล่องของกลุ่มกิจการ

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจาก ก) เงินสำรองหมุนเวียน (จากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้) และ ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ก) การจัดการด้านการจัดหาเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 กลุ่มกิจการและบริษัทมีวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินซึ่งยังมีได้ใช้เป็นจำนวน 78.25 ล้านบาท (พ.ศ. 2567 : จำนวน 78.25 ล้านบาท) วงเงินสินเชื่อส่วนใหญ่จะมีการทบทวนตามเงื่อนไขของธนาคารทุกๆ หนึ่งปี และ วงเงินสินเชื่อส่วนใหญ่มีไว้ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน

ข) วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้จะแสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ ยอดคงเหลือที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือนจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการคิดลดไม่มีนัยสำคัญ

	งบการเงินรวม				มูลค่าตามบัญชี
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม	
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	63,244	-	-	63,244	63,244
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,751	16,293	-	26,044	23,346
รวม	72,995	16,293	-	89,288	86,590

งบการเงินรวม					
	ภายใน 1 ปี พันบาท	1 - 5 ปี พันบาท	มากกว่า		มูลค่า ตามบัญชี พันบาท
			5 ปี พันบาท	รวม พันบาท	
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	54,979	-	-	54,979	54,979
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,843	27,670	-	37,513	34,042
รวม	64,822	27,670	-	92,492	89,021

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ภายใน 1 ปี พันบาท	1 - 5 ปี พันบาท	มากกว่า		มูลค่า ตามบัญชี พันบาท
			5 ปี พันบาท	รวม พันบาท	
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	63,244	-	-	63,244	63,244
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,751	14,877	-	24,628	22,766
รวม	72,995	14,877	-	87,872	86,010

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ภายใน 1 ปี พันบาท	1 - 5 ปี พันบาท	มากกว่า		มูลค่า ตามบัญชี พันบาท
			5 ปี พันบาท	รวม พันบาท	
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	54,979	-	-	54,979	54,979
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,843	27,670	-	37,513	33,463
รวม	64,822	27,670	-	92,492	88,442

5.2 การบริหารส่วนของเงินทุน

5.2.1 การบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์ของการบริหารส่วนของเงินทุน คือ

- การรักษาไว้ซึ่งการดำเนินงานต่อเนื่องและเพื่อที่จะสามารถก่อให้เกิดผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและยังประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และ
- การรักษาโครงสร้างเงินทุนไว้ให้อยู่ในระดับที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดต้นทุนเงินทุน

ทั้งนี้ในปัจจุบัน กลุ่มกิจการมีเงินทุนเพียงพอในการดำเนินงาน และไม่มีความเสี่ยงในส่วนของเงินทุน

ในระหว่างปี พ.ศ. 2568 กลยุทธ์ของกลุ่มกิจการยังคงเดิมเช่นเดียวกับปี พ.ศ. 2567 คือการรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนให้อยู่ในอันดับเครดิตที่ระดับ B ทั้งนี้ อันดับเครดิตของกลุ่มกิจการยังคงเดิม โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มกิจการมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	23,346	34,042	22,766	33,463
ส่วนของเจ้าของ (รวมส่วนได้เสียที่ไม่ใช่อำนาจควบคุม)	510,533	511,928	506,312	506,452
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	ร้อยละ 4.57	ร้อยละ 6.65	ร้อยละ 4.50	ร้อยละ 6.61

อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

6. มูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีมูลค่ายุติธรรมใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี มีดังต่อไปนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น
- เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ตารางต่อไปนี้แสดงสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าหรือเปิดเผยข้อมูลมูลค่ายุติธรรมตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

	ข้อมูลระดับที่ 2	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
สินทรัพย์		
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	166,327,577	163,608,771

มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับขั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

ข้อมูลระดับ 1 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อปัจจุบัน ที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ข้อมูลระดับ 2 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

ข้อมูลระดับ 3 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด

ไม่มีรายการโอนระหว่างระดับ 1 และระดับ 2 ของลำดับขั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างรอบระยะเวลา

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงวิธีในการประเมินมูลค่ายุติธรรมในระหว่างรอบระยะเวลา

เทคนิคการประเมินมูลค่าที่ใช้เพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูลระดับ 2 ของมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมระดับ 2 ของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องหรือที่มีการซื้อขายในตลาดรอง วัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ประโยชน์สูงสุดจากข้อมูลในตลาดที่สังเกตได้จากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซึ่งเป็นสถาบันการเงินที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

6.1 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคมพ.ศ. 2568 มีดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
มูลค่าบัญชีต้นปี	163,608,771	90,647,971
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	31,050,198	145,131,770
ลดลงในระหว่างปี	(31,045,660)	(75,131,770)
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	2,714,268	2,960,800
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	166,327,577	163,608,771

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเป็นเงินลงทุนในกองทุนรวมในตลาดเงินซึ่งจัดเป็นมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 โดยเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินเปิดเผยในหมายเหตุ 6

6.2 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

ในระหว่างปี พ.ศ. 2568 เงินฝากประจำจำนวน 140 ล้านบาท ที่ครบกำหนดภายใน 3 เดือน หลังครบกำหนดกลุ่มกิจการและบริษัทได้มีการฝากเงินประจำจำนวนดังกล่าวเป็นเงินฝากประจำที่ครบกำหนดภายใน 6 เดือน ดังนั้นแล้วเงินฝากประจำดังกล่าวได้ถูกจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

7. ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้วิจารณ์ฐาน

การประมาณการข้อสมมติฐานและการใช้วิจารณ์ฐานได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีสมเหตุสมผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ก) อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มกิจการประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่พัฒนาเองเป็นระยะเวลาไม่เกิน 10 ปี โดยพิจารณาจากความล้าสมัยทางเทคนิคของสินทรัพย์ดังกล่าว อย่างไรก็ตามอายุการให้ประโยชน์จริงอาจจะมีอายุสั้นกว่าหรือยาวกว่าอายุการให้ประโยชน์ที่กำหนดไว้ขึ้นอยู่กับนวัตกรรมทางเทคนิค

ข) ภาระผูกพัน ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับข้อสมมติฐานหลายข้อ ข้อสมมติฐานที่ใช้และผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่เป็นไปได้ของข้อสมมติฐานได้เปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 22

ค) การกำหนดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับผู้เช่า ในการใช้สิทธิขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่าเพื่อกำหนดอายุสัญญาเช่า กลุ่มกิจการพิจารณาการกำหนดอายุสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญาเช่าที่มีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ระยะเวลาการเช่าจะถูกขยายหรือถูกยกเลิก

สำหรับการเช่าสังหาริมทรัพย์ ปัจจัยหลักที่เกี่ยวข้องมากที่สุดคือระยะสัญญาเช่าในอดีต ค่าใช้จ่าย และสภาพของสินทรัพย์ที่เช่า

อายุสัญญาเช่าจะถูกประเมินใหม่เมื่อกลุ่มกิจการใช้ (หรือไม่ใช้) สิทธิหรือกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในการใช้ (หรือไม่ใช้) สิทธิ การประเมินความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลจะเกิดขึ้นเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญหรือการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมที่มีนัยสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อการประเมินอายุสัญญาเช่าและอยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มกิจการ

ง) การกำหนดอัตราการคิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการประเมินอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่าดังนี้

- ใช้ข้อมูลที่ใช้จัดหาเงินทุนจากบุคคลที่สามของแต่ละกิจการที่เป็นผู้เช่าและปรับปรุงข้อมูลที่ได้รับให้สะท้อนกับการเปลี่ยนแปลงในปัจจัยทางด้านการเงินของผู้เช่าหากเป็นไปได้
- ปรับปรุงสัญญาเช่าโดยเฉพาะเจาะจง เช่น อายุสัญญาเช่า ประเทศ สกุลเงิน และหลักประกัน

จ) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้วิจารณ์ฐานในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลต่อการคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสภาพแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ฉ) รายได้จากการให้บริการสำหรับโครงการ

รายได้จากการให้บริการสำหรับโครงการรับรู้ด้วยวิธีอ้างอิงขั้นความสำเร็จของงาน โดยวัดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจนถึงปัจจุบันกับประมาณการต้นทุนทั้งหมด โดยประมาณการต้นทุนทั้งหมด ถูกประเมินโดยหัวหน้าโครงการ

8. ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของกลุ่มกิจการที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มกิจการระบุส่วนงานที่รายงานของธุรกิจเพื่อใช้ในการวัดผลการดำเนินงานของกลุ่มกิจการโดยจำแนกตามประเภทผลิตภัณฑ์และบริการ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารวัดผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานโดยพิจารณาจากรายได้และกำไรขั้นต้น

กลุ่มกิจการมีกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ จำนวน 1 ราย สำหรับธุรกิจการขายและพัฒนาซอฟต์แวร์ให้กับองค์กรต่างๆ รวมถึงให้คำปรึกษาในด้านการพัฒนาซอฟต์แวร์ซึ่งรายได้จากกลุ่มลูกค้าดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 10.82 ของรายได้รวมในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 (31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 : ลูกค้ารายใหญ่ จำนวน 3 ราย ร้อยละ 42.62)

ข้อมูลที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับรายได้และกำไรของแต่ละส่วนงานที่รายงาน มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม							
	งานพัฒนาระบบดิจิทัลและ งานบริการให้คำปรึกษา		งานบำรุงรักษาระบบ งานสนับสนุนด้านเทคโนโลยีและคลาวด์		ธุรกิจอื่นๆ		รวม	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากลูกค้าภายนอก	128,333,506	121,111,131	209,934,365	210,849,448	37,657,099	7,530,202	375,924,970	339,490,781
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการให้บริการ	128,333,506	121,111,131	209,934,365	210,849,448	37,657,099	7,530,202	375,924,970	339,490,781
ประเภทของการรับรู้รายได้:								
ณ จุดใดจุดหนึ่ง	-	1,533,666	-	-	11,104,020	3,562,415	11,104,020	5,096,081
ตลอดช่วงระยะเวลา	128,333,506	119,577,465	209,934,365	210,849,448	26,553,079	3,967,787	364,820,950	334,394,700
	128,333,506	121,111,131	209,934,365	210,849,448	37,657,099	7,530,202	375,924,970	339,490,781
กำไรขั้นต้น	2,299,489	9,295,117	74,215,324	73,960,008	15,706,596	3,196,479	92,221,409	86,451,604
รายได้อื่น							6,691,447	9,808,589
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(59,848,647)	(58,606,809)
ค่าใช้จ่ายในการขายและต้นทุนในการจัดจำหน่าย							(11,692,868)	(9,535,795)
ต้นทุนทางการเงิน							(2,063,502)	(2,555,594)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าตามวิธีส่วนได้เสีย							(964,227)	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้							24,343,612	25,561,995
ภาษีเงินได้							(4,586,400)	(3,316,952)
กำไรสำหรับปี							19,757,212	22,245,043
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ							6,393,578	8,489,512
สินทรัพย์ที่ยังไม่ได้ปันส่วน							700,902,106	677,861,959
สินทรัพย์ทั้งสิ้นในงบการเงินรวม							707,295,684	686,351,471

การจำแนกรายได้ของงบการเงินเฉพาะกิจการไม่มีความแตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญจากงบการเงินรวม เนื่องจากรายได้จากลูกค้าภายนอกเกือบทั้งหมดเป็นของบริษัทใหญ่ ค่าใช้จ่ายในการขายและต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนส่วนใหญ่ของกิจการใช้เพื่อดำเนินงานในภาพรวม จึงไม่สามารถปันส่วนไปยังแต่ละส่วนงานได้

9. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือและเงินฝากธนาคาร	45,462	47,000	40,462	42,000
เงินฝากธนาคารระยะสั้น	151,790,677	235,881,467	146,638,492	233,311,326
	151,836,139	235,928,467	146,678,954	233,353,326

10. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	50,035,724	36,520,386	50,035,724	36,520,386
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (หมายเหตุ 5.1.2)	(1,678,124)	(2,358,337)	(1,678,124)	(2,358,337)
รวมลูกหนี้การค้า	48,357,600	34,162,049	48,357,600	34,162,049
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	837,555	270,536	837,555	270,536
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,391,852	1,904,024	3,391,852	1,904,024
ค่าสิทธิในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์จ่ายล่วงหน้า	23,507,379	20,220,707	23,507,379	20,220,707
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	27,736,786	22,395,267	27,736,786	22,395,267
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	76,094,386	56,557,316	76,094,386	56,557,316

11. สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ทางการเงิน				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	151,836,139	235,928,467	146,678,954	233,353,326
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	140,000,000	-	140,000,000	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	49,195,155	34,432,585	49,195,155	34,432,585
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	225,731	1,200,000	225,731	1,200,000
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	14,625,000	13,625,000	14,625,000	13,625,000
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,528,500	2,528,500	2,528,500	2,528,500
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	166,327,577	163,608,771	166,327,577	163,608,771
	524,738,102	451,323,323	519,580,917	448,748,182
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	63,244,284	54,978,601	63,244,284	54,978,601
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23,345,862	34,042,098	22,766,479	33,462,715
	86,590,146	89,020,699	86,010,763	88,441,316

11.1 สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ก) การจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มกิจการได้จัดประเภทเป็นรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- ถือไว้โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- กระแสเงินสดตามสัญญานั้นเข้าเงื่อนไขการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายนอกจากลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่มีมูลค่าตามบัญชีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2568			31 ธันวาคม พ.ศ. 2567		
	หมุนเวียน	ไม่หมุนเวียน	รวม	หมุนเวียน	ไม่หมุนเวียน	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่						
วัดมูลค่าด้วยวิธีราคา						
ทุนตัดจำหน่าย	140,000,000	-	140,000,000	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	225,731	-	225,731	1,200,000	-	1,200,000
เงินฝากธนาคาร						
ที่มีภาระค้ำประกัน	-	14,625,000	14,625,000	-	13,625,000	13,625,000
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	2,528,500	2,528,500	-	2,528,500	2,528,500
รวม	140,225,731	17,153,500	157,379,231	1,200,000	16,153,500	17,353,500

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2568			31 ธันวาคม พ.ศ. 2567		
	หมุนเวียน	ไม่หมุนเวียน	รวม	หมุนเวียน	ไม่หมุนเวียน	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่						
วัดมูลค่าด้วยวิธีราคา						
ทุนตัดจำหน่าย	140,000,000	-	140,000,000	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	225,731	-	225,731	1,200,000	-	1,200,000
เงินฝากธนาคาร						
ที่มีภาระค้ำประกัน	-	14,625,000	14,625,000	-	13,625,000	13,625,000
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	2,528,500	2,528,500	-	2,528,500	2,528,500
รวม	140,225,731	17,153,500	157,379,231	1,200,000	16,153,500	17,353,500

12. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา				
- หมุนเวียน	100,347,175	144,231,998	100,279,526	143,961,565
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	100,347,175	144,231,998	100,279,526	143,961,565

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาประกอบด้วยรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	144,231,998	137,863,228	143,961,565	138,078,572
รายได้ที่เกิดขึ้นในระหว่างปี	230,838,834	175,515,154	231,041,618	175,029,377
หัก เงินงวดที่เรียกเก็บตามสัญญา	(274,723,657)	(169,146,384)	(274,723,657)	(169,146,384)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	100,347,175	144,231,998	100,279,526	143,961,565

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้นเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของการให้บริการล่วงหน้าก่อนกำหนดเวลาชำระเงินตามสัญญา ผู้บริหารคาดว่าสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 จะเรียกชำระจากลูกค้าภายใน 12 เดือน

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า

13.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

รายการเคลื่อนไหวในเงินลงทุนในบริษัทย่อยภายในปี พ.ศ. 2568 และ พ.ศ. 2567

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 1 มกราคม	706,990	706,990
เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	706,990	706,990

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และ พ.ศ. 2567 กิจการมีบริษัทย่อยซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการดังต่อไปนี้

บริษัทย่อยดังกล่าวมีหุ้นทุนเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น โดยกลุ่มกิจการถือหุ้นทางตรง ซึ่งสัดส่วนของส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของที่กลุ่มกิจการถืออยู่เท่ากับสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยกลุ่มกิจการ

ชื่อ	สถานที่หลักในการประกอบธุรกิจ/ ประเทศ ที่จดทะเบียนจัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ส่วนได้เสีย ในความเป็นเจ้าของ ที่ถือโดยบริษัท		ส่วนได้เสียในความ เป็นเจ้าของที่ถือโดย ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	
				พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
				(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
บริษัท บีโอพี จำกัด	ไทย	หยุดดำเนินงาน	ถือหุ้นโดยตรง	70.00	70.00	30.00	30.00

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

รายละเอียดด้านล่างแสดงข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยแต่ละรายที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการ จำนวนที่เปิดเผยสำหรับบริษัทย่อยแต่ละรายแสดงด้วยจำนวนก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

งบฐานะการเงินโดยสรุป

ก) งบฐานะการเงินโดยสรุป

	บริษัท บีโอพี จำกัด	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน	5,174,050	2,592,008
หนี้สินหมุนเวียน	50,000	49,992
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนสุทธิ	5,124,050	2,542,016
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	2,680,971
หนี้สินไม่หมุนเวียน	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนสุทธิ	-	2,680,971
สินทรัพย์สุทธิ	5,124,050	5,222,987
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,537,268	1,566,950

ข) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยสรุป

	บริษัท บีโอพี จำกัด	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
รายได้	-	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(98,937)	775,409
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม	(98,937)	775,409
กำไร(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(29,682)	232,630
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(29,682)	232,630

ค) งบกระแสเงินสดโดยสรุป

	บริษัท บัฟ จำกัด	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,563,813	1,002,721
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	18,229	16,749
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	-	(230,400)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	2,582,042	789,070

13.2 เงินลงทุนในการร่วมค้า

รายการเคลื่อนไหวในเงินลงทุนในการร่วมค้าภายในปี 2568

	ข้อมูลทางการเงิน	
	ข้อมูลทางการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2568
	บาท	บาท
เงินลงทุนในการร่วมค้า ณ วันที่ 1 มกราคม	2,500,000	2,500,000
ส่วนแบ่งขาดทุน	(964,227)	-
เงินลงทุนในการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,535,773	2,500,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 เงินลงทุนในการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการแสดงดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศ	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนของ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			ส่วนได้เสีย		เงินลงทุนตาม		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
					วิธีส่วนได้เสีย			
			พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
			ร้อยละ	ร้อยละ	บาท	บาท	บาท	บาท
การร่วมค้า:								
บริษัท ซีโร่ วัน จำกัด	ไทย	จัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป	50.00	50.00	1,535,773	2,500,000	2,500,000	2,500,000

14. ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์

	งบการเงินรวม				
	ส่วนปรับปรุง อาคาร บาท	อุปกรณ์และ เครื่องตกแต่ง สำนักงาน บาท	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ บาท	ยานพาหนะ บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	7,991,201	4,265,756	12,614,135	-	24,871,092
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,170,978)	(2,179,108)	(8,155,510)	-	(12,505,596)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	5,820,223	2,086,648	4,458,625	-	12,365,496
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	5,820,223	2,086,648	4,458,625	-	12,365,496
ซื้อสินทรัพย์	239,370	123,577	382,010	-	744,957
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	-	-	-	1,980,000	1,980,000
จำหน่ายทรัพย์สิน - สุทธิ	-	-	(29,750)	(1,980,000)	(2,009,750)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	(1)	-	-	(1)
ค่าเสื่อมราคา	(1,303,265)	(717,433)	(2,570,492)	-	(4,591,190)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	4,756,328	1,492,791	2,240,393	-	8,489,512
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	8,230,571	4,385,793	10,967,431	-	23,583,795
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(3,474,243)	(2,893,002)	(8,727,038)	-	(15,094,283)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	4,756,328	1,492,791	2,240,393	-	8,489,512

	งบการเงินรวม			
	ส่วนปรับปรุง อาคาร บาท	อุปกรณ์และ และเครื่องตกแต่ง สำนักงาน		รวม บาท
		คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์	บาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568				
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	4,756,328	1,492,791	2,240,393	8,489,512
ซื้อสินทรัพย์	-	107,338	1,259,313	1,366,651
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	(1,339)	(4)	(1,343)
ค่าเสื่อมราคา	(1,313,414)	(598,399)	(1,549,429)	(3,461,242)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	3,442,914	1,000,391	1,950,273	6,393,578
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568				
ราคาทุน	8,230,571	4,488,592	12,115,867	24,835,030
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(4,787,657)	(3,488,201)	(10,165,594)	(18,441,452)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	3,442,914	1,000,391	1,950,273	6,393,578

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ส่วนปรับปรุง อาคาร บาท	อุปกรณ์และ และเครื่องตกแต่ง สำนักงาน บาท	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ บาท	ยานพาหนะ บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	7,446,257	3,606,200	10,696,818	-	21,749,275
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,599,117)	(1,513,084)	(5,859,745)	-	(8,971,946)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	5,847,140	2,093,116	4,837,073	-	12,777,329
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	5,847,140	2,093,116	4,837,073	-	12,777,329
ซื้อสินทรัพย์	239,370	123,577	382,010	-	744,957
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	-	-	-	1,980,000	1,980,000
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	(12,717)	(1,980,000)	(1,992,717)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	(1)	-	-	(1)
ค่าเสื่อมราคา	(1,295,831)	(726,812)	(2,964,883)	-	(4,987,526)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	4,790,679	1,489,880	2,241,483	-	8,522,042
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	7,685,627	3,726,237	9,618,325	-	21,030,189
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,894,948)	(2,236,357)	(7,376,842)	-	(12,508,147)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	4,790,679	1,489,880	2,241,483	-	8,522,042

งบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

	ส่วนปรับปรุง อาคาร บาท	อุปกรณ์และ เครื่องตกแต่ง สำนักงาน บาท	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ บาท	รวม บาท
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	4,790,679	1,489,880	2,241,483	8,522,042
ซื้อสินทรัพย์	-	107,338	1,259,313	1,366,651
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	(1,339)	(4)	(1,343)
ค่าเสื่อมราคา	(1,305,898)	(580,119)	(1,553,667)	(3,439,684)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	3,484,781	1,015,760	1,947,125	6,447,666

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

ราคาทุน	7,685,627	3,829,036	10,766,761	22,281,424
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(4,200,846)	(2,813,276)	(8,819,636)	(15,833,758)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	3,484,781	1,015,760	1,947,125	6,447,666

การจัดประเภทค่าเสื่อมราคา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,461,242	4,591,190	3,439,684	4,987,526
	3,461,242	4,591,190	3,439,684	4,987,526

15. สินทรัพย์สิทธิการใช้

	งบการเงินรวม		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	33,058,975	2,526,090	35,585,065
การเพิ่มขึ้น	-	9,009,000	9,009,000
โอนออกไปยังส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	-	(1,980,000)	(1,980,000)
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	599,196	-	599,196
ค่าเสื่อมราคา	(7,224,037)	(890,869)	(8,114,906)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	26,434,134	8,664,221	35,098,355
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	(2,492,423)	-	(2,492,423)
ค่าเสื่อมราคา	(7,219,180)	(1,201,800)	(8,420,980)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	16,722,531	7,462,421	24,184,952

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	22,215,270	2,526,090	24,741,360
การเพิ่มขึ้น	11,578,249	9,009,000	20,587,249
โอนออกไปยังส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	-	(1,980,000)	(1,980,000)
ค่าเสื่อมราคา	(7,085,824)	(890,869)	(7,976,693)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	26,707,695	8,664,221	35,371,916
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	(2,492,423)	-	(2,492,423)
ค่าเสื่อมราคา	(7,256,158)	(1,201,800)	(8,457,958)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	16,959,114	7,462,421	24,421,535

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่ไม่ได้รวมรับรู้ในหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	69,600	69,600	69,600	69,600
กระแสเงินสดทั้งหมดของสัญญาเช่า	9,851,158	11,414,507	9,851,158	11,184,107

16. โปรแกรมคอมพิวเตอร์

	งบการเงินรวม		
	โปรแกรม		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	คอมพิวเตอร์ ระหว่างพัฒนา	รวม
	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567			
ราคาทุน	3,279,354	1,475,777	4,755,131
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(750,134)	-	(750,134)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	2,529,220	1,475,777	4,004,997
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567			
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	2,529,220	1,475,777	4,004,997
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	4,095,715	4,095,715
การโอนเข้า (ออก)	3,936,286	(3,936,286)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(736,234)	-	(736,234)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	5,729,272	1,635,206	7,364,478
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567			
ราคาทุน	7,215,640	1,635,206	8,850,846
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,486,368)	-	(1,486,368)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	5,729,272	1,635,206	7,364,478
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568			
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	5,729,272	1,635,206	7,364,478
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	2,094,000	2,094,000
การโอนเข้า (ออก)	1,635,206	(1,635,206)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(1,334,820)	-	(1,334,820)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	6,029,658	2,094,000	8,123,658
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568			
ราคาทุน	8,850,846	2,094,000	10,944,846
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,821,188)	-	(2,821,188)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	6,029,658	2,094,000	8,123,658

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ระหว่างพัฒนา	รวม
	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567			
ราคาทุน	3,228,401	1,475,777	4,704,178
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(699,288)	-	(699,288)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	2,529,113	1,475,777	4,004,890
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567			
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	2,529,113	1,475,777	4,004,890
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	4,095,715	4,095,715
การโอนเข้า (ออก)	3,936,286	(3,936,286)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(745,201)	-	(745,201)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	5,720,198	1,635,206	7,355,404
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567			
ราคาทุน	7,164,687	1,635,206	8,799,893
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,444,489)	-	(1,444,489)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	5,720,198	1,635,206	7,355,404
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568			
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	5,720,198	1,635,206	7,355,404
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	2,094,000	2,094,000
การโอนเข้า (ออก)	1,635,206	(1,635,206)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(1,327,430)	-	(1,327,430)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	6,027,974	2,094,000	8,121,974
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568			
ราคาทุน	8,799,893	2,094,000	10,893,893
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,771,919)	-	(2,771,919)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	6,027,974	2,094,000	8,121,974

17. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	10,256,625	10,660,905	10,256,625	10,660,905
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(3,391,823)	(5,341,539)	(3,391,823)	(5,341,539)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	6,864,802	5,319,366	6,864,802	5,319,366

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	5,319,366	3,024,350	5,319,366	2,856,995
(เพิ่ม) ลดในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 28)	1,007,250	1,949,659	1,007,250	2,117,014
เพิ่มในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (หมายเหตุ 28)	538,186	345,357	538,186	345,357
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	6,864,802	5,319,366	6,864,802	5,319,366

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 บาท	(เพิ่ม) ลด ในกำไรหรือ ขาดทุน บาท	เพิ่มในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	513,709	(42,042)	-	471,667
ค่าเสื่อมราคา	121,461	260,426	-	381,887
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7,357,283	(1,814,970)	-	5,542,313
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,980,093	739,403	345,357	3,064,853
ประมาณการรื้อถอน	216,809	13,668	-	230,477
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน	89,907	45,215	-	135,122
ประมาณการหนี้สินจากขาดทุนโครงการ	-	834,586	-	834,586
รวม	10,279,262	36,286	345,357	10,660,905
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 บาท	เพิ่ม ในกำไรหรือ ขาดทุน บาท	เพิ่มในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(7,254,912)	1,913,373	-	(5,341,539)
รวม	(7,254,912)	1,913,373	-	(5,341,539)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	3,024,350	1,949,659	345,357	5,319,366

งบการเงินรวม				
	ณ วันที่	(เพิ่ม) ลด	เพิ่มในกำไร	ณ วันที่
	1 มกราคม	ในกำไรหรือ	หรือขาดทุน	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	พ.ศ. 2568
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	471,667	(136,043)	-	335,624
ค่าเสื่อมราคา	381,887	72,694	-	454,581
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,542,313	(1,916,034)	-	3,626,279
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,064,853	808,153	538,186	4,411,192
ประมาณการรื้อถอน	230,477	5,050	-	235,527
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน	135,122	(12,323)	-	122,799
ประมาณการหนี้สินจากขาดทุนโครงการ	834,586	236,037	-	1,070,623
รวม	10,660,905	(942,466)	538,186	10,256,625
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(5,341,539)	1,949,716	-	(3,391,823)
รวม	(5,341,539)	1,949,716	-	(3,391,823)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	5,319,366	1,007,250	538,186	6,864,802

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 บาท	(เพิ่ม) ลด ในกำไรหรือ ขาดทุน บาท	เพิ่มในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	513,709	(42,042)	-	471,667
ค่าเสื่อมราคา	121,460	260,425	-	381,885
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,089,389	452,925	-	5,542,314
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,980,093	739,403	345,357	3,064,853
ประมาณการรื้อถอน	148,609	81,869	-	230,478
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน	89,907	45,215	-	135,122
ประมาณการหนี้สินจากขาดทุนโครงการ	-	834,586	-	834,586
รวม	7,943,167	2,372,381	345,357	10,660,905
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 บาท	(ลด) เพิ่ม ในกำไรหรือ ขาดทุน บาท	เพิ่มในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(5,086,172)	(255,367)	-	(5,341,539)
รวม	(5,086,172)	(255,367)	-	(5,341,539)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	2,856,995	2,117,014	345,357	5,319,366

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 บาท	(เพิ่ม) ลด ในกำไรหรือ ขาดทุน บาท	เพิ่มในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	471,667	(136,043)	-	335,624
ค่าเสื่อมราคา	381,885	72,694	-	454,579
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,542,314	(1,916,034)	-	3,626,280
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,064,853	808,153	538,186	4,411,192
ประมาณการรื้อถอน	230,478	5,050	-	235,528
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน	135,122	(12,323)	-	122,799
ประมาณการหนี้สินจากขาดทุนโครงการ	834,586	236,037	-	1,070,623
รวม	10,660,905	(942,466)	538,186	10,256,625
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 บาท	(เพิ่ม) ลด ในกำไรหรือ ขาดทุน บาท	เพิ่มในกำไร หรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น บาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(5,341,539)	1,949,716	-	(3,391,823)
รวม	(5,341,539)	1,949,716	-	(3,391,823)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	5,319,366	1,007,250	538,186	6,864,802

กลุ่มกิจการไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 90,939 บาท ที่เกิดจากรายการขาดทุนสะสมจำนวน 454,693 บาท ขาดทุนสะสมยกไปสามารถแยกตามปีที่จะหมดประโยชน์ทางภาษีได้ดังนี้

ปีที่หมดประโยชน์ทางภาษี	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม บาท	เฉพาะกิจการ บาท
พ.ศ. 2569	-	-
พ.ศ. 2570	-	-
พ.ศ. 2571	(447,478)	-
พ.ศ. 2572	-	-
พ.ศ. 2573	(7,215)	-
	(454,693)	-

18. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	งบการเงินรวม
	หนี้สินตามสัญญาเช่า
	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	36,565,012
กระแสเงินสดชำระคืน	
- เงินต้น	(9,181,960)
- ดอกเบี้ย	(2,162,946)
การเพิ่มขึ้น - หนี้สินตามสัญญาเช่า	6,059,850
การเพิ่มขึ้น - ดอกเบี้ยตัดจ่าย	2,162,946
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	599,196
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	34,042,098
กระแสเงินสดชำระคืน	
- เงินต้น	(8,203,813)
- ดอกเบี้ย	(1,577,745)
การเพิ่มขึ้น - ดอกเบี้ยตัดจ่าย	1,577,745
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	(2,492,423)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	23,345,862

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	หนี้สินตามสัญญาเช่า
	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	25,225,538
กระแสเงินสดชำระคืน	
- เงินต้น	(9,016,818)
- ดอกเบี้ย	(2,097,689)
การเพิ่มขึ้น - หนี้สินตามสัญญาเช่า	17,253,995
การเพิ่มขึ้น - ดอกเบี้ยตัดจ่าย	2,097,689
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	33,462,715
กระแสเงินสดชำระคืน	
- เงินต้น	(8,203,813)
- ดอกเบี้ย	(1,577,745)
การเพิ่มขึ้น - ดอกเบี้ยตัดจ่าย	1,577,745
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่	(2,492,423)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	22,766,479

ตารางต่อไปนี้จะแสดงให้เห็นถึงหนี้สินตามสัญญาเช่าที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 บาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 บาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8,609,367	8,053,775	8,609,367	8,053,775
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14,736,495	25,988,323	14,157,112	25,408,940
	23,345,862	34,042,098	22,766,479	33,462,715

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2568 บาท	พ.ศ. 2567 บาท
เจ้าหนี้การค้า	62,556,820	51,618,986	62,556,820	51,618,986
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	687,464	3,359,615	687,464	3,359,615
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	15,329,832	5,161,295	15,279,832	5,111,303
ต้นทุนค้างจ่าย - กิจการอื่น	6,933,513	6,510,732	6,933,513	6,510,732
รวม	85,507,629	66,650,628	85,457,629	66,600,636

20. หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

20.1 หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568 บาท	พ.ศ. 2567 บาท	พ.ศ. 2568 บาท	พ.ศ. 2567 บาท
วันที่ 1 มกราคม	47,480,773	47,433,889	47,480,773	47,433,889
รายได้ค่าพัฒนาระบบรับล่วงหน้า	152,355,287	113,210,215	152,355,287	113,210,215
หัก การรับรู้รายได้ของงานที่ทำเสร็จ	(145,086,136)	(113,163,331)	(145,086,136)	(113,163,331)
วันที่ 31 ธันวาคม	54,749,924	47,480,773	54,749,924	47,480,773

การรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้องกับหนี้ที่เกิดจากสัญญา

ตารางต่อไปนี้แสดงจำนวนรายได้ที่รับรู้ในรอบระยะเวลาที่รายงานที่ได้เคยรวมอยู่ในหนี้ที่เกิดจากสัญญาที่ยกมาต้นรอบ ระยะเวลา และจำนวนรายได้ที่รับรู้ในรอบระยะเวลาที่รายงานที่เกี่ยวข้องกับภาระที่ได้ปฏิบัติสำเร็จแล้วในรอบระยะเวลาก่อนๆ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้ที่รับรู้จากยอดขายของหนี้สิน ที่เกิดจากสัญญา				
รายได้จากการให้บริการ	47,480,773	47,433,889	47,480,773	47,433,889

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 ราคาของรายการที่ได้ปันส่วนให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นของสัญญาทั้งหมดของกลุ่มกิจการและบริษัท รวมมูลค่า 54.75 ล้านบาท จะรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลารายงานถัดไป

21. ประมาณการหนี้สิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน	613,990	675,607	613,990	675,607
ประมาณการผลขาดทุนจากโครงการ	3,832,063	2,651,877	5,353,114	4,172,928
รวม	4,446,053	3,327,484	5,967,104	4,848,535

การเปลี่ยนแปลงในประมาณการหนี้สินที่มีสาระสำคัญในระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ประมาณการหนี้สิน จากการรับประกัน	ประมาณการผล ขาดทุนจากโครงการ	รวม
	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	492,643	246,807	739,450
ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้น	182,964	2,651,877	2,834,841
กลับรายการประมาณการหนี้สินที่ไม่เกิดขึ้น	-	(246,807)	(246,807)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	675,607	2,651,877	3,327,484
ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้น	-	1,180,186	1,180,186
กลับรายการประมาณการหนี้สินที่ไม่เกิดขึ้น	(61,617)	-	(61,617)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	613,990	3,832,063	4,446,053

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ประมาณการ	ประมาณการผล	รวม
	หนี้สินจากการ	ขาดทุนจากโครงการ	
	รับประกัน	บาท	
	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	492,643	-	492,643
ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้น	182,964	4,172,928	4,355,892
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	675,607	4,172,928	4,848,535
ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้น	-	1,180,186	1,180,186
กลับรายการประมาณการหนี้สินที่ไม่เกิดขึ้น	(61,617)	-	(61,617)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	613,990	5,353,114	5,967,104

22. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
งบฐานะการเงิน :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ				
- ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	22,055,953	15,324,260	22,055,953	15,324,260
หนี้สินในงบฐานะการเงิน	22,055,953	15,324,260	22,055,953	15,324,260

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการเป็นโครงการเกษียณอายุ โดยผลประโยชน์ที่จะขึ้นอยู่กัระยะเวลาการทำงานและเงินเดือนในปีสุดท้ายของสมาชิกก่อนที่จะเกษียณอายุ

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุตามกฎหมายที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	15,324,260	10,338,308	15,324,260	10,338,308
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,577,972	2,888,021	3,577,972	2,888,021
ต้นทุนดอกเบี้ย	462,793	371,145	462,793	371,145
	19,365,025	13,597,474	19,365,025	13,597,474
การวัดมูลค่าใหม่ :				
กำไรที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ประชากรศาสตร์	-	-	-	-
ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	2,004,946	1,453,601	2,004,946	1,453,601
ขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	685,982	273,185	685,982	273,185
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	22,055,953	15,324,260	22,055,953	15,324,260

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด	2.46	3.02	2.46	3.02
อัตราการลาออก	2.39 - 22.92	2.39 - 22.92	2.39 - 22.92	2.39 - 22.92
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	6.00	6.00	6.00	6.00

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 16	ลดลงร้อยละ 16	เพิ่มขึ้นร้อยละ 20	เพิ่มขึ้นร้อยละ 20
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 19	เพิ่มขึ้นร้อยละ 19	ลดลงร้อยละ 15	ลดลงร้อยละ 16
อัตราการลาออก	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ลดลงร้อยละ 14	ลดลงร้อยละ 15	เพิ่มขึ้นร้อยละ 17	เพิ่มขึ้นร้อยละ 18

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 16	ลดลงร้อยละ 16	เพิ่มขึ้นร้อยละ 20	เพิ่มขึ้นร้อยละ 20
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 19	เพิ่มขึ้นร้อยละ 19	ลดลงร้อยละ 15	ลดลงร้อยละ 16
อัตราการลาออก	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ลดลงร้อยละ 14	ลดลงร้อยละ 15	เพิ่มขึ้นร้อยละ 17	เพิ่มขึ้นร้อยละ 18

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 21 ปี (พ.ศ. 2567 : 22 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นที่ไม่มีการคิดลด มีดังนี้

	งบการเงินรวม				
	น้อยกว่า	ระหว่าง	ระหว่าง	เกินกว่า	
	1 ปี	1 - 2 ปี	2 - 5 ปี	5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	639,112	33,948,544	34,587,656
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	-	27,213,408	27,213,408

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	น้อยกว่า	ระหว่าง	ระหว่าง	เกินกว่า	
	1 ปี	1 - 2 ปี	2 - 5 ปี	5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	639,112	33,948,544	34,587,656
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	-	27,213,408	27,213,408

23. เงินปันผล

	เงินปันผล			เงินที่ออกและชำระแล้ว			ส่วนเกิน
	มูลค่าหุ้น		จำนวนหุ้น	มูลค่าหุ้น		จำนวนหุ้น	มูลค่าหุ้น
	บาท	บาท		บาท	บาท		
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	100,000,000	0.5	50,000,000	100,000,000	0.5	50,000,000	400,470,087
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	100,000,000	0.5	50,000,000	100,000,000	0.5	50,000,000	400,470,087

หุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดซึ่งมีราคามูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท (พ.ศ. 2567: 0.5 บาท) มีจำนวน 100,000,000 หุ้น (พ.ศ. 2567: 100,000,000 หุ้น) หุ้นทั้งหมดได้ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว

24. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องกันเงินสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้มีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

25. รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยรับ	2,964,152	4,124,565	2,945,922	4,107,816
กำไรจากการตีมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	2,714,268	2,960,800	2,714,268	2,960,800
รายได้ค่าบริการจัดการ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 31)	285,000	-	285,000	-
ค่าสนับสนุนการส่งเสริมการตลาด	-	100,000	-	100,000
อื่น ๆ	728,027	2,623,224	728,028	2,493,839
รวม	6,691,447	9,808,589	6,673,218	9,662,455

26. ต้นทุนทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,577,745	2,162,946	1,577,745	2,097,689
ดอกเบี้ยของประมาณการรื้อถอนอาคารเช่า	22,964	21,503	25,250	23,289
ดอกเบี้ยของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	462,793	371,145	462,793	371,145
รวมต้นทุนทางการเงิน	2,063,502	2,555,594	2,065,788	2,492,123

27. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 14)	3,461,242	4,591,190	3,439,684	4,987,526
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 15)	8,420,980	8,114,906	8,457,958	7,976,693
ค่าตัดจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (หมายเหตุ 16)	1,334,820	736,234	1,327,430	745,201
ค่าบริการด้านเทคโนโลยี	107,543,651	109,594,840	107,543,651	109,594,840
ค่าที่ปรึกษาและค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	2,810,608	3,698,559	2,757,100	3,646,059
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	189,206,252	171,056,346	189,206,252	171,056,346
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(680,213)	(489,429)	(680,213)	(489,429)

28. ภาษีเงินได้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน				
สำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี	5,593,650	5,266,611	5,593,650	5,266,611
รวมภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน	5,593,650	5,266,611	5,593,650	5,266,611
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
รายการที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว (หมายเหตุ 17)	(1,007,250)	(1,949,659)	(1,007,250)	(2,117,014)
	4,586,400	3,316,952	4,586,400	3,149,597

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคู่กับอัตราภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้:

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	24,343,612	25,561,995	25,599,244	22,785,386
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20% (พ.ศ. 2567: ร้อยละ 20)	4,868,722	5,112,399	5,119,849	4,557,077
ปรับปรุงด้วย :				
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	(504,009)	(1,821,275)	(542,503)	(1,433,308)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	133,441	94,993	120,868	94,993
รายการที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(111,814)	(69,165)	(111,814)	(69,165)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนใน				
การร่วมค้าตามวิธีส่วนได้เสีย	192,845	-	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	7,215	-	-	-
ภาษีเงินได้	4,586,400	3,316,952	4,586,400	3,149,597

อัตราภาษีเงินได้เฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 18.84 และ 17.92 สำหรับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ (พ.ศ. 2567: ร้อยละ 12.98 และ 13.82 ตามลำดับ) ทั้งนี้อัตราภาษีเงินได้ที่สูงกว่ารอบระยะเวลารายงานก่อน เนื่องจากการลดลงของสัดส่วนรายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษีในส่วนของเงินปันผลรับจากบริษัทย่อย

ภาษีเงินได้ที่ลดลงที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นมีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	พ.ศ. 2568			พ.ศ. 2567		
	ก่อนภาษี บาท	ภาษีลด บาท	หลังภาษี บาท	ก่อนภาษี บาท	ภาษีลด บาท	หลังภาษี บาท
การวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	(2,690,928)	538,186	(2,152,742)	(1,726,786)	345,357	(1,381,429)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(2,690,928)	538,186	(2,152,742)	(1,726,786)	345,357	(1,381,429)
ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน	-	-	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 17)	-	538,186	-	-	345,357	-
	-	538,186	-	-	345,357	-

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	พ.ศ. 2568			พ.ศ. 2567		
	ก่อนภาษี บาท	ภาษีลด บาท	หลังภาษี บาท	ก่อนภาษี บาท	ภาษีลด บาท	หลังภาษี บาท
การวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	(2,690,928)	538,186	(2,152,742)	(1,726,786)	345,357	(1,381,429)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(2,690,928)	538,186	(2,152,742)	(1,726,786)	345,357	(1,381,429)
ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน		-			-	
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 17)		538,186			345,357	
		538,186			345,357	

29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	19,786,894	22,012,413	21,012,844	19,635,789
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือ โดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.20	0.22	0.21	0.20

30. เงินปันผลต่อหุ้น

พ.ศ. 2568

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เมื่อวันที่ 28 เมษายน พ.ศ. 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ผู้ถือหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.19 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 19.00 ล้านบาท บริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 พฤษภาคม พ.ศ. 2568

พ.ศ. 2567

บริษัท ทีบีเอ็น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เมื่อวันที่ 29 เมษายน พ.ศ. 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ผู้ถือหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.14 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 14.00 ล้านบาท บริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2567

31. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลและกิจการที่ควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัทหรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกับบริษัททั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะโดยทอดเดียวหรือหลายทอด บุคคลและกิจการดังกล่าวเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทย่อยลำดับถัดไป บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิออกเสียงของบริษัท ซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น บุคคลและกิจการทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่นเป็นบริษัทของกรรมการและครอบครัวของกรรมการ ดังนั้นจึงถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบุคคล	สัดส่วนการถือครองหุ้น	ลักษณะความสัมพันธ์
นายปณายุ ศิริกระจ่างศรี	ร้อยละ 23.68	กรรมการและผู้อถือหุ้น
นางสาวนริศรา ลิ้มธนากุล	ร้อยละ 18.04	กรรมการและผู้อถือหุ้น
นายเทอดพงษ์ หงษ์ศิริเรือง	ร้อยละ 10.00	กรรมการและผู้อถือหุ้น
นายธิปไตย์ สุนทรานุ	ร้อยละ 5.55	กรรมการและผู้อถือหุ้น
บริษัท บิ๊พ จำกัด	-	บริษัทย่อย

นโยบายการคิดราคาระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	นโยบายการคิดราคา
ค่าพัฒนาระบบ และค่าบำรุงรักษา	ราคาที่ตกลงกันตามที่กำหนดในสัญญา
ค่าบริการงาน	ราคาที่ตกลงกันตามที่กำหนดในสัญญา

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) รายได้จากการขายสินค้าและบริการและอื่นๆ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ				
การร่วมค้า	1,723,075	-	1,723,075	-
รายได้อื่น				
การร่วมค้า - รายได้ค่าบริการงาน (หมายเหตุ 25)	285,000	-	285,000	-
บุคคลที่เกี่ยวข้อง	-	1,728,972	-	1,728,972
	2,008,075	1,728,972	2,008,075	1,728,972

ข) การซื้อสินค้าและบริการ และอื่น ๆ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
การซื้อสินค้าและบริการ				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	117,635	243,034	117,635	243,034
	117,635	243,034	117,635	243,034

ค) ยอดคงเหลือที่เกิดจากการซื้อขายสินค้าและบริการและอื่น ๆ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	132,567	123,052	132,567	123,052

ง) ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญของกิจการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	15,009,000	16,166,980	15,009,000	16,166,980
ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	744,464	601,969	744,464	601,969
	15,753,464	16,768,949	15,753,464	16,768,949

จ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า

รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า แสดงไว้ในหมายเหตุ 13

32. การส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มกิจการและบริษัทได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับพัฒนาซอฟต์แวร์แพลตฟอร์มเพื่อให้บริการดิจิทัล หรือ ดิจิตอลคอนเทนต์ ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนดังต่อไปนี้

ลำดับที่	บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่	วันที่อนุมัติให้การส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้ครั้งแรก
1	66-1176-1-00-5-0	1 พฤษภาคม พ.ศ. 2566	10 พฤษภาคม 2566

ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร การได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น โดยได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการนั้นไม่เกินร้อยละ 100 ของค่าใช้จ่ายเงินเดือนบุคลากรไทยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นการจ้างงานเพิ่มภายหลังยื่นขอรับการส่งเสริม และค่าใช้จ่ายเพื่อให้ได้ใบรับรองระบบคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 29110 หรือ CMMI ตั้งแต่ level 2 หรือมาตรฐานสากลอื่นที่เทียบเท่า และร้อยละ 200 ของค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาบุคลากรไทยในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและค่าใช้จ่ายในการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ภายใต้โครงการความร่วมมือกับสถาบันการศึกษาตามรูปแบบที่กำหนด

รายได้จากการให้บริการของกลุ่มกิจการและบริษัทที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 เป็นรายได้ที่เกิดจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนทั้งจำนวน 107.58 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2567: 86.50 ล้านบาท)

33. ภาระผูกพัน

ก) เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

กลุ่มกิจการและบริษัทมีเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 จำนวน 14.63 ล้านบาท (พ.ศ. 2567: 13.63 ล้านบาท) เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจและจำเป็นประกันสำหรับการทำสัญญาสินเชื่อกับสถาบันการเงิน

ข) หนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร

บริษัทได้ขอหนังสือสัญญาค้ำประกันเพื่อเป็นหลักประกันแก่ลูกค้าว่าบริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาจ้าง โดยมียอดรวม ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	12,711,352	7,684,298	12,711,352	7,684,298

ค) หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

กลุ่มกิจการได้เข้าทำสัญญาเพื่อพัฒนาระบบให้แก่ลูกค้ารายหนึ่งโดยมีการกำหนดระยะเวลาส่งมอบที่แน่นอน ส่งผลให้กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในการชำระค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้าตามสัญญาดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 กลุ่มกิจการและลูกค้าดังกล่าวอยู่ระหว่างพิจารณาขยายขอบเขตของงานและระยะเวลาดำเนินการ เนื่องจากสัญญาดังกล่าว อยู่ระหว่างการเจรจาและยังไม่เป็นที่สิ้นสุด ดังนั้นกลุ่มกิจการจึงไม่ได้บันทึกตั้งสำรองสำหรับผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาดังกล่าวในงบการเงิน

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : [https://investor.tbn.co.th/company-info/
company_info?menu=BOARD_DIRECTOR](https://investor.tbn.co.th/company-info/company_info?menu=BOARD_DIRECTOR)



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : [https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/
1759/2025/1770337826121.pdf](https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1759/2025/1770337826121.pdf)



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : [https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/
1759/2025/1770337826123.pdf](https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1759/2025/1770337826123.pdf)



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : [https://investor.tbn.co.th/financial/financial?
menu=tab3](https://investor.tbn.co.th/financial/financial?menu=tab3)



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : [https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/
1759/2025/1770337826125.pdf](https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1759/2025/1770337826125.pdf)



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1759/2025/1770686788290.pdf>



เอกสารแนบ 7 : รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1759/2025/1770686788299.pdf>



เอกสารแนบ 8 : รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1759/2025/1770686788301.pdf>



เอกสารแนบ 9 : รายงานการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ประจำปี 2568

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1759/2025/1773359670330.pdf>

