

# รายงานประจำปี 2564

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/  
รายงานประจำปี 2564  
(แบบ 56-1 ONE REPORT)

**JTS**   
**Jasmine Technology Solution**  
บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)





## วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำธุรกิจ System Integrator แบบครบวงจร Hyperscale Data Center  
Telecommunication Services และ Digital Asset

## พันธกิจ

พัฒนาโซลูชันอย่างต่อเนื่อง  
เพื่อตอบสนองตามความ  
ต้องการของลูกค้าในยุค  
Digital Transformation

พัฒนารูปแบบความร่วมมือ  
กับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อ  
เพิ่มความได้เปรียบเชิงกลยุทธ์  
และศักยภาพในการแข่งขัน  
ของบริษัทแบบยั่งยืน

พัฒนาบุคลากร ให้มีความ  
เชี่ยวชาญเทคโนโลยีสมัยใหม่  
เพื่อขับเคลื่อนองค์กรด้วย  
นวัตกรรม ความคิดสร้างสรรค์  
และการทำงานที่มี  
ประสิทธิภาพสูงสุด

พัฒนาความสัมพันธ์กับลูกค้า  
อย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง  
เพื่อสร้างความพึงพอใจ  
และโอกาสในการสร้างงาน  
ร่วมกันกับลูกค้า

|    |                         |
|----|-------------------------|
| 2  | สารจากคณะกรรมการ        |
| 4  | คณะกรรมการ              |
| 13 | ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป |

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ และผลดำเนินงาน

|    |  |
|----|--|
| 14 | โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท   |
| 34 | การบริหารจัดการความเสี่ยง  |
| 38 | การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน  |
| 46 | การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ<br>(Management Discussion and Analysis: MD&A) |
| 53 | ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น   |

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

|     |  |
|-----|--|
| 55  | นโยบายการกำกับดูแลกิจการ   |
| 76  | โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ<br>คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ |
| 91  | รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ  |
| 108 | การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน  |

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

|     |   |
|-----|---|
| 111 | รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงิน |
|-----|---|

## เอกสารแนบ

|     |             |   |
|-----|-------------|---|
| 173 | เอกสารแนบ 1 | รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม<br>ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน<br>ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี<br>และเลขานุการบริษัท |
| 182 | เอกสารแนบ 2 | รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย   |
| 183 | เอกสารแนบ 3 | รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล<br>การปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)   |
| 184 | เอกสารแนบ 4 | ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมิน<br>ราคาทรัพย์สิน  |
| 185 | เอกสารแนบ 5 | นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (ฉบับเต็ม)  |
| 235 | เอกสารแนบ 6 | รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ   |





## สารจากคณะกรรมการ



## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

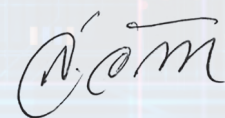
นับตั้งแต่ต้นปี 2564 ที่ผ่านมา ทวีตโลกและประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจต่างๆ ล้วนแล้วแต่ต้องหยุดชะงักหรือชะลอตัวลง และนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของสังคม ธุรกิจ และพฤติกรรมของผู้บริโภคไปสู่ชีวิตวิถีใหม่ (New Normal) รวมถึงการเกิดภัยธรรมชาติที่รุนแรงมากขึ้น โดยจนถึง ณ ปัจจุบัน สถานการณ์การแพร่ระบาดก็ยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องและมีความไม่แน่นอนสูง

ท่ามกลางสถานการณ์ที่ท้าทายข้างต้น JTS ได้ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการจัดหา ออกแบบ ติดตั้ง และทดสอบระบบสื่อสารโทรคมนาคมและเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร (Total ICT Solution) และมีการลงทุนใหม่ในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล รวมไปถึงการเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน (Jasmine Technology Solution) เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะธุรกิจขององค์กรในปัจจุบัน ทางบริษัทฯ ได้ทำเหมืองขุดบิทคอยน์เองและเริ่มต้นความสัมพันธ์ทางการค้ากับ Bitmain ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตเครื่องขุดและออกแบบชิปวงจรรวมเฉพาะแอปพลิเคชัน (ASIC) ที่ใช้สำหรับการขุดบิทคอยน์ที่ใหญ่ที่สุดในโลก และแผนการดำเนินงานการเหมืองขุดบิทคอยน์ในสิ้นปี 2564 มีกำลังขุดรวมอยู่ที่ 30,000 TH/s ซึ่งได้เป็นไปตามเป้าหมาย และในสิ้นปี 2565 คาดว่า จะมีกำลังขุดรวมไปถึง 1,000,000 TH/s อีกทั้งในอนาคตภายในสิ้นปี 2567 ก่อนจะเกิด Bitcoin Halving ในครั้งถัดไป JTS มีเป้าหมายที่จะเพิ่มกำลังขุดรวมไปถึง 5,000,000 TH/s

โดยพลังงานหลักที่ใช้ในการขุดบิทคอยน์คือ พลังงานไฟฟ้า ซึ่งบริษัทฯ ใช้พลังงานไฟฟ้าที่ผลิตจากหน่วยงานของรัฐ ซึ่งได้รับการรับรองด้านสิ่งแวดล้อมตามระบบ ISO 14001 อย่างไรก็ตาม เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต ขณะนี้บริษัทฯ อยู่ระหว่างการศึกษาเกี่ยวกับการนำพลังงานทางเลือก อาทิ พลังงานจากโซลาร์เซลล์ มาใช้ทดแทน ทั้งยังคงคำนึงถึงความสมดุล 3 ด้าน (ESG) คือ สิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี (Governance) ซึ่งจะเป็นการลดต้นทุนและรักษาสิ่งแวดล้อมไปด้วยพร้อมกัน เราจะเริ่มดำเนินการเพิ่มช่องทางรายได้ใหม่ๆ จากธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อกระจายฐานรายได้ให้บริษัทฯ

หากกล่าวในฐานะของบริษัทฯ เราเชื่อมั่นว่าสินทรัพย์ดิจิทัลมีโอกาสเติบโตไปพร้อมกับโลกยุคใหม่ที่กำลังเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เราต้องหมั่นปรับตัวอยู่เสมอ และการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในครั้งนี้ก็ไม่ได้เป็นครั้งแรกของบริษัทฯ อย่างไรก็ดี การปรับเปลี่ยนในครั้งนี้ได้แสดงให้เห็นถึงความสามารถของบริษัทฯ ในการปรับเปลี่ยนรูปแบบทางธุรกิจซึ่งได้ก้าวข้ามขอบเขตธุรกิจเดิมที่เราดำเนินอยู่ก่อนหน้านี้

ทั้งนี้ ในนามของคณะกรรมการของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) ขอขอบคุณผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มที่ไว้วางใจและให้การสนับสนุนด้วยดีเสมอมา ทำให้บริษัทฯ เติบโตเป็นกลไกสำคัญช่วยพัฒนาสังคมประเทศไทยสืบไป



(ดร. สิรัชย์ อัสวะประภา)  
ประธานกรรมการ





## คณะกรรมการ

ดร.โสรัชญ์  
อัศวะประภา  
ประธานกรรมการ



นายคุสิต  
ศรีสง่าโอฬาร

กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร  
ความเสี่ยงและการพัฒนาที่ยั่งยืน  
กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ





ดร.พาวุฒิ  
ศรีอรัญญากุล

กรรมการอิสระ  
และประธานคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล





นายเกรียงศักดิ์  
เริयरนุกุล

กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล  
และกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา





นายเจริญ  
แสงวิชัยภัทร

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล  
และกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา





นายสมบุญ  
พิชโรสภากย์

กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร  
ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา



นายสุพจน์  
สัจญญพิสิทธิ์กุล  
กรรมการ





นายวีรยุทธ  
โพธารามิก  
กรรมการ





นายกิตติพงษ์  
วัฒนกุลเจริญ  
กรรมการ







## ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

### ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม

(ล้านบาท)

|   | 2562     | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564     |
|---|----------|------------------------|----------|
| รายได้จากการขายและบริการ                          | 103.51   | 1,641.34               | 1,843.89 |
| รายได้รวม   | 110.99   | 1,646.20               | 1,877.87 |
| ต้นทุนขายและบริการ และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | 107.76   | 1,524.05               | 1,564.12 |
| กำไรขั้นต้น*                                      | 41.06    | 304.18                 | 436.68   |
| กำไรจากการดำเนินงาน                               | (4.25)   | 119.06                 | 279.77   |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ                               | 6.14     | 44.17                  | 221.04   |
| สินทรัพย์รวม                                      | 1,274.28 | 2,818.52               | 1,563.93 |
| หนี้สินรวม  | 305.49   | 1,219.24               | 892.85   |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น                                 | 968.79   | 1,599.28               | 671.08   |

### อัตราส่วนทางการเงิน

|   | 2562 | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564  |
|---|------|------------------------|-------|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)                   | 4.38 | 1.47                   | 1.07  |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 0.32 | 0.76                   | 1.33  |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)            | 0.48 | 2.16                   | 10.09 |
| อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (%)              | 0.63 | 4.45                   | 26.19 |

### เปรียบเทียบข้อมูลต่อหุ้น (บาท)

|  | 2562        | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564        |
|--|-------------|------------------------|-------------|
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) | 0.01        | 0.06                   | 0.31        |
| จำนวนหุ้นถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)    | 706,457,300 | 706,457,300            | 706,457,300 |
| มูลค่าหุ้นตามบัญชี                       | 1.37        | 2.26                   | 0.95        |
| มูลค่าที่ตราไว้                          | 1.00        | 1.00                   | 1.00        |
| จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว ณ สิ้นปี (หุ้น)     | 706,457,300 | 706,457,300            | 706,457,300 |

\* กำไรขั้นต้นคำนวณจากรายได้จากการขายและบริการ หัก ด้วยต้นทุนขายและบริการ



**การประกอบธุรกิจ**  
และผลการดำเนินงาน





# โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) (“JTS” หรือ “บริษัทฯ”) เดิมชื่อบริษัท จัสมิน เทเลคอม ซิสเต็มส์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทในกลุ่มบริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“JAS”) ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการจัดหา ออกแบบ วางระบบสื่อสารโทรคมนาคมและเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร (System Integration Business) อาทิเช่น ระบบคอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และสื่อสารภายในองค์กร ระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ระบบบริหารจัดการ อาคารอัจฉริยะ ระบบโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ เป็นต้น

บริษัทฯ มีแผนต่อยอดทางกลยุทธ์ในการขยายธุรกิจเป็นผู้นำในการให้บริการด้าน Hyperscale Data Center เพื่อรองรับ ผู้ให้บริการคลาวด์ระดับโลก และเปิดตลาดคลาวด์โซลูชันแบบครบวงจรในประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียน เพื่อเพิ่มโอกาสในการสร้างผลกำไรให้เติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน (Growth Sustainable)

บริษัทฯ ยังลงทุนในธุรกิจให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม โดยได้เข้าซื้อหุ้นของบริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“JasTel”) เพื่อให้บริการวางโครงข่ายสื่อสารสัญญาณความเร็วสูงระหว่างประเทศ และให้บริการชุมสายอินเทอร์เน็ตภายในประเทศและระหว่างประเทศ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มธุรกิจใหม่ในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยให้ JasTel ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ดำเนินการธุรกิจเหมือง ขุดบิทคอยน์ ผลตอบแทนที่คาดว่าจะจะเป็นเหรียญบิทคอยน์ซึ่งเป็นสกุลเงินดิจิทัล (Cryptocurrency) ที่สามารถนำมาใช้แลกเปลี่ยน หรือเทรดซื้อ-ขาย ได้ตลอดเวลา

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำธุรกิจ System Integrator แบบครบวงจร เป็นผู้นำธุรกิจเครือข่าย เครื่องขุดบิทคอยน์รายใหญ่ในประเทศไทย ซึ่งเป็นช่องทางในการสร้างรายได้เพิ่มขึ้นให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามแผนการ ขยายธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ให้เติบโตยิ่งขึ้น เดือนกุมภาพันธ์ 2565 เครื่องขุดบิทคอยน์มีกำลังขุดรวมอยู่ที่ 50,000 TH/s และ คาดว่าจะมีกำลังขุดรวมเพิ่มขึ้นไปถึง 1,000,000 TH/s ซึ่งภายในปี 2567 บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะเพิ่มกำลังขุดรวมไปถึง 5,000,000 TH/s การเข้าลงทุนจะช่วยเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันที่สูงขึ้น และช่วยให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ ในอนาคต อีกทั้งเป็นการเพิ่มโอกาสในการใช้ความรู้และความเชี่ยวชาญของบริษัทฯ ต่อยอดธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุด เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์เกี่ยวกับระบบสื่อสารโทรคมนาคมและเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร (Total ICT Solution) ประกอบกับมีพันธมิตรทางธุรกิจที่มีชื่อเสียงได้รับการยอมรับทั่วโลกและผู้ให้บริการโครงข่ายระดับชั้นนำ ของประเทศ ทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีศักยภาพในการแข่งขันสำหรับตลาดกลุ่มลูกค้าองค์กร (Corporate) และกลุ่มลูกค้า หน่วยงานภาครัฐ (Government) ได้เป็นอย่างดี

ในส่วนของบริษัทย่อย มีสินค้าและบริการเทคโนโลยีสำหรับธุรกิจในยุคดิจิทัล (Digital Transformation) ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า ด้วยการนำเทคโนโลยี Cloud Computing มาให้บริการทั้งในรูปแบบการให้บริการโครงสร้างพื้นฐาน คลาวด์ (Infrastructure-as-a-Service : IaaS) และการให้บริการใช้งานซอฟต์แวร์ (Software-as-a-Service : SaaS) ผ่าน เครือข่ายอินเทอร์เน็ต ซึ่งช่วยลดต้นทุนสำหรับลงทุนซื้อระบบใหม่และลดภาระในการดูแลรักษาระบบที่เกี่ยวข้องได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อมั่นว่าแนวทางการดำเนินงานและแนวทางในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถสร้างความแตกต่าง (Differentiate) เพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในตลาดและตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วบนพื้นฐานความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าของบริษัทฯ ได้

#### วิสัยทัศน์ (Vision) :

เป็นผู้นำธุรกิจ System Integrator แบบครบวงจร Hyperscale Data Center Telecommunication Services และ Digital Asset

### พันธกิจ (Mission) :

1. พัฒนาโซลูชันอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าในยุค Digital Transformation
2. พัฒนารูปแบบความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มรายได้เปรียบเชิงกลยุทธ์และศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทฯ แบบยั่งยืน
3. พัฒนาศักยภาพให้มีความเชี่ยวชาญเทคโนโลยีสมัยใหม่ เพื่อขับเคลื่อนองค์กรด้วยนวัตกรรม ความคิดสร้างสรรค์ และการทำงานที่มีประสิทธิภาพสูงสุด
4. พัฒนาความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจและโอกาสในการสร้างงานร่วมกันกับลูกค้า

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในด้านต่างๆ ดังนี้

#### ปี 2563

##### การเปลี่ยนแปลงอำนาจในการควบคุมบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2563 มีมติรับทราบการลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ และกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ของนาย ปริญญา สหพัฒน์สมบัติ และมีมติแต่งตั้ง นายสมบุญ พัทธโรสภาคย์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ และรักษาการกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ แทนนาย ปริญญา สหพัฒน์สมบัติ

##### เหตุการณ์สำคัญอื่น

เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2563 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญา “Strategic Collaboration Agreement” กับ KT Corporation (“KT”) พันธมิตรจากประเทศเกาหลีใต้ เพื่อดำเนินธุรกิจ Hyperscale Data Center และ Cloud Service ซึ่งจะ เป็นรากฐานในการเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจให้แก่กลุ่มบริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน) (“กลุ่ม JAS”) ต่อไปในอนาคต

โดย KT จะทำหน้าที่เป็นพันธมิตรทางด้านกลยุทธ์ การพัฒนาธุรกิจ การร่วมมือกับผู้ให้บริการคลาวด์ระดับโลก รวมถึงการนำเทคโนโลยีทางด้าน Data Center และ โซลูชัน ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องมาพัฒนาร่วมกับบริษัทฯ

ปัจจุบัน KT เป็นผู้ให้บริการด้านโทรคมนาคมอันดับหนึ่งในประเทศเกาหลีใต้ และมีความเชี่ยวชาญด้าน Internet Data Center (IDC) ในประเทศเกาหลีใต้มากกว่า 10 ปี ขณะที่ บริษัทฯ มีประสบการณ์การให้บริการด้านโทรคมนาคมกับลูกค้า องค์กร รวมถึงการให้บริการโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ (Infrastructure as a service – IaaS) การร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับ KT ในครั้งนี้ จะนำมาซึ่งพันธมิตรผู้ให้บริการคลาวด์ระดับโลก อันจะเป็นการเปิดตลาดคลาวด์โซลูชันแบบครบวงจรในประเทศไทย เพื่อต่อยอดการให้บริการอื่นๆ ซึ่งรวมถึง Data Center การให้บริการโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ และการให้บริการวงจรเช่าระหว่าง ประเทศ (IPLC) ของกลุ่ม JAS ร่วมกันต่อไป

#### ปี 2564

##### การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ

การได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ โดยเป็นการได้มาซึ่งบริษัทย่อยใหม่ ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านโครงข่ายโทรคมนาคม

วันที่ 1 มีนาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติและให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 เพื่อพิจารณานุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญที่ออก และจำหน่ายแล้วของ บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“JasTel”) ในจำนวน 5,199,993 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้ว โดยทุนที่เรียกชำระแล้วของ JasTel มีจำนวนทั้งสิ้น 415,000,000 บาท จากบริษัท จัสมิน ซัมมารีน เทเลคอมมิวนิเคชันส์ จำกัด (“JSTC”) ในราคาเฉลี่ยหุ้นละ 231 บาท คิดเป็น มูลค่ารวมทั้งสิ้น 1,201,198,383 บาท



เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2564 มีมติเห็นชอบการเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ JasTel ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการเกี่ยวโยงกัน ด้วยมูลค่ารวมทั้งสิ้น 1,201,198,383 บาท ตามความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของการเข้าทำรายการดังกล่าวตามที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้ให้ความเห็น และมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 เพื่อพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว

เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติเข้าซื้อหุ้นในบริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด จากบริษัท จัสมิน ซัมมารีน เทเลคอมมิวนิเคชั่นส์ จำกัด ทั้งหมดจำนวน 5,199,993 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ JasTel ในราคาเฉลี่ยหุ้นละ 231 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 1,201,198,383 บาท ซึ่งภายหลังจากการซื้อหุ้น JasTel ในครั้งนี้ JasTel จะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

วันที่ 31 พฤษภาคม 2564 บริษัทฯ ได้เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“JASTEL”) แล้วเสร็จ จากบริษัท จัสมิน ซัมมารีน เทเลคอมมิวนิเคชั่นส์ จำกัด (“JSTC”) ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันของผู้ถือหุ้นในลำดับสูงสุด ได้แก่ บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ตในชนแดน จำกัด (มหาชน) (“JAS”) ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทใหญ่

### การเปลี่ยนแปลงอำนาจในการควบคุมบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564 มีมติแต่งตั้ง นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ แทน นายสมบุญ พัทธโรธภาคย์ (รักษาการกรรมการผู้จัดการ) ซึ่งได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริหาร

### เหตุการณ์สำคัญอื่น

การเข้าลงทุนในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล/ธุรกิจเหมืองขุดบิตคอยน์

เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 บริษัทฯ ได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) เรื่อง การดำเนินธุรกิจใหม่ของ JasTel ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดย JasTel จะดำเนินการลงทุนในธุรกิจเหมืองขุดบิตคอยน์ (Bitcoin Mining) ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่ โดยที่บริษัทฯ ได้ศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจนี้เป็นอย่างดีมาเป็นระยะเวลาหนึ่งแล้ว และเห็นว่าการลงทุนในธุรกิจดังกล่าวเป็นการลงทุนในระยะยาว อีกทั้งยังสามารถสร้างรายได้ใหม่ให้แก่บริษัทฯ

เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 มีมติเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ และ/หรือ บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“JasTel”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจเหมืองขุดบิตคอยน์ (Bitcoin Mining) ตามแผนการลงทุนเพิ่มเติมสำหรับปี 2565 ในการจัดซื้อเครื่องขุดบิตคอยน์ จำนวนไม่เกิน 6,300 เครื่อง พร้อมระบบไฟฟ้าและระบบที่เกี่ยวข้องอื่นๆ คิดเป็นมูลค่าลงทุนรวมไม่เกิน 3,300 ล้านบาท และการออกและเสนอขายหุ้นกู้วงเงินรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 4,000 ล้านบาท รวมถึงการจัดหาหลักประกันสำหรับการออกและเสนอขายหุ้นกู้ดังกล่าว

การเปลี่ยนชื่อ และตราประทับของบริษัทฯ

เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เปลี่ยนชื่อ และตราประทับของบริษัทฯ รวมทั้งแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับชื่อของบริษัทฯ และตราประทับของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนชื่อของบริษัทฯ โดยเปลี่ยนจาก บริษัท จัสมิน เทเลคอม ซิสเต็มส์ จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ยังคงเป็น “JTS” คงเดิม ไม่เปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนชื่อดังกล่าวกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2564 รวมทั้งที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติเพิ่มอัตรากรรมการอีก 2 อัตรา ทำให้บริษัทฯ มีกรรมการรวมทั้งสิ้น 9 อัตรา จากเดิมมีเพียง 7 อัตรา

ปี 2565

### เหตุการณ์สำคัญอื่น

การลงทุนในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล/ธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติการลงทุนในธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ (Bitcoin Mining) เพิ่มเติมโดยการจัดซื้อเครื่องขุดบิทคอยน์จำนวนรวม 6,300 เครื่อง เป็นมูลค่ารวมกว่า 3,300 ล้านบาท และมีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินลงทุนเกี่ยวกับธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานเหมืองขุดบิทคอยน์และชำระหนี้ให้สถาบันการเงิน โดยมีมูลค่าเสนอขายรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 4,000 ล้านบาท

#### 1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

- ไม่มี -

#### 1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลในการเสนอขายหลักทรัพ์

- ไม่มี -

#### 1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

|                         |   |   |
|-------------------------|---|---|
| ชื่อบริษัท              | : | บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  |
| ทะเบียนเลขที่           | : | 0107547000109   |
| สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | 200 หมู่ 4 ชั้น 9 จัสมิน อินเทอร์เน็ตเซ็นเตอร์ ทาวเวอร์<br>ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด<br>อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120<br>โทรศัพท์ (66) 0 2100 8300<br>โทรสาร (66) 0 2962 2523<br>เว็บไซต์ <a href="http://www.jts.co.th">www.jts.co.th</a> |

ประเภทธุรกิจ : เทคโนโลยี / เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

จำนวนและชนิดหุ้นทั้งหมดที่ออกจำหน่ายแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

|                       |   |             |      |
|-----------------------|---|-------------|------|
| หุ้นสามัญจดทะเบียน    | : | 706,457,300 | หุ้น |
| หุ้นสามัญเรียกชำระ    | : | 706,457,300 | หุ้น |
| มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ | : | 1           | บาท  |
| มูลค่ารวมทั้งสิ้น     | : | 706,457,300 | บาท  |



## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จำแนกตามลักษณะธุรกิจ ดังนี้

| ลักษณะธุรกิจ   | ดำเนินงานโดย          | งบการเงินรวม  |               |                           |               |                 |               |
|--|-----------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|
|  |                       | ปี 2562       |               | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) |               | ปี 2564         |               |
|  |                       | ล้านบาท       | %             | ล้านบาท                   | %             | ล้านบาท         | %             |
| ธุรกิจจัดหา ออกแบบ วางระบบสื่อสารโทรคมนาคมและเทคโนโลยีสารสนเทศ (Systems Integration)                                 | JTS                   | 51.02         | 45.97         | 214.72                    | 13.04         | 127.41          | 6.78          |
| ธุรกิจจัดหา ออกแบบและวางระบบคอมพิวเตอร์ และธุรกิจคลาวด์คอมพิวติ้ง (Computer Systems Integration and Cloud Computing) | CCS                   | 52.49         | 47.29         | 44.37                     | 2.70          | 52.29           | 2.78          |
| ธุรกิจให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม (Telecommunication Services)  | JasTel                | -             | -             | 1,382.25                  | 83.97         | 1,647.66        | 87.74         |
| ธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ (Bitcoin Mining)/<br>ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset )                                 | JasTel                | -             | -             | -                         | -             | 16.53           | 0.88          |
| <b>รวมรายได้จากการขายและบริการ</b>   |                       | <b>103.51</b> | <b>93.26</b>  | <b>1,641.34</b>           | <b>99.70</b>  | <b>1,843.89</b> | <b>98.19</b>  |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน   | บริษัทฯ และบริษัทย่อย | 1.78          | 1.60          | -                         | -             | 27.57           | 1.47          |
| รายได้อื่น   | บริษัทฯ และบริษัทย่อย | 5.71          | 5.14          | 4.86                      | 0.30          | 6.41            | 0.34          |
| <b>รวมรายได้</b>   |                       | <b>110.99</b> | <b>100.00</b> | <b>1,646.20</b>           | <b>100.00</b> | <b>1,877.87</b> | <b>100.00</b> |

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ

#### 1. ธุรกิจจัดหา ออกแบบ วางระบบสื่อสารโทรคมนาคม เทคโนโลยีสารสนเทศ คอมพิวเตอร์ และระบบคลาวด์ คอมพิวติ้ง (Systems Integration and Cloud Computing)

##### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์และบริการที่หลากหลาย และมีพันธมิตรจากกลุ่มผู้ผลิตสินค้า (Vendor) ที่ได้รับความนิยมและยอมรับจากลูกค้าภายในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงพันธมิตรที่เป็นตัวแทนจำหน่าย (Distributor) และพันธมิตรทางการค้าอื่นๆ เพื่อร่วมกันนำเสนอโซลูชันที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าแต่ละราย ทั้งในเรื่องความต้องการด้านเทคนิค ระยะเวลาการดำเนินงาน และงบประมาณที่เหมาะสมกับลูกค้า

##### ผลิตภัณฑ์คอมพิวเตอร์/ เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย

ผลิตภัณฑ์คอมพิวเตอร์ เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล (PC), เครื่อง Notebook และเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย (Server) เป็นปัจจัยพื้นฐานที่ลูกค้าแต่ละรายจำเป็นต้องมี และมีโอกาสซื้อซ้ำ (Repeat Order) ทุกๆ 3 -5 ปี เนื่องจากสินค้าล้าสมัย และ/หรือ หมดระยะเวลาประกัน จึงทำให้เป็นโอกาสของบริษัทฯ ในการนำเสนอผลิตภัณฑ์และโซลูชันให้แก่ลูกค้า ได้อยู่ตลอด ซึ่งบริษัทฯ เป็นพันธมิตรกับหลายบริษัทชั้นนำของโลก เช่น DellEMC, HPE, Lenovo, Acer และ Supermicro จึงช่วยเพิ่มทางเลือกให้แก่ลูกค้าได้มากยิ่งขึ้น

โดยในปี พ.ศ. 2564 บริษัท DellEMC ซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้าคอมพิวเตอร์/เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายรายใหญ่ของโลก ได้ปรับระดับพันธมิตรของบริษัทฯ สูงขึ้นจากระดับ Gold เป็น Platinum เนื่องจากบริษัทฯ ทำยอดขายผ่านเกณฑ์ประเมินประจำปี

#### ผลิตภัณฑ์เครือข่ายคอมพิวเตอร์ และระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

บริษัทฯ เป็นผู้เชี่ยวชาญในการออกแบบโซลูชันเครือข่ายคอมพิวเตอร์ในทุกระดับชั้นของเครือข่าย (Core Network - Access Network) เช่น SDWAN, อุปกรณ์ Firewall, อุปกรณ์ Router, อุปกรณ์ Core Switch, อุปกรณ์ Access Switch, อุปกรณ์ Wi-Fi เป็นต้น โดยบริษัทฯ เป็นพันธมิตรกับผู้ผลิตรายใหญ่หลายราย เช่น Cisco/Meraki, Aruba, Fortinet, D-Link, Zyxel, Engenius, Trend Micro เป็นต้น

#### ผลิตภัณฑ์สำรองข้อมูลเพื่อป้องกัน Ransomware

ภัยคุกคามจากอาชญากรด้านไซเบอร์ ได้สร้างผลกระทบร้ายแรงต่อทุกกลุ่มธุรกิจ เนื่องจากหากลูกค้าถูกโจมตีและข้อมูลที่มีความสำคัญได้ถูกเข้ารหัสแล้ว ลูกค้าจำเป็นต้องเจรจาต่อรองเพื่อจ่ายเงินให้แก่อาชญากรด้านไซเบอร์ หรือยอมสูญเสียข้อมูลสำคัญเหล่านั้นไป

บริษัทฯ มีโซลูชันการสำรองข้อมูลเพื่อป้องกัน Ransomware ของบริษัทฯ Veritas ที่เป็นผู้นำด้านการเก็บสำรองข้อมูล โดยเป็นอุปกรณ์ Backup Appliance ที่ผ่านการทดสอบเรื่องการป้องกันผู้บุกรุกระบบ (Hardening) เรียบร้อยแล้ว การที่ลูกค้าได้สำรองข้อมูลสำคัญลงในอุปกรณ์ Backup Appliance ของ Veritas จะสามารถป้องกันความเสียหายจาก Ransomware ได้ เพราะเมื่ออุปกรณ์เก็บข้อมูลหลักของลูกค้าถูกโจมตี ผู้ดูแลระบบจะสามารถกู้คืนข้อมูล (Restore) จากอุปกรณ์ Backup Appliance กลับมาได้อย่างรวดเร็วและครบถ้วน

#### ผลิตภัณฑ์โซลูชันอาคารอัจฉริยะ (Smart Building โซลูชัน)

การบริหารจัดการอาคารสมัยใหม่ ได้ให้ความสำคัญกับเรื่องการประหยัดพลังงานและใส่ใจสิ่งแวดล้อมมากขึ้น (Green Building) ทางบริษัทฯ ได้นำเสนอโซลูชันเพื่อช่วยในการบริหารจัดการอาคารสมัยใหม่ จากเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (AI) ผสมผสานกับความสามารถของเทคโนโลยี IOT (Internet of thing) เพื่อช่วยตรวจสอบข้อมูลและควบคุมการทำงานของระบบต่างๆ เช่น ระบบปรับอากาศ ระบบแสงสว่าง ระบบไฟฟ้า ระบบกล้องวงจรปิด ระบบควบคุมประตูเข้าออก และนำข้อมูลมาวิเคราะห์และแสดงผลเป็นภาพเสมือนจริง (Digital Twin) ซึ่งช่วยให้การบริหารจัดการภายในอาคารได้อย่างมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

- ระบบบริหารจัดการเข้า-ออก อาคาร (Smart Access Management)  
ผู้ให้บริการภายในอาคารสามารถเข้า-ออกพื้นที่ต่างๆ ภายในอาคารด้วยระบบเทคโนโลยีตรวจจับใบหน้าคน (Face Recognition) ในการตรวจสอบผู้มีสิทธิ์เข้าออก (Authorized Person) และสามารถนับหน้าคน (Face Counting) เพื่อควบคุมปริมาณคนในพื้นที่ เพื่อประโยชน์ในการรักษาระยะห่างทางสังคมตามมาตรการป้องกันโรคไวรัสโคโรนาหรือโควิด-19 (COVID-19) ได้อีกด้วย
- ระบบบริหารจัดการที่จอดรถอัจฉริยะ (Smart Parking Guidance System)  
ผู้ให้บริการสามารถหาที่จอดรถยนต์ และตำแหน่งของรถยนต์ได้อัตโนมัติ โดยระบบจะตรวจจับป้ายทะเบียนรถยนต์ และค้นหาป้ายทะเบียนรถยนต์เพื่อระบุตำแหน่งของรถยนต์ รวมทั้งหาตำแหน่งที่จอดรถยนต์ที่ว่าง และนำทางไปยังตำแหน่งที่จอดรถยนต์ที่เหมาะสม
- ระบบบริหารจัดการอาคารอัจฉริยะ (Smart Building Management System)  
ผู้ดูแลอาคารสามารถใช้ระบบ Building Management/Automation System ในการบริหารจัดการอาคารให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น ด้วยการควบคุมระบบต่างๆ ภายในอาคาร เช่น ระบบปรับอากาศ ระบบแสงสว่าง ระบบไฟฟ้า ระบบน้ำ ระบบแจ้งเตือนเพลิงไหม้ ฯลฯ ผ่านอุปกรณ์ IOT Sensor และ Controller
- ระบบกล้องวงจรปิดอัจฉริยะ (Smart AI CCTV)  
บริษัทฯ เป็นพันธมิตรกับ Hikvision ซึ่งเป็นผู้นำในระบบกล้องวงจรปิดอัจฉริยะ โดยสามารถตรวจจับ



ใบหน้าคน (Face Recognition) การอ่านป้ายทะเบียนรถ (License Plate Recognition) การนับคน (People/Face Counting) การตรวจจับพฤติกรรมที่ผิดปกติ (Behavior Analysis) และ การค้นหาตำแหน่งของบุคคลโดยใช้ใบหน้า เป็นต้น

### บริการ จัดหา ออกแบบ และวางระบบคอมพิวเตอร์

ให้บริการโดยบริษัทย่อย คือ บริษัท คลาวด์ คอมพิวติ้ง จำกัด (“ซีซีเอส”) เป็นการให้บริการด้านการออกแบบ และวางระบบคอมพิวเตอร์ รวมถึงการพัฒนาซอฟต์แวร์ระบบงาน (Application Software) การให้บริการด้านบำรุงรักษาและ จัดจำหน่ายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ซีซีเอส จะนำเอาซอฟต์แวร์ระบบงาน (Application Software) ที่ได้มีการพัฒนาแล้วจากบริษัทผู้ผลิตต่างๆ มาใช้เป็นส่วนประกอบในการวางระบบคอมพิวเตอร์ของลูกค้า โดยมีการ ปรับแต่ง และพัฒนาโปรแกรมเพิ่มเติม เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการเฉพาะของลูกค้าในแต่ละองค์กร ได้อย่าง รวดเร็ว จึงถือว่า เป็นช่องทางและข้อได้เปรียบในการดำเนินธุรกิจของ ซีซีเอส ที่สามารถให้บริการในส่วนนี้ได้

ในการวางระบบคอมพิวเตอร์ ซีซีเอส ต้องศึกษาความต้องการของลูกค้า และนำเสนอสินค้า หรือ โซลูชัน ที่เหมาะสมให้แก่ลูกค้า ทั้งนี้ ในกระบวนการส่งมอบ โซลูชัน ดังกล่าว ประกอบด้วยขั้นตอนการจัดหา โซลูชัน ทั้งในลักษณะ ซอฟต์แวร์สำเร็จรูป ซึ่ง ซีซีเอส มีการพัฒนาซอฟต์แวร์ระบบงานใหม่ (Application Software) ที่จะต้องมีการปรับแต่งและพัฒนา โปรแกรมเพิ่มเติมเพื่อให้ตอบสนองความต้องการเฉพาะลูกค้า และการจัดหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงต่างๆ ตลอดจนการติดตั้งและทดสอบการใช้งานของระบบงาน และมีบริการหลังการขาย ได้แก่ การฝึกอบรม การดูแลบำรุงรักษา เป็นต้น

ปัจจุบัน ซีซีเอส มีความเชี่ยวชาญ ชำนาญ ในการนำเสนอ โซลูชัน ทางด้าน Application Software ในกลุ่ม อุตสาหกรรมโทรคมนาคม และสาธารณูปโภค โดยสามารถจำแนกตามระบบงาน ได้แก่

ระบบการวางแผนและจัดการทรัพยากรภายในองค์กรหน่วยงานภาครัฐ (Enterprise Resource Planning for Government) ซึ่งเป็นระบบสนับสนุนการดำเนินงานภายในองค์กร (Back Office) ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น ระบบ จัดเก็บรายได้ ระบบการเงินรับ-จ่าย ระบบงบประมาณ ระบบจัดซื้อ/จัดจ้าง และระบบทรัพย์สิน เป็นต้น

### บริการระบบคลาวด์ คอมพิวติ้ง โครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ IaaS และ บริการใช้งานซอฟต์แวร์ SaaS

ให้บริการโดยบริษัทย่อย คือ ซีซีเอส เป็นการนำระบบซอฟต์แวร์แอปพลิเคชันต่างๆ มาไว้ที่เครื่องแม่ข่ายกลาง จากนั้น จึงอนุญาตให้ผู้ใช้งานสามารถล็อกอินเข้ามาในระบบเพื่อใช้งานระบบซอฟต์แวร์ต่างๆ ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ซึ่ง คลาวด์คอมพิวติ้ง เป็นเทคโนโลยีที่เข้ามาช่วยให้ธุรกิจที่ต้องการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้มีทางเลือกในการเช่าใช้ ระบบ แทนที่จะต้องลงทุนซื้อระบบ ซึ่งเหมาะสมอย่างยิ่งสำหรับธุรกิจขนาดกลาง และขนาดเล็ก ที่อาจมีข้อจำกัดเรื่องงบประมาณ

นอกจากนี้ ยังช่วยให้ผู้ประกอบการที่แม้จะไม่เคยมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาก่อนสามารถตัดสินใจ ใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศได้ในระยะเวลาอันสั้น เนื่องจากเสียค่าใช้จ่ายน้อย ไม่ต้องมีภาระค่าดูแลและบำรุงรักษาระบบ และได้อัปเดตระบบใหม่ ๆ ตลอดเวลา

เป็นการนำความพร้อมทั้งด้าน Hardware, Software ของระบบคอมพิวเตอร์ และเครือข่ายอินเทอร์เน็ตที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพที่ดี มาให้บริการเช่าใช้กับลูกค้าตามความเหมาะสม โดยแบ่งเป็น 2 ประเภท ดังนี้

#### 1. การให้บริการโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ (Infrastructure-as-a-Service)

การให้บริการเช่าใช้ Hardware Resource เช่น CPU, Memory, Storage รวมไปถึงบริการเสริมต่างๆ เช่น Cloud Mail Cloud Hosting Microsoft License for Cloud เป็นต้น อีกทั้งมีบริการ Backup Site ที่ใช้รองรับในกรณีที่ Main Site เกิดปัญหาซึ่งจะช่วยให้ธุรกิจของลูกค้าไม่หยุดชะงัก ปัจจุบัน มีลูกค้าใช้บริการเป็นจำนวนมาก

#### 2. การให้บริการใช้งานซอฟต์แวร์ (Software-as-a-Service)

การให้บริการใช้งาน Application Software โดยมี Software ระบบ Call Center สายด่วนบริการ ประชาชน, Software บน Mobile Application (Smart Service) สำหรับแจ้งเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ ค้นหาข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว ที่พัก ร้านอาหาร และบริการสัญญาณภาพการจราจร (Live Traffic) ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต

โดยกลุ่มลูกค้าในปัจจุบันนิยมใช้บริการโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ IaaS และบริการใช้งานซอฟต์แวร์ SaaS มากขึ้นแบบก้าวกระโดด เนื่องจากเทคโนโลยีคลาวด์ มีการทำงานที่มีเสถียรภาพ ลูกค้าไม่ต้องลงทุนระบบที่มีมูลค่าสูง และเสียค่าใช้จ่ายในการดูแลบำรุงรักษาระบบ

## (2) การตลาดและการแข่งขัน

สภาวะการแข่งขันในกลุ่มลูกค้าองค์กร ถึงแม้ว่าจะได้รับผลกระทบจากโรคไวรัสโคโรนาหรือโควิด-19 (COVID-19) และสภาวะเศรษฐกิจที่ตกต่ำลงแต่ยังคงมีแนวโน้มลงทุนในระบบตลอดเวลาเพื่อช่วยตอบโจทย์ทางธุรกิจ เช่น ลดต้นทุน ลดขั้นตอนการทำงาน สร้างรายได้เพิ่มขึ้น เป็นต้น

ในปี พ.ศ. 2564 มีความต้องการเกี่ยวกับ การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลมากขึ้น อันเนื่องมาจากการโจมตีของอาชญากรทางไซเบอร์ (Ransomware) และการบังคับใช้พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ซึ่งมีบทลงโทษจำคุกและ/หรือ ปรับเงินกับผู้บริหารสูงสุดขององค์กร และผู้เกี่ยวข้องในการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล จึงทำให้กลุ่มลูกค้ามีความตื่นตัวและค้นหาโซลูชันเป็นจำนวนมาก และคาดว่าจะเพิ่มขึ้นอีกในปี พ.ศ. 2565

ในขณะที่ความต้องการเกี่ยวกับเทคโนโลยีคลาวด์ คาดการณ์ว่าจะขยายตัวอย่างก้าวกระโดด จนกลายเป็นความต้องการพื้นฐานของลูกค้าทุกกลุ่ม ทั้งในส่วนของบริษัทโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ (Infrastructure as a Service: IaaS) และ บริการใช้งานซอฟต์แวร์ (Software-as-a-Service : SaaS) เพราะตอบสนองความต้องการของลูกค้าในเชิงธุรกิจได้ง่าย และประหยัดค่าใช้จ่าย โดยไม่ต้องลงทุนมากในโครงสร้างพื้นฐาน อีกทั้งลูกค้าสามารถเลือกใช้บริการได้ตรงกับความต้องการเฉพาะด้าน ทำให้ตลาดของการให้บริการคลาวด์คอมพิวเตอร์ได้รับความสนใจและยอมรับมากขึ้น บริษัท มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านการพัฒนาซอฟต์แวร์ อีกทั้งกลุ่มบริษัท ยังมีผู้ให้บริการเครือข่ายบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ต และเป็นผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ต ที่ได้รับการยอมรับจากลูกค้า ทำให้สามารถให้บริการได้ครบวงจร

ในเรื่องการตลาดและการแข่งขันของบริการคลาวด์คอมพิวเตอร์ มีการเติบโตและขยายตัวของบริการคลาวด์ที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการก้าวสู่ยุค Digital Transformation ของภาคธุรกิจ รวมถึงเทคโนโลยี IOT (Internet of things) และยุค 5G Mobility

สำหรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในประเทศในปัจจุบัน มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง อันเป็นผลจากนโยบายของรัฐบาล และการขยายตัวของภาคเอกชน เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐาน และทัดเทียมกับนานาประเทศ ประกอบกับความก้าวหน้าทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ทำให้ความต้องการในการวางระบบคอมพิวเตอร์และการพัฒนาซอฟต์แวร์ระบบงานต่างๆ เพิ่มขึ้น และมีจำนวนผู้ประกอบการเพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้การแข่งขันเพิ่มความรุนแรงมากยิ่งขึ้น

สภาวะการแข่งขันดังกล่าว บริษัท เชื่อมั่นว่า บริษัท มีข้อได้เปรียบในด้านการบริหารจัดการโครงการที่ดี มีบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะทาง รวมถึงมีประวัติการทำงานและความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าของบริษัท ซึ่งลูกค้าให้ความสำคัญกับความสามารถดังกล่าว

### ช่องทางการจำหน่ายและกลุ่มลูกค้า

บริษัท ใช้ช่องทางการจำหน่ายผ่านทางทีมงานขาย โดยมุ่งเน้นฐานลูกค้าเดิมที่ใช้บริการของกลุ่มบริษัท และทำการสื่อสารกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายผ่านช่องทาง Digital Marketing ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และการจัดงานกิจกรรมต่างๆ

สำหรับช่องทางการจำหน่ายที่ ซีซีเอส ให้บริการ แบ่งได้เป็น 3 ลักษณะ ดังนี้

#### 1. การเข้าร่วมประมูลโครงการ

ซีซีเอส จะพิจารณาเข้าร่วมประมูลงานตามขอบเขตงาน ความเชี่ยวชาญ และความสามารถในการส่งมอบงานนั้นๆ โดยซีซีเอส จะศึกษาทั้งในด้านเทคนิค ด้านผลตอบแทน และแหล่งเงินทุนในการดำเนินการ ก่อนการยื่นประมูลงาน

#### 2. การนำเสนอ โซลูชันแก่ลูกค้าเป้าหมายโดยตรง



### ขั้นตอนการทำงานโดยรวม แบ่งได้ดังนี้

1. ศึกษาลักษณะธุรกิจ ความต้องการหรือปัญหาของลูกค้า รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยทีมงานจะศึกษาความเป็นไปได้ทางเทคนิคและอุปกรณ์ ตลอดจนแนวทางการปฏิบัติและระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินงาน

2. ออกแบบผลิตภัณฑ์โดยทีมงานวิศวกรคอมพิวเตอร์ รวมถึงพิจารณาจัดหาสินค้าหรือซอฟต์แวร์ที่มีความเหมาะสมและสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าแต่ละราย โดยเลือกพิจารณาจากบริษัทผู้ผลิตที่มีความเชี่ยวชาญ

3. การบริหารงานโครงการ มุ่งเน้นการทำงานภายในระยะเวลาที่กำหนด ตรงตามข้อตกลง/สัญญา กับลูกค้า

4. ซีซีเอส มีระยะเวลารับประกันสินค้า โดยทีมงานบริการของซีซีเอสจะให้ความช่วยเหลือ แก้ปัญหาตอบข้อสงสัย (Help Desk) แก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจในสินค้าและบริการ ซึ่งการให้บริการดังกล่าวเป็นสำคัญที่จะช่วยในการตัดสินใจของลูกค้าในการทำสัญญาว่าจ้างซีซีเอสในการให้บริการบำรุงรักษาต่อไป ภายหลังจากหมดระยะเวลาประกัน

### 3. การนำเสนอผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ

ซีซีเอส นำเสนอโฆษณาผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ โซเชียลมีเดีย เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเป้าหมายรับทราบข่าวสารข้อมูลแบบ Mass

#### ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเพิ่มศักยภาพทางธุรกิจโดยใช้เทคโนโลยีและโซลูชัน ในการลดต้นทุน ลดขั้นตอนการทำงาน และสร้างรายได้เพิ่มขึ้น

กลยุทธ์หลักของบริษัทฯ คือ การทำงานร่วมกัน (Synergy) ระหว่างทุกบริษัทภายในกลุ่ม JAS เพื่อนำเสนอขายโซลูชันและบริการทุกชนิด เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทางด้าน ICT แบบครบวงจร (Total ICT โซลูชัน)

กลุ่มลูกค้าแบ่งตามลักษณะธุรกิจของลูกค้า ดังนี้

- กลุ่มธุรกิจค้าปลีก (Retail)
- กลุ่มธุรกิจโรงเรียน/มหาวิทยาลัย (Education)
- กลุ่มธุรกิจให้เช่าอาคารสำนักงาน (Office Building)
- กลุ่มธุรกิจโรงงาน (Factory)
- กลุ่มธุรกิจธนาคาร/ ธุรกิจประกันภัย (Banking and Insurance)
- กลุ่มธุรกิจโรงพยาบาล (Hospital)
- กลุ่มธุรกิจโรงแรมและการท่องเที่ยว (Hotel and Travel)

สำหรับลูกค้าหลักของซีซีเอส ได้แก่ หน่วยงานราชการ หน่วยงานรัฐวิสาหกิจ บริษัทเอกชนที่เกิดจากการแปรรูปจากรัฐวิสาหกิจ บริษัทเอกชนระดับ SME และบริษัทเอกชนขนาดใหญ่

#### กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างรายได้เปรียบทางการแข่งขันแบบยั่งยืน (Sustainable Competitive Advantage) โดยได้กำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

1. ความน่าเชื่อถือ และประวัติการทำงานของบริษัทฯ ถือเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญของความสำเร็จในการทำงาน บริษัทฯ มีนโยบายใช้บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการทำงาน โดยเน้นคุณภาพของงานและการส่งมอบงานให้ทันตามกำหนดเวลา

2. ให้ความสำคัญกับการทำงานระดับ Ground Work ร่วมกับลูกค้าและพันธมิตร เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3. เน้นสร้างความสัมพันธ์ที่ระยะยาวต่อเนื่องกับฐานลูกค้าเดิมของบริษัทฯ และฐานลูกค้าเป้าหมายใหม่ โดยมุ่งเน้นสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าในทุกระดับที่มีส่วนร่วมในกระบวนการตัดสินใจ เพื่อเพิ่มโอกาสในการขยายขอบเขตบริการและโซลูชันใหม่

4. การรักษาความสัมพันธ์อันดีกับบริษัทผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญในการประสบความสำเร็จในการขายโดยได้รับการสนับสนุนเกี่ยวกับเทคโนโลยีและผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ การให้ส่วนลดพิเศษ ซึ่งมีผลต่อความสามารถในการกำหนดราคาต้นทุนสินค้าที่สามารถแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่นได้

5. บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสรรหาผลิตภัณฑ์และโซลูชันใหม่ที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า ในปี พ.ศ. 2564 บริษัทฯ ได้เริ่มนำเข้าเครื่องชุด Bitcoin มาจำหน่าย และคาดว่าจะในปี พ.ศ. 2565 จะมียอดขายที่เพิ่มสูงขึ้น

### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และให้บริการ

ธุรกิจจัดหา ออกแบบ วางระบบสื่อสารโทรคมนาคม คอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบคลาวด์ คอมพิวติ้ง ต้องมีความชำนาญเฉพาะด้าน ตลอดจนความสามารถในการบริหารโครงการให้สำเร็จตามความต้องการและแผนงานที่ได้กำหนดไว้ ทั้งในด้านคุณภาพและระยะเวลาในการส่งมอบงาน ภายใต้ต้นทุนโครงการที่เหมาะสม บริษัทฯ จึงได้จัดสรรบุคลากรตามความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ เพื่อความเหมาะสมกับงาน

บริษัทฯ คัดเลือกและจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการที่ได้มาตรฐาน และเหมาะสมกับลูกค้าภายใต้งบประมาณที่กำหนด ในกรณีของการสั่งซื้ออุปกรณ์ตรงจากต่างประเทศ บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยแบ่งเป็น 2 รูปแบบ ได้แก่ 1) ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ทันทีตามมูลค่าสินค้าหรืออุปกรณ์ที่ต้องสั่งซื้อจากต่างประเทศ และ 2) บริษัทฯ ทำสัญญากับลูกค้าเป็นสกุลเงินต่างประเทศ บริษัทฯ จะกำหนดอัตราแลกเปลี่ยนในลักษณะของ Back to Back กล่าวคือ กำหนดใช้อัตราแลกเปลี่ยนเดียวกันระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทผู้ผลิต และบริษัทฯ กับลูกค้า เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น

### (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ได้มีการนำทรัพย์สินประเภท อุปกรณ์เน็ตเวิร์ค อุปกรณ์ CCTV มาให้ลูกค้าเช่าใช้พร้อมบำรุงรักษา โดยมีระยะเวลา 1-3 ปี

รายละเอียดโปรดดูที่เอกสารแนบ 4

### (5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (เฉพาะกรณีประกอบธุรกิจเป็นโครงการหรือชิ้นงานมีมูลค่าสูง)

-ไม่มี-

## 2. ธุรกิจให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม (Telecommunication Network Services)

JasTel มีทุนจดทะเบียน 520 ล้านบาท โดย JTS ถือหุ้นในอัตราส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน JasTel ได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมจากคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) ดังนี้

- ใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่หนึ่ง โดยได้รับอนุญาตตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2551 โดยมีกำหนดเปลี่ยนใบอนุญาตวันที่ 22 มิถุนายน 2568
- ใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่สอง เพื่อให้บริการวงจรเช่าและบริการ IP Bandwidth ภายในประเทศ รวมทั้งการให้บริการอินเทอร์เน็ตเกตเวย์ระหว่างประเทศ และบริการชุมสายอินเทอร์เน็ต โดยได้รับใบอนุญาตเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2549 โดยมีกำหนดเปลี่ยนใบอนุญาตวันที่ 15 มิถุนายน 2568



- ใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่สาม เพื่อให้บริการวงจรเช่าส่วนบุคคลระหว่างประเทศ และวงจรเช่าเสมือนส่วนบุคคลระหว่างประเทศ โดยได้รับใบอนุญาตเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2552 โดยมีอายุใบอนุญาตประกอบกิจการเป็นระยะเวลา 15 ปี โดยหมดอายุในวันที่ 17 พฤศจิกายน 2567

โดย JasTel ให้บริการครอบคลุมการสื่อสารโทรคมนาคมในประเทศไทย ทั้งในส่วนในประเทศและระหว่างประเทศ โดยให้บริการวงจรเช่าสื่อสารสัญญาณความเร็วสูงระหว่างประเทศ (International Private Leased Circuit : IPLC) ซึ่งเป็นวงจรที่มีเสถียรภาพสูงและมีหลายเส้นทางในการเชื่อมโยงไปต่างประเทศ เช่น ทางภาคใต้ผ่านไปยังประเทศมาเลเซีย สิงคโปร์ และทางภาคตะวันออกเฉียงเหนือผ่านไปยังประเทศลาว เวียดนาม และจีน รวมถึงให้บริการวงจรเช่าสื่อสารสัญญาณความเร็วสูงภายในประเทศ (Domestic Private Leased Circuit : DPLC) ครอบคลุมจังหวัดใหญ่ๆ และเป็นพื้นที่เศรษฐกิจในแต่ละภูมิภาคของประเทศไทย โดยเฉพาะอย่างยิ่งพื้นที่กรุงเทพฯ และปริมณฑล (Metropolitan Network : Metro Net) ที่ JasTel ได้ขยายการบริการครอบคลุมอาคารสูงมากกว่า 100 อาคารในใจกลางกรุงเทพฯ รวมถึงห้างสรรพสินค้าชั้นนำต่างๆ นอกจากนี้การให้บริการวงจรเช่า (Leased Circuit) ของ JasTel เป็นบริการที่มีเสถียรภาพสูง จะไม่มีการหยุดชะงักแม้สายเคเบิลที่ให้บริการถูกตัดขาดเนื่องจากสามารถใช้เส้นทางอื่นให้บริการแทนที่ได้ ทั้งนี้ JasTel มีแบนด์วิธ (Bandwidth) เพื่อให้บริการที่มีขนาดสูงมาก สามารถรองรับการรับ-ส่งข้อมูลได้ในปริมาณมาก รวมทั้งมีระบบควบคุมการจัดวงจรโดยอัตโนมัติและมีผู้ดูแลตลอด 24 ชั่วโมง โดยที่เพื่อให้การบริการโทรคมนาคมหลากหลายรูปแบบ JasTel ยังให้บริการวงจรเช่าเสมือนส่วนบุคคล (Internet Protocol Virtual Private Network : IP-VPN) บริการอินเทอร์เน็ตแบบสายเช่า (Leased Line Internet) บริการบริหารโครงข่าย (Managed Network Services) ทั้งภายในประเทศและระหว่างประเทศผ่านโครงข่ายเคเบิลใยแก้ว บริการชุมสายอินเทอร์เน็ตภายในประเทศ (National Internet Exchange Service : NIX) บริการให้เช่าพื้นที่ติดตั้งอุปกรณ์ Server และ Router (Co-Location Service) รวมถึงบริการเสริมอื่นๆ ที่ลูกค้าต้องการ เช่น web hosting ,mail hosting เป็นต้น โดยกลุ่มลูกค้าของ JasTel มีความหลากหลายเป็นทั้งลูกค้าเฉพาะกลุ่มองค์กรที่เป็น Niche Market อาทิ กลุ่ม Telecom Operators กลุ่มผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ต (Internet Service Provider) และยังมีกลุ่มลูกค้าบริษัท ข้ามชาติที่มีสาขาอยู่หลายประเทศ กลุ่มลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรม และกลุ่มลูกค้าองค์กรที่อยู่ในอาคารสูงซึ่งเป็นพื้นที่เฉพาะ ยังให้ความสนใจกับการบริการโทรคมนาคมของ JasTel มากขึ้น

#### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

กล่าวโดยสรุปบริการโทรคมนาคมภาพรวมของ JasTel มีดังต่อไปนี้

1. ให้บริการวงจรเช่าสื่อสารสัญญาณความเร็วสูงระหว่างประเทศ (International Private Leased Circuit: IPLC)
2. ให้บริการชุมสายอินเทอร์เน็ตภายในประเทศและระหว่างประเทศ (National Internet Exchange Service: NIX, International Internet Gateway: IIG)
3. ให้บริการศูนย์ หรือพื้นที่ติดตั้งอุปกรณ์ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ Server และ Router และบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยให้บริการกับลูกค้าประเภทผู้ให้บริการ (Operators/Internet Service Providers) และลูกค้าองค์กร (Corporate)
4. ให้บริการวงจรเช่าสื่อสารสัญญาณความเร็วสูงภายในประเทศแบบมีโครงข่ายเป็นของตนเอง (Domestic Private Leased Circuit หรือ DPLC) โดยให้บริการจำกัดกับลูกค้าเฉพาะกลุ่ม
5. ให้บริการอินเทอร์เน็ตสำหรับลูกค้าเฉพาะกลุ่ม

เพื่อความเข้าใจที่มากขึ้น สามารถแยกบริการโทรคมนาคมของ JasTel ให้เป็นไปตามลักษณะใบอนุญาตฯ ที่ได้รับจากคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช) ได้ ดังนี้

#### 1. ใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่หนึ่ง เลขที่ TEL 1/2551/037

|                   |   |  |
|-------------------|---|--|
| ชื่อใบอนุญาต      | : | ใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่หนึ่ง                             |
| ผู้ออกใบอนุญาต    | : | คณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ |
| ผู้รับใบอนุญาต    | : | บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด                                       |
| วันที่ออกใบอนุญาต | : | 6 พฤศจิกายน 2551   |

- กำหนดเปลี่ยนใบอนุญาต : 22 มิถุนายน 2568
- สาระสำคัญ : - ลักษณะใบอนุญาตเป็นใบอนุญาตให้บริษัทฯ สามารถให้บริการโทรคมนาคม ตามที่ได้รับอนุญาต ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ โดยมีกำหนดเปลี่ยนใบอนุญาต 22 มิถุนายน 2568
- ผู้รับใบอนุญาตสามารถให้บริการอินเทอร์เน็ตแก่กลุ่มลูกค้า (End User) โดยตรงในบริการอินเทอร์เน็ต ดังต่อไปนี้ บริการอินเทอร์เน็ตแบบ ADSL บริการอินเทอร์เน็ตแบบสายเช่า (Leased Line Internet) บริการอินเทอร์เน็ต แบบ Wi-Fi บริการให้บริการพื้นที่วางอุปกรณ์ (Co-Location ) ที่มีความปลอดภัยสูง ทั้งยังมีประเภทการให้บริการให้เลือกทั้งแบบ Lite และ Premium และบริการอื่นๆ ได้แก่ Web Hosting, Mail Hosting, Dedicated Server, และ Backup Server เป็นต้น

## 2. ใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่สอง เลขที่ TEL2/F/2549/003

- ชื่อใบอนุญาต : ใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่สอง ที่มีโครงข่ายเป็นของตนเอง
- ผู้ออกใบอนุญาต : คณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ
- ผู้รับใบอนุญาต : บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด
- วันที่ออกใบอนุญาต : 30 พฤศจิกายน 2549
- กำหนดเปลี่ยนใบอนุญาต : 15 มิถุนายน 2568
- สาระสำคัญ : - ลักษณะใบอนุญาตเป็นใบอนุญาตให้บริษัทฯ สามารถประกอบกิจการโทรคมนาคม ตามที่ได้รับอนุญาต ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ โดยมีกำหนดเปลี่ยนใบอนุญาต 15 มิถุนายน 2568
- ผู้รับใบอนุญาตสามารถให้บริการโทรคมนาคมจำกัดเฉพาะกลุ่มบุคคล มีลักษณะการให้บริการเป็นวงจรถ่าย บริการ IP Bandwidth บริการ IP-VPN และ Telecom network Solution Service ภายในประเทศผ่านโครงข่ายทางสายเคเบิลใยแก้วและสายทองแดง โดยให้บริการบนโครงข่ายของตนเอง หรือโครงข่ายของผู้ให้บริการรายอื่นที่ผู้รับใบอนุญาตเช่าใช้ ตามลักษณะและประเภทกิจการโทรคมนาคมต่างๆ
- ผู้รับใบอนุญาตสามารถให้บริการอินเทอร์เน็ตเกตเวย์ระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นการให้บริการศูนย์กลางการเชื่อมต่อไปยังเครือข่ายอินเทอร์เน็ตในต่างประเทศ เพื่อการบริการอินเทอร์เน็ต บริการรับส่งข้อมูล หรือบริการโทรคมนาคมในรูปแบบอื่นใด โดยผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ตเกตเวย์ระหว่างประเทศจะทำหน้าที่ดูแล บริหาร รวมทั้งเลือกเส้นทางการเชื่อมต่อไปยังเครือข่ายอินเทอร์เน็ตในต่างประเทศเอง และบริการชุมสายอินเทอร์เน็ต ซึ่งเป็นการให้บริการศูนย์กลางการให้หรือเชื่อมต่อระหว่างผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ตภายในประเทศ (ISP) หรือการใช้หรือเชื่อมต่อของผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ตภายในประเทศด้วยกันเองตั้งแต่สองรายขึ้นไป เพื่อการรับส่ง หรือแลกเปลี่ยนข้อมูลทางโทรคมนาคม

## 3. ใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่สาม เลขที่ TEL3/2552/003

- ชื่อใบอนุญาต : ใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่สาม
- ผู้ออกใบอนุญาต : คณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ
- ผู้รับใบอนุญาต : บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด
- วันที่ออกใบอนุญาต : 18 พฤศจิกายน 2552
- กำหนดเปลี่ยนใบอนุญาต : 17 พฤศจิกายน 2567



สาระสำคัญ

- ลักษณะใบอนุญาตเป็นใบอนุญาตให้บริษัทฯ สามารถประกอบกิจการโทรคมนาคมตามที่ได้รับอนุญาต ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ โดยมีกำหนดเวลาให้บริษัทฯ ดำเนินกิจการได้เป็นเวลา 15 ปี นับแต่วันที่ออกใบอนุญาต
- ผู้รับใบอนุญาตสามารถให้บริการโทรคมนาคม มีลักษณะการให้บริการวงจรเช่าส่วนบุคคลระหว่างประเทศ บริการวงจรเช่าเสมือนบุคคลระหว่างประเทศผ่านโครงข่ายทางสายเคเบิลใยแก้วนำแสง โดยให้บริการบนโครงข่ายของตนเอง ตามลักษณะและประเภทกิจการโทรคมนาคม ระยะเวลาการให้บริการและพื้นที่การให้บริการ รูปแบบโครงสร้างโครงข่ายโทรคมนาคมและรูปแบบบริการ ตามที่คณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และ กิจการโทรคมนาคมแห่งชาติเห็นชอบ และกำหนดในเงื่อนไขใบอนุญาต

## (2) การตลาดและการแข่งขัน

2.1 กลยุทธ์การแข่งขัน JasTel เน้นให้บริการลูกค้าเฉพาะกลุ่มลูกค้าประเภทผู้ให้บริการ (Operator/ISP) ลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ข้ามชาติ หรือกลุ่มลูกค้าในพื้นที่เฉพาะ เช่น นิคมอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อสูงแต่ต้องการสินค้าและบริการที่มีคุณภาพสูงเช่นกัน ดังนั้น JasTel จึงมุ่งเน้นที่การพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและเสถียรภาพสูง โครงข่ายระบบสื่อสารสัญญาณมีแบนด์วิธ (Bandwidth) ขนาดใหญ่ รองรับการใช้งานหลากหลายรูปแบบด้วยเทคโนโลยี และมุ่งนำเสนอแบบ Total Solution ร่วมกับบริษัทในเครือและพันธมิตรทางการตลาด ช่องทางทางการตลาดจะใช้ทีมขายแบบ Direct Sale เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ในด้านการส่งเสริมการขายจะเน้นการส่งเสริมการขายรูปแบบต่างๆ สำหรับลูกค้าเฉพาะกลุ่มควบคู่ไปกับการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ

2.2 ภาวะการแข่งขัน นับตั้งแต่การเปิดเสรีเขตเศรษฐกิจระหว่างประเทศเมื่อปี 2551 ส่งผลให้ตลาดของธุรกิจโทรคมนาคมและอินเทอร์เน็ต กลายเป็นตลาดแข่งขันแบบสมบูรณ์อย่างเต็มรูปแบบ กล่าวคือ จากการส่งเสริมของ กสทช. ที่ให้มีการเพิ่มปริมาณของผู้ให้บริการรายใหม่ๆ เพิ่มขึ้น เพื่อเพิ่มทางเลือกให้แก่ผู้บริโภคมากยิ่งขึ้น จึงทำให้ตลาดมีการแข่งขันกันสูงขึ้นนั่นเอง

## (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และให้บริการ

3.1 กำลังการผลิต ตามแผนธุรกิจของ JasTel จะเช่าใช้โครงข่ายเคเบิลใยแก้วนำแสงและสร้างเองบางส่วน โดยร่วมมือกับผู้ให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคมทั้งในประเทศและระหว่างประเทศรายอื่น ในลักษณะของการร่วมให้บริการและดำเนินกิจกรรมทางการตลาดร่วมกัน ซึ่งทำให้ JasTel สามารถบริการได้ครอบคลุมตามความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายมากขึ้น

3.2 ข้อมูลเกี่ยวกับวัตถุดิบ JasTel คัดเลือก จัดหาระบบอุปกรณ์สื่อสารสัญญาณ รวมถึงอุปกรณ์ต่อเชื่อมเพื่อให้บริการโทรคมนาคมของบริษัทฯ จากผู้ขายและผู้ให้บริการที่มีคุณภาพและความชำนาญสูง ซึ่งเป็นที่ยอมรับในตลาดโทรคมนาคม ในส่วนของการเช่าใช้โครงข่ายเคเบิลใยแก้วนำแสงและสายกระจายภายในประเทศ JasTel ดำเนินการในลักษณะของความร่วมมือทางธุรกิจเพื่อการร่วมให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการใช้บริการจึงทำให้ไม่มีข้อจำกัดในการให้บริการ

### ช่องทางการจำหน่ายและกลุ่มลูกค้า

#### 1. การนำเสนอบริการโทรคมนาคมแก่ลูกค้าเป้าหมายโดยตรง (Direct Sale)

โดยเน้นการให้บริการที่มีคุณภาพ ครอบคลุมความต้องการหรือปัญหาของลูกค้าเป็นหลัก เพื่อนำเสนอบริการได้อย่างตรงใจลูกค้า พร้อมทั้งนำเสนอบริการเสริม (Value Added) ที่เพิ่มประสิทธิภาพการบริการให้ลูกค้าอย่างครบถ้วนทุกการใช้งาน (Total Solution)

#### 2. การเข้าร่วมประมูลโครงการต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน

โดยจะพิจารณาเข้าร่วมประมูลงานตามขอบเขตงาน Solutions และความสามารถในการให้บริการนั้นๆ โดย JasTel จะศึกษาทั้งในด้านเทคนิค ด้านผลตอบแทน และปัจจัยผลกระทบด้านต่างๆ ในการให้บริการ ก่อนการยื่นประมูลงาน

### 3. การนำเสนอผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ

JasTel นำเสนอบริการผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ [www.jastel.co.th](http://www.jastel.co.th) โซเชียลมีเดียต่างๆ เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเป้าหมายรับทราบข้อมูลข่าวสารได้มากขึ้น

#### ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

JasTel ดำเนินงานในรูปแบบของคู่ค้าทางธุรกิจที่ลูกค้าสามารถเชื่อถือและไว้วางใจได้ พร้อมนำเสนอแนวทาง, วางแผน, ดำเนินงาน และร่วมแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าไม่ว่าโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคมขององค์กรของลูกค้าจะเป็นแบบใด บริการต่างๆ ของ JasTel จะแปรไปตามความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่ม โดยสามารถแบ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมายไว้เป็น 2 กลุ่มใหญ่ๆ คือ

#### 1. กลุ่มลูกค้าต่างประเทศ

โดยเน้นกลุ่มลูกค้าต่างประเทศรายใหญ่ที่ต้องการตั้งสาขาในประเทศไทย

#### 2. กลุ่มลูกค้าในประเทศ ได้แก่

2.1 กลุ่มลูกค้าองค์กร (Corporate) เช่น บริษัท และกลุ่ม SME ต่างๆ เป็นต้น รูปแบบการให้บริการสำหรับกลุ่มลูกค้าองค์กรนั้น จะมุ่งเน้นไปที่การนำเสนอบริการที่จะช่วยเพิ่มศักยภาพขององค์กรนั้นๆ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ซึ่ง JasTel จะเป็นผู้ที่เข้าไปช่วยเหลือทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

##### - ลูกค้าองค์กรขนาดเล็ก

กลุ่มลูกค้าองค์กรขนาดเล็ก เช่น โรงแรมขนาด 3 ดาวลงมา บริษัทขนาดเล็กที่มีการใช้งานบริการโทรคมนาคมความเร็วไม่สูงมากเน้นประหยัดค่าใช้จ่าย

##### - ลูกค้าองค์กรขนาดกลาง

กลุ่มลูกค้าองค์กรขนาดกลาง เช่น โรงแรมขนาด 4-5 ดาว บริษัทขนาดกลางที่มีการใช้งานบริการโทรคมนาคมความเร็วปานกลาง มีการรับประกันความเร็วในการใช้งาน และการแก้ไขเหตุเสียที่รวดเร็ว

##### - ลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่

กลุ่มลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ เช่น สายการบิน การเงิน ธนาคาร นิคมอุตสาหกรรม ร้านค้าปลีกรายใหญ่ และร้านอาหารที่มีสาขาจำนวนมากลูกค้ากลุ่มนี้มีงบประมาณสูงและต้องการเข้าใช้บริการที่ครบวงจร มีบริการที่หลากหลายทั้งคุณภาพและระดับราคาให้เลือกใช้บริการได้เหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจ

2.2 กลุ่มลูกค้ารายย่อย (Individual) เช่น คอนโดมิเนียม และอพาร์ทเมนต์ เป็นต้น การให้บริการสำหรับกลุ่มลูกค้ารายย่อยนั้นจะมุ่งเน้นไปที่การนำเสนอบริการที่หลากหลายตามรูปแบบการใช้ชีวิตของผู้บริโภค ซึ่งจะมองหารูปแบบบริการที่เหมาะสมกับตนเองและคุ้มค่ามากที่สุด โดยใช้งานบริการโทรคมนาคมโดยเฉพาะบริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง ซึ่งมีแนวโน้มที่กำลังเติบโตอย่างต่อเนื่องโดยตลอด ด้วยค่าบริการจากผู้ให้บริการแต่ละรายที่ต่ำลงเรื่อยๆ

2.3 กลุ่มลูกค้าอื่นๆ ที่สามารถเข้านำเสนอบริการเพื่อเข้าร่วมประมูลได้ เช่น หน่วยงานราชการ หน่วยงานรัฐวิสาหกิจบริษัทเอกชนที่เกิดจากการแปรรูปจากรัฐวิสาหกิจ หน่วยงานการศึกษา เป็นต้น

#### กลยุทธ์การแข่งขัน

#### 1. การสร้างบริการให้มีความแตกต่างจากคู่แข่ง

1.1 สร้างโครงข่ายขนาดใหญ่ให้การให้บริการครอบคลุมหลายพื้นที่ โครงข่ายมีเสถียรภาพด้วยการออกแบบเฉพาะ โดยใช้อุปกรณ์ที่มีคุณภาพสูง

1.2 เชื่อมต่อ Internet Gateway กับหลายผู้ให้บริการในทุกภูมิภาคของโลก เพื่อให้บริการสามารถเข้าถึงทุก Content ด้วยความเร็วสูงสุด

1.3 สร้างความหลากหลายบริการ โดยหาโอกาสจากแนวโน้มของเทคโนโลยีในช่วงเวลานั้นๆ



## 2. การสร้างการต่อรองกับคู่ค้า

2.1 ในฐานะผู้ประกอบการขนาดใหญ่ ทำให้ได้เปรียบด้านต้นทุน

2.2 การแลกเปลี่ยนผลประโยชน์ สร้างข้อเสนอที่ดีที่สุดให้แก่คู่ค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ

## 3. การสร้างทีมงานในการบริการที่ดี

3.1 ทีมขายที่เข้าถึงง่าย มีความรู้ในบริการ สามารถให้คำแนะนำ และดูแลติดตามลูกค้าที่ดี

3.2 ทีมสนับสนุนการขาย ตั้งแต่กระบวนการติดตั้งจนถึงบริการหลังการขาย

## (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดโปรดดูที่เอกสารแนบ 4

## (5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (เฉพาะกรณีประกอบธุรกิจเป็นโครงการหรือชิ้นงานมีมูลค่าสูง)

-ไม่มี-

## 3. ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Business)

ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยบริษัทย่อย คือ JasTel ได้ดำเนินการทำเหมืองขุดบิทคอยน์ ผลตอบแทนที่ขุดได้จะเป็นเหรียญบิทคอยน์ซึ่งเป็นสกุลเงินดิจิทัล (Cryptocurrency) ที่สามารถนำมาใช้แลกเปลี่ยนหรือเทรดซื้อ-ขาย ได้ตลอดเวลา โดยการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลนั้นสามารถดำเนินการผ่านศูนย์การซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Exchange) เช่น Zipmex, Bitkub, Bitazzar เป็นต้น

บิทคอยน์ เปรียบเสมือนกับทองคำในรูปแบบดิจิทัล ที่มีคุณสมบัติในการรักษามูลค่า และใช้ในการป้องกันความเสี่ยงจากเงินเฟ้อ เนื่องจากบิทคอยน์มีจำนวนจำกัด แต่สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่าเหรียญดิจิทัลนี้จะไม่เสียมูลค่า เพราะมีจำนวนเพิ่มในตลาดอย่างคาดการณ์ไม่ได้ อีกทั้งบิทคอยน์ยังคงทน โดยตัวเหรียญที่อยู่บนบล็อกเชนนั้นไม่สามารถถูกทำลายได้

### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

สินทรัพย์ดิจิทัล เป็นหน่วยอิเล็กทรอนิกส์ที่แสดงมูลค่าเหมือนสินทรัพย์ทั่วไป ซึ่งไม่สามารถจับต้องได้ด้วยมือเปล่า ถูกสร้างขึ้นบนระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์ แต่สามารถซื้อ-ขายแลกเปลี่ยนความเป็นเจ้าของได้ ใจความสำคัญคือการทำธุรกรรมแบบไร้ศูนย์กลาง โดยใช้เทคโนโลยีบล็อกเชนในการบันทึกธุรกรรม ทำให้สามารถเทรดซื้อ-ขายได้ 24 ชั่วโมง 7 วัน แบบไม่มีวันหยุด ซึ่งบริษัทฯ กำลังดำเนินการธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ และเหรียญที่ขุดได้จะนำมาจำหน่ายบางส่วน และเก็บไว้บางส่วน โดยบริษัทฯ คาดว่าจะสามารถรับรู้รายได้จากธุรกิจนี้อย่างต่อเนื่อง

### ธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์

เป็นการที่เครื่องคอมพิวเตอร์ในเครือข่ายต้องแข่งกันประมวลตัวเลขเพื่อแก้สมการทางคณิตศาสตร์ให้ได้มาซึ่งสิทธิ์ในการรับรองธุรกรรมและการเพิ่มข้อมูลชุดใหม่ หรือที่เรียกว่าการเพิ่มบล็อกใหม่เข้าไปในระบบบล็อกเชน และเมื่อคอมพิวเตอร์เครื่องใดสามารถแก้สมการได้ จะได้รับรางวัลเป็นเหรียญบิทคอยน์ใหม่ ซึ่งจะมีการเกิดบล็อกใหม่ขึ้นทุกๆ 10 นาที และเหรียญบิทคอยน์ถูกสร้างขึ้นมาในจำนวนจำกัด คือ 21 ล้านเหรียญ

### (2) การตลาดและการแข่งขัน

ในการขุดบิทคอยน์นั้นได้มีการฝังคำสั่งไว้ในเทคโนโลยีบล็อกเชน โดยกำหนดไว้ว่า เมื่อพบบล็อกใหม่ครบจำนวน 210,000 บล็อก จะทำให้ระบบลดจำนวนรางวัลบิทคอยน์ลงครึ่งหนึ่ง ซึ่งเรียกว่า ปรากฏการณ์ฮาลฟอิง (Bitcoin Halving) โดยจะเกิดขึ้นทุกๆ 4 ปี เพื่อป้องกันการเกิดบิทคอยน์เฟ้อ ทำให้ราคาบิทคอยน์มีการเติบโตอย่างเป็นวัฏจักร และยังคงสัมพันธ์กับกฎ Demand-Supply ด้วย กล่าวคือ เมื่อมีเหรียญเกิดใหม่น้อยลง แต่จำนวนคนสนใจบิทคอยน์เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ราคาพุ่งสูงขึ้น และเมื่อราคาสูงขึ้น นักลงทุนบางรายที่สะสมบิทคอยน์ไว้ก็จะเทขายเพื่อนำเงินออกมา จนส่งผลให้ราคาร่วง ซึ่งเมื่อราคาลดลง นักลงทุนที่เคยออกจากตลาดไปก็กลับมาสนใจบิทคอยน์ใหม่และเข้าสู่ตลาดอีกครั้ง

### ช่องทางการจำหน่ายและกลุ่มลูกค้า

เนื่องจากบิทคอยน์เป็นสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับการยอมรับทั่วโลก และในประเทศไทยมีศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Exchange) ที่ได้รับรองจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) เช่น Bitkub Bitazza หรือ Zipmex ซึ่งเป็นศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลที่บริษัท ได้ทำการซื้อขายอยู่ ดังนั้น บริษัท ก็จะสามารถที่จะโอนเหรียญบิทคอยน์จาก Cold wallet ไปยังเว็บเทรด ที่เป็น Hot wallet และสามารถขายในตลาดรองได้

### กลยุทธ์การแข่งขัน

การขุดบิทคอยน์จะต้องใช้พลังการประมวลผลของคอมพิวเตอร์ในการช่วยถอดรหัสจากซอฟต์แวร์ให้ได้เร็วและมากที่สุด เพื่อที่จะได้รับรางวัลเป็นเหรียญบิทคอยน์ ทำให้เราต้องเพิ่มพลังการประมวลผล (Hash Rate) ให้ได้มากที่สุด โดยในสิ้นปี 2565 นี้ บริษัท มุ่งมั่นที่จะดำเนินการเพิ่มพลังประมวลผลรวมที่ 1,052,000 TH/s คิดเป็น 8,025 เครื่อง โดยทางบริษัท ได้สั่งซื้อเครื่องขุดจาก Bitmain ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตเครื่องขุดและออกแบบชิปวงจรรวมเฉพาะแอปพลิเคชัน (ASIC) ที่ใช้สำหรับการขุดบิทคอยน์ที่ใหญ่ที่สุดในโลก

#### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และให้บริการ

เพื่อให้ได้มาซึ่งเหรียญบิทคอยน์ บริษัทฯ ได้จัดหาเครื่องขุดบิทคอยน์ที่มีประสิทธิภาพ ผลิตโดยบริษัทชั้นนำระดับโลกอย่าง Bitmain ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตเครื่องขุดและออกแบบชิปวงจรรวมเฉพาะแอปพลิเคชัน (ASIC) ที่ใช้สำหรับการขุดบิทคอยน์ที่ใหญ่ที่สุดในโลก และได้นำมาติดตั้งพร้อมอุปกรณ์และระบบต่างๆ ที่ตำบล เขาขลุง อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดราชบุรี โดยทางบริษัทฯ มีทีมวิศวกรที่คอยดูแลและซ่อมแซมเครื่องขุดบิทคอยน์ตลอดเวลา 24 ชั่วโมง

#### (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดโปรดดูที่เอกสารแนบ 4

#### (5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (เฉพาะกรณีประกอบธุรกิจเป็นโครงการหรือชิ้นงานมีมูลค่าสูง)

-ไม่มี-

### คำศัพท์เกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัล

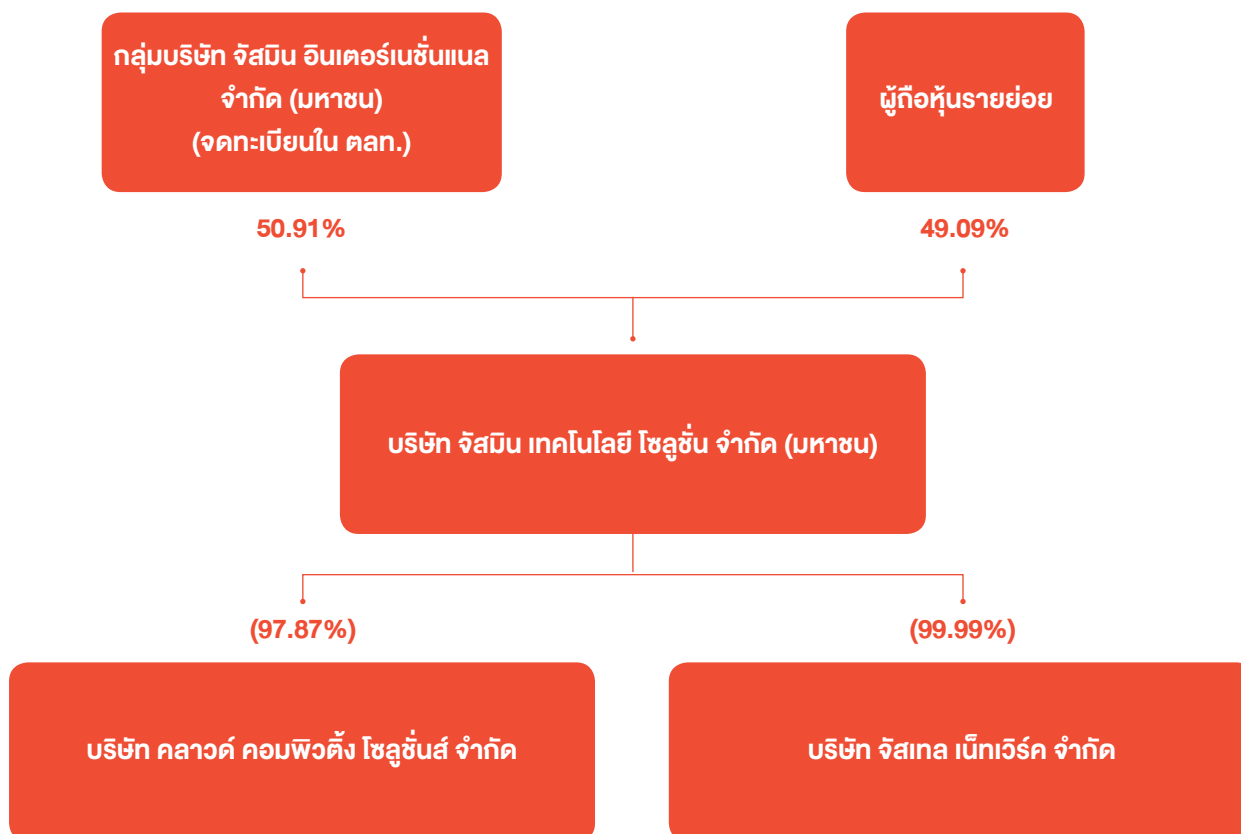
1. การขุด (Mining) - กระบวนการที่ทำให้ฮาร์ดแวร์คอมพิวเตอร์ทำการคำนวณทางคณิตศาสตร์ เพื่อที่จะยืนยันการทำธุรกรรมในเครือข่ายบล็อกเชนของบิทคอยน์ และเกิดเป็นบล็อกใหม่เพิ่มเข้าไปเรื่อยๆ
2. บล็อกเชน (Blockchain) - เทคโนโลยีสำหรับการเก็บข้อมูลที่มีความปลอดภัยสูง ที่สามารถแสดงประวัติการทำธุรกรรมทั้งหมดอย่างโปร่งใส โดยไม่ต้องอาศัยคนกลาง ข้อมูลจะถูกเก็บและแชร์ออกไปเหมือนกันทุกกล่อง และแต่ละกล่องจะถูกเชื่อมโยงเข้าหากัน ทำให้ทุกกล่องมีการอัปเดตข้อมูลเหมือนกันหมด จึงไม่สามารถหรือยากที่จะปลอมแปลงหรือเกิดการโจรกรรมข้อมูลได้
3. ฮาล์ฟวี่ง (Halving) - ปรากฏการณ์ที่เกิดขึ้นทุกๆ 4 ปี โดยมีการกำหนดคำสั่งไว้ว่า เมื่อเกิดบล็อกใหม่ครบ 210,000 บล็อก จะได้รับรางวัลบิทคอยน์ ซึ่งใช้เวลาในการสร้างบล็อกใหม่ 10 นาที ต่อ 1 บล็อก ทำให้เมื่อคำนวณเวลา จะเท่ากับประมาณ 4 ปี และทุกครั้งที่เกิดฮาล์ฟวี่ง รางวัลจะถูกลดลงครึ่งหนึ่ง เพื่อเป็นการสร้างสมดุลขึ้นในระบบเพื่อป้องกันปัญหาบิทคอยน์เฟลในอนาคต
4. ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Exchange) ศูนย์กลางหรือเครือข่ายใด ๆ ที่จัดให้มีขึ้นเพื่อการซื้อขายหรือแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัล โดยการจับคู่หรือหาคู่สัญญาให้ หรือการจัดระบบหรืออำนวยความสะดวกให้ผู้ซึ่งประสงค์จะซื้อขายหรือแลกเปลี่ยนสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถทำความตกลงหรือจับคู่กันได้ โดยกระทำเป็นทางคำปากติ
5. Hot Wallet - กระเป๋าเงินที่สร้างขึ้นบนระบบดิจิทัลเต็มรูปแบบและมีการเชื่อมต่อกับเครือข่ายอินเทอร์เน็ตตลอดเวลา ผู้ใช้จะเข้าถึงและใช้งานผ่าน Software ทั้งหมดเท่านั้น
6. Cold Wallet - กระเป๋าเงินที่สร้างในรูปแบบของ Hardware และไม่มีการเชื่อมต่อกับเครือข่ายอินเทอร์เน็ต เมื่อผู้ใช้ต้องการทำธุรกรรมจะต้องดึงข้อมูลออกจาก Cold Wallet ใส่เข้าไปในระบบเพื่อยืนยันการทำธุรกรรม



## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท (ณ วันที่ 5 มกราคม 2565)



#### รายละเอียดเกี่ยวกับบริษัทย่อย

|                         |   |  |
|-------------------------|---|--|
| ชื่อบริษัท              | : | บริษัท คลาวด์ คอมพิวติ้ง โซลูชั่นส์ จำกัด ("CCS")  |
| ทะเบียนเลขที่           | : | 0105527012894  |
| สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 200 หมู่ที่ 4 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด<br>อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120<br>โทรศัพท์ 0 2100 3500<br>โทรสาร 0 2100 3501 |
| การถือหุ้นในบริษัทย่อย  | : | บริษัทฯ ถือหุ้นสามัญ จำนวน 538,264 หุ้น คิดเป็นเงินลงทุน<br>83.90 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 97.87 ของหุ้นทั้งหมด                  |
| ชื่อบริษัท              | : | บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด ("JasTel")  |
| ทะเบียนเลขที่           | : | 0125549007371  |
| สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | เลขที่ 200 หมู่ที่ 4 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด<br>อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120<br>โทรศัพท์ 0 2100 3183<br>โทรสาร 0 2100 3184 |
| การถือหุ้นในบริษัทย่อย  | : | บริษัทฯ ถือหุ้นสามัญ จำนวน 5,199,993 หุ้น คิดเป็นเงินลงทุน<br>1,201.20 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด             |

### 1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทฯ

-ไม่มี-

### 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการซื้อขายสินค้าและบริการกับบริษัทในกลุ่ม JAS ได้แก่ บริษัท จัสเทล เน็ทเวิร์ค จำกัด (“JasTel”) บริษัท ทริปเปิ้ลที บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน) (“TTTBB”) และบริษัทอื่นๆ โดยดูรายละเอียดได้ที่ส่วนที่ 2 ข้อ 12 รายการระหว่างกัน หรือดูที่หมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ สามารถดูแผนภาพโครงสร้างธุรกิจโดยรวมของผู้ถือหุ้นใหญ่ได้ที่ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report ของ JAS

### 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

| รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่   | ณ วันที่ 5 มกราคม 2565 |       |
|---|------------------------|-------|
|   | จำนวนหุ้น              | (%)   |
| 1. บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)                             | 231,714,400            | 32.80 |
| บริษัท เอเชียส รีเอนแนล เซอร์วิส จำกัด*                                 | 64,027,700             | 9.06  |
| บริษัท ที.เจ.พี. เอ็นจิเนียริง จำกัด**                                  | 63,918,000             | 9.05  |
| 2. นายพิชญ์ โพธารามิก   | 67,830,500             | 9.60  |
| 3. นางสาวพร้อมศิริ สหบุญธรรม  | 43,968,500             | 6.22  |
| 4. นางลลนา ธาราสุข  | 37,530,400             | 5.31  |
| 5. นายชลิต อัมพันแสง  | 34,905,000             | 4.94  |
| 6. นางสาวนิศย์ ถนอมสุวรรณ   | 34,690,000             | 4.91  |
| 7. นายภูวพิตร ศุภมิตรโชติมา   | 33,129,000             | 4.69  |
| 8. นายนวนินทร์ ประสพเนตร  | 24,588,700             | 3.48  |
| 9. นางสาวกรณิชนันท์ พชรศิริกุล  | 14,201,600             | 2.01  |
| 10. Deutsche Bank AG Singapore (DCS) a/c Albula Investment Fund Limited | 8,781,900              | 1.24  |

**หมายเหตุ** \* บริษัท เอเชียส รีเอนแนล เซอร์วิส จำกัด (“ARS”) เป็นบริษัทย่อยของบริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) (“JAS”) โดยถือหุ้นทางอ้อมดังนี้ ARS ถือหุ้นโดย บริษัท เอเชียส (ประเทศไทย) จำกัด (“ACT”) ร้อยละ 98.04 ACT ถือหุ้นโดย บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด โอเวอร์ซีส์ จำกัด (“JIOC”) ร้อยละ 58.84 และ JAS ถือหุ้นใน JIOC ร้อยละ 39.82

\*\* บริษัท ที.เจ.พี. เอ็นจิเนียริง จำกัด (“TJP”) เป็นบริษัทย่อยของ JAS โดยถือหุ้นร้อยละ 80 และบริษัท อควิเมนต์ จำกัด (“ACU”) (บริษัทในเครือของ JAS) ถือหุ้นร้อยละ 20

รายละเอียดโครงสร้างการถือหุ้นภายในกลุ่ม JAS สามารถดูเพิ่มเติมได้ที่ 56-1 One Report ของ JAS

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน จำนวน 706,457,300 บาท และมีทุนจดทะเบียนซึ่งออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว จำนวน 706,457,300 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 706,457,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-



## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผล ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลตามงบการเงินเฉพาะกิจการโดยที่การจ่ายเงินปันผลนั้น จะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อาจกำหนดให้จ่ายเงินปันผลในอัตราที่น้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ หากบริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะต้องนำเงินจากกำไรสุทธิจำนวนดังกล่าว มาใช้เพื่อขยายกิจการการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อไป

สำหรับนโยบายจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย พิจารณาจากผลการดำเนินงาน และสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทย่อย ณ ขณะนั้น

### การจ่ายเงินปันผลของบริษัทปี 2562-2564

|  | ปี 2562     | ปี 2563     | ปี 2564      |
|--|-------------|-------------|--------------|
| 1. กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี (บาท)      | -10,456,890 | 32,825,255  | 42,850,582   |
| 2. จำนวนหุ้น (หุ้น)                      | 706,457,300 | 706,457,300 | 706,457,300  |
| 3. เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท/หุ้น)       |             |             |              |
| 3.1 เงินปันผลระหว่างกาล                  | -           | -           | -            |
| 3.2 เงินปันผลประจำปี                     | งดจ่าย      | งดจ่าย      | จ่าย/งดจ่าย* |
| 4. เงินปันผลจ่ายระหว่างกาลทั้งสิ้น (บาท) | -           | -           | -            |
| 5. สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล               | -           | -           | -            |
| 6. วันที่จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล         | -           | -           | -            |

หมายเหตุ \*การปันผลประจำปี 2564 (จ่าย/งดจ่าย) จะต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565



# การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยงว่ามีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยมีเนื้อหาครอบคลุมวัตถุประสงค์ หน้าที่และความรับผิดชอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง

และแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามกระบวนการประเมินความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยง ประเมิน และปรับปรุงแผนดำเนินการเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส ซึ่งจะช่วยให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีระบบ มีขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน สร้างความเชื่อมั่นแก่บุคคลภายนอก และสอดคล้องกับแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มุ่งหวังให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร เพื่อสนับสนุนให้บริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- 2.1.1 สภาพแวดล้อมภายในองค์กร
- 2.1.2 การกำหนดวัตถุประสงค์
- 2.1.3 การระบุความเสี่ยง
- 2.1.4 การประเมินความเสี่ยง
- 2.1.5 การจัดทำแผนจัดการความเสี่ยง
- 2.1.6 กิจกรรมการควบคุม
- 2.1.7 การติดตาม และประเมินผล
- 2.1.8 สารสนเทศและการสื่อสาร

รวมถึงแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง ประเมิน และติดตามกระบวนการประเมินความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งปรับปรุงแผนดำเนินการเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส ซึ่งจะช่วยให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีระบบ มีขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน สร้างความเชื่อมั่นแก่บุคคลภายนอก และสอดคล้องกับแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

### 2.2.1 ธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์

#### 2.2.1.1 ค่าพลังงาน และต้นทุนต่างๆ

การดำเนินธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ จำเป็นต้องใช้พลังงานไฟฟ้าสำหรับการดำเนินงาน แต่เครื่องขุดบิทคอยน์รุ่นใหม่ ๆ ที่มีการสั่งซื้อมาเพื่อใช้งานนั้นมีความสามารถและประสิทธิภาพที่เพิ่มขึ้น (พลังขุด) แต่ใช้พลังงานน้อยลง อีกทั้งทางบริษัทฯ ได้พิจารณาการลงทุนในพลังงานทางเลือก เช่น โซลาร์เซลล์ ซึ่งจะช่วยลดพลังงานในระยะยาวและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

สำหรับต้นทุนต่างๆ เช่น อาคารสถานที่ ค่าแรงงาน ค่าบำรุงรักษาระบบฯและอุปกรณ์นั้น ทางบริษัทฯ ได้ดำเนินการเช่าพื้นที่ขนาดใหญ่เพื่อรองรับการติดตั้งเครื่องขุดบิทคอยน์และระบบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยมีราคาเช่าสถานที่ที่เหมาะสม นอกจากนั้นกลุ่มบริษัทฯ มีวิศวกรที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถดูแลและบำรุงรักษาระบบฯต่างๆ ได้เป็นอย่างดี



### 2.2.1.2 เครื่องขุดบิทคอยน์

- เครื่องขุดบิทคอยน์มีหลายยี่ห้อ หลายรุ่น หลายราคา ทางบริษัทฯ ได้คำนึงถึงความสามารถในการขุด (พลังขุด) และการดูแลบำรุงรักษา อีกทั้งมีการติดตามข้อมูลของผู้ผลิตเครื่องขุดบิทคอยน์เพื่อให้ได้เครื่องรุ่นใหม่ ๆ ที่มีประสิทธิภาพและประหยัดพลังงาน

- ราคาเครื่องขุดบิทคอยน์มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ซึ่ง ณ ขณะนี้แนวโน้มเป็นการปรับขึ้นของราคาเป็นสำคัญ เนื่องจากมีความต้องการสูง

- ความน่าเชื่อถือของผู้ขาย จะพิจารณาซื้อจากผู้ขายรายใหญ่ และ/หรือผู้ผลิตเครื่องขุดบิทคอยน์ เพื่อให้มีต้นทุนที่ต่ำ และมีการส่งมอบตามระยะเวลาที่กำหนด

### 2.2.1.3 ราคาของเหรียญบิทคอยน์

ราคาของเหรียญบิทคอยน์มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา แต่การทำธุรกิจเหมืองบิทคอยน์ของบริษัทฯ นั้นได้พิจารณาการขุดเหรียญบิทคอยน์ซึ่งเป็นสกุลเงินดิจิทัลที่มีขนาดใหญ่ที่สุดเมื่อวัดด้วยมูลค่าตามราคาตลาด (Market Cap) และปริมาณการซื้อขาย และเป็นสกุลเงินดิจิทัลที่มีปริมาณจำกัด (Limit Supply) อยู่ที่ 21 ล้านเหรียญเท่านั้น ถึงแม้ปริมาณการขุดจะน้อยลงทุก ๆ 4 ปี (Bitcoin Halving) แต่เนื่องจากปริมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด ทำให้มูลค่าเพิ่มขึ้นตามความต้องการ อีกทั้งแนวโน้มของราคาเหรียญบิทคอยน์ในอนาคตมีแนวโน้มที่จะเพิ่มขึ้น

### 2.2.1.4 การกำกับดูแลความปลอดภัยของเหรียญบิทคอยน์จากการโจรกรรม

- กำหนดนโยบายในการเก็บรักษา Private Key ไว้ใน Cold Wallet/Hardware Wallet ซึ่งไม่ได้เชื่อมต่อกับระบบอินเทอร์เน็ตใดๆ ทั้งสิ้น โดยจัดเก็บไว้ในตู้นิรภัยของบริษัทฯ และการเบิกใช้งานจะต้องได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ

- การเก็บรักษา Backup Key (Seed Phrase) กำหนดให้จัดเก็บภายในตู้นิรภัยของธนาคาร โดยแยกสถานที่จัดเก็บกับ Cold Wallet/Hardware Wallet เพื่อบริหารความเสี่ยงกรณีเกิดภัยพิบัติหรือเหตุการณ์ใดๆ กับสถานที่ที่จัดเก็บ Cold Wallet/Hardware Wallet ทั้งนี้ กำหนดให้ผู้มีสิทธิเข้าถึงตู้นิรภัยของธนาคาร ต้องเป็นกรรมการ 2 ร่วมกันเท่านั้น

- หัวหน้าฝ่ายบัญชี จะเข้าไปทำการตรวจสอบจำนวนเหรียญบิทคอยน์คงเหลือในบัญชีของบริษัท (Bitcoin Address) ทุกวัน

- เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ใช้ทำธุรกรรมเกี่ยวกับบิทคอยน์จะเป็นเครื่องคอมพิวเตอร์ที่แยกต่างหากออกมาโดยเฉพาะ ห้ามลงโปรแกรมอื่นใด หรือนำไปใช้งานอื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมบิทคอยน์ ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกันแฮกเกอร์

### 2.2.1.5 ด้านกฎระเบียบของหน่วยงานภาครัฐ หรือหน่วยงานที่กำกับดูแล

ติดตามข่าวสารของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศของกระทรวงการคลังและธนาคารแห่งประเทศไทย เนื่องจาก ณ ปัจจุบัน สินทรัพย์ดิจิทัล ไม่ถือเป็นเงินตราตามกฎหมาย แต่ถือเป็นสินทรัพย์เพื่อการลงทุน

ทั้งนี้ปัจจัยความเสี่ยงในธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์นั้น จะมีการทบทวน การแก้ไขเปลี่ยนแปลง ตามสถานการณ์และปัจจัยพื้นฐานที่มีการเปลี่ยนแปลงโดยหน่วยธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลและ/หรือผู้ที่กรรมการผู้จัดการได้มอบหมาย

## 2.2.2 ธุรกิจจัดหา ออกแบบ วางระบบสื่อสารโทรคมนาคม เทคโนโลยีสารสนเทศ คอมพิวเตอร์ และระบบคลาวด์ คอมพิวติ้ง และธุรกิจให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม

### 2.2.2.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)

- กำหนดการบริหารจัดการการลงทุนในแต่ละโครงการ จะต้องสร้างผลตอบแทนให้กับบริษัทฯ ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

- ร่วมมือกับบริษัทฯ ภายในกลุ่ม และบริษัทในกลุ่ม JAS ให้เข้าถึงฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าใหม่ เพื่อขยายขอบเขตการให้บริการ และนำเสนอโซลูชันใหม่ เพื่อตอบสนองความต้องการทางด้าน ICT แบบครบวงจร (Total ICT โซลูชัน) โดยสื่อสารผ่านทาง Digital Marketing เว็บไซต์ของบริษัทฯ และการจัดกิจกรรมในงานต่างๆ

- เป็นพันธมิตรกับผู้ผลิตสินค้า (Vendor) ตัวแทนจำหน่าย (Distributor) และอื่นๆ ที่ได้รับการยอมรับจากลูกค้าภายในประเทศ และต่างประเทศ เพื่อสรรหา และนำเสนอโซลูชันที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า ทางด้านเทคนิค ระยะเวลาดำเนินงาน และงบประมาณที่เหมาะสม เพื่อเพิ่มโอกาส และศักยภาพในการแข่งขันแบบยั่งยืน

- ติดตามแนวโน้มทางการตลาด และการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เพื่อศึกษา และประเมินโอกาส และผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น พร้อมรายงานในที่ประชุมเป็นระยะ เพื่อทบทวนการบริหารจัดการ และติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

#### 2.2.2.2 ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลกิจการ (Governance Risks)

- กำหนดโครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องต่อการกำกับดูแล และให้มีการ Check & balance ในขั้นตอนการปฏิบัติงาน ทั้งจากผู้ตรวจสอบภายใน และภายนอกบริษัท

- กำหนดขอบเขต และผู้มีอำนาจในการอนุมัติในแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างเหมาะสมตามที่กำหนดไว้

#### 2.2.2.3 ความเสี่ยงด้านดำเนินงาน (Operation Risks)

- พัฒนาโซลูชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในยุค Digital Transformation เช่น การนำเทคโนโลยี Cloud Computing มาให้บริการแก่ลูกค้า ทั้งในรูปแบบการให้บริการโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ (Infrastructure-as-a-Service: IaaS) และการให้บริการงานซอฟต์แวร์ (Software-as-a-Service: SaaS) ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต เพื่อลดต้นทุน และลดภาระค่าใช้จ่ายของลูกค้า และจัดหาผลิตภัณฑ์ และโซลูชันใหม่ ให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า

- กำหนดระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน รวมถึงระบบการสำรองข้อมูล เพื่อรองรับเหตุฉุกเฉินที่อาจจะเกิดขึ้น พร้อมทั้งกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติอย่างชัดเจนในเรื่องนโยบายการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบการสำรองข้อมูลเพื่อป้องกันการสูญหายหรือรั่วไหลของข้อมูล

#### 2.2.2.4 ความเสี่ยงด้านบุคลากร (HR Risks)

- กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหาบุคลากร หรือพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เหมาะสมกับงาน เข้าร่วมงานกับบริษัท

- กำหนด และจัดทำแผนการฝึกอบรมพนักงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ตามลักษณะงานที่ได้รับมอบหมายอย่างต่อเนื่อง

- กำหนดผลตอบแทน และผลตอบแทนพิเศษของแต่ละตำแหน่ง ตามความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และผลการปฏิบัติงาน

#### 2.2.2.5 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

- บริหารจัดการการชำระเงินประเภทหนังสือค้ำประกัน (LG), Letter of Credit (LC) และ Domestic Letter of Credit (DLC) โดยให้อัตราส่วนทางการเงินตามงบการเงินอยู่ในระดับที่ดีเป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้

- จัดทำสัญญาซื้อ/ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อป้องกันการผันผวนในอัตราแลกเปลี่ยน และควบคุมต้นทุนสินค้าให้อยู่ในงบประมาณที่กำหนดไว้

- จัดทำสัญญากับลูกค้าด้วยสกุลเงินต่างประเทศ โดยกำหนดอัตราแลกเปลี่ยนในลักษณะของ Back to Back กล่าวคือ กำหนดใช้อัตราแลกเปลี่ยนเดียวกันระหว่างบริษัท กับบริษัทผู้ผลิตภายในประเทศ และบริษัท กับลูกค้า

- บริหารจัดการสินค้าคงคลัง โดยควบคุม และติดตามปริมาณสินค้าคงคลังในคลังสินค้าเป็นรายเดือน จำแนกตามโครงการ และระยะเวลาคงค้างในคลังสินค้า เพื่อลดการเกิดการด้อยค่าของสินค้าคงคลัง

#### 2.2.2.6 ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

■ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ประกอบด้วย กลุ่มบริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 50.91 และมีผู้ถือหุ้นรายย่อยถือหุ้นร้อยละ 49.09 จึงทำให้กลุ่มบริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน) สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นไม่ว่าจะเป็นการลงมติให้กรรมการออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้กับบุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทมหาชนอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นได้เข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการแบ่งผลกำไรขาดทุนกัน การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับบริษัท การเพิ่มหรือลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ การเลิกบริษัท และการควบรวมกิจการกับบุคคลอื่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินซึ่งมีขนาดการทำรายการตั้งแต่ 50% ขึ้นไป ซึ่งกำหนดให้ใช้เสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้นหากผู้ถือหุ้นรายอื่นมาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นจำนวนมากๆ ก็สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลในเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริษัทฯ มีกรรมการอิสระซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ 3 ท่านทำหน้าที่ดูแลตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วน ความเชื่อถือได้ของรายการทางการเงินของบริษัทฯ และการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ





# การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

## 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้ให้ความสำคัญในการกำหนดทิศทางและนโยบายการธุรกิจอย่างยั่งยืนให้เกิดชัดเจนให้การพัฒนา เพื่อให้เกิดการปฏิบัติสู่เป้าหมาย รวมทั้งให้ความสำคัญในการกำหนดประเด็นและร่วมกันแก้ไขประเด็นปัญหาต่างๆ ทั้งในแง่ความเสี่ยงและโอกาสในการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจเป็น “แนวทางธุรกิจสู่การพัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมทันโลกอย่างยั่งยืน” ครอบคลุมในด้านมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ได้แก่ การมุ่งพัฒนานวัตกรรมดิจิทัล การพัฒนาและดูแล บุคลากรแบบองค์รวม รวมถึงการสร้างคุณค่าในการเข้าถึงเทคโนโลยีแก่ชุมชนและสังคม คณะกรรมการบริษัทตระหนัก และมีวิสัยทัศน์ว่า แนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในการที่จะสร้างคุณค่าเพิ่มเติมเติบโต และประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน ต้องให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การเคารพสิทธิมนุษยชน การคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การพัฒนาสังคมและชุมชนภายใต้หลักธรรมาภิบาล และการดูแลกำกับกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดีสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนตามแนวทางขององค์การสหประชาชาติเพื่อเป็นรากฐานในการพัฒนาประเทศและสร้างคุณค่าแก่สังคมไทยในทุกภาคส่วนมุ่งสู่การเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนด “นโยบายการพัฒนาความยั่งยืน” สำหรับให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริม และปฏิบัติตามให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาความยั่งยืน จนเป็นวัฒนธรรมที่ค้ำึงถึงคุณประโยชน์ด้านมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งสู่การเติบโตร่วมกันและยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนไว้ในแต่ละมิติพร้อมทั้งแนวปฏิบัติในการดำเนินการ โดยกำหนดไว้ ดังนี้

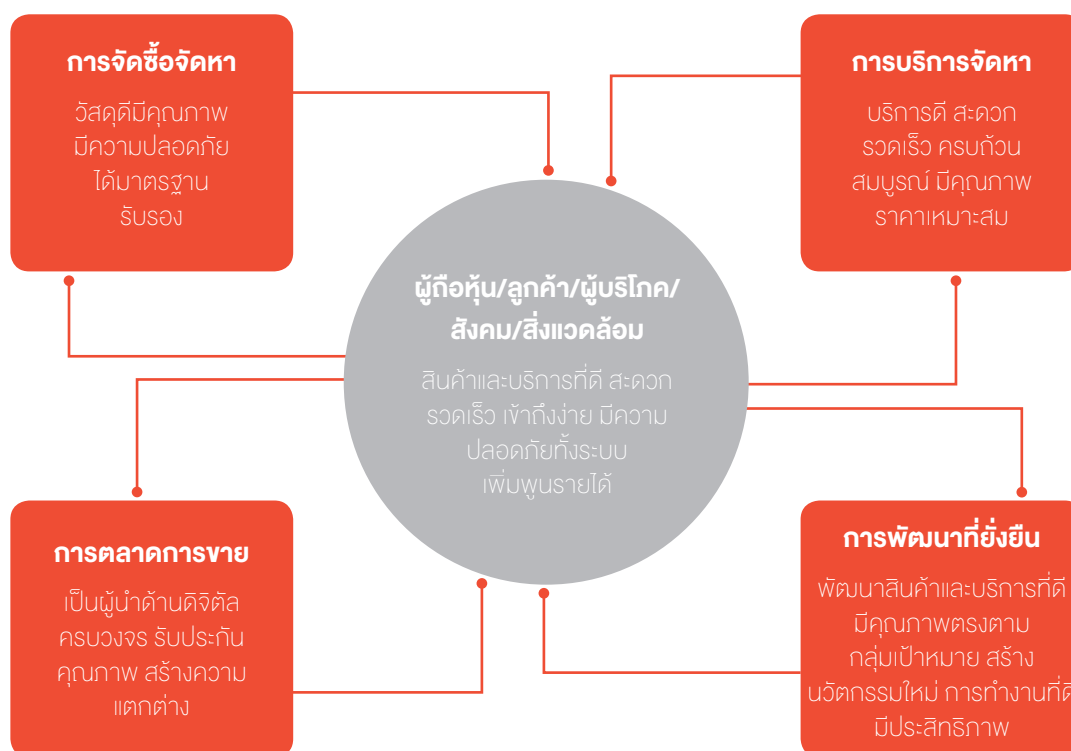
1. **ด้านเศรษฐกิจ**  
นโยบายการเป็นผู้นำธุรกิจ System Integrator แบบครบวงจร  
นโยบายการสร้างและพัฒนาสินค้าให้เกิดความแตกต่างในด้านการตลาด  
นโยบายตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว
2. **ด้านสังคมและชุมชน**  
นโยบายการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม  
นโยบายการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม  
นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
3. **ด้านสิ่งแวดล้อม**  
นโยบายการอนุรักษ์พลังงานและลดการใช้พลังงาน  
นโยบายการป้องกันการสูญเสียและมุ่งเน้นการนำกลับมาใช้ใหม่  
นโยบายสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ  
นโยบายสนับสนุนกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

## 3.2. การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม มีกระบวนการเชื่อมโยงกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในทุกชั้นตอน โดยบริษัทฯ ได้สร้างมูลค่าเพิ่มสู่สังคมและสิ่งแวดล้อม ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีสอดคล้องตามวิสัยทัศน์ขององค์กร จึงกำหนดนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ และเผยแพร่ในนโยบายและแนวทางดังกล่าวให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบ พร้อมทั้งผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะหาแนวทางและการจัดการที่ไม่กระทบต่อการกระทำใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

## ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ

บริษัทฯ ได้วิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่าขององค์กร ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยแบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียออกเป็นทั้งหมด 6 กลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ สังคมและชุมชน เป็นต้น บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นตั้งใจจริงในการขับเคลื่อนกลยุทธ์และสานสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย (Stakeholder Engagement) เพื่อสนองต่อความต้องการ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้อย่างมีประสิทธิภาพ และ เพื่อนำไปสู่การพัฒนาระบบการจัดการความยั่งยืน

| ผู้มีส่วนได้เสีย         | จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ   |
|--------------------------|--|
| ผู้มีส่วนได้เสียในองค์กร |  |
| ผู้ถือหุ้น               | บริษัทฯ มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคำนึงถึงการสร้างความเจริญเติบโตของผลการดำเนินงานที่ยั่งยืนอย่างต่อเนื่องในระยะยาว บนศักยภาพและขีดความสามารถของบริษัทฯ อย่างเต็มที่ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ   |
| พนักงาน                  | บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานบริษัทฯ ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าของบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลบนพื้นฐานความเท่าเทียมและเป็นธรรม พัฒนาทักษะความสามารถที่สนับสนุนความก้าวหน้าและจำเป็นต่อการทำงานในยุคดิจิทัล ตลอดจนเสริมสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานที่เอื้อต่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงมุ่งให้การสนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ |

| ผู้มีส่วนได้เสีย             |  | จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ |
|------------------------------|--|--|
| ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร |  |  |
| ลูกค้า                       | บริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนอง และให้บริการที่ดี เพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสมและยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน บริษัท ยึดถือพันธกิจที่จะดูแลและพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และการบริการที่ดี เพื่อเป็นทางเลือกที่ดีที่สุดแก่ลูกค้า มีการจัดการอย่างเป็นธรรม เหมาะสม โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้  |  |
| คู่ค้า                       | บริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือ ข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน บริษัท ได้ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน รักษาความสัมพันธ์อันดีแบบยั่งยืนกับคู่ค้า โดยเฉพาะกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้า ปฏิบัติตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้างอย่างชัดเจน   |  |
| เจ้าหนี้                     | บริษัท ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญเพื่อรักษาความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือนำมาซึ่งความเสียหายต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ   |  |
| สังคมและชุมชน                | บริษัท ให้การสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคม ดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility) มีการสนับสนุนช่วยเหลือในกิจกรรมต่างๆ เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพของสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน รวมทั้งการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับชุมชน เช่น บริจาคเงิน และสิ่งของให้กับโรงเรียน มูลนิธิ และองค์กรต่างๆ โดยกระทำอย่างต่อเนื่องเสมอ เพื่อให้ธุรกิจ ชุมชน และสังคม เจริญเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน ตลอดจนการยกระดับคุณภาพชีวิตและสังคมในระยะยาว |  |

### 3.3. การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความใส่ใจต่อผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม ตอบสนองโอกาสและความท้าทายทางธุรกิจจากปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ ทรัพยากรธรรมชาติที่มีจำกัด โดยสนับสนุนและส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม ด้วยการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างบริษัท กับผู้มีส่วน ได้เสียทุกส่วนตลอดห่วงโซ่อุปทาน พร้อมมุ่งสู่การยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่แท้จริง ด้วยการผนวกการบริหารจัดการประเด็นต่างๆ ด้านความยั่งยืนเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานในทุกภาคส่วนให้ครอบคลุมทุกกลุ่มธุรกิจและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวต่อไปในอนาคต

บริษัท จะดำเนินงานภายใต้กฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และครอบคลุมถึงการใช้องค์กรและทรัพยากรธรรมชาติอย่างรู้คุณค่า การจัดการของเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นตลอดสายโซ่อุปทานขององค์กร รวมถึงการส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการแสดงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมโดยรวมอีกด้วย โดยมีเป้าหมายระยะสั้นที่การกำจัดของเสียอย่างถูกวิธี และมีเป้าหมายระยะยาวคือการนำระบบเศรษฐกิจหมุนเวียนมาปรับใช้กับการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อนำทรัพยากรใช้แล้วกลับมาเข้าสู่กระบวนการผลิตใช้ใหม่ และก่อให้เกิดการเติบโตได้อย่างยั่งยืน

บริษัท เล็งเห็นความสำคัญที่จะพยายามดำเนินการลดมลพิษให้ได้อย่างดีที่สุดในทุกมิติโดยได้ออกแนวทางการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. ให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรและส่งเสริมพฤติกรรมกรดูแลรักษาและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม และการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
2. ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรทางธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด และต้องส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด



3. จัดการการใช้พลังงาน และลดปริมาณการปล่อยมลพิษต่าง ๆ ตลอดจนวัฏจักรชีวิต และสามารถควบคุมของเสีย และของเสียอันตรายที่เกิดจากกระบวนการดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องก่อนปล่อยสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก

4. เฝ้าระวังควบคุมคุณภาพน้ำทิ้งที่เกิดจากกระบวนการดำเนินงาน และระบบสุขาภิบาลก่อนที่จะมีการปล่อยออกสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก

5. มุ่งมั่นการลดก๊าซเรือนกระจกผ่านกลไกต่างๆ ทั้งการจัดการระบบด้านสิ่งแวดล้อม

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและใส่ใจในเรื่องสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด แม้ว่าลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ จะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อสิ่งแวดล้อม หรือก่อให้เกิดมลภาวะอย่างเห็นได้ชัด บริษัทฯ ตระหนักดีถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลกและผลกระทบต่อตารางชีวิตของประชาชนโดยรวม จึงได้รณรงค์และปลูกฝังให้พนักงานเกิดจิตสำนึกในความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการในเรื่องการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม มีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้ลดการใช้ทรัพยากร และนำทรัพยากรที่ใช้แล้วกลับมาใช้ให้เป็นประโยชน์ รวมทั้งหาวัสดุหรือวิธีทดแทนเพื่อลดการใช้ทรัพยากร และใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ช่วยลดโลกร้อน

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ยังไม่มีข้อมูลการดำเนินการด้านผลกระทบสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างการศึกษาข้อมูลเพื่อดำเนินการให้เกิดรูปธรรม และเผยแพร่ข้อมูลได้ในปี 2565 ซึ่งบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของผลกระทบที่เกิดขึ้น บริษัทฯ ได้ปลูกจิตสำนึกร่วมกันและจัดทำนโยบายด้านการอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงานได้เรียนรู้เบื้องต้น ดังนี้

#### การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

- 1) ปลูกฝังให้พนักงานใช้ไฟฟ้าอย่างประหยัด เช่น ปิดไฟในช่วงพักกลางวัน และหลังเลิกงานทันที รณรงค์ไฟฟ้าอย่างประหยัด
- 2) บริษัทฯ ยังคำนึงถึงการประหยัดพลังงานไฟฟ้า โดยมีการพิจารณาจัดซื้อเครื่องใช้ไฟฟ้าในสำนักงานที่มีคุณสมบัติประหยัดไฟ
- 3) บริษัทฯ บริหารจัดการอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานต่างๆ ให้มีการใช้อย่างคุ้มค่า ด้วยการนำอุปกรณ์สำนักงานที่ใช้แล้วแต่ยังอยู่ในสภาพดีกลับมาใช้ใหม่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น แฟ้มเอกสาร ของจดหมาย เป็นต้น
- 4) บริษัทฯ รณรงค์ให้พนักงานมีจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรในการทำงาน โดยปลูกฝังให้พนักงานใช้กระดาษรีไซเคิล รวมถึงใช้กระดาษหน้า-หลัง ในการทำงาน
- 5) บริษัทฯ รณรงค์ให้พนักงานงดพิมพ์งานโดยไม่จำเป็นและให้มีการสื่อสารทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กร ผ่านทาง Email หรือ LINE แทน

## 3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

### 3.4.1 นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในสิทธิมนุษยชน ซึ่งมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรม บนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ บริษัทฯ ไม่กระทำการใดอันเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน (Human Rights) โดยมีนโยบายตามแนวทางการปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนที่ประกาศใช้ในนานาประเทศซึ่งรวมถึงปัญญา และอนุสัญญาต่างๆ ของสหประชาชาติว่าด้วยสิทธิมนุษยชน โดยการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลเพราะเหตุแห่งความแตกต่างในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา อายุ การศึกษา สถาบันเพศ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล และฐานะทางเศรษฐกิจหรือสังคม สนับสนุนและเคารพในสิทธิมนุษยชน ซึ่งมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ รวมถึงมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทฯ ละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งส่งเสริมให้มีการตระหนัก และสำนึกในสิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบต่อตนเองที่มีต่อสังคมและบุคคลอื่นซึ่ง

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการเตรียมจัดทำนโยบายเฉพาะในด้านของสิทธิมนุษยชน กำหนดแนวทางปฏิบัติให้สอดคล้องกับบทบัญญัติที่กำหนดไว้ในกฎหมายไทย รวมถึงหลักการของสหประชาชาติ และเผยแพร่ข้อมูลได้ในปี 2565 โดยจัดทำนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติให้แก่พนักงานได้เรียนรู้เบื้องต้น ดังนี้

1. ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัดและให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน แก่พนักงานเพื่อนำไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
2. พนักงานทุกคนต้องทำความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ถี่ถ้วน และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
3. ส่งเสริมการเคารพและยึดมั่นในการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์
4. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล
5. ไม่เลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกันในการจ้างงานไม่ว่าจะเป็นสตรี ผู้พิการ ผู้ทุพพลภาพ และกลุ่มผู้ด้อยโอกาสอื่นๆ
6. ไม่กีดกันหรือไม่ให้สิทธิพิเศษ หรือเลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใดเนื่องจากความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สัญชาติ สีดวง เพศ ศาสนา อายุ ภาษา สถานภาพทางกายภาพและสุขภาพ และสถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจหรือสังคม และความเชื่อทางสังคมและการศึกษาอบรม และความคิดเห็นทางการเมือง
7. จัดให้มีอุปกรณ์อำนวยความสะดวกและสวัสดิการที่เหมาะสมสำหรับลูกจ้างที่ทุพพลภาพ
8. มีนโยบายหรือมาตรการในการตรวจสอบ คัดกรองคู่ค้าที่สำคัญตามลักษณะธุรกิจของตน เช่น ผู้ผลิต ผู้รับเหมาต่างๆ ทั้งนี้คู่ค้าที่สำคัญตามลักษณะธุรกิจ ของตนดังกล่าวจะต้องดำเนินการอย่างเป็นธรรม และไม่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน
9. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานและเคารพสิทธิในการรวมกลุ่มของพนักงานในการเสนอแนะหรือกำหนดทิศทางการทำงานและกำหนดวิธีการแก้ไขเพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกันของบริษัทฯ

### **3.4.2 นโยบายด้านแรงงาน**

บริษัทฯ มีนโยบายที่มุ่งเน้นในเรื่องคุณภาพชีวิตในการทำงานของพนักงานและปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน ส่งเสริมให้พนักงานมีการพัฒนาศักยภาพ และความสามารถของพนักงานสม่ำเสมอตามความสามารถ และทักษะของพนักงาน ด้วยความยุติธรรมและเท่าเทียมกัน เพื่อให้พนักงานเติบโตไปพร้อมกับบริษัทฯ นอกจากนี้ยังปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับกฎหมายแรงงาน และสวัสดิภาพของพนักงานอย่างเคร่งครัด พร้อมดูแลเรื่องคุณภาพชีวิตของพนักงาน ความปลอดภัย สภาพแวดล้อม ความมั่นคงในการทำงาน และสุขภาพที่ดีแก่พนักงาน โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามพนักงานตามปฏิญญาว่าด้วยหลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและ/หรือกฎระเบียบกิจการพร้อมทั้งให้ความคุ้มครองในสภาพการทำงาน สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

#### **1. การจ้างงาน**

ในการพิจารณาคัดเลือกพนักงานใหม่ บริษัทฯ พิจารณาความเหมาะสมทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความประพฤติผ่านระบบการคัดเลือก ทั้งในรูปแบบข้อสอบข้อเขียน การทดสอบต่างๆ และการสัมภาษณ์ โดยผู้ที่ผ่านคัดเลือกจะต้องเป็นพนักงานทดลองงานมีระยะเวลาติดต่อกันไม่เกิน 90 วัน เพื่อบ่งชี้ว่าพนักงานผู้นั้นมีผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนดหรือมีความรู้ ความสามารถ ความประพฤติที่เหมาะสมและสามารถ หรือพัฒนาให้ปฏิบัติงานในตำแหน่งงานนั้นๆ ต่อไปได้อีกหรือไม่

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดจ้างงาน โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติแต่อย่างใด ยืนยันความเสมอภาคทางโอกาส โดยไม่นำความของบุคคลความคิดเห็นทางการเมือง อายุ หรือความทุพพลภาพ มาเป็นปัจจัยในการพิจารณาและตัดสินใจจ้างงาน รวมถึงจัดปัจจัยอื่นๆ ที่อาจนำไปสู่การเลือกปฏิบัติ

## 2. การพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายพัฒนาพนักงานเพื่อฝึกฝนทักษะ และเพิ่มพูนศักยภาพโดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีการเรียนรู้ และเลื่อนตำแหน่งเพื่อความก้าวหน้าในการทำงานเมื่อมีโอกาสที่เหมาะสม รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้หญิงได้ขึ้นสู่ตำแหน่งงานที่สูงขึ้น ในสัดส่วนที่สมดุล บริษัทฯ ประเมินวิธีการดำเนินการที่เกี่ยวข้องและประเมินผลอย่างสม่ำเสมอในการปฏิบัติตามนโยบายว่าด้วยการส่งเสริมการจ้างงานรวมถึงส่งเสริมโอกาสและความก้าวหน้าในหน้าที่

## 3. เวลาการทำงาน

ชั่วโมงการทำงานจะถูกจำกัดไม่ให้มากเกินไป และเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติ โดยวันและเวลาทำงานของพนักงาน บริษัทฯ ภายใต้กรอบกฎหมายตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

## 4. การจ่ายค่าจ้าง

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในรูปแบบเงินเดือนอย่างยุติธรรมให้สอดคล้องกับอัตราที่สามารถเทียบเคียงกับค่าจ้างในตลาด รวมทั้งให้ผลตอบแทนในการทำงานมีการแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงให้รางวัลโดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสม และเป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติ และสวัสดิการอื่นๆ อย่างเหมาะสม และมีการทบทวนอัตราผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ

## 5. ไม่สนับสนุนให้มีการจ้างแรงงานเด็กที่ผิดกฎหมาย

บริษัทฯ ไม่มีการจ้างแรงงานเด็กที่ผิดกฎหมายแรงงานที่ถูกบังคับ หรือแรงงานทาส ยกเว้นแต่ในกรณีที่การจ้างเหล่านั้น เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับเรื่องอายุ ชั่วโมงการทำงาน การจ่ายค่าตอบแทนสุขภาพ และความปลอดภัย

## 6. การสื่อสารภายในองค์กร

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างความมุ่งมั่นที่จะสื่อสารนโยบายและเจตนารมณ์ของนโยบายทั้งหมดไปยังพนักงานทุกท่านผ่านทางปฐมนิเทศพนักงาน และการสื่อสารของฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ มีการประชุมพนักงานทั้งอย่างเป็นทางการและไม่เป็นทางการ เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงาน และสภาพที่แท้จริงของบริษัทฯ รวมถึงแจ้งข้อมูลที่สมเหตุสมผล และภายในระยะเวลาที่เหมาะสมผ่านทางระบบ Intranet และสื่อ Social Media โดยเฉพาะเมื่อต้องมีการเปลี่ยนแปลงใดๆ ภายในบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานได้แสดงออกถึงความคิดเห็นอย่างมีส่วนร่วม และสามารถตอบรับต่อการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ได้อย่างสร้างสรรค์

## 7. การจัดสภาพการทำงานที่ดี

จัดสภาพการทำงานที่เหมาะสมให้พนักงานได้ทำงานอย่างปลอดภัยและมีศักดิ์ศรี โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมที่ดี ผ่อนคลายเพื่อสุขภาพและความปลอดภัยต่อชีวิตของพนักงาน และให้พนักงานได้ปรับความสมดุลระหว่างชีวิต และการทำงานส่งเสริมให้พนักงานใส่ใจในการออกกำลังกายเพื่อสุขภาพที่ดีขึ้น

## 8. การส่งเสริมด้านคุณภาพชีวิต

บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นและสนับสนุนให้มีการพัฒนาชีวิต ความเป็นอยู่ของครอบครัว พนักงานให้มีความสุขและสามารถพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ ปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสวัสดิการในการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร เช่น

- จัดการตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงานโดยมีการจัดโปรแกรมการตรวจสุขภาพให้สอดคล้องและเหมาะสมกับช่วงอายุของพนักงานและมีการประสานงานกับทางโรงพยาบาลให้พนักงานสามารถเพิ่มรายการการตรวจสุขภาพได้ในอัตราพิเศษ
- สวัสดิการพนักงาน ได้แก่ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาล การประกันชีวิตและอุบัติเหตุกลุ่ม สวัสดิการเงินช่วยเหลือ และอื่นๆ
- มาตรการการทำงานที่บ้าน Work From Home ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 (COVID19)



## ผลการดำเนินงานด้านแรงงาน

| ด้านสังคม  | จำนวนพนักงาน (คน)<br>ปี 2564 |
|--|------------------------------|
| พนักงานทั้งหมด   | 255                          |
| พนักงานแยกตามเพศ <ul style="list-style-type: none"> <li>ชาย</li> <li>หญิง</li> </ul>                 | 167<br>88                    |
| พนักงานเข้าใหม่แบ่งตามเพศ <ul style="list-style-type: none"> <li>ชาย</li> <li>หญิง</li> </ul>        | 10<br>7                      |
| พนักงานที่ออกจากองค์กรแบ่งตามเพศ <ul style="list-style-type: none"> <li>ชาย</li> <li>หญิง</li> </ul> | 22<br>9                      |
| พนักงานที่เข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ   | 187                          |
| จำนวน (ชั่วโมง) ปี 2564  |                              |
| จำนวนการฝึกอบรมของพนักงานทั้งหมด   | 937                          |

### 3.4.3 นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญ และมีความมุ่งมั่นเพื่อแสดงออกถึงเจตจำนงของบริษัทฯ ในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอย่างสิ้นเชิง โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ การทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้สัญญาว่าจะให้มอบให้ให้คำมั่นว่าจะไม่เรียกร้องหรือรับ ซึ่งเงินทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสมจากเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดอันที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ดีของบริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

นอกจากนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติ ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานบริษัท ทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานบริษัท ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อขัดถาม ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา
3. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
4. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน จะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้
6. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้

## **ผลการดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

### **การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต**

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นภาคีที่เกี่ยวข้องในโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ซึ่งดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ด้วยเล็งเห็นถึงความสำคัญที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีความมุ่งมั่นที่จะสนับสนุนและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติว่าการดำเนินการนี้เป็นส่วนหนึ่งของการยกระดับการกำกับกิจการที่ดีเป็นการส่งเสริมและยกระดับในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน ไตรมาสที่ 4 ของปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้แสดงเจตนารมณ์เพื่อเข้าร่วมการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ได้มีมติให้บริษัทฯ ได้รับการเป็นสมาชิกแนวร่วมโครงการฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2564

### **ผลการดำเนินงานในปี 2564**

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะส่งเสริมให้คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสียเติบโตไปพร้อมกัน จึงมีการกำหนดกลยุทธ์ การเพิ่มคุณค่าทางธุรกิจ โครงการแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ในการต่อต้านการทุจริตของกลุ่ม เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าในทุกกระบวนการห่วงโซ่อุปทาน Supply Chain ของบริษัทฯ นั้น มีความโปร่งใสและได้มีการขยายเจตนารมณ์ไปสู่คู่ค้า (Supplier&Distributor) ส่งเสริมความรู้ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้าเป็นสมาชิกกลุ่ม

- จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายรับทราบและปฏิบัติตาม

### **3.4.4 นโยบายด้านพัฒนาชุมชนและสังคม**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาธุรกิจให้มั่นคงก้าวหน้าควบคู่กับความมุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคมและชุมชนอย่างต่อเนื่องโดยยึดมั่นต่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและมีความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ ตระหนักดีว่าจุดเริ่มต้นของสังคมที่ดีเริ่มจากการ “ให้” และในความเป็นส่วนหนึ่งของชุมชนหรือสังคมซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบต่อในการช่วยเหลือสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชน ตลอดจนการพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคมเพื่อความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นด้วยการสร้างการจ้างงานและสร้างความหลากหลายในกิจกรรมเชิงเศรษฐกิจ การทำให้เกิดความเข้มแข็งของหน่วยงานต่างๆ ของชุมชน การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมคือการร่วมมือและมีส่วนร่วมระหว่างบริษัทฯ กับชุมชนและสังคมที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินงานหรือกิจกรรมของบริษัทฯ เพื่อพัฒนาและส่งเสริมความเข้มแข็งตลอดจนฟื้นฟูสังคมวัฒนธรรมชาติให้กลับมาอุดมสมบูรณ์ทั้งที่เป็นชุมชนและสังคมที่ตั้งอยู่ติดกันหรือใกล้เคียงบริษัทฯ หรือหน่วยงานของบริษัทฯ เสมือนเป็นชุมชนเดียวกัน รวมถึงชุมชนและสังคมที่ตั้งอยู่ห่างไกลออกไป ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

1. มุ่งมั่นพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่กับการดูแลเอาใจใส่สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของชุมชนและให้ความช่วยเหลือสังคมด้วยความตั้งใจ
2. ช่วยเหลือและพัฒนาสังคมโดยใช้จุดแข็งและประสบการณ์ความเชี่ยวชาญในธุรกิจมาใช้ในการทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
3. ดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมทั้งชุมชนใกล้ชุมชนรอบบริษัทฯ และชุมชนไกลบริษัทฯ
4. มุ่งเน้นการนำพลังงานที่มีอยู่ในธรรมชาติมาใช้ให้เกิดประโยชน์แทนการปล่อยทิ้งไปโดยสูญเปล่า โดยอิงปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงที่ใช้ประโยชน์จากทรัพยากรท้องถิ่นให้มากที่สุด

### **แผนการดำเนินงานรับผิดชอบต่อสังคม**

บริษัทฯ ได้มีแผนนโยบายในเรื่องของการดำเนินงานรับผิดชอบต่อสังคม เป็นดังนี้

- โครงการพัฒนาชุมชนหรือสังคมรอบๆ บริษัทฯ / สังคมใกล้บริษัทฯ / สังคมห่างไกลบริษัทฯ เช่น โครงการบริจาคเงินและมอบสิ่งของให้แก่โรงเรียน
- ส่งเสริมกิจกรรมที่ให้ความรู้ต่อสังคม



# การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

## ภาพรวม

ในช่วงปี 2563 - 2564 ที่ผ่านมา สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลก รวมไปถึงเศรษฐกิจไทยโดยรวมที่อยู่ภาวะชะลอตัว เนื่องจากข้อจำกัดต่างๆ ที่เกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาด แต่การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีโดยภาพรวมกลับเติบโตมากขึ้น และถูกเร่งให้เกิดการเปลี่ยนแปลงการทำงานและการใช้ชีวิตประจำวันที่ต้องปรับตัวเข้าสู่ระบบ Online มากขึ้น ซึ่งส่งผลเชิงบวกต่อลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการด้านโครงข่ายโทรคมนาคม และระบบการทำงานที่ใช้เทคโนโลยี Online เนื่องจากมีกลุ่มลูกค้าที่ลงทุนในอุปกรณ์และระบบงานคอมพิวเตอร์ระดับสูง รวมถึงเทคโนโลยีโทรคมนาคมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้ภาพรวมการดำเนินงานของบริษัท มีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง

นอกจากการขายกลุ่มลูกค้า ในช่วงปี 2564 บริษัทฯ ได้มีแผนในการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ให้กว้างขึ้นจากเดิม โดยมีการลงทุนในธุรกิจโครงข่ายโทรคมนาคมและธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ บริษัทฯ ได้ทำการเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“จัสเทล”) จากบริษัท จัสมิน ซัมมารีน เทเลคอมมิวนิเคชั่นส์ จำกัด (“เจเอสทีซี”) ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันของผู้ถือหุ้นในลำดับสูงสุด ได้แก่ บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทใหญ่ โดยบริษัทฯ ได้เข้าทำรายการซื้อหุ้นแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 แต่เนื่องจากการเข้าซื้อบริษัทย่อยดังกล่าวยังคงอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันของบริษัทใหญ่ทั้งก่อนและหลังการซื้อกิจการ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดทำงบการเงินรวมย้อนหลังเพื่อสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดตามเนื้อหาทางเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกัน ซึ่งการปรับปรุงงบการเงินย้อนหลังส่งผลให้สินทรัพย์และภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงไปจากเดิม โดยผลกระทบจากการเปลี่ยนสำหรับงบการเงิน ปี 2563

## ผลการดำเนินงาน

ปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 279.77 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 119.06 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้น 160.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 134.98

ทำให้ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ 221.04 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 กำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 176.87 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 400.43

(หน่วย: ล้านบาท)

| รายการ              | งบการเงินรวม              |         | เพิ่ม (ลด) | % เพิ่ม (ลด) |
|---------------------|---------------------------|---------|------------|--------------|
|                     | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | ปี 2564 |            |              |
| กำไรจากการดำเนินงาน | 119.06                    | 279.77  | 160.71     | 134.98       |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | 44.17                     | 221.04  | 176.87     | 400.43       |



## รายได้

ปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมจำนวน 1,877.87 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งมีรายได้รวมอยู่ที่ 1,646.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 231.67 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.07 รายได้รวมดังกล่าวประกอบด้วย

- รายได้จากธุรกิจจัดหา ออกแบบ และวางระบบสื่อสารและโทรคมนาคม จำนวน 127.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.78 ของรายได้รวม

- รายได้จากธุรกิจให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม จำนวน 1,647.66 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 87.74ของรายได้รวม
- รายได้จากธุรกิจจัดหาออกแบบและวางระบบคอมพิวเตอร์จำนวน 52.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.78 ของรายได้รวม
- รายได้จากธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ จำนวน 16.53 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.88 ของรายได้รวม
- กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 27.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.47 ของรายได้รวม
- รายได้อื่นๆ จำนวน 6.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.34 ของรายได้รวม

ทั้งนี้รายได้จากธุรกิจจัดหาออกแบบและวางระบบสื่อสารและโทรคมนาคมที่ลดลงจำนวน 87.31 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 40.66 เนื่องจากในปี 2564 รายได้งานสร้างข่ายสายโทรคมนาคมเพิ่มขึ้นจำนวน 27.51 ล้านบาท รายได้จากการขายอุปกรณ์ การให้บริการเครือข่ายคอมพิวเตอร์และสื่อสัญญาณแบบไร้สายแบบครบวงจรสำหรับสถานีบริการน้ำมันเพิ่มขึ้นจำนวน 16.41 ล้านบาท แต่รายได้จากการขายอุปกรณ์ Server และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ลดลงจำนวน 131.23 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2563 มีการขายเครื่องแม่ข่าย (Server) ให้กับลูกค้ารายใหญ่เพียงรายเดียวจำนวน 125 ล้านบาท

รายได้จากธุรกิจให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม จำนวน 1,647.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 265.41 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 19.20 เนื่องจากจำนวนลูกค้าที่เพิ่มขึ้นและรายได้จากการให้บริการวางจระเข้ในประเทศ บริการวางจระเข้ส่วนบุคคลระหว่างประเทศ และรายได้จากการให้บริการอื่น

รายได้จากธุรกิจจัดหา ออกแบบและวางระบบคอมพิวเตอร์ จำนวน 52.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.92 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.85 เนื่องจากการขายระบบพิสูจน์ตัวตนของผู้ใช้งานอินเทอร์เน็ต

รายได้จากธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ จำนวน 9.591882 เหรียญบิทคอยน์ คิดเป็นจำนวนเงิน 16.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 100

การเปลี่ยนแปลงของสัดส่วนรายได้ของแต่ละธุรกิจต่อรายได้รวม ได้แสดงไว้ในส่วนที่ 1 ข้อ 2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ หัวข้อย่อย โครงสร้างรายได้

(หน่วย: ล้านบาท)

| ลักษณะธุรกิจ                                     | งบการเงินรวม              |                 | เพิ่ม (ลด)    | % เพิ่ม (ลด) |
|--|---------------------------|-----------------|---------------|--------------|
|  | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | ปี 2564         |               |              |
| ธุรกิจจัดหา ออกแบบ และวางระบบสื่อสารและโทรคมนาคม | 214.72                    | 127.41          | (87.31)       | (40.66)      |
| ธุรกิจให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม                 | 1,382.25                  | 1,647.66        | 265.41        | 19.20        |
| ธุรกิจจัดหา ออกแบบ และวางระบบคอมพิวเตอร์         | 44.37                     | 52.29           | 7.92          | 17.85        |
| ธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์                          | -                         | 16.53           | 16.53         | 100.00       |
| <b>รวมรายได้จากการขายและบริการ</b>               | <b>1,641.34</b>           | <b>1,843.89</b> | <b>202.55</b> | <b>12.34</b> |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน                           | -                         | 27.57           | 27.57         | 100.00       |
| รายได้อื่น                                       | 4.86                      | 6.41            | 1.55          | 31.89        |
| <b>รวมรายได้</b>                                 | <b>1,646.20</b>           | <b>1,877.87</b> | <b>231.67</b> | <b>14.07</b> |

### ค่าใช้จ่าย

สำหรับปี 2564 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 1,564.11 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 40.06 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.63 มีสาเหตุจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายและบริการจำนวน 70.05 ล้านบาท โดยมาจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนธุรกิจการให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคมเป็นสำคัญ ซึ่งเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับรายได้ที่เพิ่มขึ้นของธุรกิจ ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 39.26 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 25.86

(หน่วย: ล้านบาท)

| รายการ                        | งบการเงินรวม              |                 | เพิ่ม (ลด)   | % เพิ่ม (ลด) |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------|--------------|--------------|
|                               | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | ปี 2564         |              |              |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน :    |                           |                 |              |              |
| - ต้นทุนขายและบริการ          | 1,337.16                  | 1,407.21        | 70.05        | 5.24         |
| - ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ | 33.29                     | 44.34           | 11.05        | 33.19        |
| - ค่าใช้จ่ายในการบริหาร       | 151.82                    | 112.56          | (39.26)      | (25.86)      |
| - ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน    | 1.78                      |                 | (1.78)       | (100.00)     |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>          | <b>1,524.05</b>           | <b>1,564.11</b> | <b>40.06</b> | <b>2.63</b>  |

- ต้นทุนขายและบริการ จำนวน 1,407.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 70.05 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.24 โดยต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับรายได้ที่เพิ่มขึ้น

- ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร จำนวน 156.90 ล้านบาท ลดลง 28.21 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.24 เนื่องจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2564 มีการปรับปรุงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ปรับลดลงจำนวน 27.03 ล้านบาท เนื่องจากบริษัททยอยทบทวนและปรับหลักการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน ทำให้ค่าเผื่อนี้ส่งสัยจะสูญลดลง

### รายได้ทางการเงิน

สำหรับปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้ทางการเงินจำนวน 26.24 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 23.45 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 47.20 โดยรายได้ทางการเงินหลักมาจากดอกเบี้ยรับจากลูกหนี้การค้าค้างชำระ จำนวน 18.62 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทแม่ จำนวน 5.22 ล้านบาท

### ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับปี 2564 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจำนวน 8.13 ล้านบาท ลดลงจำนวน 5.65 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 41 จากปี 2563 เนื่องจากสัญญาเช่าทางการเงินได้มีการจ่ายชำระค่างวด เป็นผลให้ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจำนวน 6.97 ล้านบาท และการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่าทำให้เกิดบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าตลอดระยะเวลาของการเช่า ดังนั้นจึงต้องบันทึกดอกเบี้ยตามสัญญาเช่า ซึ่งมีดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมเพิ่มขึ้นจำนวน 1.32 ล้านบาท

### กำไรสุทธิ

ปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิจำนวน 221.04 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งกำไรสุทธิอยู่ที่ 44.17 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้นจำนวน 176.87 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 400.43

## ฐานะทางการเงิน

### สินทรัพย์

(หน่วย: ล้านบาท)

| รายการ   | งบการเงินรวม                 |            | เพิ่ม (ลด) | % เพิ่ม (ลด) |
|--|------------------------------|------------|------------|--------------|
|  | 31/12/2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 31/12/2564 |            |              |
| สินทรัพย์หมุนเวียน   | 1,615.76                     | 761.66     | (854.10)   | (52.86)      |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน  | 1,202.76                     | 802.27     | (400.49)   | (33.30)      |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน  | 9.28                         | 25.28      | 16.00      | 172.41       |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                         | 602.13                       |            | (602.13)   | (100.00)     |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงินสุทธิจากส่วน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 0.80                         | 11.56      | 10.76      | 1,345.00     |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า  |                              | 114.91     | 114.91     | 100.00       |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ   | 385.23                       | 443.27     | 58.04      | 15.07        |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้   | 172.77                       | 145.82     | (26.95)    | (15.60)      |
| สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล   |                              | 14.76      | 14.76      | 100.00       |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี   | 10.05                        | 9.46       | (0.59)     | (5.87)       |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น  | 22.50                        | 37.21      | 14.71      | 65.38        |
| รวมสินทรัพย์   | 2,818.52                     | 1,563.93   | (1,254.59) | (44.51)      |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 1,563.93 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งอยู่ที่ 2,818.52 ล้านบาท ลดลงจำนวน 1,254.59 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 44.51 ประกอบด้วย

- สินทรัพย์หมุนเวียนลดลงจำนวน 854.10 ล้านบาท เกิดจาก
  - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 176.03 ล้านบาท ลดลงจำนวน 68.77 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 28.09 จาก ณ สิ้นปี 2563 โดยการลดลงมีสาเหตุมาจากเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 474.50 ล้านบาท ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2563 จำนวน 172.76 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายชำระให้กับเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่น และหนี้สินหมุนเวียนอื่น และเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนมีจำนวนเพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2563 จำนวน 281.86 ล้านบาท โดยหลักมาจากเงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าอุปกรณ์ การซื้ออุปกรณ์ และเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน
  - ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ ลดลงจำนวน 442.03 ล้านบาท เนื่องจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
  - ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปีเพิ่มขึ้น จำนวน 4.98 ล้านบาท เนื่องจากมีการทำสัญญาเช่าเงินทุนเพิ่มขึ้น
  - สินค้าคงเหลือ ลดลงจำนวน 0.73 ล้านบาท
  - ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ ลดลงจำนวน 11.23 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้า



- ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า ลดลงจำนวน 8.68 ล้านบาท เนื่องบันทึกรับรู้เข้าต้นทุนขายตามระยะเวลาของสัญญาที่ให้บริการเพิ่มขึ้น
- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นๆ ลดลงจำนวน 0.14 ล้านบาท
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงจำนวน 400.49 ล้านบาท เกิดจาก
  - เงินฝากที่มีภาวะค้ำประกัน เพิ่มขึ้นจำนวน 16.0 ล้านบาท เนื่องจากการใช้สินเชื่อประเภทเลตเตอร์ออฟเครดิตและหนังสือค้ำประกัน
  - ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ลดลงจำนวน 602.13 ล้านบาท เนื่องจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน
  - ลูกหนี้การค้าตามสัญญาเช่าทางการเงินสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้นจำนวน 10.76 ล้านบาท
  - เงินจ่ายล่วงหน้าค่าอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นจำนวน 114.91 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2564 บริษัทฯ เริ่มการลงทุนในธุรกิจใหม่ คือธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ และมีการสั่งซื้อเครื่องขุดบิทคอยน์จาก Bitmain Technologies Limited จำนวน 1,200 เครื่อง
  - ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นจำนวน 58.04 ล้านบาทเนื่องจากการซื้ออุปกรณ์ โดยหลักมาจากการที่บริษัทฯ ซื้ออุปกรณ์โครงข่ายจำนวน 3.85 ล้านบาท ประกอบกับการซื้อเครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงานจำนวน 5.16 ล้านบาท และสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งจำนวน 184.23 ล้านบาท
  - สินทรัพย์สิทธิการใช้ ลดลงจำนวน 26.95 ล้านบาท โดยหลักมาจากการคิดค่าเสื่อมราคาระหว่างปีของสิทธิการใช้พื้นที่ในอาคาร และอุปกรณ์โครงข่าย จำนวนรวม 136.53 ล้านบาท
  - สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลจำนวน 14.77 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ปี 2563 ร้อยละ 100 ซึ่งสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลเป็นมูลค่าของเหรียญบิทคอยน์ ที่บริษัทฯ ขุดได้และเก็บไว้ โดยมีการอ้างอิงราคาจาก [www.coinmarketcap.com](http://www.coinmarketcap.com)
  - สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ลดลงจำนวน 0.59 ล้านบาท
  - สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 14.71 ล้านบาท เนื่องจากมีภาษีหัก ณ ที่จ่ายของปี 2563 และ ปี2564 จำนวนเงิน 12.81 ล้านบาท

## หนี้สิน

(หน่วย: ล้านบาท)

| รายการ  | งบการเงินรวม |            | เพิ่ม (ลด) | % เพิ่ม (ลด) |
|---|--------------|------------|------------|--------------|
|   | 31/12/2563   | 31/12/2564 |            |              |
| หนี้สินหมุนเวียน  | 1,101.85     | 714.20     | (387.65)   | (35.18)      |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน   | 117.39       | 178.65     | 61.26      | 52.19        |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการสุทธิส่วนที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี | 15.95        | 1.52       | (14.43)    | (90.47)      |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี        | 28.38        | 102.59     | 74.21      | 261.49       |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                                  | 73.06        | 74.54      | 1.48       | 2.03         |
| รวมหนี้สิน  | 1,219.24     | 892.85     | (326.39)   | (26.77)      |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 892.85 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งอยู่ที่ 1,219.24 ล้านบาท ลดลงจำนวน 326.39 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.77 ประกอบด้วย

- หนี้สินหมุนเวียน ลดลงจำนวน 387.65 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร จำนวน 77.30 ล้านบาท ต้นทุนโครงการค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 4.07 ล้านบาท ภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้นจำนวน 20.37 ล้านบาท และการลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 247.86 ล้านบาท เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการลดลง จำนวน 9.77 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง จำนวน 121 ล้านบาทหนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีลดลง จำนวน 91.87 ล้านบาท หนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลง จำนวน 18.89 ล้านบาท

- หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น จำนวน 61.26 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 74.21 ล้านบาท สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน เพิ่มขึ้นจำนวน 1.48 ล้านบาท และการลดลงจากเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการสุทธิส่วนที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปีจำนวน 14.43 ล้านบาท

นอกเหนือจากหนี้สินที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงินแล้ว บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น รายละเอียดปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 27

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

(หน่วย : ล้านบาท)

| รายการ   | งบการเงินรวม                 |            | เพิ่ม (ลด) | % เพิ่ม (ลด) |
|--|------------------------------|------------|------------|--------------|
|  | 31/12/2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 31/12/2564 |            |              |
| ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว                                      | 706.46                       | 706.46     |            |              |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ                                      | 420.27                       | 420.27     |            |              |
| กำไรสะสม   | (123.30)                     | 96.88      | 220.18     | 178.57       |
| สำรองตามกฎหมาย   | 70.64                        | 70.64      |            |              |
| ยังไม่ได้จัดสรร  | (193.94)                     | 26.23      | 220.17     | 113.52       |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น                              | 8.16                         | (546.88)   | (555.04)   | (6,801.96)   |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | 593.60                       |            | (593.60)   | (100.00)     |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย      | (5.91)                       | (5.64)     | 0.27       | 4.57         |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น   | 1,599.28                     | 671.08     | (928.20)   | (58.04)      |
| มูลค่าตามบัญชี   | 2.26                         | 0.95       |            |              |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 671.08 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งอยู่ที่ 1,599.28 ล้านบาท ลดลงจำนวน 928.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 58.04 โดยสาเหตุหลักมาจากการรวบรวมธุรกิจกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท จัสเทล เน็ทเวิร์ค จำกัด โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดในครั้งนี้เป็น การเข้าซื้อที่ทำให้เกิด “ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” จำนวน 555 ล้านบาท ซึ่งสะท้อนในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นของปี 2564 อยู่ที่ร้อยละ 26.19 เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 4.45 เนื่องจากกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้น จำนวน 176.87 ล้านบาท

### โครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 892.85 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 671.08 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 1.33 เท่า เพิ่มขึ้นเพียง 0.57 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2563 เนื่องจากในปี 2564

บริษัทฯ มีการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด เพื่อรวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน โดยมีส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน จำนวน 555 ล้านบาท ซึ่งสะท้อนในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่งผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ลดลง

### **กระแสเงินสด**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 176.03 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 68.77 ล้านบาท โดยสรุปเงินสดสุทธิได้มาและใช้ไปในกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

|                                      |        |         |
|--------------------------------------|--------|---------|
| - เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน     | 427.70 | ล้านบาท |
| - เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน     | 294.35 | ล้านบาท |
| - เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | 202.13 | ล้านบาท |

ทั้งนี้รายละเอียดเกี่ยวกับเงินสดรับและเงินสดจ่าย ปรากฏในงบกระแสเงินสด

### **สภาพคล่อง**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนอยู่ที่ 1.07 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งมีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนอยู่ที่ 1.47 เท่า ลดลง 0.40 เท่า เนื่องจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ ลดลงจำนวน 442.30 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนเร็ว (เฉพาะรายการเงินสด และสินทรัพย์ที่เปลี่ยนเป็นเงินสดได้เร็ว) ต่อหนี้สินหมุนเวียนอยู่ที่ 1.01 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งมีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนเร็วต่อหนี้สินหมุนเวียนอยู่ที่ 1.11 เท่า ลดลง 0.10 เท่า สาเหตุหลักมาจากการค้า และลูกหนี้อื่นๆ ลดลงจำนวน 442.30 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนลดลงจำนวน 387.64 ล้านบาท อันเนื่องมาจาก เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง จำนวน 247.86 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นธนาคารเพิ่มขึ้น จำนวน 77.30 ล้านบาท เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ลดลงจำนวน 14.43 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เพิ่มขึ้นจำนวน 17.19 ล้านบาท

### **การผูกพันและการนอกงบดุล**

#### **การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการ**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระภายใต้สัญญาเช่าพื้นที่ในอาคาร และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องอายุของสัญญามีระยะเวลา 3 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้ จำนวน 4 ล้านบาท

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่อาจมีผลกระทบต่องบการเงิน และผลการดำเนินงาน ตามรายละเอียดที่ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

#### **ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการค้าดำเนินงานในอนาคต**

การปรับโครงสร้างทางธุรกิจด้วยการลงทุนใน บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ตเกตเวย์ระหว่างประเทศและบริการชุมสายอินเทอร์เน็ต บริการวงจรเช่าส่วนบุคคลระหว่างประเทศ บริการโทรคมนาคมระหว่างประเทศ รวมถึงบริการศูนย์หรือพื้นที่ในการจัดเก็บระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ (Data Center) เพื่อรองรับกับธุรกิจคลาวด์คอมพิวติ้งที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถให้บริการได้อย่างครบวงจร (Total ICT Solution) และมีการเติบโตของรายได้และกำไรที่เพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดด นอกจากนี้แผนการลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ในปี 2565 ซึ่งได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้วนั้น จะทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีศักยภาพในการในการขุดบิทคอยน์เพิ่มขึ้นและเป็นหนึ่งในผู้ประกอบการเหมืองขุดบิทคอยน์รายใหญ่ที่สุดในประเทศไทย ซึ่งจะสร้างผลตอบแทนในระยะยาว

ธุรกิจออกแบบและวางระบบสื่อสารและโทรคมนาคม ธุรกิจให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม และธุรกิจจัดหา ออกแบบ และวางระบบคอมพิวเตอร์ยังเป็นธุรกิจหลักที่ทางกลุ่มบริษัทฯ ตั้งเป้าหมายในการขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มขึ้นแม้ว่าภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ Covid-19 อย่างต่อเนื่อง โดยเน้นลูกค้ากลุ่มเป้าหมายที่เป็นนิติบุคคลขนาดใหญ่ ผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ต (Internet Service Provider) ฯลฯ



## ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

#### ข้อมูลบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

|                      |   |   |
|----------------------|---|---|
| นายทะเบียนหลักทรัพย์ | : | บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด<br>เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก<br>แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400<br>โทรศัพท์ 0 2009 9000<br>โทรสาร 0 2009 9476<br><a href="http://www.set.or.th/tsd">www.set.or.th/tsd</a>   |
| ผู้สอบบัญชี          | : | นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต<br>เลขทะเบียน 6660 หรือ<br>นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต<br>เลขทะเบียน 3930 หรือ<br>นายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต<br>เลขทะเบียน 5730<br>บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด<br>193/136-137 ชั้น 33 อาคารเลคซ์ดา ถนนรัชดาภิเษก<br>คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110<br>โทรศัพท์ 0 2264 9090<br>โทรสาร 0 2264 0789-90<br><a href="http://www.ey.com">www.ey.com</a> |
| ที่ปรึกษากฎหมาย      | : | บริษัท วีระวงศ์, ชินวัฒน์ และพาร์ทเนอร์ส จำกัด<br>เลขที่ 540 ชั้น 22 อาคารเมอริควีทาวเวอร์<br>ถนนเพลินจิต ลุมพินี ปทุมวัน<br>กรุงเทพมหานคร 10330<br>โทรศัพท์ 02 264 8000<br>โทรสาร 02 657 2222<br><a href="http://www.weerawongcp.com">www.weerawongcp.com</a>  |

### 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

### 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีข้อพิพาททางกฎหมาย โดยสรุปดังนี้

- ข้อพิพาทระหว่างบริษัทฯ กับ สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน (“สพฐ.”) และสำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ (“พศ.”)



เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2557 สพฐ. ยื่นฟ้องต่อศาลปกครองกลาง เป็นคดีหมายเลขดำที่ 1965/2557 โดยกล่าวหาว่าบริษัท ปฏิบัติผิดสัญญาซื้อขายคอมพิวเตอร์ เลขที่ 78/2556 ฉบับวันที่ 23 กันยายน 2556 และเรียกค่าเสียหายพร้อมดอกเบี้ยรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 190,153,240.38 บาท เมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2561 ศาลปกครองกลางพิพากษาให้บริษัท และธนาคารกรุงเทพ ร่วมกันหรือแทนกันชำระเงินจำนวน 7,220,959.79 บาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี ของต้นเงินจำนวน 7,124,342 บาท นับถัดจากวันฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จให้แก่ สพฐ. โดยให้ชำระให้แล้วเสร็จภายใน 60 วัน นับแต่วันที่คดีถึงที่สุด ผู้ถูกฟ้องคดีทั้ง 2 ยื่นอุทธรณ์เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2561 คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2558 พศ. ยื่นฟ้องต่อศาลจังหวัดนครปฐม เป็นคดีหมายเลขดำที่ ผบ. 391/2558 โดยกล่าวหาว่าบริษัท ปฏิบัติผิดสัญญาซื้อขายคอมพิวเตอร์ เลขที่ 6/2557 ฉบับวันที่ 6 ธันวาคม 2556 และเรียกค่าเสียหายพร้อมดอกเบี้ยรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 5,206,068.50 บาท และเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2559 ศาลปกครองกลางได้รับโอนคดีดังกล่าวเป็นคดีหมายเลขดำที่ 24/2559 ของศาลปกครองกลางแล้ว เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 ศาลปกครองกลางได้พิพากษาให้บริษัท และธนาคารกรุงเทพ ร่วมกันหรือแทนกันชำระเงินจำนวน 2,656,157.40 บาท ให้แก่สำนักงานพระพุทธศาสนา โดยให้ธนาคารกรุงเทพ รับผิดชอบในส่วนของต้นเงินไม่เกินจำนวน 1,328,078 บาท พร้อมดอกเบี้ยนับแต่วันผิดนัดถึงวันฟ้องเป็นเงินจำนวน 74,499.72 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 1,402,577.72 บาท และรับผิดชอบในส่วนของดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี ของต้นเงินจำนวน 1,328,078 บาท นับถัดจากวันฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จ ทั้งนี้ภายในหกสิบวันนับแต่วันที่คดีถึงที่สุด บริษัท ยื่นอุทธรณ์เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2561 และเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2561 บริษัท ได้รับแจ้งจากธนาคารกรุงเทพ ว่าได้วางเงินชำระตามคำพิพากษาในส่วนของธนาคาร จำนวนเงิน 1,402,577.72 บาท ทำให้คำปรับตามคำพิพากษาคงเหลือเป็นจำนวนเงิน 1,253,579.68 บาท เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2564 บริษัท ได้ฟังคำพิพากษาของศาลปกครองสูงสุดลงวันที่ 15 มีนาคม 2564 ซึ่งมีคำพิพากษากลับคำพิพากษาของศาลปกครองกลางให้ยกฟ้องมีผลให้คดีดังกล่าวถือเป็นที่สุด

2. ข้อพิพาทระหว่างบริษัท กับ การไฟฟ้านครหลวง (“กฟน.”)

เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2557 บริษัท ได้ยื่นฟ้อง กฟน. ต่อศาลปกครองกลาง เป็นคดีหมายเลขดำที่ 1945/2557 เพื่อเรียกคืนหนังสือค้ำประกันของธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 04129135000510 ลงวันที่ 17 มิถุนายน 2556 จำนวนเงิน 7,904,423.38 บาท ซึ่งบริษัท ได้นำไปวางไว้เป็นหลักประกันในการประกวดราคาด้วยวิธีทางอิเล็กทรอนิกส์เลขที่ MP3-8985-WHX และเรียกร้องให้ กฟน. ชดใช้ค่าธรรมเนียมหลักประกันเป็นเงิน 111,979.33 บาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี ให้กับบริษัท ต่อมา เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2558 กฟน. ยื่นฟ้องบริษัท ต่อศาลปกครองกลาง เป็นคดีหมายเลขดำที่ 1814/2558 เพื่อเรียกให้ชำระเงินหลักประกันของ จำนวนเงิน 7,904,423.38 บาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี

ทั้งนี้เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2558 ศาลปกครองกลางได้มีคำสั่งให้รวมคดีหมายเลขดำที่ 1945/2557 เข้ากับคดีหมายเลขดำที่ 1814/2558 โดยให้สำนวนคดีหมายเลขดำที่ 1945/2557 เป็นสำนวนคดีหลัก เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2561 ศาลปกครองกลางมีคำพิพากษายกฟ้องคดีที่ กฟน. ฟ้องบริษัท และให้คืนหลักประกันของให้บริษัท และชำระค่าธรรมเนียมหลักประกันของแก่บริษัท จำนวน 19,761.06 บาท พร้อมดอกเบี้ย 7.5 ต่อปี นับแต่วันฟ้องจนถึงวันชำระเสร็จ โดยดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายใน 60 วันนับแต่คดีถึงที่สุด เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2562 ศาลปกครองสูงสุดได้มีคำสั่งเรียกให้ทำคำแก้อุทธรณ์ของ กฟน. และเมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2563 บริษัท ได้ยื่นคำแก้อุทธรณ์ของ กฟน. คดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

3. ข้อพิพาทระหว่างบริษัท กับ การไฟฟ้านครหลวง (“กฟน.”)

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 กฟน. ยื่นฟ้องต่อศาลปกครองกลางเป็นคดีหมายเลขดำที่ 1341/2563 เพื่อเรียกร้องให้บริษัท ชดใช้ราคาที่เพิ่มขึ้นจากที่กำหนดในสัญญา จำนวน 2,265,725.00 บาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี ต่อมาเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2563 บริษัท ยื่นคำให้การต่อศาลปกครองกลาง และคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง



การกำกับ  
ดูแลกิจการ



## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงพันธกิจสำคัญในการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และสร้างความเท่าเทียมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรด้วยเชื่อมั่นว่าการยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นระบบบริหารจัดการที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม สร้างความมั่นใจในการลงทุน และสร้างมูลค่าระยะยาวให้กับผู้ถือหุ้น สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมถึงทำให้องค์กรมีการจัดการที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลสูงสุด ส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันขององค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญและตระหนักถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) เพื่อการดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนและมีประสิทธิภาพ รวมถึงเพื่อผลประโยชน์ระยะยาวของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด ได้กำหนดให้จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนำแนวทางและหลักการของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้เพื่อให้เหมาะสมกับบริบทในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานและแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้อง ประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 ข้อหลักใน CG Code เพื่อดำเนินธุรกิจด้วยมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการขั้นสูงสุดโดยกำหนดเป็นภาระหน้าที่สำคัญของกรรมการบริหาร และพนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความมั่นคง สร้างความมั่นใจแก่สาธารณชนในการลงทุนเพื่อให้มูลค่าของธุรกิจสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในปี 2564 ได้พิจารณาปรับเปลี่ยนหลักเกณฑ์ของโครงการใหม่ ยุกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนในภาพรวมให้ทันสมัย สอดคล้องกับแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้านการกำกับดูแลกิจการทั้งในประเทศไทยและระดับสากล โดยยังคงยึดหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของอาเซียน (ASEAN Corporate Governance Scorecard) ให้สอดคล้องกับเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report เกี่ยวกับการปฏิบัติตามหลักการ “Comply or Explain” และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการจากข้อมูลที่เปิดเผย (Corporate Governance Report: CGR) และแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการ (Boardroom Guidelines) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เพื่อให้สอดคล้องกับตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยแบ่งเป็น 5 หมวด ได้แก่

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

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการและดำเนินการจัดการธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับนำไปปรับใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเคร่งครัด ทั้งยังเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำและนำนโยบายการกำกับดูแลกิจการมาถือปฏิบัติ เพื่อช่วยให้สามารถปฏิบัติตามหน้าที่ได้อย่างเหมาะสม ตลอดจนได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 และบริษัทฯ ได้เผยแพร่แนวทางการกำกับดูแลกิจการให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถือปฏิบัติ พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ภายในและช่องทางออนไลน์ของบริษัทฯ จนกลายเป็นวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเพื่อสร้างความมั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืน



นอกจากนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการสนับสนุนและทบทวนนโยบายตามหลักการกำกับดูแลกิจการ  
ดังนี้

1. กรรมการบริษัทได้ศึกษาและทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการ CG Code และนำหลักปฏิบัติไปใช้ในการดำเนิน  
ธุรกิจด้วยมาตรฐานขั้นสูงสุดอย่างเป็นธรรมและยั่งยืน อีกทั้งยังประเมินการปฏิบัติตามหลัก CG Code แต่ละข้อ  
เพื่อปรับใช้และพัฒนาธุรกิจได้อย่างเหมาะสม
2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ต้องประเมินผลงานเป็นประจำทุกปี
3. คณะกรรมการบริษัทแสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและ  
ทางอ้อมต่อหน่วยงานแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)
4. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาเพิ่มเติม
5. จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19)  
ตามข้อกำหนดของภาครัฐ

### 6.1.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

บริษัทฯ มีโครงสร้างการจัดการที่มีการแบ่งแยกบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท  
คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการออกจากกันอย่างชัดเจนเพื่อให้การถ่วงดุลอำนาจและสามารถตรวจสอบได้

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์หลากหลายในแต่ละสาขาวิชาชีพ  
ทั้งในด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน รวมถึงความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในสาขาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ  
ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน  
จำกัด พ.ศ. 2535 (ตามที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่มีการแก้ไข  
เพิ่มเติม) รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับการไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มหาชนเป็น  
ผู้ถือหุ้นตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ต้องให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการถือปฏิบัติตาม  
หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ในการทำงานที่เป็นประโยชน์  
ต่อธุรกิจของบริษัทฯ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม และสามารถอุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ  
ซึ่งจะพิจารณาโดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุและความสามารถเฉพาะด้านอื่นๆ มีภาวะผู้นำ และสามารถกำกับดูแล  
การดำเนินงานของผู้บริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริษัท มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจให้  
เกิดประสิทธิผล มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์ที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น  
พนักงาน ลูกค้า และคำนึงถึง ผู้ที่มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวม มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่ทำให้กระบวนการ  
ทำงานของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายด้านการกำกับดูแล  
กิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังต่อไปนี้

1. เพื่อให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
2. คณะกรรมการบริษัทฯ จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความทุ่มเทและรับผิดชอบ มีความเป็นอิสระและมีการจัดแบ่ง  
บทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการกับกรรมการผู้จัดการออกจากกันอย่างชัดเจน
3. คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบายและแผนงาน  
ที่สำคัญของบริษัทฯ โดยจะต้องพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและวางแผนแนวทางการบริหารจัดการที่มีความเหมาะสม รวมทั้งต้อง  
ดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าระบบบัญชี รายงานทางการเงินและการสอบบัญชีมีความน่าเชื่อถือ
4. คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้นำในเรื่องจริยธรรมเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติงานตาม  
แนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และสอดส่องดูแลในเรื่องการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์  
และรายการที่เกี่ยวข้องกัน



5. คณะกรรมการบริษัท อาจแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องขึ้นตามความเหมาะสม เพื่อช่วยพิจารณา กลั่นกรองงานที่มีความสำคัญอย่างรอบคอบ

6. คณะกรรมการบริษัท ต้องจัดให้มีการประเมินผลตนเองและประเมินกรรมการท่านอื่นรายปี เพื่อใช้เป็นกรอบ ในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

7. คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัท เป็นผู้เสนอแนะและพิจารณากำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของ บริษัท เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท รวมถึงลูกจ้างทุกคนใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัท

8. คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัท จะจัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัท ทั้งในเรื่องทางการเงินและ ที่ไม่ใช่เรื่องทางการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่าง เท่าเทียมกัน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อรับผิดชอบในเรื่องการให้ข้อมูลกับ นักลงทุนและประชาชนทั่วไป

9. ผู้ถือหุ้นของบริษัท จะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน มีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศและมีช่องทางใน การสื่อสารกับบริษัท ที่เหมาะสม

10. คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัท จัดให้มีระบบการคัดสรรบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานที่ สำคัญทุกระดับอย่างเหมาะสมและมีกระบวนการสรรหาที่โปร่งใสเป็นธรรม

11. คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัท จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มี ประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปฏิบัติตาม มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

### 6.1.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และ ในฐานะเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัท อย่างเพียงพอ สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิใน การร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของ บริษัท เป็นต้น

บริษัท กำหนดให้มีแนวปฏิบัติที่ดีในการดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย โดยการใช้สิทธิใน การรับข้อมูลข่าวสารที่มีนัยสำคัญของบริษัท อย่างสม่ำเสมอทันเหตุการณ์ และเพียงพอ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และ เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้ง่าย และสะดวก นอกจากนี้ บริษัท จะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัท ยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและ อำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

#### การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท ให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจ ในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขึ้นตอนการลงมติ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท เว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ หนังสือพิมพ์ล่วงหน้าก่อนที่จัดส่งเอกสาร เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่าง เพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปแบบเอกสารจากบริษัท ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เป็นประจำทุกปี โดยจะจัดขึ้นภายใน 4 เดือนนับตั้งแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัท และได้มีการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น

เพื่อรายงานและขออนุมัติในเรื่องที่มีนัยสำคัญหรือตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดการประชุมวิสามัญ เป็นการประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นครั้งอื่นๆ นอกจากการเป็นการประชุมสามัญ โดยปกติการประชุมวิสามัญจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีที่มีเรื่องจำเป็นและเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ต้องนำเสนอที่ประชุมใหญ่พิจารณา ซึ่งในปี 2564 มีการประชุมผู้ถือหุ้นจำนวน 4 ครั้ง ดังนี้

1. ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 30 เมษายน 2564 เวลา 10.00 น. ณ ห้องประชุมบริษัท ชั้น 9 เลขที่ 200 หมู่ 4 จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล ทาวเวอร์ ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี ซึ่งไม่ตรงกับวันหยุดสุดสัปดาห์และวันหยุดนักขัตฤกษ์ เวลาในการประชุมมีความเหมาะสม
2. ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ในวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมบริษัท ชั้น 9 เลขที่ 200 หมู่ 4 จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล ทาวเวอร์ ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี ซึ่งไม่ตรงกับวันหยุดสุดสัปดาห์และวันหยุดนักขัตฤกษ์ เวลาในการประชุมมีความเหมาะสม
3. ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมบริษัท ชั้น 9 เลขที่ 200 หมู่ 4 จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล ทาวเวอร์ ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี ซึ่งไม่ตรงกับวันหยุดสุดสัปดาห์และวันหยุดนักขัตฤกษ์ เวลาในการประชุมมีความเหมาะสม
4. ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2564 ในวันที่ 7 ตุลาคม 2564 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมบริษัท ชั้น 9 เลขที่ 200 หมู่ 4 จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล ทาวเวอร์ ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี ซึ่งไม่ตรงกับวันหยุดสุดสัปดาห์และวันหยุดนักขัตฤกษ์ เวลาในการประชุมมีความเหมาะสม

ซึ่งในปี 2564 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID19) ยังคงแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง ทำให้ไม่สามารถจัดการประชุมได้อย่างปกติ อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID19) เป็นสำคัญ บริษัทฯ จึงเห็นควรจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ระบบ (Single system E-AGM/E-EGM) โดยดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นภายใต้พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 และเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

มติของคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 และประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2564 ดำเนินการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยทั่วกัน และมีผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีความจำแนงเข้าร่วมและได้แจ้งยืนยันตัวตนตามกระบวนการที่บริษัทฯ ได้เผยแพร่ผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว็บไซต์บริษัทฯ และหนังสือเชิญประชุมฯ ที่ได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่าน เมื่อบริษัทฯ ได้ตรวจสอบข้อมูลครบถ้วนตามกฎหมายเกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นฯ บริษัทฯ จะจัดส่งชื่อผู้ใช้งาน (Username) และ รหัสผ่าน (Password) ให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามช่องทางที่ได้แจ้งความจำแนงมา ในวันประชุมฯ บริษัทฯ ไม่มีการจัดสถานที่หรือการลงทะเบียน ซึ่งผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะจะสามารถลงทะเบียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Single system E-AGM/E-EGM) ที่บริษัทฯ ได้แจ้งไว้แล้วเท่านั้น ผู้ถือหุ้นที่ไม่ประสงค์เข้าร่วมประชุมยังคงสามารถใช้สิทธิผ่าน “กรรมการอิสระ” ที่บริษัทฯ ได้เสนอเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น เข้าร่วมประชุมได้เช่นกัน (รายละเอียดขั้นตอนการประชุมเปิดเผยไว้แล้วในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นฯ ทั้ง 4 ครั้ง ในปี 2564)

บริษัทฯ ได้แจ้งกำหนดการพร้อมวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET Link) ล่วงหน้าก่อนวันจัดประชุมฯ ดังนี้

1. ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 30 เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้น ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งได้เผยแพร่เอกสารประกอบการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแจ้งการเผยแพร่ดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นเวลา 30 วัน ก่อนวันประชุม (ในวันที่ 29 มีนาคม 2564)
2. ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ในวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งได้เผยแพร่เอกสาร

ประกอบการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแจ้งการเผยแพร่ดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นเวลา 25 วัน ก่อนวันประชุม (ในวันที่ 29 มกราคม 2564)

3. ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้น ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งได้เผยแพร่เอกสารประกอบการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแจ้งการเผยแพร่ดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นเวลา 25 วัน ก่อนวันประชุม (ในวันที่ 23 เมษายน 2564)

4. ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2564 ในวันที่ 7 ตุลาคม 2564 บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งได้เผยแพร่เอกสารประกอบการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแจ้งการเผยแพร่ดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นเวลา 30 วันก่อนวันประชุม (ในวันที่ 8 กันยายน 2564)

บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมฯ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะหนังสือมอบฉันทะไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.jts.co.th](http://www.jts.co.th) ในส่วนของ “เอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้น” หัวข้อ “การประชุมผู้ถือหุ้น” ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ หลังจากนั้น บริษัทฯ ได้มอบหมายให้บริษัท ศูนย์วิจัยหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมฯ ในรูปแบบเอกสารที่มีข้อมูลเช่นเดียวกับที่ปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วันโดยหนังสือเชิญประชุมฯ ได้ระบุวัตถุประสงค์และเหตุผล ความเห็นคณะกรรมการบริษัท ความเห็นคณะกรรมการชุดย่อย และการลงมติ ในแต่ละวาระ กฎเกณฑ์และวิธีการคู่มือในการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ระบบ (Single system E-AGM/E-EGM) เป็นต้น พร้อมทั้งได้แนบรายงานประจำปี (QR CODE) หนังสือมอบฉันทะ ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการ และเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งมีรายละเอียดอย่างครบถ้วนและเพียงพอเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ยังได้ประกาศหนังสือนัดประชุมลงในหนังสือพิมพ์รายวัน ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน และลงประกาศติดต่อกันเป็นเวลา 3 วัน ตามที่กฎหมายกำหนด สำหรับนักลงทุนสถาบันเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้จัดเตรียมเอกสารหนังสือมอบฉันทะตามที่ขอให้กับนักลงทุนสถาบัน และนักลงทุนต่างชาติผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ [ir\\_jts@jasmine.com](mailto:ir_jts@jasmine.com) ให้พร้อมก่อนวันประชุมฯ ทั้งนี้เพื่อความสะดวกในการลงทะเบียนก่อนเข้าร่วมประชุมฯ รวมทั้งได้แต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเป็นผู้เข้าร่วมประชุมแทน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกมอบฉันทะให้บุคคลอื่นใดหรือจะเป็นกรรมการอิสระตามที่ได้รับแต่งตั้งเข้าประชุมแทน

#### วันประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2564

ในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 วันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 วันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 และวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2564 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ระบบ (Single system E-AGM/E-EGM) การดำเนินการจัดประชุมทั้ง 4 ครั้ง บริษัทฯ ได้ใช้ระบบการลงคะแนนทางอิเล็กทรอนิกส์ของผู้ให้บริการซึ่งก็คือ บริษัท โคโนวานซ์ จำกัด ที่ผ่านการประเมินตนเองกับสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (ETDA) แล้ว โดยระบบการออกเสียงลงคะแนน การประมวลผลคะแนนและแสดงผลในแต่ละวาระสามารถทำได้ถูกต้อง แม่นยำ รวดเร็ว ภายในระยะเวลาไม่เกิน 2 วินาที และได้มีการแสดงรายงานผลการลงคะแนนเมื่อปิดการประชุมลงผลให้รับทราบในแต่ละวาระ และหากผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องการสอบถามคณะกรรมการบริษัท ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Single system E-AGM/E-EGM) ก็สามารถแสดงได้ทั้งภาพและเสียง (Virtual Meeting) เช่นกัน อย่างไรก็ตามเมื่อถึงกำหนดเวลาเปิดประชุมผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะยังคงมีสิทธิเข้าร่วมประชุมฯ ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Single system E-AGM/E-EGM) โดยไม่เสียสิทธิโดยสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติในกรณีที่ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะได้ออกจากระบบ (logout) ระหว่างการประชุม หากความจำนงกลับเข้าระบบก็ยังคงสามารถเข้าระบบ (login) และยังคงสามารถใช้งานระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Single system E-AGM/E-EGM) และออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติตามปกติจนจบการประชุม โดยบริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนแบบหนึ่ง (1) หันต่อหนึ่ง (1) เสียง และในวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ ได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการลงคะแนนเสียงแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลโดยตลอดการประชุมประธานกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสอบถามได้ตลอดการประชุมฯ และเมื่อถึง

เวลาเริ่มประชุมประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด กรรมการทุกท่าน ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน (CFO) เลขาธิการบริษัท ตัวแทนผู้สอบบัญชีจากบริษัท อีวาย จำกัด และที่ปรึกษาฝ่ายกฎหมายของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมฯ และก่อนเริ่มการประชุมประธานกรรมการบริษัท ได้แจ้งสัดส่วนของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ องค์ประชุม วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนเสียง ดังนี้

1. ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 30 เมษายน 2564 กรรมการบริษัททุกท่านเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 มีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะมาเข้าร่วมประชุมรวม 27 ราย จากจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1,666 ราย คิดเป็นร้อยละ 1.6206 ของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด โดยแบ่งเป็นมาด้วยตนเอง 4 ราย และรับมอบฉันทะ 23 ราย โดยมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ นายรักษ์ อุณหโคคา ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทีน และนางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ เป็นผู้ออกเสียงแทน นับจำนวนหุ้นได้ 498,391,100 หุ้น จากจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด 706,457,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 70.5479 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

2. ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ในวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 กรรมการบริษัททุกท่านเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 มีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะมาเข้าร่วมประชุมรวม 27 ราย จากจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1,604 ราย คิดเป็นร้อยละ 1.6833 ของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด โดยแบ่งเป็นมาด้วยตนเอง 4 ราย และรับมอบฉันทะ 23 ราย โดยมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ นายรักษ์ อุณหโคคา ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทีน และนางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ เป็นผู้ออกเสียงแทน นับจำนวนหุ้นได้ 471,071,100 หุ้น จากจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด 706,457,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 66.6808 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

3. ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 ในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 กรรมการบริษัททุกท่านเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 มีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะมาเข้าร่วมประชุมรวม 26 ราย จากจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด 2,038 ราย คิดเป็นร้อยละ 1.2757 ของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด โดยแบ่งเป็นมาด้วยตนเอง 2 ราย และรับมอบฉันทะ 24 ราย โดยมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ นายรักษ์ อุณหโคคา ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทีน และนางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ เป็นผู้ออกเสียงแทน นับจำนวนหุ้นได้ 507,645,700 หุ้น จากจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด 706,457,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 71.8580 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

4. ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2564 ในวันที่ 7 ตุลาคม 2564 กรรมการบริษัททุกท่านเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 มีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะมาเข้าร่วมประชุมรวม 31 ราย จากจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด 2,193 ราย คิดเป็นร้อยละ 1.4136 ของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด โดยแบ่งเป็นมาด้วยตนเอง 4 ราย และรับมอบฉันทะ 27 ราย โดยมอบฉันทะให้กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร เป็นผู้ออกเสียงแทน นับจำนวนหุ้นได้ 515,902,500 หุ้น จากจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด 706,457,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 73.0264 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วและมีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ตามสิทธิอย่างเป็นธรรม และมีนโยบายที่ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน การรับทราบข้อมูลข่าวสารผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอและทันเวลา บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกรายโดยไม่คำนึงถึง อายุ ศิวิสัยชาติ ศาสนา ความเชื่อ ความคิดเห็นทางการเมือง หรือความพิการ กำหนดแนวปฏิบัติการกำกับดูแล เพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมสร้างความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัทฯ ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนแก่องค์กร เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง และผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลอย่างยั่งยืนและยุติธรรม โดยใช้เครื่องมือบริหารจัดการที่ทันสมัยเป็นที่ยอมรับในการติดตามวัดผล

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่มีได้แจ้งล่วงหน้าในวันประชุมฯ (รายละเอียดขั้นตอนการประชุมเปิดเผยไว้แล้วในรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 และประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2564)



คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ตามสิทธิอย่างเป็นธรรม และมีนโยบายที่ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็นโดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ
2. คณะกรรมการบริษัทเสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 3 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นและ/หรือบุคคลอื่นใดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะในการประชุมฯ โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งใบมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมฯ ทุกครั้ง (แบบ ก/แบบ ข/แบบ ค)
3. รายการระหว่างกันบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างยุติธรรมตามราคาตลาด กฎหมาย และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้าปกติ (Fair and at arms' length) โดยผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ผู้ถือหุ้นทุกราย เช่น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป นักลงทุนต่างชาติ และนักวิเคราะห์สามารถซักถามหรือแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมในประเด็นต่างๆ อย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีการถามและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
5. บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เป็นศูนย์กลางโดยมีนางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล ทำหน้าที่เกี่ยวกับดูแลนักลงทุนสัมพันธ์ และการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์บริษัทจดทะเบียนผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ [ir\\_jts@jasmine.com](mailto:ir_jts@jasmine.com) และโทรศัพท์ 0-2100-8300
6. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งนโยบายดังกล่าวให้ กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคนในองค์กรรับทราบและถือปฏิบัติพร้อมกำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวแจ้งให้บริษัทฯ ทราบ โดยเลขาธิการบริษัทจะนำรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบรายไตรมาส รายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อ “การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน”

### มาตรการป้องกันการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อมาตรการป้องกันการควบคุมภายในระดับผู้บริหาร และระดับพนักงานปฏิบัติงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ว่าเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และประเมินผลออกจากกัน โดยบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

### การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนเป็นอย่างยิ่ง จึงมีนโยบายให้มีการเก็บรักษาข้อมูล ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อประชาชนไว้เป็นความลับ โดยกำหนดให้รับรู้เฉพาะผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเท่านั้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารรับทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แล้ว

อีกทั้ง บริษัทฯ ได้แจ้งข้อห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนโดยเฉพาะข้อมูลทางการเงินในการหาประโยชน์ส่วนตน รวมถึงในการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ด้วย

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหารรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องรายงานต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันนับแต่วันที่เกิดรายการขึ้น พร้อมทั้งส่งสำเนารายงานนี้ให้กับเลขานุการบริษัท และฝ่ายกำกับและดูแลภาวะเบี้ยเพื่อเก็บเป็นหลักฐานทุกครั้งที่ทำกรซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ออกประกาศเรื่อง นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ลงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 เพื่อแจ้งข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ (และบริษัทย่อย) รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

### หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงาน และการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยหลักการแข่งขันที่เป็นธรรมและมีจริยธรรม ซื่อสัตย์สุจริตปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างยุติธรรม และเสมอภาค โดยมุ่งเน้นการพัฒนาด้านการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ ศักยภาพเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และมีการกำหนดผลตอบแทนที่เป็นธรรมเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเสริมสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้นในองค์กร

ดังนั้น บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันภายใต้หลักการสิทธิมนุษยชน และจะไม่มีส่วนร่วมกับการกระทำใดๆ ที่ขัดต่อหลักสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ สนับสนุนและเคารพเรื่องการปกป้องสิทธิมนุษยชน และมีแนวทางคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามที่กฎหมายกำหนด

**ผู้ถือหุ้น:** บริษัทฯ มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคำนึงถึงการสร้างความเจริญเติบโตของผลการดำเนินงานที่ยั่งยืนอย่างต่อเนื่องในระยะยาวบนศักยภาพและขีดความสามารถของบริษัทฯ อย่างเต็มที่เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทฯ ในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้

**พนักงาน:** บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานบริษัทฯ ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าของบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลบนพื้นฐานความเท่าเทียมและเป็นธรรม พัฒนาทักษะความสามารถที่สนับสนุนความก้าวหน้าและจำเป็นต่อการทำงานในยุคดิจิทัล ตลอดจนเสริมสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานที่เอื้อต่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงมุ่งให้การสนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ อีกทั้งยังส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดีมีการทำงานเป็นทีม และเสริมสร้างบรรยากาศและความรู้สึกปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีสวัสดิการ สภาพแวดล้อมที่ดี ปลุกฝังให้มีจิตสำนึกในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงผลกระทบต่อองค์กรและบุคคลภายนอก

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวและเพื่อเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี บริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลสุขภาพอนามัยและรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญถึงความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงานที่ครอบคลุมไปถึงครอบครัวของพนักงาน โดยจัดให้มีสวัสดิการแก่พนักงาน อาทิ

- สวัสดิการเงินช่วยเหลือ อาทิ เงินช่วยเหลือมาปณิกศพ
- สุขภาพและประกันชีวิต อาทิ การตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี ตามความจำเป็นของแต่ละช่วงอายุและเพศอย่างเหมาะสม ประกันสุขภาพกลุ่มและประกันอุบัติเหตุกลุ่ม

- สวัสดิการเงินกู้พิเศษ อาทิ เงินกู้ดอกเบี้ยพิเศษเพื่อซื้อที่อยู่อาศัย เงินกู้ดอกเบี้ยพิเศษส่วนบุคคล
- กองทุน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนเงินทดแทนประกันสังคม

**คู่แข่ง :** บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่แข่งเช่นตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรม สนับสนุน และส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีเป็นธรรมไม่ผูกขาด ไม่ขัดต่อกฎหมายและจริยธรรม โดยรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน

**ลูกค้า :** บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนอง และให้บริการที่ดีที่สุดเพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสมและยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน บริษัทฯ ยึดถือพันธกิจที่จะดูแลและพัฒนาคุณภาพของโซลูชันอย่างต่อเนื่องและการบริการที่ดีเพื่อเป็นทางเลือกที่ดีที่สุดแก่ลูกค้า มีการจัดการอย่างเป็นธรรม เหมาะสม โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและได้รับการตอบสนองที่รวดเร็ว โดยมีช่องทางหลายช่องทาง ได้แก่ เว็บไซต์ อีเมล และโทรศัพท์ และจัดทำแนวทางการแก้ไขและการป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต พร้อมกับการติดตามและประเมินผลการจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำผลที่ได้ไปใช้ในการพัฒนาและวางแผนการดำเนินธุรกิจในอนาคต

**คู่ค้าและเจ้าหนี้ :** บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและ/หรือข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน รักษาความสัมพันธ์อันดีแบบยั่งยืนกับคู่ค้า โดยเฉพาะกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้า ปฏิบัติตามระเบียบข้อจัดจ้างอย่างชัดเจนตามนโยบายการจัดการและการคัดเลือกคู่ค้าคุณสมบัติและการสมัครเป็นคู่ค้าจัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกันเพื่อก่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจ ซึ่งจะเป็นประโยชน์ทุกฝ่าย รวมทั้งส่งเสริมให้คู่ค้าร่วมต่อการทูลุจรรีตคอร์รัปชัน และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและประกอบธุรกิจ โดยมีความรับผิดชอบต่อสังคมชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องร่วมกัน และคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันยั่งยืน โดยคำนึงถึงการสร้างประโยชน์และการเติบโตร่วมกันของธุรกิจ อีกทั้ง บริษัทฯ ยังยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญเพื่อรักษาความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ และเป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ขณะเดียวกันเพื่อหลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือนำมาซึ่งความเสียหายต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ

**ชุมชนและสังคม :** บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการและให้การสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility) มีการสนับสนุนช่วยเหลือในกิจกรรมต่างๆ เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพของสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน รวมทั้งการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับชุมชน โดยกำหนดให้ผู้บริหารพนักงานทุกระดับ และผู้มีส่วนได้เสียเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมให้มีความยั่งยืน เช่น บริจาคเงินและสิ่งของให้กับโรงเรียน มูลนิธิ และองค์กรต่างๆ โดยกระทำอย่างต่อเนื่องเสมอ เพื่อให้ธุรกิจ ชุมชน และสังคมเจริญเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน ตลอดจนการยกระดับคุณภาพชีวิตและสังคมในระยะยาว

**สิ่งแวดล้อม :** บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของมลภาวะและสิ่งแวดล้อมที่อาจกระทบต่อชุมชน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญกับความยั่งยืนของสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์ทรัพยากรต่างๆ โดยเน้นการสร้างวัฒนธรรมองค์กรและส่งเสริมพฤติกรรมที่ดีและรักษาและฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม และการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ

**ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม :** บริษัทฯ ดำเนินงานด้วยความใส่ใจในการรักษาสิ่งแวดล้อมการใช้ทรัพยากรทางธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด และต้องส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด ต้องควบคุมของเสียอันตรายรวมถึงเฝ้าระวังควบคุมมลพิษที่เกิดจากกระบวนการดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องก่อนปล่อยสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะจัดการการใช้พลังงาน และลดปริมาณการปล่อยมลพิษต่างๆ ตลอดจนวัฏจักรชีวิตและสามารถควบคุมของเสีย และของเสียอันตรายที่เกิดจากกระบวนการดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องก่อนปล่อยสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก เฝ้าระวังควบคุมคุณภาพน้ำทั้งที่เกิดจากกระบวนการดำเนินงาน และระบบสุขาภิบาลก่อนที่จะมีการปล่อยออกสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก เฝ้าระวังควบคุมและบำบัดการปล่อยของเสียและผลิตผลจากกระบวนการผลิต และกระบวนการดำเนินการก่อนปล่อยออกสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะลดก๊าซเรือนกระจกผ่านกลไกต่างๆ ทั้งการจัดการระบบจัดด้านสิ่งแวดล้อมที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ โดยสามารถนำไปสู่การพัฒนาให้มีประสิทธิภาพในการดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เตรียมความพร้อมสำหรับการส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักและมีส่วนร่วมในการคิดค้นและบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กรอย่างเคร่งครัดและพัฒนาการทำงานอย่างต่อเนื่องของระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดให้ประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมเป็นส่วนหนึ่งของการประเมินความเสี่ยง รวมถึงริเริ่มพัฒนาหลักสูตรฝึกอบรมการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมสำหรับพนักงานทุกคน และส่งเสริมจิตสำนึกรักษ์สิ่งแวดล้อมและแสวงหาแนวทางและวิธีการลดใช้ทรัพยากรและพลังงาน ตลอดจนการปล่อยของเสีย และก๊าซเรือนกระจก เพื่อป้องกัน ควบคุม และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

### แนวปฏิบัติต่อสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความเสมอภาคเท่าเทียมกัน สนับสนุนและเคารพในสิทธิมนุษยชน ซึ่งมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ บริษัทฯ ไม่กระทำการใดอันเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน (Human Rights) โดยมีนโยบายตามแนวทางการปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนที่ประกาศใช้ในนานาประเทศซึ่งรวมถึงปฏิญาณและอนุสัญญาต่างๆ ของสหประชาชาติว่าด้วยสิทธิมนุษยชนโดยการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลเพราะเหตุแห่งความแตกต่างในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา อายุ การศึกษา สถาบัน เพศ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล และฐานะทางเศรษฐกิจหรือสังคมสนับสนุนและเคารพในสิทธิมนุษยชน ซึ่งมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ รวมถึง มีมาตรการชัดเจนในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทฯ ละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

### แนวปฏิบัติในการปฏิบัติต่อทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติตามกฎหมายให้ความคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญาที่ประกาศใช้อย่างเคร่งครัด บริษัทฯ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา กระทำการหรือแสวงหาประโยชน์จากงานอันมีลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา (Copy Rights and Intellectual Property Rights) เว้นแต่บริษัทฯ จะได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์อย่างถูกต้องตามกฎหมายให้กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่ง ภายใต้สิทธินั้นๆ เพื่อมิให้เกิดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม

### แนวปฏิบัติต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชน

การให้ข้อมูลใดๆ เกี่ยวกับบริษัทฯ ต้องอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่เป็นจริงถูกต้อง และปฏิบัติด้วยความระมัดระวังตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยผู้ที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องหรือไม่ได้รับมอบหมายไม่สามารถให้ข้อมูลข่าวสารหรือให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชนใดๆ เกี่ยวกับหรือพาดพิงกลุ่มบริษัทฯ ไม่ว่าในด้านใดอันอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

**หมายเหตุ :** สำหรับรายละเอียดด้านบทบาทของบริษัทที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย ได้รายงานเพิ่มเติมไว้ใน “เอกสารแนบ 5 นโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ”

### นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสนับสนุนให้บริษัทฯ เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์และได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ทั้งนี้ ในปี 2558 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นภาคีที่เกี่ยวข้องในโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ครั้งแรก ซึ่งดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ด้วยเล็งเห็นถึงความสำคัญที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีความตั้งมั่นที่จะสนับสนุนและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติว่าการดำเนินการนี้เป็นส่วนหนึ่งของการยกระดับการกำกับกิจการที่ดีเป็นการส่งเสริมและยกระดับในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้แสดงเจตนารมณ์เพื่อเข้าร่วมการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ได้มีมติให้บริษัทฯ ได้รับการเป็นสมาชิกแนวร่วมโครงการฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดใน



การดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันทุกรูปแบบกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

**หมายเหตุ :** สำหรับรายละเอียดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ได้รายงานเพิ่มเติมไว้ใน “เอกสารแนบ 5 นโยบายกำกับและดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ”

ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นเพื่อพัฒนาการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยทบทวนนโยบายและกระบวนการทำงานอยู่เสมอเพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานใช้ยึดถือเป็นแนวทางในการทำงาน และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมีความโปร่งใสยึดมั่นในคุณธรรม โดยคำนึงถึงความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย มีความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจอันอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงในประเด็นทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังให้มีการรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่ผู้มีส่วนได้เสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องควรรับรู้ทั้งการรายงานข้อมูลในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report รวมทั้งจัดให้มีช่องทางการสื่อสารแบบเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องได้มีโอกาสแสดงความเห็นและร้องเรียนในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการกระทำของบริษัทฯ โดยรายละเอียดและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการดำเนินการดังกล่าวได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ <https://jts.co.th/th/การกำกับดูแลกิจการ/> ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัทฯ ในทุกด้านส่งผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วน จึงมีนโยบายการเปิดเผยข้อมูลทั้งที่เป็นและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ด้วยสาระที่สำคัญคือ ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสและทันเวลา ทุกฝ่ายสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน โดยผ่านช่องทางที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย

##### การเปิดเผยข้อมูล

บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออื่นๆ ตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ ของบริษัทจดทะเบียน บริษัทฯ จัดทำบันทึกข้อกำหนดด้านจริยธรรม ระบุถึงการรักษาความลับของบริษัทฯ สำหรับพนักงานเพื่อป้องกันการเปิดเผยข้อมูล หรือข่าวสาร อันเป็นความลับของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และมีบทลงโทษสำหรับผู้ที่ไม่นำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือใช้ในทางที่ทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสื่อมเสียหรือเสียหาย รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) โดยห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน รายไตรมาส และงบการเงินประจำปี บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และในกรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายในระยะเวลาที่ ก.ล.ต. กำหนด เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. และ ตลท. ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชน ผ่านช่องทาง และสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของ ตลท. และทำการเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทฯ <https://its.co.th/th/investor-relations/> ภายใต้หัวข้อ“นักลงทุนสัมพันธ์” โดยมีข้อมูลการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน ดังนี้

- (1) วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และข้อบังคับของบริษัทฯ
- (2) โครงสร้างการถือหุ้น และโครงสร้างการบริหารของบริษัทฯ
- (3) โครงสร้างองค์กร
- (4) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด
- (5) นโยบายกำกับดูแลกิจการ
- (6) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- (7) ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
- (8) งบการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
- (9) รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report
- (10) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารการเข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งรายงานการประชุม
- (11) ข้อมูลเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ และเอกสารการนำเสนอข้อมูลแก่นักลงทุนสัมพันธ์และนักวิเคราะห์
- (12) คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ

เลขานุการบริษัทและฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบมีหน้าที่ดูแลในการจัดทำข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ และประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์และผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ที่สนใจสามารถติดต่อได้ที่งานนักลงทุนสัมพันธ์

ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทฯ มีคณะทำงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง และในส่วนการรายงานสารสนเทศต่างๆ ของบริษัทฯ ฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบเป็นผู้รับผิดชอบเป็นศูนย์กลางเพื่อดูแลเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ และประชาชนชนทั่วไปที่สนใจในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผลการดำเนินงาน งบการเงิน ข่าวสาร บริษัทฯ ข้อมูลหลักทรัพย์ กิจกรรมหลักทรัพย์แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีแบบ 56-1 One Report ข้อมูลต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ <https://its.co.th/th/investor-relations/> ภายใต้หัวข้อ**นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations)** โดยมีการปรับปรุงข้อมูลให้มีความทันสมัยการณณ์ รวมถึงบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลผ่านกิจกรรมงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยผู้บริหารระดับสูงมีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและพบปะผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ โดยตรงเพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ดีต่อการบริหารงานของบริษัทฯ และช่วยเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีรวมทั้งส่งเสริมให้เกิดการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างต่อเนื่อง

**หมายเหตุ :** สำหรับรายละเอียดด้านการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ได้รายงานเพิ่มเติมไว้ใน “เอกสารแนบ 5 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ”

## หมวดที่ 5 โครงสร้างและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

### โครงสร้างคณะกรรมการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่านจากกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน และมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ทำหน้าที่สอบทานการบริหารงานของบริษัทฯ ทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนสอบทานการบริหารงานของฝ่ายจัดการเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ จำนวนกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. ได้กำหนดไว้ให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย บุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

2. บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยอีก 3 คณะ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

(1.) คณะกรรมการตรวจสอบ (2.) คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา และ (3.) คณะกรรมการบริหาร

3. ประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ ซึ่งประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการเป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัทฯ บริษัทฯ มีโครงสร้างการจัดการที่แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน

4. คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง “เลขานุการบริษัท” เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ กฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการและจัดปฐมนิเทศน์เกี่ยวกับบริษัทฯ ให้กรรมการใหม่รับทราบ ซึ่งหน้าที่และความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัทเปิดเผยรายละเอียดไว้ใน รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

5. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารให้ได้พัฒนาและอบรมความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

6. การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย มีกำหนดการประชุมรายไตรมาส และได้แจ้งเป็นกำหนดการล่วงหน้าแก่กรรมการทุกท่านทั้งปี โดยส่วนงานเลขานุการบริษัท ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กับคณะกรรมการล่วงหน้า 7 วันทำการและจำนวนองค์ประชุมคณะกรรมการเพื่อลงมติในที่ประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด

### คณะกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจะต้องเป็นผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือส่วนได้ส่วนเสียต่อผลการดำเนินงาน ทั้งทางตรงและทางอ้อม มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ กรรมการอิสระมีบทบาทในการดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งถ่วงดุลระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ และคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการเสนอแนะ และแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ โปร่งใส ไม่มีส่วนได้เสียใดๆ เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

### คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยอีก 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา คณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระและได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วยประธานกรรมการตรวจสอบ 1 คน และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 คน โดย

กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้หรือประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน ซึ่งสามารถสอบทานความเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทคัดเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ

### คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา

### คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนตามที่เห็นสมควร ประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่น ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารต้องเป็นกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่และบทบาทที่สำคัญในการขับเคลื่อนกลุ่มธุรกิจให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย และระเบียบต่างๆ ของบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินการต่างๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อให้บรรลุซึ่งวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัทฯ

### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นอัตราจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับอัตรา 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่อีกได้โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่ยอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(ก) ครบกำหนดตามวาระ

(ข) ถึงแก่กรรม

(ค) ลาออก

(ง) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(จ) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 20.

(ฉ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ แต่ละวาระไม่เกิน 3 ปี และไม่ควรดำรงตำแหน่งเกิน 3 วาระติดต่อกัน กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเป็นอิสระ และประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น

กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้สูงสุดไม่เกิน 9 ปี แต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาจากเหตุผลและความจำเป็นที่คณะกรรมการบริษัทเสนอและอนุมัติเลือกกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี ดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระต่อไปได้

### บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. พิจารณากำหนดรายละเอียดและให้ความเห็นชอบ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางธุรกิจ นโยบาย เป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน แผนการดำเนินงานระยะสั้น กลาง ยาว และงบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการ



บริหารและฝ่ายจัดการจัดทำโดยมีการพิจารณาทบทวนทุกปีให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และศักยภาพทางธุรกิจเพื่อสร้างความยั่งยืนแก่ธุรกิจ

2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร สื่อสารแนวทางการปฏิบัติให้พนักงานทุกระดับรับทราบ และติดตามผลการปฏิบัติตามนโยบายซึ่งดำเนินการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำทุกปี

4. กำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5. มอบหมายอำนาจการบริหารให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลอื่นใด ซึ่งได้รับมอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษร กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของบุคคลดังกล่าว ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด รวมถึงพิจารณาแบ่งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ ให้ชัดเจนสอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

6. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจและมีการป้องกันความเสี่ยงอันมีผลกระทบต่อบริษัทฯ

7. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง

8. ดำเนินการให้มีการนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมมาใช้ จัดทำงบการเงิน ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงิน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบแล้ว และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

9. พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ

10. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องมีมาตรฐานและโปร่งใส

11. รับทราบรายงานการบริหารจัดการกิจการจากคณะกรรมการบริหาร และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทฯ

12. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (ถ้ามี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date :RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่เกิน 2 เดือน ทั้งนี้ เพื่อให้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล

13. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

14. ติดตามดูแลเอกสารที่ยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความหรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตามข้อมูลที่ปรากฏในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัทฯ

15. อนุมัติแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท และเอกสารที่เกี่ยวข้องตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการต่อต้านการทุจริต

16. จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ และอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการชุดอื่นๆ และทบทวนกฎบัตรอย่างน้อยปีละครั้ง

### การประชุมคณะกรรมการ

1. กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน นำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นรีบด่วน และมีการบันทึกการดำเนินการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้ว เพื่อใช้ในการอ้างอิง และสามารถตรวจสอบได้ในการประชุม ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม และพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

2. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม

3. หนังสือเชิญประชุม รายละเอียดวาระและเอกสารประกอบจะจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน ยกเว้นเอกสารประกอบในวาระที่ไม่ประสงค์เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรให้นำเรื่องอภิปรายกันในที่ประชุม และมีการจดบันทึกการประชุมซึ่งมีรายละเอียดครบถ้วนชัดเจน จัดเก็บรักษารายงานการประชุมซึ่งผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

4. ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดข้อมูลที่เพิ่มประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือ ไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

5. กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารสามารถจัดให้มีการประชุม โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วยได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยสามารถให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานและควรแจ้งผลการประชุมให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารทราบถึงผลการประชุม

6. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เลขานุการบริษัทจะเป็นเลขานุการคณะกรรมการ และเป็นผู้นำที่รายงานการประชุม และนำเสนอให้ประธานในที่ประชุมพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยจะเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป การจัดเก็บเอกสารการประชุม บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการจัดเก็บตามที่กฎหมายกำหนดโดยเลขานุการบริษัทและฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบ

7. เลขานุการบริษัททำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและประสานงานระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ จัดประชุมและจัดทำรายงานการประชุมภายใน 14 วัน จัดเก็บรายงานการประชุมและทะเบียนกรรมการ สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น อีกทั้งเป็นศูนย์กลางในการติดต่อกับผู้ถือหุ้น ติดตามให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด

### การประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงาน ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทนำเสนอแบบประเมินให้คณะกรรมการทุกสิ้นปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และสรุปผลการประเมินรวมถึงรายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยการประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปีจุดมุ่งหมายเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท และหาแนวทางในการปรับปรุงหลักเกณฑ์การประเมินสำหรับปีถัดไป

ทุกสิ้นปีเลขานุการบริษัทนำเสนอแบบประเมินให้กรรมการแต่ละท่านประเมินแยกกันคนละ 1 ชุด เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมิน โดยนำคะแนนทั้งหมดมาคำนวณเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average) และรายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบและหารือร่วมกันเป็นประจำทุกปี

### การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่และพัฒนากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดปฏิรูประบบนิเทศให้กับการกรรมการเข้าใหม่ทุกครั้ง เพื่อให้ทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมถึงการให้ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ จึงได้จัดทำแนวทางการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการเข้าใหม่ (Board Orientation Guideline) ขึ้น โดยนำเสนอเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการได้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มพูนความรู้และพัฒนาวิสัยทัศน์ให้กว้างไกล สามารถปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสำหรับกรรมการใหม่

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาศักยภาพกรรมการ โดยให้ความสำคัญกับการส่งเสริมพัฒนาให้กรรมการได้พัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งเสนอแนะให้กรรมการเข้ารับการอบรมในด้านต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง/สอดคล้องกับสถานการณ์และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน เพื่อช่วยพัฒนาทักษะใหม่ๆ ที่จำเป็นต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจอย่างรวดเร็ว และสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ในอนาคต ตลอดจนจนถึงการพัฒนาภาวะความเป็นผู้นำและส่งเสริมให้กรรมการเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท โดยมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม เลขานุการของบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ เพื่อเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบโดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหลักการดูแลกำกับกิจการที่ดี

#### 1. ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

- จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น

#### 3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

### แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง จึงมอบหมายให้คณะกรรมการกำหนดคำตอบและสรรหา ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งโดยพิจารณาคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่งที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ ประเมินความพร้อมของผู้ได้รับคัดเลือก ทั้งข้อเด่น และเรื่องที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อสรรหาและเตรียมความพร้อมของผู้บริหารระดับสูงและพัฒนาผู้ที่มีศักยภาพที่จะสืบทอดตำแหน่งสำคัญในการบริหารและดำเนินธุรกิจได้ ทั้งสามารถสืบทอดตำแหน่งได้ทันทีหรือในระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี และ มากกว่า 1 ปี โดยมีขั้นตอนสำคัญในการดำเนินการ เพื่อผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

## 6.2 จรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัทฯ ยึดมั่นในคุณธรรมและมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจและตระหนักถึงข้อประพฤติปฏิบัติที่ดีงามเพื่อรักษา ส่งเสริมเกียรติคุณ และชื่อเสียงของบริษัทฯ สนับสนุนให้เกิดมาตรฐานด้านจริยธรรมและความถูกต้อง เคารพต่อกฎหมาย ตลอดจนไม่เข้าไปมีส่วนร่วมกับกิจกรรมที่ผิดจริยธรรมหรือผิดกฎหมาย มีหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมของคณะกรรมการฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งมีการติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

บริษัทฯ จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในกลุ่มบริษัทฯ มีกรอบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานร่วมกันและยึดมั่นในคุณธรรม ตลอดจนคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ระบุหลักการที่สำคัญประกอบด้วย การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความเสมอภาคกับสิทธิมนุษยชนแก่ผู้เกี่ยวข้อง การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย การรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน และการดูแลการใช้ข้อมูลภายในบริษัทฯ ได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบ เพื่อปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดรวมถึงมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการสื่อสารและทบทวนปรับปรุงแก้ไขจรรยาบรรณธุรกิจให้มีความสอดคล้องกับธุรกิจเพื่อให้คงไว้ซึ่งคุณงามความดีของการดำเนินการภายใต้หลักจรรยาบรรณธุรกิจที่ดี อีกทั้งมีการเผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเต็มไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ <https://jts.co.th/th/คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ/> ภายใต้หัวข้อคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ และเปิดเผยในเอกสารแนบ 5

หมายเหตุ : สำหรับรายละเอียดคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ ได้รายงานเพิ่มเติมไว้ใน “เอกสารแนบ 5 นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ”

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาด้านสำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัท มีมติให้บริษัทฯ เข้าแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯ ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมโครงการฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2564 ทั้งนี้ เพื่อพัฒนาแนวทางและนโยบายให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จัดทำกฎบัตรกรรมการและกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าเนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารงานของบริษัทฯ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอโดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

### 6.3.1 การทบทวนนโยบายแนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทรับทราบหลักปฏิบัติตาม CG Code และตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนและได้ประเมินการปฏิบัติตาม CG Code ในภาพรวมแล้ว และทบทวนการปรับปรุงนโยบายแนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ในสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)

กำหนดและทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในปี 2564 บริษัทฯ ได้ออกนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ดังนี้

- ออกนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ได้แก่
  - นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
  - แนวปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เรื่องการรับ - ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด
  - นโยบายการรับเรื่องร้องเรียนและการให้ความคุ้มครอง



- เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ (CG & Code of Conduct) ฉบับปรับปรุง โดยมีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของ ก.ล.ต. และให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติการปรับปรุงหัวข้อและเนื้อหาให้ทันสมัยขึ้น

- สื่อสารให้บุคลากรปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยสื่อสารเรื่องการรับเรื่องร้องเรียน และให้ความคุ้มครอง เพื่อให้บุคลากรรับทราบถึงแนวปฏิบัติในการรับเรื่องร้องเรียน การสอบสวนและการตัดสินลงโทษ รวมทั้งการรักษาความลับและการให้ความคุ้มครองแก่ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ให้ข้อมูล

- สื่อสารแก่บุคลากรบริษัทฯ เพื่อขอความร่วมมืองดรับ - ให้ของขวัญแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทฯ จัดช่องทางให้มีการรวบรวมนำสิ่งของที่ได้รับและนำไปบริจาคให้กับมูลนิธิต่างๆ ตามความเหมาะสม รวมถึงติดตามการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว

บริษัทฯ ยังได้พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่บริษัทฯ ต้องนำมาปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทฯ เริ่มเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถาม การเสนอเพิ่มวาระหรือชื่อบุคคลอื่น เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวในช่วงปลายปี 2564 เพื่อนำมาใช้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 โดยผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่อง เพื่อบรรจุเป็นวาระในการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการได้ตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2564 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนดและเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ <http://www.jts.co.th> ในหน้า “นักลงทุนสัมพันธ์” ภายใต้หัวข้อ “การประชุมผู้ถือหุ้น”

### 6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) มาปรับใช้

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแต่อาจไม่ครอบคลุมตามเกณฑ์ในเรื่องดังต่อไปนี้

- ประสิทธิภาพการไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้านพัฒนาเทคโนโลยี จึงต้องพัฒนาเทคโนโลยีให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ทั้งนี้บริษัทฯ ต้องการผู้นำที่มีความสามารถ มีประสบการณ์ มีความรู้ความเข้าใจในการบริหารธุรกิจอย่างเชี่ยวชาญ ถึงแม้ประสิทธิภาพการจะได้ใช้กรรมการอิสระ แต่บริษัทฯ ก็มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีกลไกในการดำเนินงานที่มีการถ่วงดุลอำนาจและโปร่งใส ตั้งอยู่บนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียมาโดยตลอด
- คณะกรรมการไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ให้ไม่เกิน 9 ปี เนื่องจากมีความเห็นว่าการกรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์มาก ดังนั้นการดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นเวลานานจะช่วยให้เข้าใจการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้ดียิ่งขึ้น
- บริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กรเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ให้ครอบคลุมภายในปี 2565
- บริษัทฯ มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาสู่ความยั่งยืน เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565 เพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการนำนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันมาปฏิบัติ และการพัฒนาสู่ความยั่งยืนขององค์กรอย่างแท้จริง

บริษัทฯ มีมติอนุมัติเปลี่ยนแปลงชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565 ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่เพิ่มเติมเรื่องความรับผิดชอบต่อบรรษัทภิบาลขององค์กรบริษัทฯ ทั้งนี้ มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลเป็นกรรมการอิสระแล้ว เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565

- ประสานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ เนื่องจากประธานคณะกรรมการฯ เป็นผู้ที่มีประสบการณ์ และคุณสมบัติเหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและมอบหมายให้ฝ่ายจัดการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ของ ก.ล.ต. ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท และได้ติดตามผลการปฏิบัติตาม CG Code ดังกล่าวด้วย โดยในปี 2564 บริษัท ได้นำหลักปฏิบัติของ CG Code ไปปรับใช้ให้สอดคล้องกับบริบททางธุรกิจของบริษัท อย่างเหมาะสม

### 6.3.3 เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ

ในรอบปี 2564 บริษัท ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีพัฒนาการที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการจัดทำ “นโยบายการกำกับกิจการที่ดี” “นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” “คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ” และ “กฎบัตรกรรมการ” เพื่อให้สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และเผยแพร่ไว้บนช่องทางการสื่อสารออนไลน์ของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลภาคนอกได้รับทราบ
- คณะกรรมการบริษัท กรรมการรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อย ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยได้แสดงความคิดเห็นและประเมินผลด้วยตนเองอย่างเป็นอิสระ และได้นำผลการประเมินมาพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการโดยมีหลักเกณฑ์และกระบวนการซึ่งได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ฉบับนี้
- คณะกรรมการบริษัท มีมติให้บริษัท เข้าร่วมร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต บริษัท ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมโครงการฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2564

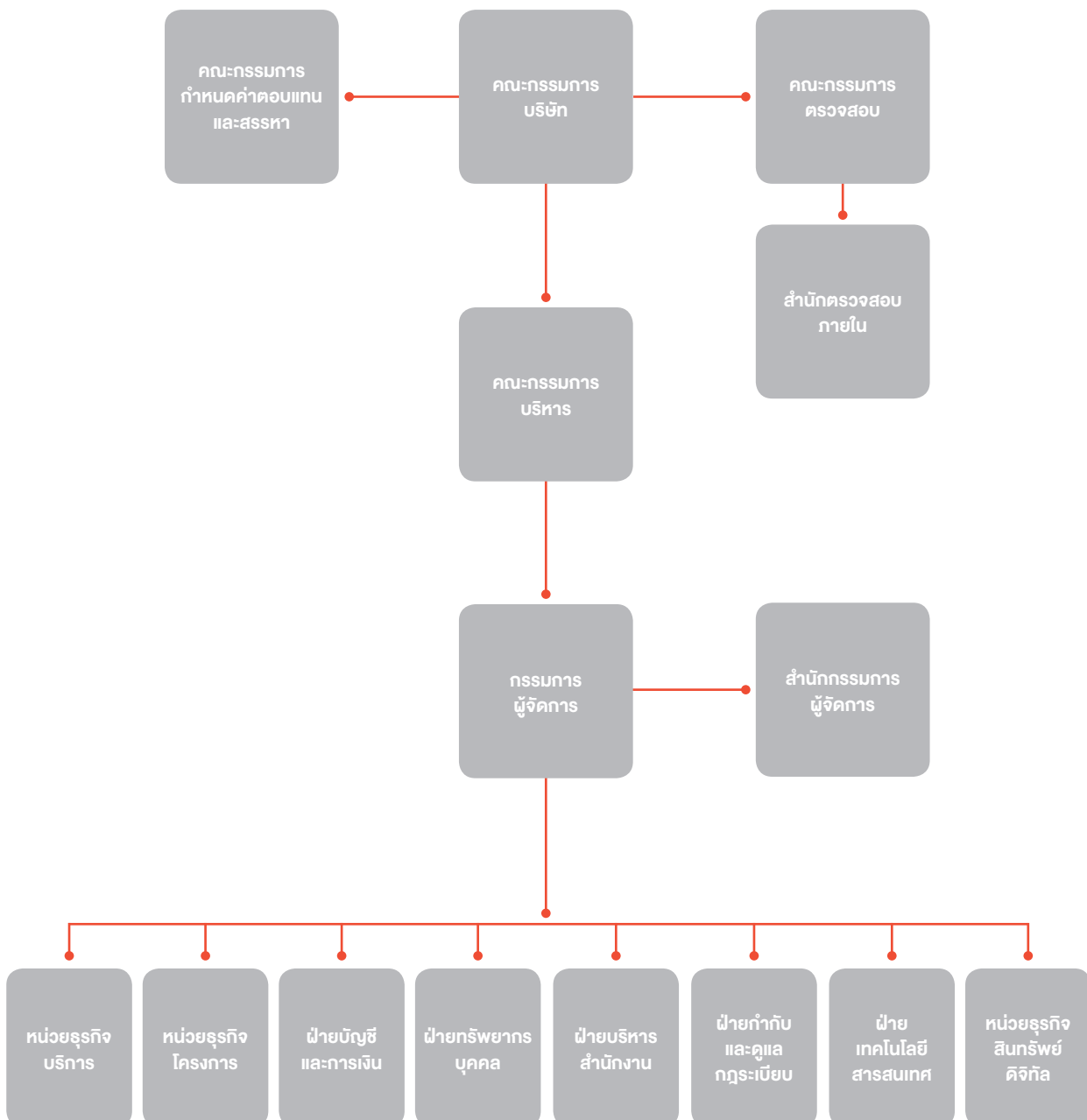
ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการจัดทำ “นโยบายการกำกับกิจการที่ดี” “นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” “คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ” และ “กฎบัตรกรรมการ” โดยการเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้บุคคลภายนอกและผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วนได้รับทราบ และยังใช้ในการสื่อสารภายในบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ศึกษาทำความเข้าใจและสามารถนำไปใช้เป็นกรอบในการดำเนินงานได้อย่างถูกต้องเหมาะสม



## โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการชุดย่อยอีก 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา และคณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการไว้ อย่างชัดเจน



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความหลากหลายในโครงสร้าง (Board Diversity) ทั้งในด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน รวมถึงความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในสาขาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อย 5 คน โดยต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

### 7.2.1 องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท จัดกลุ่มได้ 2 ลักษณะ คือ

ลักษณะที่ 1 แบ่งตามการบริหารงาน แบ่งได้เป็น

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ลักษณะที่ 2 แบ่งตามความเป็นอิสระ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการไม่อิสระ

|  |              |  |
|--|--------------|--|
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการจำนวน 9 ท่าน แบ่งเป็น |              |  |
| กรรมการที่เป็นผู้บริหาร  | จำนวน 5 ท่าน | คิดเป็นร้อยละ 55.5 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด  |
| กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร   | จำนวน 4 ท่าน | คิดเป็นร้อยละ 44.5 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด  |
| กรรมการอิสระ   | จำนวน 3 ท่าน | คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด |

กรรมการแต่ละท่านล้วนมีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ในการทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ และสามารถอุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ



### 7.2.2 คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อกรรมการ                         | ตำแหน่ง  | ประเภทกรรมการ                           |
|-------|--|--|---|
| 1     | ดร.โล่ห์ชัย อัคระประภา                 | ประธานกรรมการ  | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร <sup>3</sup> |
| 2     | ดร.พาวุฒิ ศรีธัญญกุล                   | กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ                                      | กรรมการอิสระ <sup>4</sup>               |
| 3     | นายเกรียงศักดิ์ เขียวรณกุล             | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำหนด<br>ค่าตอบแทนและสรรหา             | กรรมการอิสระ <sup>4</sup>               |
| 4     | นายเจริญ แสงวิชัยภัทร                  | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำหนด<br>ค่าตอบแทนและสรรหา             | กรรมการอิสระ <sup>4</sup>               |
| 5     | นายสมบุญ พัทธโรภาคย์ <sup>1</sup>      | กรรมการ ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและ<br>สรรหา และประธานคณะกรรมการบริหาร | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร <sup>2</sup>    |
| 6     | นายสุพจน์ สัมบุญพิสิทธิ์กุล            | กรรมการ  | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร <sup>2</sup>    |
| 7     | นายวีรยุทธ โพธารามิก <sup>1</sup>      | กรรมการ  | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร <sup>2</sup>    |
| 8     | นายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ <sup>1</sup> | กรรมการ  | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร <sup>2</sup>    |
| 9     | นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร <sup>1</sup>     | กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ                                    | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร <sup>2</sup>    |

#### หมายเหตุ

1. กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
2. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร หมายถึง กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร หรือ มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทฯ
3. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หมายถึง กรรมการที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทฯ
4. กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือพนักงานประจำของบริษัทฯ ไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ และเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัทฯ ตามหนังสือรับรองบริษัทฯ คือ นายสมบุญ พัทธโรภาคย์ นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร นายวีรยุทธ โพธารามิก และ นายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ กรรมการ 2 ใน 4 คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

#### ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. พิจารณากำหนดรายละเอียดและให้ความเห็นชอบ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางธุรกิจ นโยบาย เป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน แผนการดำเนินงานระยะสั้น กลาง ยาว และงบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการจัดทำ โดยมีการพิจารณาทบทวนทุกปีให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และศักยภาพทางธุรกิจ เพื่อสร้างความยั่งยืนแก่ธุรกิจ
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร สื่อสารแนวทางการปฏิบัติให้พนักงานทุกระดับรับทราบ และติดตามผลการปฏิบัติตามนโยบาย ซึ่งดำเนินการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำทุกปี
4. กำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. มอบหมายอำนาจการบริหารให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลอื่นใด ซึ่งได้รับมอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษร กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของบุคคลดังกล่าว ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการ

บริษัทกำหนด รวมถึงพิจารณาแบ่งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ ให้ชัดเจนสอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

6. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจและมีการป้องกันความเสี่ยงอันมีผลกระทบต่อบริษัทฯ

7. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง

8. ดำเนินการให้มีการนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมมาใช้ จัดทำงบการเงิน ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงิน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบแล้ว และ/หรือสอบทานแล้วและได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

9. พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

10. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องมีมาตรฐานและโปร่งใส

11. รับทราบรายงานการบริหารจัดการกิจการจากคณะกรรมการบริหาร และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทฯ

12. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนด อัตราการจ่ายเงินปันผล (ถ้ามี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะได้รับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date :RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่เกิน 2 เดือน ทั้งนี้ เพื่อให้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล

13. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

14. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตามข้อมูลที่ปรากฏในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัทฯ

15. อนุมัติแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และเอกสารที่เกี่ยวข้องตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการต่อต้านการทุจริต

16. จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุหน้าที่ ความรับผิดชอบต่อกรรมการ และอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการชุดอื่นๆ และทบทวนกฎบัตรอย่างน้อยปีละครั้ง

### **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้นำของคณะกรรมการ และปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยส่งเสริมให้กรรมการทุกคนร่วมอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างอิสระเต็มที่ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเรื่องต่างๆ อย่างรอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ รวมทั้งเป็นผู้สรุปมติที่ประชุมเพื่อการดำเนินการต่อไป

2. เป็นผู้นำและเป็นประธานในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้การประชุมเป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม

3. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ

### **อำนาจในการอนุมัติการดำเนินการทางการเงินของประธานกรรมการ**

ประธานกรรมการมีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่าย การจัดซื้อ จัดจ้าง เช่า เช่าซื้อ ที่เกี่ยวกับการดำเนินงานและการลงทุนตามปกติธุรกิจของบริษัท ภายในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกินกว่า 30 ล้านบาท (สามสิบล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่า หรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาอนุมัติการเข้าประมูลงานและ/หรือการเข้าร่วมกับผู้อื่น เพื่อการประมูลงานสำหรับงานประมูลแต่ละโครงการในวงเงินไม่เกิน 200 ล้านบาท หรือเทียบเท่า

ทั้งนี้ การมอบอำนาจให้แก่ประธานกรรมการจะไม่รวมถึงอำนาจและ/หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับบริษัท ตามกฎเกณฑ์ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในลักษณะดังกล่าว จะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าว ตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัท ที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้มีการพิจารณามอบอำนาจให้แก่กรรมการผู้จัดการ ในการทำธุรกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินงานและการลงทุนตามปกติธุรกิจของบริษัท โดยได้มีการกำหนดขอบเขตและวงเงินในแต่ละระดับอย่างชัดเจน ทั้งนี้ ไม่มีการมอบอำนาจในลักษณะไม่จำกัดวงเงินแต่อย่างใด

## **7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย**

### คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยกันกรองรายละเอียดโดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ความรับผิดชอบไว้ในระเบียบของแต่ละคณะ ปัจจุบันบริษัท มีคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายละเอียด ดังนี้

### คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ 3 ท่าน ดังนี้

- |                             |   |
|-----------------------------|---|
| 1. ดร.พาวุฒิ ศรีอรัญญากุล   | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ |
| 2. นายเกรียงศักดิ์ เจริญกุล | กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ          |
| 3. นายเจริญ แสงวิชัยภัทร    | กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ          |

### ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงาน (หรือบริษัท) ตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงาน (หรือบริษัท) ตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก แต่งตั้ง หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทน โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของผู้สอบบัญชี รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

5. มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแสจากพนักงานเกี่ยวกับรายงานทางการเงินที่ไม่เหมาะสมหรือประเด็นอื่นๆ ด้วย
6. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยทุกไตรมาส
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
  - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน ความเห็น หรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย

8. รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่องานของกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้เมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งแล้ว ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบเป็นองค์คณะ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

#### **คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ 3 ท่าน ดังนี้

- |                                |   |
|--------------------------------|---|
| 1. นายสมบุญ พัทธโสภาคย์        | ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา        |
| 2. นายเกรียงศักดิ์ เรียงบุญกุล | กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา และกรรมการอิสระ |
| 3. นายเจริญ แสงวิชัยภัทร       | กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา และกรรมการอิสระ |

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา มีดังนี้

1. กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ และมีการทบทวนความเหมาะสมทุกปี
2. สรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการ กรรมการชุดย่อยและกรรมการผู้จัดการ เมื่อมีตำแหน่งว่างลงหรือพ้นตำแหน่งตามวาระ โดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกัน (Conflict of Interest)
3. กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน
4. พิจารณาจัดสรรหลักทรัพย์ที่ออกตามโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการออกหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องนั้นๆ (ถ้ามี)
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย



ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา มีความรับผิดชอบต่องานของ บริษัทฯ โดยตรง และให้ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา และกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้เมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งแล้ว ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาและกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก

ทั้งนี้ การมอบอำนาจให้แก่คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาจะไม่รวมถึงอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใดที่ขัดแย้งกับบริษัทฯ ตามกฎเกณฑ์ของ ตลท. ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทฯ ที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

### **คณะกรรมการบริหาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ 3 ท่าน ดังนี้

- |                             |                        |
|-----------------------------|------------------------|
| 1. นายสมบุญ พัทธโรภาส       | ประธานคณะกรรมการบริหาร |
| 2. นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร    | กรรมการบริหาร          |
| 3. นางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล | กรรมการบริหาร          |

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร มีดังนี้

1. มีอำนาจกำหนดนโยบาย แนวทางธุรกิจ และทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดแผนธุรกิจ อำนาจการบริหารงาน และจัดเตรียมงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณสำหรับการลงทุนประกอบธุรกิจ (งบประมาณประจำปี) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เหมาะสม รวมถึงการดำเนินธุรกิจใหม่ในอนาคตของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
4. จัดโครงสร้างองค์กรและระบบการบริหารงาน ซึ่งรวมถึงการอนุมัติจัดตั้งองค์กร และการดำเนินงานต่างๆ ที่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
5. กำกับดูแล ติดตามการปฏิบัติงาน รวมทั้งตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแล้ว
6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่าย การจัดซื้อ จัดจ้าง เช่า เช่าซื้อ ที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน และการลงทุนตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ภายในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกินกว่า 300 ล้านบาท (สามร้อยล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่าหรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
7. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการเข้าประมูลงาน และ/หรือการเข้าร่วมกับผู้อื่นเพื่อการประมูลงานสำหรับงานประมูลแต่ละโครงการ ในวงเงินไม่เกิน 500 ล้านบาท (ห้าร้อยล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่า
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ให้ประธานคณะกรรมการบริหาร มีอำนาจตามข้อ (6) ในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกินกว่า 30 ล้านบาท (สามสิบล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่าหรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และตามข้อ (7) ในวงเงินไม่เกิน 200 ล้านบาท (สองร้อยล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่า

อนึ่ง การอนุมัติการทำรายการดังกล่าวตามข้อ (6) และ ข้อ (7) ไม่รวมถึงการทำการรายการที่คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามคำนิยามของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย 6 ท่าน ดังนี้

| รายชื่อผู้บริหาร |                           | ตำแหน่ง                               |
|------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 1                | นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร     | กรรมการผู้จัดการ                      |
| 2                | นายวิรัช ดันจรรย์ภรณ์     | ผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจโครงการ         |
| 3                | นางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล  | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน        |
| 4                | นายพิชิต แก้วระยับแสง     | ผู้ช่วยผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจบริการ   |
| 5                | นายชยพงศ์ อภิรมรัตน์      | ผู้ช่วยผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจโครงการ  |
| 6                | นางสาวฐิติมา ตั้งเจริญสุข | ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน |

หมายเหตุ นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการผู้จัดการแทน นายสมบุญ พัทธโรภาส เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564

### 7.4.2 โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ได้กล่าวไว้ใน รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ข้อ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการมีดังนี้

1. มีอำนาจดำเนินการเป็นผู้บริหารงานจัดการ และควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย ตลอดจนมีอำนาจในการมอบหมายให้บุคคลอื่นที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควรทำหน้าที่จัดการและดำเนินการแทนกรรมการผู้จัดการในเรื่องที่จำเป็นและสมควร โดยให้อยู่ในดุลยพินิจของกรรมการผู้จัดการ ซึ่งอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ

2. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่าย การจัดซื้อ จัดจ้าง เช่า เช่าซื้อ ตามงบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแล้ว ตลอดจนค่าใช้จ่าย การจัดซื้อ จัดจ้าง เช่า เช่าซื้อ ที่เกี่ยวกับการดำเนินงานและการลงทุนตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ภายในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกินกว่า 5 ล้านบาท (ห้าล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่า หรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3. มีอำนาจประเมินผล แต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอนพนักงานของบริษัทฯ

4. มีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาอนุมัติการเข้าประชุมงาน และ/หรือการเข้าร่วมกับผู้อื่นเพื่อการประชุมงานสำหรับงานประมวลแต่ละโครงการในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท หรือเทียบเท่า

ทั้งนี้ การมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการ ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจและ/หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ ตามกฎเกณฑ์ของ ตลท. ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทฯ ที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

### 7.4.3 นโยบายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหารทุกระดับเป็นไปตามผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดการดำเนินงาน (Key Performance Indicators : KPIs) ซึ่งเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการร่วมกันกำหนดโดย KPIs ดังกล่าว ประกอบด้วย มุมมองด้านการเงิน มุมมอง ด้านผู้มีส่วนได้เสีย มุมมองด้านกระบวนการทำงานภายในองค์กร และมุมมองด้านการเรียนรู้และการเติบโตขององค์กรและพนักงาน และครอบคลุมทั้งผลการปฏิบัติงานประจำปี (ระยะสั้น) และการ ประเมินศักยภาพและภาวะผู้นำที่จะช่วยให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถนำพาองค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัท ในระยะยาวได้ โดยผู้บริหารแต่ละตำแหน่งจะมีตัวชี้วัดการดำเนินงานที่สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ของตน

การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการได้ผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบจากที่ประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาในเบื้องต้นและเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้พิจารณาอีกครั้ง โดยเปรียบเทียบกับอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันรวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท และผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

สำหรับการพิจารณาเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนอื่นๆ ของผู้บริหารและพนักงาน คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัท เป็นหลัก นอกจากนี้ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทฯ ยังจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ซึ่งมากกว่าที่กฎหมายกำหนด เช่น การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และการตรวจสอบสุขภาพประจำปี เป็นต้น

### 7.4.4. จำนวนค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นตัวเงิน (ก่อนหักภาษี)

- ค่าตอบแทนของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ แยกตามตำแหน่ง

| ตำแหน่งกรรมการ                 | ค่าตอบแทนต่อเดือน (บาท)      |         |
|--------------------------------|------------------------------|---------|
|                                | ปี 2563                      | ปี 2564 |
| ประธานกรรมการ                  | 40,000                       | 40,000  |
| รองประธานกรรมการ               | 20,000                       | 20,000  |
| กรรมการอิสระ                   | 30,000                       | 30,000  |
| กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร     | 30,000                       | 30,000  |
| กรรมการที่เป็นผู้บริหาร        | 10,000                       | 10,000  |
| ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ        | 10,000                       | 10,000  |
| กรรมการตรวจสอบ                 | 5,000                        | 5,000   |
|                                | ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท) |         |
|                                | ปี 2563                      | ปี 2564 |
| ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน | 5,000                        | 5,000   |
| กรรมการกำหนดค่าตอบแทน          | 5,000                        | 5,000   |
| คำบำเหน็จของกรรมการ            | มี                           | มี      |
| ผลประโยชน์อื่นๆ                | ไม่มี                        | ไม่มี   |

■ ค่าตอบแทนของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดต่างๆ เป็นรายบุคคล

| รายชื่อกรรมการ                                 | ปี 2564<br>(บาท) | รายละเอียดค่าตอบแทน        |
|--|------------------|----------------------------|
| 1. ดร.โสรัจย์ อัคระประภา <sup>1</sup>          | 84,473.12        | เงินเดือน                  |
| 2. ดร.พาวุฒิ ศรีธัญญากุล <sup>2</sup>          | 124,000.00       | เงินเดือน                  |
| 3. นายเกรียงศักดิ์ เขื่อนกุล <sup>3</sup>      | 108,500.00       | เงินเดือน                  |
| 4. นายเจริญ แสงวิชัยภัทร <sup>4</sup>          | 108,500.00       | เงินเดือน                  |
| 5. นายสมบุญ พัทธโสภาคย์                        | 120,000.00       | เงินเดือน                  |
| 6. นายสุพจน์ สัญญพิสิทธิ์กุล <sup>5</sup>      | 21,935.48        | เงินเดือน                  |
| 7. นายวีรยุทธ โพธารามิก <sup>6</sup>           | 28,064.52        | เงินเดือน                  |
| 8. นายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ <sup>6</sup>      | 28,064.52        | เงินเดือน                  |
| 9. นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร <sup>7</sup>          | 62,666.67        | เงินเดือน                  |
| 10. นายปลื้มใจ สีนอากร <sup>8</sup>            | 370,414.60       | เงินเดือนและค่าเบี้ยประชุม |
| 11. ดร.รักษ์ อุณหโกคา <sup>9</sup>             | 329,015.16       | เงินเดือนและค่าเบี้ยประชุม |
| 12. ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทิน <sup>10</sup> | 295,174.25       | เงินเดือนและค่าเบี้ยประชุม |
| 13. นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ <sup>10</sup>     | 281,208.35       | เงินเดือน                  |
| 14. นางนงลักษณ์ พงษ์ศรีหดุลชัย <sup>11</sup>   | 52,333.33        | เงินเดือน                  |
| 15. นางนิตย์ วิเสสพันธุ์ <sup>12</sup>         | 93,548.39        | เงินเดือน                  |

**หมายเหตุ**

- ดร.โสรัจย์ อัคระประภา ดำรงตำแหน่งแทน นายปลื้มใจ สีนอากร เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2564 จึงคิดค่าตอบแทนกรรมการตามสัดส่วนในการดำรงตำแหน่ง
- ดร.พาวุฒิ ศรีธัญญากุล ดำรงตำแหน่งแทน ดร.รักษ์ อุณหโกคา เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 จึงคิดค่าตอบแทนกรรมการตามสัดส่วนในการดำรงตำแหน่ง
- นายเกรียงศักดิ์ เขื่อนกุล ดำรงตำแหน่งแทน นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 จึงคิดค่าตอบแทนกรรมการตามสัดส่วนในการดำรงตำแหน่ง
- นายเจริญ แสงวิชัยภัทร ดำรงตำแหน่งแทน ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทิน เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 จึงคิดค่าตอบแทนกรรมการตามสัดส่วนในการดำรงตำแหน่ง
- นายสุพจน์ สัญญพิสิทธิ์กุล ดำรงตำแหน่งแทน นางนิตย์ วิเสสพันธุ์ เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2564 จึงคิดค่าตอบแทนกรรมการตามสัดส่วนในการดำรงตำแหน่ง
- นายวีรยุทธ โพธารามิก และนายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2564 จึงคิดค่าตอบแทนกรรมการตามสัดส่วนในการดำรงตำแหน่ง
- นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร ดำรงตำแหน่งแทน นางนงลักษณ์ พงษ์ศรีหดุลชัย เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564 จึงคิดค่าตอบแทนกรรมการตามสัดส่วนในการดำรงตำแหน่ง
- นายปลื้มใจ สีนอากร ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2564
- ดร.รักษ์ อุณหโกคา ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2564
- ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทิน และนางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2564
- นางนงลักษณ์ พงษ์ศรีหดุลชัย ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2564
- นางนิตย์ วิเสสพันธุ์ ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2564



■ ค่าตอบแทนผู้บริหารที่เป็นตัวเงิน (ก่อนหักภาษี)

| ค่าตอบแทนผู้บริหาร       | ปี 2563           | ปี 2564           |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| จำนวนผู้บริหาร (ราย)     | 8                 | 8                 |
| ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร | 13,842,325        | 19,429,859.00     |
| รูปแบบค่าตอบแทน          | เงินเดือนและโบนัส | เงินเดือนและโบนัส |

หมายเหตุ รวมผู้บริหารที่ออกจากตำแหน่งระหว่างปี ได้แก่ นายสมบุญ พัทธโสภาคย์ และผู้บริหารที่เกษียณอายุในสิ้นปี 2564 ได้แก่ นายธวัชชัย โพธารามิก

■ ค่าตอบแทนอื่นสำหรับกรรมการ

- ไม่มี -

■ ค่าตอบแทนอื่นสำหรับผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารในปี 2564 เท่ากับ 219,172.06 บาท

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานบริษัทฯ

### 7.5.1 บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีพนักงานทั้งสิ้น 255 คน ตามรายละเอียดดังนี้

#### สัดส่วนพนักงานในหน่วยงานต่างๆ

| หน่วยงาน                                    | ณ 31 ธันวาคม 2563<br>(คน) | ณ 31 ธันวาคม 2564<br>(คน) |
|---|---------------------------|---------------------------|
| สำนักกรรมการผู้จัดการ สำนักตรวจสอบภายใน     | 4                         | 10                        |
| ส่วนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ                    | 25                        | 25                        |
| ฝ่ายบัญชีและการเงิน                         | 8                         | 16                        |
| ฝ่ายบริหารสำนักงาน                          | 5                         | 18                        |
| หน่วยธุรกิจโครงการและบริการโทรคมนาคม        | 16                        | 12                        |
| ส่วนงานทรัพยากรบุคคล                        |                           | 4                         |
| ฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบ                   |                           | 3                         |
| หน่วยธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล                 |                           | 7                         |
| Application Development and Support         |                           | 4                         |
| Business Development                        |                           | 3                         |
| ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์                          |                           | 11                        |
| QA & Training                               |                           | 3                         |
| Data Center and Cloud Service Business Unit |                           | 24                        |
| IPLC & Managed Service Business Unit        |                           | 89                        |
| ฝ่ายขาย                                     |                           | 26                        |
| <b>รวม</b>                                  | <b>58</b>                 | <b>255</b>                |

## 7.5.2 นโยบายการบริหารงานทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและมีความสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เจริญเติบโต บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล ครอบคลุมถึงการพัฒนาศักยภาพ การดูแลพนักงาน การรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับองค์กรในระยะยาว รวมไปถึงการสร้างแรงจูงใจและความผูกพันของพนักงานด้วย เชื่อว่าการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลอย่างมีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจและผลักดันให้องค์กรประสบความสำเร็จได้ตามเป้าหมายอันจะนำไปสู่วิสัยทัศน์ในการเป็นบริษัทชั้นนำ ด้านการเป็นผู้ให้บริการอย่างยั่งยืนในระดับสากล

โดยในปี 2564 มีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กรและกระบวนการทำงานเพื่อรองรับการเติบโตในธุรกิจใหม่ๆ และพัฒนาระบบการบริหารผลการปฏิบัติงานค่าตอบแทนและผลประโยชน์ ตลอดจนมีการเสริมสร้างศักยภาพความเป็นผู้นำของผู้บริหารและพนักงาน เพื่อที่จะสามารถสนับสนุนการเติบโตขององค์กรต่อไปได้ในอนาคตรวมถึงการสรรหาบุคลากรภายในที่มีความพร้อมในการสืบทอดตำแหน่งที่ว่างลงได้อย่างรวดเร็ว

### การประเมินผลปฏิบัติงาน

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ปรับปรุงระบบบริหารผลการปฏิบัติงาน (Performance Management System: PMS) ให้มีความชัดเจนและเป็นระบบในการวัดและประเมินผลงานปฏิบัติงานของพนักงานเพื่อผลักดันให้ผลการปฏิบัติงานขององค์กรบรรลุเป้าหมายและเกิดการพัฒนาดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยได้ทำการปรับปรุงการประเมินเชิงพฤติกรรม ซึ่งการประเมินพนักงานได้ถูกแบ่งออกเป็น 2 ด้าน ได้แก่ การประเมินพฤติกรรมและการประเมินผลงานผ่านตัวชี้วัดของพนักงาน ผลการประเมินจะถูกนำมาใช้เป็นข้อมูลเพื่อวางแผนในการระบุทิศทางการพัฒนาสายอาชีพที่เหมาะสมแก่พนักงานทั้งในระยะสั้นและระยะยาว อีกทั้งยังนำมาใช้เพื่อประกอบการพิจารณาปรับค่าตอบแทนและเลื่อนตำแหน่งให้สอดคล้องกับผลดำเนินงานในระดับองค์กร

## 7.5.3 นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานที่คำนึงถึงความเหมาะสมและเป็นธรรมตามความรู้ ความสามารถ ผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน และยังให้สอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน และตามกฎหมายแรงงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังต้องให้มีความเหมาะสมกับการขยายตัวของธุรกิจและการเติบโตของบริษัทฯ ด้วย ทั้งนี้ในการจ่ายค่าตอบแทนของพนักงานจะเชื่อมโยงกับการวัดผลการทำงานตามตัวชี้วัดของพนักงานทุกระดับในรูปแบบของดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) การขึ้นเงินเดือนประจำปีและการจ่ายโบนัสประจำปีจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานตามการประเมินผล KPI ในแต่ละปี บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะทั้งแบบระยะสั้นและระยะยาว เช่น เงินเดือน เงินโบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เบี้ยประกันกลุ่ม ค่าล่วงเวลา และค่าตอบแทนอื่น เป็นต้น โดยผลตอบแทนพนักงานปี 2563 - 2564 มีดังนี้

### ค่าตอบแทนรวมของบุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

| รูปแบบของค่าตอบแทน<br>(ล้านบาท) | ปี 2563 | ปี 2564 |
|---------------------------------|---------|---------|
| เงินเดือนและโบนัส               | 35.7    | 152.01  |
| เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ    | 2.51    | 0.85    |

### ระบบการบริหารค่าจ้างเงินเดือน

ด้วยความตั้งใจในการวางแผนการบริหารค่าจ้างเงินเดือนอย่างมีระบบ เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ที่มีมาตรฐานชัดเจน เป็นธรรม และเป็นที่ยอมรับของทุกฝ่ายเพื่อเป็นเครื่องมือที่สำคัญช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมายในการดึงดูด รักษา บุคลากรที่มีคุณภาพให้อยู่กับบริษัทฯ นอกจากนี้ การจัดทำโครงสร้างเงินเดือนดังกล่าวจะสนับสนุนให้เกิดรากฐานที่มั่นคงในการรองรับการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ในอนาคตในการบริหารค่าจ้างเงินเดือนให้มีมาตรฐานสอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายในการขยายกิจการ รวมถึงบริษัทฯ ยังมุ่งสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่ผู้บริหารในการจัดการระบบได้อย่างเหมาะสม เกิดการบูรณาการสอดคล้องกับระบบการพัฒนาทุนมนุษย์และองค์กรในด้านอื่นๆ

หลักการที่สำคัญคือ บริษัทฯ จะพิจารณาคำตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในหนังสือสัญญาการจ้างงาน สำหรับการปรับเพิ่มขึ้นของแต่ละองค์ประกอบของคำตอบแทนดังกล่าวจะพิจารณาจากอัตราการเติบโตของผลการดำเนินงานทั้งในส่วนของรายได้ และกำไรในแต่ละปีเป็นสำคัญซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะสั้นและจะพิจารณาการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราค่าตอบแทนให้ครอบคลุมเงินเฟ้อในแต่ละปีด้วย โดยบริษัทฯ จะให้ความสำคัญสำหรับผลการดำเนินงานในแต่ละปีที่จะเกิดขึ้น เพื่อพิจารณาว่าเป็นไปตามเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ในระยะยาว

### **สวัสดิการพนักงาน**

นอกเหนือจากคำตอบแทนในรูปของเงินเดือนแล้ว บริษัทฯ ได้จัดให้มีผลประโยชน์ตอบแทนให้กับพนักงานทุกระดับในรูปแบบต่างๆ ที่สอดคล้องกับสภาพความต้องการของพนักงาน ดังนี้

1. ประกันสังคมกองทุนที่ให้หลักประกันแก่ผู้ที่อยู่ในระบบประกันสังคมให้ได้รับประโยชน์ทดแทนเมื่อประสบอันตรายหรือเจ็บป่วย ทุพพลภาพ หรือตาย ซึ่งไม่เกิดจากการทำงาน รวมทั้ง กรณีคลอดบุตร สงเคราะห์บุตร ชราภาพ และว่างงาน
2. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นกองทุนที่จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นหลักประกันที่มั่นคงของพนักงานและครอบครัวให้กับพนักงานที่สมัครใจเข้าเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ บริษัทฯ จะจ่ายเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของเงินสมทบและพนักงานจะจ่ายเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของเงินสะสมตามสัดส่วนที่บริษัทฯ กำหนด ดังนี้  
โดยบริษัทฯ สมทบเงินจำนวนร้อยละ 3 , 5 , 8 ของเงินเดือน พนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งพนักงานสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนได้ในอัตราร้อยละ 3, 5, 8 10 หรือ 15 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย
3. การให้ความคุ้มครองด้านรักษาพยาบาล สำหรับพนักงานตามเงื่อนไขที่บริษัทฯ กำหนด ทั้งนี้บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงานด้วย
4. ประกันชีวิตสำหรับพนักงานเพื่อสร้างความมั่นคงให้กับพนักงานและครอบครัว

### **7.5.4 นโยบายการอบรมและพัฒนาพนักงาน**

#### **นโยบายการอบรมและพัฒนาพนักงาน**

ธุรกิจการสื่อสารโทรคมนาคม และเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญ และทักษะเฉพาะด้าน ในการให้คำปรึกษา วางแผนโครงการ บริหาร และควบคุมโครงการ ให้ประสบผลสำเร็จ ดังนั้น บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดบริษัทฯ จึงมีนโยบายที่จะพัฒนาพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงานของพนักงาน ซึ่งจะส่งผลต่อศักยภาพในการแข่งขันและผลักดันให้องค์กรบรรลุสู่เป้าหมายได้อย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงาน แสวงหาความรู้ใหม่ๆ รวมถึงการมีความรับผิดชอบต่อสังคม มีนโยบายในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่องและฝึกอบรมบุคลากรในแต่ละระดับงาน นับตั้งแต่วันรับพนักงานเข้าทำงาน บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงภาพรวม โครงสร้างองค์กร ลักษณะการประกอบธุรกิจ และระบบงานที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังจัดให้มีการอบรมเพื่อความเข้าใจถึงขั้นตอนการปฏิบัติงานในส่วนงานที่รับผิดชอบ และงานสัมมนาภายใน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และทักษะในการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ และมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากร ให้มีทักษะและความรู้ที่จะสามารถทำงานทดแทนกันได้กรณีจำเป็น

ในปี 2564 บริษัทฯ มีการจัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสิ้น 937 ชั่วโมง

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### 7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานสำคัญของบริษัทฯ มีดังนี้

#### เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 10/2564 เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2564 มีมติแต่งตั้งนางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล ให้ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 5 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

#### บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัทมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
    - ทะเบียนกรรมการ
    - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
    - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
  6. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- ทั้งนี้ ได้แนบข้อมูลเลขานุการบริษัท โดยมีรายละเอียดตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1

#### ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาววิจิตา ตั้งเจริญสุข ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ซึ่งเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

ทั้งนี้ ได้แนบข้อมูลผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยมีรายละเอียดตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1

#### ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวปณัฏ์พิชชา ธรรมรัตนนนท์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ ได้แนบข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยมีรายละเอียดตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 3

### 7.6.2 งานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับนักลงทุนทุกกลุ่มทั้งรายย่อยและสถาบัน โดยบริษัทฯ จัดให้มีส่วนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลให้ข้อมูลต่อนักลงทุนโดยตรง โดยจัดช่องทางสำหรับติดต่อสื่อสารให้กับนักลงทุนเพื่อติดต่อสื่อสารกับบริษัทฯ ได้สะดวก อาทิ ทางโทรศัพท์ และทาง Email Address และสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.jts.co.th](http://www.jts.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หรือติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่

- |                        |                          |
|------------------------|--------------------------|
| - นักลงทุนสัมพันธ์     | นางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล |
| - โทรศัพท์             | 0-2100-8240              |
| - จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ | ir_jts@jasmine.com       |



พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบเป็นผู้เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของ บริษัทฯ โดยสามารถติดต่อได้ที่

- ฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบ นางสาวอัญญา กัณหา
- โทรศัพท์ 0-2100-8232
- จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ [racd\\_jts@jasmine.com](mailto:racd_jts@jasmine.com)

นอกจากนี้ในรอบปี 2564 บริษัทฯ ได้พบและให้ข้อมูลต่อนักวิเคราะห์และการจัดประชุมนักวิเคราะห์เพื่อแสดงผล การดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน 2 ครั้ง ดังนี้

- ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2564
- ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564

โดยเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ได้พบปะผู้บริหารเพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่างๆ และนำเสนอเอกสารประกอบการ ประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

อีกทั้ง บริษัทฯ ได้นำเสนอข้อมูลคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการแสดงฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <https://www.set.or.th/> จำนวน 5 ครั้ง ดังนี้

- ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2564
- ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2564
- ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564
- ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2564
- ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564

### 7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้บริการสอบบัญชีของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยในปี 2564 บริษัทฯ และ บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีดังรายละเอียดต่อไปนี้

|            | ค่าสอบบัญชี | ค่าบริการอื่น |
|------------|-------------|---------------|
| บริษัทฯ    | 1,670,000   | ไม่มี         |
| บริษัทย่อย | 1,700,000   | 50,000        |
| รวม        | 3,370,000   | 50,000        |

หมายเหตุ ค่าบริการอื่น คือ รายงานรับรองรายได้และค่าใช้จ่ายที่นำมาหักลดหย่อน เพื่อนำส่งสำนักงานกสทช.ค่าบริการอื่นๆ

บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่นให้แก่สำนักงานสอบบัญชีในรอบปีบัญชี 2564 แต่บริษัทย่อย มีการจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีในรอบปีบัญชี 2564 ได้แก่ ค่าจัดทำรายงานรับรองรายได้ และค่าใช้จ่ายในการนำมาหักลดหย่อน เพื่อนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกากระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการ โทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.)



# รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

## 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในปี 2564

### การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งใช้เป็นหลักในการทำงานของพนักงานทุกระดับและการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลมีการบริหารจัดการที่พัฒนาสู่ความเป็นเลิศ มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ อันจะเป็นการสร้างเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

โดยคู่มือฉบับนี้ได้ประกาศใช้ในปี 2564 เป็นต้นไป เพื่อวางหลักในการทำงานให้กับพนักงานทุกระดับและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล มีการบริหารจัดการที่พัฒนาสู่ความเป็นเลิศ มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ อันจะเป็นการสร้างเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียทุกกลุ่มว่าบริษัท เป็นบริษัทมหาชนชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล และมุ่งมั่นสู่การเติบโตเจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืน

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน สำหรับปี 2564 ผู้บริหารหรือผู้เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด ไม่มีผู้ใดละเลยหรือไม่ปฏิบัติตาม

### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

#### 1. กรรมการอิสระ

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน จากกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติตรงตามนิยามกรรมการอิสระที่บริษัท กำหนดขึ้น โดยนิยามดังกล่าวเท่ากับมาตรฐานที่กำหนดของ ก.ล.ต.

จำนวนกรรมการอิสระของบริษัท อยู่ในสัดส่วนที่ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งคณะและกรรมการอิสระดังกล่าวทั้ง 3 ท่าน ยังดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยมีคุณสมบัติตามกฎระเบียบของ ตลท. รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการบริหารงานตรวจสอบด้วย นอกจากนี้ กรรมการอิสระ จำนวน 2 ท่านยังดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาด้วย

กรรมการที่มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยจะต้องเป็นผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้ส่วนเสียต่อผลการดำเนินงาน ทั้งทางตรงและทางอ้อม มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

#### 2. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ

ผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 3 ท่าน เข้าร่วมในคณะกรรมการของบริษัท โดยมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบของ ตลท. และ ก.ล.ต. โดยแต่ละท่านจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งมีหลักเกณฑ์และคุณสมบัติในการคัดเลือกดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้กำหนดนิยาม “กรรมการอิสระ” เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือ ที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่งรวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้เน้นรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระในบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งดังกล่าว และคำตอบแทนรวมที่กรรมการอิสระรายนั้น ได้รับในแบบ Filing และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ด้วย

- หมายเหตุ :** 1. ผู้มีอำนาจควบคุม หมายถึง ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้
- (ก) การถือหุ้นเกิน 25%
  - (ข) การมีพฤติการณ์ควบคุมการแต่งตั้ง/ถอดถอนกรรมการได้
  - (ค) การมีพฤติการณ์ควบคุมผู้รับผิดชอบการกำหนดนโยบายได้
  - (ง) การมีพฤติการณ์/ความรับผิดชอบในการดำเนินงานเยี่ยงผู้บริหาร
2. ส่วราชการ หมายถึง หน่วยงานที่เป็นราชการส่วนกลางตามกฎหมายว่าด้วยระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน

### 3. การสรรหากรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง

ในไตรมาส 4 ปี 2564 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการย่อยขึ้นมา โดยเพิ่มบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนซึ่งครอบคลุมถึงการทำหน้าที่ด้านการสรรหาด้วย ดังนั้นการคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง ต้องดำเนินการโดยคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เมื่อมีตำแหน่งว่างลงหรือพ้นตำแหน่งตามวาระ โดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกัน (Conflict of Interest)

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกตามเกณฑ์คุณสมบัติของมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2543 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังพิจารณาถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ คุณวุฒิการศึกษา ความรู้ และความสามารถเฉพาะเพื่อประโยชน์และการพัฒนากิจการของบริษัทฯ รวมทั้งการอุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ จากนั้นจะเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

สำหรับสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเลือกตั้งคณะกรรมการของบริษัทฯ นั้น ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการโดยใช้หลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงจะมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ทั้งนี้ ข้อบังคับบริษัทได้กำหนดองค์ประกอบการแต่งตั้ง หรือถอดถอน หรือการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทดังนี้

- คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นบุคคลธรรมดาจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ทั้งนี้ กรรมการบริษัท จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ได้
- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์ที่กล่าวไว้ข้างต้น
- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการไม่อาจแบ่งออกให้เป็นสามส่วนได้ ก็ให้ออกโดยให้มีจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับ



ส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ โดยกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง จะต้องยื่นจดหมายลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่จดหมายลาออกไปถึงบริษัท
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ส่วนของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการ ตามความในวรรคแรก จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสและกำหนดหลักเกณฑ์อย่างชัดเจนในการให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทฯ ประกาศแจ้งรายละเอียดหลักเกณฑ์ตลอดจนวิธีดำเนินการไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ กำหนดสามารถส่งข้อมูลตามแบบฟอร์ม โดยส่งไปรษณีย์มายังบริษัทฯ ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด

#### 4. การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน มีการจัดโครงสร้างองค์กรซึ่งจะกระจายอำนาจของฝ่ายจัดการไปยังพนักงานในระดับต่างๆ เพื่อให้มีส่วนร่วมในกิจการงานของบริษัทฯ และเพื่อความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของฝ่ายจัดการในแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน

บริษัทฯ ได้แยกอำนาจหน้าที่และบทบาทของประธานกรรมการกับกรรมการผู้จัดการไว้อย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด โดยประธานกรรมการของบริษัทฯ เป็นกรรมการซึ่งได้รับเลือกและแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ส่วนกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง

##### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

#### 1. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม และในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อบังคับในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วน และบริษัทฯ ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง หากมีกรรมการท่านใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในเรื่องที่กำลังพิจารณา กรรมการท่านนั้นจะไม่เข้าร่วมการประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้นๆ

## การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ในปี 2564

| รายชื่อกรรมการ                            | ตำแหน่ง  | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
|---|--|-----------------------------|
| 1. ดร.โสรัจย์ อัศวะประภา <sup>1</sup>     | ประธานกรรมการ  | 3                           |
| 2. ดร.พาวณีย์ ศรีธัญญากุล <sup>2</sup>    | กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ                                  | 4                           |
| 3. นายเกรียงศักดิ์ เรียงนกุล <sup>3</sup> | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา             | 4                           |
| 4. นายเจริญ แสงวิชัยภัทร <sup>4</sup>     | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา             | 4                           |
| 5. นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร <sup>5</sup>     | กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร  | 6                           |
| 6. นายสมบุญ พัทธสภาคย์                    | กรรมการ ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา และประธานคณะกรรมการบริหาร | 12                          |
| 7. นายสุพจน์ สัญญพิสิทธิ์กุล <sup>6</sup> | กรรมการ  | 3                           |
| 8. นายวีรยุทธ โพธารามิก <sup>7</sup>      | กรรมการ  | 4                           |
| 9. นายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ <sup>7</sup> | กรรมการ  | 4                           |

**หมายเหตุ**

1. ดร.โสรัจย์ อัศวะประภา ดำรงตำแหน่งแทน นายปลื้มใจ สินอากร เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการ 3 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง
2. ดร.พาวณีย์ ศรีธัญญากุล ดำรงตำแหน่งแทน ดร.รัชฎ์ อุณหโกคา เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการ 4 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง
3. นายเกรียงศักดิ์ เรียงนกุล ดำรงตำแหน่งแทน นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการ 4 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง
4. นายเจริญ แสงวิชัยภัทร ดำรงตำแหน่งแทน ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทิน เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการ 4 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง
5. นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร ดำรงตำแหน่งแทน นางนงลักษณ์ พงษ์ศรีหุลชัย เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการ 4 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง
6. นายสุพจน์ สัญญพิสิทธิ์กุล ดำรงตำแหน่งแทน นางนิตยวิเศษพันธุ์ เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการ 3 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง
7. นายวีรยุทธ โพธารามิก และนายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการ 4 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 4 ครั้ง

**การจ่ายค่าตอบแทน ค่าตอบแทนอื่น ๆ และสวัสดิการต่าง ๆ** ดูได้จากรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ข้อ 7.4.4 เรื่องค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีตามแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท แบ่งออกเป็น การประเมินผลเป็นรายบุคคล และการประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาตรวจสอบผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทให้ดียิ่งขึ้น โดยใช้แบบประเมินตามแนวทางที่ศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดทำขึ้น และจัดส่งให้บริษัทฯ เพื่อนำมาปรับใช้

องค์ประกอบของการประเมิน ประกอบด้วย โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของกรรมการความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการผู้จัดการถูกนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงผลการประเมิน เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การประเมินเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินและผลการประเมินเฉลี่ยของผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และรักษาการกรรมการผู้จัดการ มีรายละเอียดดังนี้

การให้คะแนนแบ่งเป็น

- |  |   |
|--|---|
| 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น            | 1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย    |
| 2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร        | 3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี          |
| 4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียเยี่ยม | N/A = ไม่มีข้อมูล หรือไม่สามารถนำมาใช้ได้ |

สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการประจำปี 2564 โดยมีหัวข้อการประเมินและผลการประเมินเฉลี่ย ดังนี้

| คณะกรรมการชุดต่างๆ       | หัวข้อการประเมิน   | ผลการประเมินเฉลี่ย<br>ดีและดีเยี่ยมคิดเป็นร้อยละ |
|--------------------------|--|--|
| <b>คณะกรรมการบริษัท</b>  |  |  |
| - แบบรายคณะ              | 1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ<br>2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ<br>3. การประชุมคณะกรรมการ<br>4. การทำหน้าที่ของกรรมการ<br>5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ<br>6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร   | 99.60  |
| - แบบรายบุคคล            | 1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ<br>2. การประชุมของคณะกรรมการ<br>3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ   | 100  |
| <b>กรรมการผู้จัดการ</b>  |  |  |
|                          | 1. ความเป็นผู้นำ<br>2. การกำหนดกลยุทธ์<br>3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์<br>4. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน<br>5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ<br>6. ความสัมพันธ์กับภายนอก<br>7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร<br>8. การสืบทอดตำแหน่ง<br>9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ<br>10. คุณลักษณะส่วนตัว | 100  |
| <b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> |  |  |
| - แบบรายคณะ              | 1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ<br>2. การประชุมคณะกรรมการ<br>3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ  | 96.83  |
| - แบบรายบุคคล            | 1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ<br>2. การประชุมคณะกรรมการ<br>3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ  | 97.78  |

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการเดิมซึ่งได้รับมอบหมายแนะนำกรรมการใหม่ให้รู้จักบริษัทฯ และบรรยายสรุปแผนธุรกิจของบริษัทฯ ผลประกอบการ กลยุทธ์ สภาพการแข่งขัน วิสัยทัศน์ ค่านิยมองค์กร นโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเสริมสร้างและพัฒนาความรู้ใหม่ๆ ให้กับกรรมการและผู้บริหาร โดยสนับสนุนให้เข้ารับการสัมมนาและการอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสถาบันอื่นๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งในปี 2564 ได้สนับสนุนกรรมการเข้าร่วมอบรม ดังนี้

1. ดร. พาวุฒิ ศรีธัญญากุล ได้เข้าอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021
  - หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 42/2021
2. นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร ได้เข้าอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021
  - หลักสูตร Corporate Governance for Executives (CGE) รุ่นที่ 18/2021
3. นายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ ได้เข้าอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021

## แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบายแผนสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเตรียมสืบทอดตำแหน่งหากตำแหน่งว่างลง ทั้งนี้เพื่อรักษาความเชื่อมั่นว่าการทำงานของบริษัทฯ ได้รับการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม ในตำแหน่งบริหารที่สำคัญ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับเตรียมการสืบทอดตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ได้รับการพัฒนา มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยกำหนดหลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติแผนการสืบทอดตำแหน่ง รวมทั้งการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan) ให้มีความพร้อมขึ้นดำรงตำแหน่ง เมื่อมีตำแหน่งว่าง หรือ มีตำแหน่งงานใหม่ที่สูงขึ้น มีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

1. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง โดยพิจารณาคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่งที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ ประเมินความพร้อมของผู้ได้รับคัดเลือก เพื่อนำมาพัฒนาเพิ่มเติม และเตรียมความพร้อมของผู้บริหารระดับสูงและพัฒนาผู้ที่มีศักยภาพที่จะสืบทอดตำแหน่งสำคัญในการบริหารและดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา ร่วมพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อบำรงตำแหน่งคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง สำหรับตำแหน่งคณะกรรมการที่มีการคัดเลือกแล้วจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป
3. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา ทบทวนและประเมินผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานเป็นประจำ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

## ความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ

บริษัทฯ เห็นถึงความสำคัญของการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ในด้านการกำหนดให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ มีความเชื่อมั่นว่าการกำหนดความหลากหลายจะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างความสมดุลด้านความคิด และการตัดสินใจที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ



ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญทางทักษะวิชาชีพที่หลากหลาย โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ให้สอดคล้องกับ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้ง มีคุณธรรม จรรยาบรรณ มีภาวะผู้นำ มีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร และสามารถอุทิศ เวลาให้ได้อย่างเพียงพอสำหรับการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการ

### 8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ในการกำกับดูแลการดำเนินงานบริษัทย่อย บริษัทฯ จะส่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อเป็นตัวแทนของ บริษัทฯ ไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยของบริษัทฯ อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อเป็นตัวแทนในการกำหนดนโยบายและ ดำเนินธุรกิจในบริษัทย่อย ย่อยให้มีความสอดคล้องกับนโยบายหลักของบริษัทฯ และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อย โดยส่งกรรมการ 3 ท่าน เป็นกรรมการในบริษัทย่อย ซึ่งได้แก่ นายสมบุญ พัทธโสภาคย์ นายสุพจน์ สัญญพิสิทธิ์กุล และนายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร โดยกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ ในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไป ลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ หากเป็นการดำเนินการโดย บริษัทฯ เอง

ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทฯ นั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการ เกี่ยวโยงที่สอดคล้องกับบริษัทฯ มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำ งบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย ตลอดจนกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายและกำหนดแนวทางปฏิบัติคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัด โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง ดังนี้

- 1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์
- 3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 4) การแจ้งเบาะแส

ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ รวมทั้งเผยแพร่ให้แก่ผู้บริหาร และพนักงานได้ปฏิบัติตามแนวทาง และมีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีกในประเด็นดังต่อไปนี้

#### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิด ความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึง ความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติใน ธุรกรรมนั้นๆ และในการอนุมัติใดๆ สำหรับกรณีดังกล่าว ต้องยึดถือหลักการไม่ให้มีการกำหนดเงื่อนไขหรือข้อกำหนดพิเศษ ผิดไปจากปกติ รวมทั้งได้กำหนดให้สำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ดูแลและจัดการแก้ไขปัญหา ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ซึ่งที่ผ่านมายังไม่เคยมีปัญหาดังกล่าวเกิดขึ้น

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของ ตลท. รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report ด้วย

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอนหรือรับโอน รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องและซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้นำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบ

บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องจัดทำรายงานเปิดเผยรายการที่สงสัยว่าตนเองหรือญาติที่มีความเกี่ยวข้องในครอบครัว มีผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี (รายงานประจำปี) และทุกครั้งที่มีรายการ (รายงานตามเหตุการณ์) ตาม “แบบเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ” ที่กำหนดไว้และแจ้งผู้บังคับบัญชาให้ลงนามรับทราบ พร้อมทั้งนำส่ง “แบบเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ” ไว้กับส่วนงานเลขานุการบริษัทด้วย

### การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและได้เผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทราบ โดยมีนโยบายและการดำเนินการด้านการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ สรุปดังนี้

#### นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน

##### วัตถุประสงค์

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์”) รวมถึงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในดังนี้

##### ขอบเขตนโยบาย

- คำว่า “บริษัทฯ” ตามนโยบายฉบับนี้ให้หมายความถึง บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ (และบริษัทย่อย) ซึ่งรู้หรือครอบครอง “ข้อมูลภายใน” ซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือสายงานที่รับผิดชอบ “ข้อมูลภายใน” หรือที่สามารถเข้าถึง “ข้อมูลภายใน”

(1) ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น

(2) เผยแพร่ “ข้อมูลภายใน” แก่บุคคลอื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าด้วยวิธีใด โดยรู้หรือควรรู้ว่าผู้รับข้อมูลอาจนำข้อมูลนั้นไปใช้ประโยชน์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น

คำว่า “ข้อมูลภายใน” หมายถึง ข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ ข้อมูลของบริษัทฯ ที่น่าจะมีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน ข้อมูลดังกล่าวรวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญของบริษัทฯ และเป็นข้อมูลที่มีความชัดเจนพอสมควรที่ผู้ลงทุนทั่วไปน่าจะใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน

3. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (และบริษัทย่อย) ในสายงานทางการเงินและบัญชี ต้อง

(1) ระวังการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น และ

(2) ไม่เปิดเผยข้อมูลทางการเงินแก่บุคคลอื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่การเงินรายปี หรือรายไตรมาส เป็นเวลาอย่างน้อย 30 วัน ก่อนที่บริษัท จะได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังการเปิดเผยข้อมูล ดังกล่าวก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

4. หากคู่ค้าของบริษัท และบริษัทย่อยเป็นบริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการเข้าทำธุรกรรมกับคู่ค้าดังกล่าวอาจถือเป็น “ข้อมูลภายใน” ของคู่ค้า ในการนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (และบริษัทย่อย) มีหน้าที่ดำเนินการเกี่ยวกับ “ข้อมูลภายใน” ของคู่ค้าดังกล่าวในทำนองเดียวกันกับ “ข้อมูลภายใน” ของบริษัท ตามข้อ 2 ข้างต้น

5. ในกรณีที่บริษัท มี “ข้อมูลภายใน” ซึ่งอยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ ด้วยเหตุที่ยังไม่อาจสรุปผล ได้หรือมีความไม่แน่นอนสูง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (และบริษัทย่อย) ที่เกี่ยวข้อง มีหน้าที่ดูแล จัดการรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าว เพื่อป้องกันมิให้ผู้ใดนำไปแสวงหาประโยชน์ หรือเปิดเผยโดยมิชอบ โดยบุคคลดังกล่าว ควรปฏิบัติตาม “แนวปฏิบัติในการจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์” ซึ่งจัดทำโดย ก.ล.ต. รายละเอียดปรากฏตาม เอกสารแนบ

นอกจากนี้ ในกรณีจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลภายในแก่ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องซึ่งมีบทบาทในการดำเนินการที่ จำเป็นให้แก่บริษัท เช่น ที่ปรึกษากฎหมายที่ทำหน้าที่ให้คำปรึกษาการทำธุรกรรม หรือสถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (CRA) เป็นต้น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (และบริษัทย่อย) ที่เกี่ยวข้อง ต้องดำเนินการให้มั่นใจว่า ผู้รับ ข้อมูลทราบถึงหน้าที่ และมีระบบในการรักษาความลับของข้อมูล เพื่อป้องกันการนำข้อมูลนั้นไปใช้ หรือเปิดเผยต่อบุคคลอื่น

ทั้งนี้ ให้ใช้ “แนวปฏิบัติในการจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์” ซึ่งจัดทำโดย ก.ล.ต. มาใช้

บริษัท จะดำเนินการจัดให้มีการอบรมเรื่องนโยบายการใช้ข้อมูลภายในแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ ลูกจ้างของบริษัท (และบริษัทย่อย) ที่เกี่ยวข้องปีละครั้ง เพื่อทบทวนความเข้าใจ และเพื่อให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ

6. หากบริษัท พบว่ากรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (และบริษัทย่อย) ที่เกี่ยวข้องรายใด ฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายในฉบับนี้ บริษัท จะถือว่าเป็นความผิดทางวินัยอย่างร้ายแรงที่มีโทษถึงขั้นพ้นสภาพจากการ เป็นกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท (และบริษัทย่อย) ได้แก่ การให้ออก ปลดออก ไล่ออก เป็นต้น

#### การดำเนินการด้านการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

1. สื่อสารให้กรรมการและผู้บริหารรายใหม่ของบริษัท ตระหนักถึงหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลง การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท โดยตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อ ก.ล.ต. ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการหลังจากที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงเน้นย้ำกับกรรมการและผู้บริหารปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอด้วยการ ส่งหนังสือหรืออีเมลแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารทุกรายให้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าว (หากมี)

2. แจ้งเตือนให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องทราบเป็นลายลักษณ์อักษรเมื่อถึงระยะเวลาห้าม ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Black-Out Period) ซึ่งบริษัท กำหนดในระหว่างช่วงเวลาที่บริษัท จะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลนั้นได้รับการเผยแพร่สู่สาธารณชนอย่างทั่วถึงก่อน

3. คณะกรรมการบริษัท ยังได้ติดตามรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัท ของกรรมการและ ผู้บริหารเป็นรายเดือนผ่านการรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งในปี 2564 ไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหาร มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัท กำหนดให้งดการซื้อขาย

## เปิดเผยการถือครองหลักทรัพย์บริษัท ของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้ติดตามการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร เป็นรายเดือนผ่านการรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการ กรรมการบริหาร และ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) รวมถึงส่งข้อมูลตามแบบรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามแบบ 59-2 หากมีการเปลี่ยนแปลงทุกครั้งให้แก่เลขาธิการบริษัทเพื่อรวบรวมทำสรุปและนำเสนอแจ้งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯรับทราบ

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ของ บริษัทฯ จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) โดย กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ ผู้บริหารระดับสูง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งในปี 2564 ไม่พบว่าการกรรมการและผู้บริหาร มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทฯ กำหนดให้งดการซื้อขาย โดยมีรายละเอียดการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ดังนี้

### รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการของบริษัทฯ

| ลำดับ | รายชื่อกรรมการ              | หุ้นสามัญ (หุ้น)         |                          |                             | หมายเหตุ   |
|-------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|--|
|       |                             | ณ 31 ธันวาคม 2563 (หุ้น) | ณ 31 ธันวาคม 2564 (หุ้น) | เพิ่ม - ลด ระหว่างปี (หุ้น) |  |
| 1     | ดร.โสรัชญ์ อัคระประภา       | -                        | -                        | -                           | ประธานกรรมการ  |
| 2     | ดร.พาวุฒิ ศรีอรัญญากุล      | -                        | -                        | -                           | กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ                                  |
| 3     | นายเกรียงศักดิ์ เรียงรณกุล  | -                        | -                        | -                           | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา             |
| 4     | นายเจริญ แสงวิชัยภัทร       | *                        | 922,000                  | -                           | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา             |
| 5     | นายสมบุญ พัทธโรภาศย์        | 400                      | 400                      | -                           | กรรมการ ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา และประธานคณะกรรมการบริหาร |
| 6     | นายสุพจน์ สัมบุญพิสิทธิ์กุล | 100                      | 100                      | -                           | กรรมการ  |
| 7     | นายวิรัชยุทธ โพธารามิก      | -                        | -                        | -                           | กรรมการ  |
| 8     | นายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ   | -                        | -                        | -                           | กรรมการ  |
| 9     | นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร       | -                        | -                        | -                           | กรรมการ กรรมการบริหาร และ กรรมการผู้จัดการ                               |

**หมายเหตุ** \* นายเจริญ แสงวิชัยภัทร เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 โดยแจ้งการมีหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จำนวน 922,000 หุ้น โดยระหว่างการดำรงตำแหน่งจนถึงสิ้นปี 2564 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงของจำนวนหุ้น



## รายงานการถือหลักทรัพย์สินกรรมกรบริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

| ลำดับ | รายชื่อกรรมการ            | หุ้นสามัญ (หุ้น)            |                             |                                | หมายเหตุ                              |
|-------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
|       |                           | ณ 31 ธันวาคม 2563<br>(หุ้น) | ณ 31 ธันวาคม 2564<br>(หุ้น) | เพิ่ม - ลด<br>ระหว่างปี (หุ้น) |                                       |
| 1     | นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร     | -                           | -                           | -                              | กรรมการผู้จัดการ                      |
| 2     | นายวิชัย ตันจรรย์ภรณ์     | 200                         | 200                         | -                              | ผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจโครงการ         |
| 3     | นางสาวแสงดาว เดชชาดวงสกุล | -                           | -                           | -                              | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน        |
| 4     | นายพิชิต แก้วระยับแสง     | -                           | -                           | -                              | ผู้ช่วยผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจบริการ   |
| 5     | นายชยพงศ์ อภิรมรัตน์      | -                           | -                           | -                              | ผู้ช่วยผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจโครงการ  |
| 6     | นางสาวฐิติมา ตั้งเจริญสุข | -                           | -                           | -                              | ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน |

### การบริหารความเสี่ยง

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจโดยมีการปรับปรุงโครงสร้างการทำงาน รวมถึงทบทวนภารกิจการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้การกำกับดูแลของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินผล รวมทั้งปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยง ซึ่งอาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอกมีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ตามนโยบายบริษัทฯ ที่ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทันต่อสถานการณ์ และแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้เกิดความยั่งยืนทางธุรกิจและมอบผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกคน

บริษัทฯ ได้จัดให้ทุกหน่วยงานต้องทำการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงดำเนินการประเมินปัจจัยความเสี่ยงภายใน ภายนอก วิเคราะห์ ติดตาม รวมทั้งหามาตรการเพื่อลดความเสี่ยงในองค์กร เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาหาแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงาน ให้ผลการดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

### การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: “CAC”) โดย บริษัทฯ ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงของธุรกิจที่เกี่ยวกับการเกิดทุจริตและคอร์รัปชัน จัดทำสื่อความและฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ผ่าน E-learning

#### การดำเนินการของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินการต่าง ๆ เพื่อปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้บุคลากรในองค์กรได้รับทราบนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ จะดำเนินการ ดังนี้

1. บริษัทฯ มีนโยบายประกาศการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทฯ โดยได้เผยแพร่และสื่อสารไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนให้รับทราบเพื่อปฏิบัติ โดยมีการกำหนดให้มีการอบรมนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในการประชุมพิเศษพนักงานใหม่ และติดตามประกาศผ่านช่องทางประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
2. เผยแพร่นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) เว็บไซต์ของบริษัทฯ รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

3. จัดให้มีโครงการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตเพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของโอกาสที่จะเกิดการทุจริต และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตในกระบวนการต่างๆ ภายในองค์กร เพื่อนำข้อมูลดังกล่าวไปพิจารณากำหนดมาตรการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อเป็นประโยชน์ในการกำกับดูแล ติดตาม ควบคุม และลดโอกาสการเกิดทุจริตภายในองค์กร

4. ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดกระบวนการบริหาร ประเมิน วิเคราะห์ วางแผนป้องกัน ติดตาม ควบคุมความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งรวมทั้งด้านการปฏิบัติการและความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk) เพื่อระบุถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการบริหาร ในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่อาจส่งผลให้เกิดการทุจริตภายในองค์กร

5. ทบทวนนโยบายและแนวทางการต่อต้านและการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีอยู่ของบริษัทฯ โดยหน่วยงานภายในที่มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับสถานการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบตามลำดับ

6. ส่งเสริมและสื่อสาร สร้างความรู้ ความเข้าใจ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งแนวทางในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน

7. รวบรวมและเผยแพร่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการห้ามจ่ายสินบน หรือห้ามการสนับสนุนคอร์รัปชัน

#### **มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน และเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น และบุคคลใดๆ ที่ได้รับทราบเรื่องร้องเรียน หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนจะต้องปกป้องข้อมูลเรื่องร้องเรียน หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนให้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการให้ข้อมูลเพื่อการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามกระบวนการ หรือตามที่กฎหมายกำหนด หากมีการแจ้งใจฝ่าฝืนนำข้อมูลไปเปิดเผย บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยและ/หรือดำเนินการทางกฎหมายแล้วแต่กรณี

#### **การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน**

บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้มีช่องทางการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสดการทุจริตรวมทั้งกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลการร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแสไว้เป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้เฉพาะบุคคลที่ได้รับมอบหมายและผู้ที่เกี่ยวข้องเท่านั้น โดยสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแสได้ตามช่องทาง ดังนี้

1. แจ้งผ่านประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร.พาวุฒิ ศรีอรัญญากุล  
โทรศัพท์ : 0-2100-8300  
จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : [jts\\_internalaudit@jasmine.com](mailto:jts_internalaudit@jasmine.com) หรือ [racd\\_jts@jasmine.com](mailto:racd_jts@jasmine.com)
2. แจ้งผ่านช่องทางออนไลน์ของบริษัทฯ ที่ <https://jts.co.th/th/contact-us/>  
แจ้งผ่านกล่องจดหมาย บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 200 หมู่ที่ 4 ชั้น 9 จัสมิน อินเทอร์เน็ตเซ็นทรัล ทาวเวอร์ ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด  
อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ อยู่ระหว่างการดำเนินการจัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อดำเนินการและการติดตามข้อร้องเรียนให้มีประสิทธิภาพที่ดี จึงมีการวางแผนและกำหนดนโยบายให้เกิดความรัดกุมและส่งเสริมระบบการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส (Whistle Blowing) ในการแจ้งเรื่องร้องเรียนที่เกิดขึ้นภายในบริษัทฯ ให้เกิดเป็นข้อปฏิบัติและให้ความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติต่อพนักงานของบริษัทฯ เพื่อความยั่งยืนในองค์กร

## การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรได้รับทราบนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในสถานที่อาคารสำนักงานอย่างเด่นชัดให้ทุกคนในองค์กรสามารถอ่านได้
2. บริษัทฯ เผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ อาทิ เว็บไซต์ของบริษัทฯ อีเมลพนักงาน และรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report
3. บริษัทฯ จะจัดให้มีการอบรมนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับพนักงานใหม่ทุกคน
4. บริษัทฯ จะมีการทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน และเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ <https://jts.co.th/th/นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน/> ภายใต้หัวข้อ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

**หมายเหตุ :** สำหรับรายละเอียดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้รายงานเพิ่มเติมไว้ใน “เอกสารแนบ 5 นโยบายกำกับและดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ”

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นเพื่อพิจารณาและกลั่นกรองรายละเอียดงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการ โดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบไตรมาสละ 1 ครั้ง หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบสามารถดูได้จาก รายงานประจำปี แบบ 56-1 ข้อ 7.3 ข้อมูลกรรมการชุดย่อย และรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อ 2 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ กำหนดให้มีสำนักตรวจสอบภายในตามระเบียบของ ตลท. เพื่อตรวจสอบการทำงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎและระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และช่วยส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานในทุกระดับขององค์กรสามารถปฏิบัติงานของตนเองได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คำนึงถึงสภาพแวดล้อม มีคุณภาพและมีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน โดยผู้ตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่วิเคราะห์ ประเมิน ให้ข้อเสนอแนะ คำปรึกษา และข้อมูลต่างๆ เพื่อเป็นการสนับสนุนแก่ผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงการสนับสนุนให้มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพภายใต้ค่าใช้จ่ายที่เหมาะสมอีกด้วย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- งบการเงินประจำไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- รายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และ
- ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

นอกจากนี้ การตรวจสอบภายในจะรวมถึงการทดสอบ การประเมินความเสี่ยงและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในขององค์กร รวมทั้งคุณภาพของการปฏิบัติงานภายในองค์กรอีกด้วย

ในปี 2564 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น จำนวน 9 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกท่านที่อยู่ในตำแหน่งได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีหน่วยงานตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการ ครบองค์ประชุมทุกครั้ง

### ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2564

| รายชื่อกรรมการ                              | ตำแหน่ง                 | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
|---|-------------------------|-----------------------------|
| คณะกรรมการตรวจสอบ (ชุดเดิม)                 |                         |                             |
| 1. ดร.รักษ์ อุณหโกคา <sup>1</sup>           | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | 6                           |
| 2. ว่าที่ร้อยตรีธรรณพ สุทกาทิน <sup>2</sup> | กรรมการตรวจสอบ          | 6                           |
| 3. นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ <sup>3</sup>    | กรรมการตรวจสอบ          | 6                           |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (ชุดใหม่)                 |                         |                             |
| 1. ดร.พาวุฒิ ศรีธัญญากุล <sup>1</sup>       | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | 3                           |
| 2. นายเกรียงศักดิ์ เขียวนุกุล <sup>3</sup>  | กรรมการตรวจสอบ          | 3                           |
| 3. นายเจริญ แสงวิชัยภัทร <sup>2</sup>       | กรรมการตรวจสอบ          | 3                           |

หมายเหตุ 1. ดร.รักษ์ อุณหโกคา ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2564 และดร.พาวุฒิ ศรีธัญญากุล ดำรงตำแหน่งแทน ดร.รักษ์ อุณหโกคา เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง

2. ว่าที่ร้อยตรีธรรณพ สุทกาทิน ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2564 และนายเจริญ แสงวิชัยภัทร ดำรงตำแหน่งแทน ว่าที่ร้อยตรีธรรณพ สุทกาทิน เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่งมีการประชุมคณะกรรมการ 3 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง

3. นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2564 และนายเกรียงศักดิ์ เขียวนุกุล ดำรงตำแหน่งแทน นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่งมีการประชุมคณะกรรมการ 3 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง

### 8.3 สรุปการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

สำหรับในปี 2564 มีการประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

#### คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาขึ้น เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการพิจารณา หลักเกณฑ์ในการจ่าย และรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท รวมทั้งการสรรหา และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในรอบปี 2564 นี้ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาชุดใหม่ยังไม่ได้ปฏิบัติหน้าที่ แต่คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิม ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่ตามความรับผิดชอบเดิม จำนวน 1 ครั้ง ดังนี้

#### ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ในปี 2564

| รายชื่อกรรมการ                     | ตำแหน่ง                        | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน (ชุดเดิม) |                                |                             |
| 1. นายปลื้มใจ สินอากร*             | ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน | 1                           |



| รายชื่อกรรมการ                   | ตำแหน่ง               | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 2. ดร.รักษ์ อุณหโกคา*            | กรรมการกำหนดค่าตอบแทน | 1                           |
| 3. ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทิน* | กรรมการกำหนดค่าตอบแทน | 1                           |

**คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา (ชุดใหม่)**

|                               |  |   |
|-------------------------------|--|---|
| 1. นายสมบุญ พัทธโสภาคย์       | ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา | - |
| 2. นายเกรียงศักดิ์ เรียงนุกุล | กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา          | - |
| 3. นายเจริญ แสงวิชัยภัทร      | กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา          | - |

**หมายเหตุ** \* นายปลื้มใจ สินอากร ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2564 ดร.รักษ์ อุณหโกคา ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2564 และว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทิน ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2564

โดยคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนชุดเดิม ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่ ตามความรับผิดชอบเดิม ดังนี้ ได้กำหนดค่าตอบแทนตามตำแหน่งและค่าบำเหน็จของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 เสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติค่าตอบแทนตามตำแหน่งและค่าบำเหน็จของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 ที่อัตราเดิมที่เคยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 คือไม่เกิน 4,000,000 บาท (สี่ล้านบาทถ้วน)

มติดังกล่าว ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 และจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 ตามลำดับ

**คณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารขึ้น เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564 เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการทำหน้าที่กำกับดูแล ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบ และปรับปรุงแก้ไขแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้เหมาะสมกับภาวะธุรกิจ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหาร ได้จัดการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ จำนวน 3 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

**ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร ในปี 2564**

| รายชื่อกรรมการ              | ตำแหน่ง                | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม |
|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|
| 1. นายสมบุญ พัทธโสภาคย์     | ประธานคณะกรรมการบริหาร | 3                           |
| 2. นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร    | กรรมการบริหาร          | 3                           |
| 3. นางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล | กรรมการบริหาร          | 3                           |
| 4. นางนิตย์ วิเศษพันธุ์*    | กรรมการบริหาร          | 2                           |

**หมายเหตุ** \* นางนิตย์ วิเศษพันธุ์ ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2564

โดยในระหว่างปี 2564 คณะกรรมการบริหาร ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตามความรับผิดชอบ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2564

ได้พิจารณาเรื่องการลงทุนของบริษัทย่อย โดยมีมติเห็นชอบในหลักการให้ บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“JasTel”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ จัดซื้อเครื่องชุดบิทคอยน์ จำนวน 500 เครื่อง มูลค่าการลงทุนทั้งหมดจำนวน 156.7 ล้านบาท

2. ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2564

2.1 พิจารณาเรื่องการลงทุนขยายธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีมติเห็นชอบในหลักการการลงทุนขยายธุรกิจของบริษัทฯ ในการลงทุนในธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป มติดังกล่าว ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2564

2.2 พิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ และหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 3. ของบริษัทฯ โดยมีมติเห็นชอบการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ (เรื่องธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล) และหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 3. และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป มติดังกล่าว ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2564 และจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2564 ตามลำดับ

2.3 พิจารณาเปลี่ยนชื่อ และตราประทับของบริษัทฯ โดยมีมติเห็นชอบให้เปลี่ยนชื่อ และตราประทับของบริษัทฯ รวมทั้งแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับชื่อของบริษัทฯ และตราประทับของบริษัทฯ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป มติดังกล่าว ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2564 และจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2564 ตามลำดับ

2.4 พิจารณาเปลี่ยนตราสัญลักษณ์ของบริษัทฯ โดยมีมติเห็นชอบให้เปลี่ยนตราสัญลักษณ์ของบริษัทฯ ใหม่ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ในการปรับเปลี่ยนภาพลักษณ์ของบริษัทฯ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป มติดังกล่าว ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2564

2.5 พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ โดยมีมติอนุมัติการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ เพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามกระบวนการประเมินความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยงประเมินและปรับปรุงแผนดำเนินการเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 2 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

3. ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564

ได้พิจารณาอนุมัติการจัดซื้ออุปกรณ์สำหรับโครงการเหมืองขุดบิทคอยน์ จำนวน 200 เครื่อง รวมมูลค่าการจัดซื้อทั้งสิ้น 2,429,050 ดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 82,545,191.63 บาท (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เท่ากับ 33.9825 บาท ณ วันที่ 7 ธันวาคม 2564)

คณะกรรมการบริหารได้บริหารงานอย่างรอบคอบ เต็มกำลังความรู้ความสามารถ และสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาวแล้ว



# การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

## 9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ และมั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ ได้นำแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ที่อ้างอิงจาก COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ มาใช้ในการพัฒนาระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง โดยการประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน ประจำปี 2564 มีสาระสำคัญ ดังนี้

### 9.1.1 การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการได้กำหนดแนวทางให้พนักงานปฏิบัติตามหลักความซื่อตรง และการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานโดยมีการกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

โครงสร้างองค์กร มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญอย่างชัดเจน และกำหนดนโยบาย วิธีการปฏิบัติ เพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างเหมาะสม และติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีสำนักตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ

### 9.1.2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอก และภายในอย่างสม่ำเสมอ พร้อมกำหนดแนวทางการปฏิบัติ เพื่อลดโอกาส หรือผลกระทบที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายในอนาคต ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงที่มีขอบเขตความรับผิดชอบที่ชัดเจนในการจัดทำ และติดตามผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

### 9.1.3 การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ กำหนดนโยบาย และวิธีการปฏิบัติงานในกระบวนการต่าง ๆ ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และขนาดวงเงินการอนุมัติรายการของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน เพื่อถ่วงดุลอำนาจหรือมีกลไกที่สามารถตรวจสอบกลับได้อย่างเหมาะสม และไม่เกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และปฏิบัติตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

### 9.1.4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ มีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูลทั้งภายใน และภายนอกองค์กรอย่างเหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้ฝ่ายจัดการ และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา รวมถึงช่องทางในการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน (Whistle Blowing) ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนด โดยบริษัทฯ จะให้ความสำคัญ และคุ้มครองพนักงานหรือบุคคลภายนอกที่แจ้งข้อมูล และเก็บเป็นความลับตามมาตรการคุ้มครอง และรักษาความลับที่กำหนด

### 9.1.5 ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีการติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมอบหมายสำนักตรวจสอบภายในเข้าประเมิน และตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาถึงสาเหตุ และแนวทางการปรับปรุง พร้อมติดตามผล ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามองค์ประกอบหลักทั้ง 5 ด้าน โดยใช้แบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ประกอบกับรายงานผลการตรวจสอบภายใน และรายงานของผู้สอบบัญชี มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 6 ตามรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

- 1. หัวหน้างานตรวจสอบภายในได้แก่ นางสาวปณัฏ์พิชชา ธรรมรัตนนท์ โดยมีรายละเอียดตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 3 ตามรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report
- 2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบต่อผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่
- 3. การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบเป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ เรื่องการแต่งตั้ง โยกย้ายพนักงาน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นชอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกัน ตามประกาศของ ก.ล.ต. ซึ่งในปี 2564 รายการธุรกิจดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ตามสัญญาระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทฯ รวมเหล่านี้นตามปกติธุรกิจ (ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินปี 2564 ข้อ 6) และบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามขั้นตอนเพื่อความสมเหตุสมผลของรายการดังกล่าวและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการสอบทานราคา หรืออัตราของรายการดังกล่าวกับเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ และผู้ตรวจสอบภายในว่าเป็นราคาที่สมเหตุสมผล และมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินถูกต้องแล้ว บริษัทฯ มีขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน โดยดำเนินการเช่นเดียวกับการจัดซื้อจัดจ้างโดยทั่วไปของบริษัทฯ และผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นไม่มีส่วนได้เสียในรายการระหว่างกัน และไม่มีส่วนในการอนุมัติในเรื่องดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

9.2.1.1 ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายการขายสินค้า บริการและให้บริการอื่นๆ แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง        | ลักษณะความสัมพันธ์                              | ลักษณะรายการระหว่างกัน  | จำนวนเงิน (ล้านบาท)<br>ณ 31 ธันวาคม 2564 |
|---------------------------|---|---|--|
| 1. กลุ่มบริษัท JAS ได้แก่ | 1.) JAS เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกลุ่มบริษัท JAS | - 3BBTV ซื้ออุปกรณ์ และติดตั้งอุปกรณ์ Server, และบริการคลาวด์,บริการวงจรเช่า Leased Line                  | 16.99                                    |
| 1.) 3BBTV                 |   | - TTTBB งานสร้างและ/หรือขยายสายเคเบิลใยแก้วนำแสง (OFC), เดินสายเคเบิลใยแก้วนำแสงภายในอาคาร,และบริการอื่นๆ | 27.97                                    |
| 2.) TTTBB                 |   | - TTTBB ซื้ออุปกรณ์ และบริการคลาวด์พร้อมบำรุงรักษา, บริการวงจรเช่า Leased Line                            | 328.41                                   |
| 3.) TTTI                  |   | - TTTI ซื้ออุปกรณ์ และติดตั้งอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง,บริการตรวจสอบสิทธิ์การใช้งาน Wifi และจัดเก็บ Log     | 0.90                                     |
| 4.) Ji-NET                |   | - TTTI บริการบำรุงรักษาระบบ Radius และบริการคลาวด์, บริการวงจรเช่า Leased Line                            | 316.13                                   |
| 5.) PA                    |   | - JAS ซื้ออุปกรณ์ และบริการคลาวด์, บริการวงจรเช่า Leased Line   | 8.27                                     |
| 6.) ACU                   |   | - Ji-NET ซื้ออุปกรณ์ และบริการคลาวด์, บริการวงจรเช่า Leased Line  | 16.99                                    |
|                           |   | - PA ซื้ออุปกรณ์ และบริการคลาวด์  | 0.37                                     |
|                           |   | - ACU ซื้อบริการคลาวด์  | 0.01                                     |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง                                    | ลักษณะความสัมพันธ์   | ลักษณะรายการระหว่างกัน                            | จำนวนเงิน (ล้านบาท)<br>ณ 31 ธันวาคม 2564 |
|---|--|---|--|
| 2. กลุ่มบริษัท โมโน<br>ได้แก่<br>1.) บจก. โมโน เน็กซ์ | 1.) กลุ่มบริษัทโมโน<br>มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่<br>คือ<br>นายพิชญ์ โพธารามิก<br>2.) JAS มีผู้ถือหุ้น<br>รายใหญ่ คือ<br>นายพิชญ์ โพธารามิก | - กลุ่มบริษัท โมโน ซื้อบริการวงจรเช่า Leased Line | 0.64                                     |

9.2.1.2 ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายการซื้อสินค้าและอุปกรณ์ รวมทั้งค่าเช่าและค่าบริการอื่นๆ จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง  | ลักษณะความสัมพันธ์   | ลักษณะรายการระหว่างกัน   | จำนวนเงิน(ล้านบาท)<br>ณ 31 ธันวาคม 2564   |
|---|--|--|---|
| 1. กลุ่มบริษัท JAS<br>ได้แก่<br>1.) TTTBB<br>2.) TTTI<br>3.) Ji-NET<br>4.) PA | 1.) JAS เป็นผู้ถือหุ้น<br>รายใหญ่ของกลุ่ม<br>บริษัท JAS                            | - Ji-NET ได้ทำสัญญาให้บริการ Link – Internet<br>- JAS ได้ทำสัญญาให้เช่าและบริการพื้นที่สำนักงาน,<br>ดอกเบี้ยจ่าย, ค่าบริหารจัดการ รวมทั้งค่าใช้จ่ายต่างๆ<br>- TTTBB ซื้ออุปกรณ์ และได้ทำสัญญาให้บริการระบบ<br>โทรศัพท์ และบริการบำรุงรักษาระบบโทรศัพท์วงจรปิด,<br>ให้บริการระบบ Call Center,บริการ Leased Line<br>- PA ได้ทำสัญญาให้บริการรักษาความสะอาด และบริการ<br>สาธารณูปโภค<br>- TTTI ได้ทำสัญญาให้บริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง | 0.25<br>31.65<br>170.34<br>61.27<br>11.17 |
| 2. บจก. ฟินเวสเมนต์   | บจก. ฟินเวสเมนต์<br>มีกรรมการที่เกี่ยวข้อง<br>กับ JTS คือ<br>นายโสรัชญ์ อัคระประภา | - บจก.ฟินเวสเมนต์ ให้บริการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง  | 1.56                                      |

## 9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ

กลุ่มบริษัทจัสมิน ประกอบธุรกิจให้บริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง ธุรกิจให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม และธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวเนื่องกัน โดยมีลักษณะธุรกิจและผลิตภัณฑ์ที่สนับสนุนซึ่งกันและกัน ซึ่งเป็นจุดแข็งในการบริหารต้นทุนและการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นการขายสินค้าและบริการอื่นๆ ให้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันข้างต้นจึงเป็นการดำเนินธุรกิจร่วมกันตามปกติ และมีการกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้กำหนดอำนาจอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยแยกประเภทของรายการ และวงเงินในการอนุมัติ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

## 9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ยังคงยึดถือนโยบายตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาและสอบทานความเหมาะสมของราคา ความสมเหตุผลสมผลของการทำรายการ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของ ตลท. และ ก.ล.ต.

## 9.2.4 การแสดงราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

-ไม่มี-





งบการเงิน



## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อ รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแล การจัดทำรายงานทางการเงิน ของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี ไซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้มีการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ จัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และได้รับการสอบทาน ตรวจสอบ และให้ความเห็นที่เกี่ยวข้องทางการเงิน โดยคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและโดยผู้สอบบัญชีที่น่าเชื่อถือ ระบบการควบคุมภายในได้รับการประเมินให้เพียงพอเหมาะสม รวมทั้งมีการป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติโดยการกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการจึงมีความเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทประจำปี 2564 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เชื่อถือได้และถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

(ดร.โสรัชย์ อัครเวระประภา)  
ประธานกรรมการ



# รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

(เดิมชื่อ “บริษัท จัสมิน เทเลคอม ซีเอสเอ็มส์ จำกัด (มหาชน)”)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบ งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุเกี่ยวกับเหตุการณ์ต่อไปนี้

- ก) ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1.2 เกี่ยวกับการเข้าซื้อหุ้นสามัญในกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงิน 1,201 ล้านบาท ในปีปัจจุบันซึ่งรายการดังกล่าวถูกพิจารณาว่าเป็นการปรับโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน
- ข) ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 27.4 เกี่ยวกับคดีฟ้องร้องระหว่างบริษัทฯ และหน่วยงานราชการสองแห่ง ซึ่งเรียกร้องให้บริษัทฯ ชำระเงินค่าปรับจากการไม่สามารถส่งมอบแท็บเล็ต ตามสัญญา เป็นจำนวนเงิน 195 ล้านบาท โดยในปี 2561 ศาลปกครองกลางได้มีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระค่าปรับเป็นจำนวนเงินรวม 10 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ในปี 2564 ศาลปกครองสูงสุดได้มีคำพิพากษา ยกฟ้องคดีระหว่าง บริษัทฯ และหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง ซึ่งศาลปกครองกลางมีคำสั่งให้บริษัทฯ ชำระค่าปรับเป็นจำนวนเงิน 2.6 ล้านบาท มีผลให้คดีดังกล่าวถึงที่สิ้นสุด ทั้งนี้ คดีระหว่างบริษัทฯ และหน่วยงานราชการอีกแห่งหนึ่งอยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด และตามที่กล่าวไว้ใน หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 27.5) เกี่ยวกับข้อพิพาทระหว่างบริษัทย่อยกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ซึ่งบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวยังอยู่ระหว่างการดำเนินการตามขั้นตอนทางกฎหมายล้มละลายโดยเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีดังกล่าวนี้แต่อย่างใด

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบพร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

*การรับรู้รายได้จากการให้บริการ*

เนื่องจากรายได้จากการให้บริการที่กลุ่มบริษัทรับรู้ในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รวมของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญากับลูกค้าเป็นจำนวนมากและ มีความหลากหลายของสัญญา ทำให้รายได้จากการให้บริการมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่ซับซ้อน ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากการให้บริการดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุม ที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อการรับรู้รายได้ดังกล่าว
- สุ่มตัวอย่างเอกสารประกอบการให้บริการเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบการให้บริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายได้จากการให้บริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยง ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความคิดเห็นที่เปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า



ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบ การควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดใน การตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

วชิร ภัทรพงษ์กุล

วชิรภัทร ภัทรพงษ์กุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6660

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 15 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

|  | หมายเหตุ | งบการเงินรวม         |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                      |
|--|----------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
|  |          | 2564                 | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563                 |
| <b>สินทรัพย์</b>                               |          |                      |                        |                      |                      |
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>                      |          |                      |                        |                      |                      |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                 | 7        | 176,034,597          | 244,807,296            | 21,324,168           | 46,038,496           |
| ส่วนของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น             |          |                      |                        |                      |                      |
| ที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี                        | 8        | 538,054,565          | 980,085,221            | 137,610,048          | 338,605,338          |
| ส่วนของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน              |          |                      |                        |                      |                      |
| ที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี                        | 16.2     | 6,818,596            | 1,843,153              | 24,259,057           | 1,843,153            |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 6        | -                    | 327,500,000            | -                    | 327,500,000          |
| ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย       |          |                      |                        |                      |                      |
| ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                    | 6        | -                    | -                      | 16,500,000           | 16,500,000           |
| สินค้าคงเหลือ                                  | 9        | 2,404,349            | 3,132,267              | 2,374,786            | 3,048,229            |
| ลูกหนี้ตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้               | 10       | -                    | -                      | -                    | -                    |
| ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ                     |          | 10,538,060           | 21,764,364             | 4,854,181            | 1,683,914            |
| ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า                             |          | 24,689,295           | 33,364,812             | 4,681,712            | 3,826,695            |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น               |          | 3,122,098            | 3,261,431              | 92,506               | 92,506               |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>                   |          | <b>761,661,560</b>   | <b>1,615,758,544</b>   | <b>211,696,458</b>   | <b>739,138,331</b>   |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                   |          |                      |                        |                      |                      |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน                |          | 25,282,348           | 9,278,486              | 22,947,147           | 6,959,345            |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นสุทธิจากส่วน        |          |                      |                        |                      |                      |
| ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                    | 8        | -                    | 602,127,607            | -                    | 602,127,607          |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุนสุทธิจากส่วน         |          |                      |                        |                      |                      |
| ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                    | 16.2     | 11,558,249           | 799,201                | 47,256,632           | 799,201              |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย              | 6        | -                    | -                      | 20,000,000           | 36,500,000           |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย                          | 11       | -                    | -                      | 1,201,198,383        | -                    |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าอุปกรณ์                     |          | 114,905,908          | -                      | 114,905,908          | -                    |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์                         | 12       | 443,269,179          | 385,228,285            | 10,648,326           | 11,821,076           |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้                           | 16.1     | 145,820,242          | 172,771,968            | 14,571,961           | 24,285,424           |
| สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล                       | 13       | 14,765,721           | -                      | -                    | -                    |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี                 |          | 9,457,552            | 10,048,603             | -                    | -                    |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                      |          | 37,210,250           | 22,504,657             | 13,551,845           | 3,793,626            |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                |          | <b>802,269,449</b>   | <b>1,202,758,807</b>   | <b>1,445,080,202</b> | <b>686,286,279</b>   |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                            |          | <b>1,563,931,009</b> | <b>2,818,517,351</b>   | <b>1,656,776,660</b> | <b>1,425,424,610</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

|  | หมายเหตุ | งบการเงินรวม       |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                    |
|--|----------|--------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
|  |          | 2564               | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563               |
| <b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                                       |          |                    |                        |                      |                    |
| <b>หนี้สินหมุนเวียน</b>  |          |                    |                        |                      |                    |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร  | 14       | 77,298,647         | -                      | 77,298,647           | -                  |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น  | 15       | 275,161,934        | 523,019,960            | 93,924,467           | 113,050,983        |
| ต้นทุนโครงการค้างจ่าย  |          | 143,080,688        | 139,006,165            | 11,420,072           | 10,666,019         |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย  |          | 24,256,532         | 3,882,129              | -                    | -                  |
| ส่วนของเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ<br>ที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี      |          | 35,039,615         | 44,807,299             | 70,501,992           | 22,131,790         |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน                              | 6        | 56,000,000         | 177,000,000            | 56,000,000           | -                  |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า<br>ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                | 16.1     | 48,707,376         | 140,577,133            | 24,817,690           | 16,798,899         |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น   |          | 54,659,747         | 73,553,712             | 5,664,677            | 19,396,572         |
| <b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>   |          | <b>714,204,539</b> | <b>1,101,846,398</b>   | <b>339,627,545</b>   | <b>182,044,263</b> |
| <b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>   |          |                    |                        |                      |                    |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการสุทธิจากส่วน<br>ที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี |          | 1,519,626          | 15,945,346             | 980,129              | 15,892,365         |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิจากส่วน<br>ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี           | 16.1     | 102,588,847        | 28,384,453             | 47,440,280           | 471,213            |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน   | 17       | 74,537,594         | 73,065,900             | 26,762,157           | 24,517,792         |
| <b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>  |          | <b>178,646,067</b> | <b>117,395,699</b>     | <b>75,182,566</b>    | <b>40,881,370</b>  |
| <b>รวมหนี้สิน</b>  |          | <b>892,850,606</b> | <b>1,219,242,097</b>   | <b>414,810,111</b>   | <b>222,925,633</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

|   | หมายเหตุ | งบการเงินรวม  |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |               |
|---|----------|---------------|------------------------|----------------------|---------------|
|   |          | 2564          | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563          |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น                             |          |               |                        |                      |               |
| ทุนเรือนหุ้น                                  |          |               |                        |                      |               |
| ทุนจดทะเบียน                                  |          |               |                        |                      |               |
| หุ้นสามัญ 706,457,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท |          | 706,457,300   | 706,457,300            | 706,457,300          | 706,457,300   |
| ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว            |          |               |                        |                      |               |
| หุ้นสามัญ 706,457,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท |          | 706,457,300   | 706,457,300            | 706,457,300          | 706,457,300   |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ                       |          | 420,269,078   | 420,269,078            | 420,269,078          | 420,269,078   |
| กำไรสะสม                                      |          |               |                        |                      |               |
| จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย                   | 18       | 70,645,730    | 70,645,730             | 70,645,730           | 70,645,730    |
| ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)                  |          | 26,232,547    | (193,943,423)          | 44,594,441           | 5,126,869     |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น            | 1.2, 2.2 | (546,880,524) | 8,157,637              | -                    | -             |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ                   |          | 676,724,131   | 1,011,586,322          | 1,241,966,549        | 1,202,498,977 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้   |          |               |                        |                      |               |
| การควบคุมเดียวกัน                             | 1.2      | -             | 593,599,399            | -                    | -             |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ |          |               |                        |                      |               |
| บริษัทย่อย                                    |          | (5,643,728)   | (5,910,467)            | -                    | -             |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น                          |          | 671,080,403   | 1,599,275,254          | 1,241,966,549        | 1,202,498,977 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น                |          | 1,563,931,009 | 2,818,517,351          | 1,656,776,660        | 1,425,424,610 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

|   | หมายเหตุ | งบการเงินรวม  |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |              |
|---|----------|---------------|------------------------|----------------------|--------------|
|   |          | 2564          | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563         |
| กำไรขาดทุน:   |          |               |                        |                      |              |
| รายได้  |          |               |                        |                      |              |
| รายได้จากการขายและการบริการ                             | 19       | 1,843,888,683 | 1,641,339,040          | 220,428,867          | 218,291,256  |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน                                  |          | 27,573,858    | -                      | 222,976              | 5,444        |
| รายได้อื่น  |          | 6,407,228     | 4,859,762              | 31,616,671           | 3,014,209    |
| รวมรายได้   |          | 1,877,869,769 | 1,646,198,802          | 252,268,514          | 221,310,909  |
| ค่าใช้จ่าย  |          |               |                        |                      |              |
| ต้นทุนขายและบริการ                                      |          | 1,407,210,423 | 1,337,163,400          | 182,233,783          | 190,228,372  |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ                             |          | 44,341,937    | 33,287,379             | -                    | -            |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                                   |          | 112,563,231   | 151,822,879            | 51,105,338           | 46,610,579   |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน                                |          | -             | 1,778,081              | -                    | -            |
| รวมค่าใช้จ่าย   |          | 1,564,115,591 | 1,524,051,739          | 233,339,121          | 236,838,951  |
| กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน                       |          | 313,754,178   | 122,147,063            | 18,929,393           | (15,528,042) |
| รายได้ทางการเงิน  |          | 26,241,708    | 49,688,512             | 25,218,404           | 50,260,957   |
| ต้นทุนทางการเงิน  |          | (8,127,386)   | (13,776,154)           | (1,297,215)          | (1,907,660)  |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้                                     |          | 331,868,500   | 158,059,421            | 42,850,582           | 32,825,255   |
| ภาษีเงินได้   | 22       | (57,998,619)  | (23,568,940)           | -                    | -            |
| กำไรสำหรับปี  |          | 273,869,881   | 134,490,481            | 42,850,582           | 32,825,255   |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:                                |          |               |                        |                      |              |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง |          |               |                        |                      |              |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย       | 17       | (866,349)     | (6,854,928)            | (3,383,010)          | (4,756,958)  |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี                         |          | (866,349)     | (6,854,928)            | (3,383,010)          | (4,756,958)  |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี                          |          | 273,003,532   | 127,635,553            | 39,467,572           | 28,068,297   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

|  | หมายเหตุ | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |            |
|--|----------|--------------|------------------------|----------------------|------------|
|  |          | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563       |
| การแบ่งปันกำไร   |          |              |                        |                      |            |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ                             |          | 221,042,319  | 44,165,518             | 42,850,582           | 32,825,255 |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้             |          |              |                        |                      |            |
| การควบคุมเดียวกัน  |          | 52,560,823   | 90,077,975             |                      |            |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย |          | 266,739      | 246,988                |                      |            |
|  |          | 273,869,881  | 134,490,481            |                      |            |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม                               |          |              |                        |                      |            |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ                             |          | 220,175,970  | 36,521,026             | 39,467,572           | 28,068,297 |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้             |          |              |                        |                      |            |
| การควบคุมเดียวกัน  |          | 52,560,823   | 90,753,245             |                      |            |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย |          | 266,739      | 361,282                |                      |            |
|  |          | 273,003,532  | 127,635,553            |                      |            |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน   |          |              |                        |                      |            |
|  | 23       |              |                        |                      |            |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ                         |          | 0.31         | 0.06                   | 0.06                 | 0.05       |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

|  | งบการเงินรวม                  |                         |            |                          |                                       |                                    |                 |  |  |   | (หน่วย: บาท) |
|--|-------------------------------|-------------------------|------------|--------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------|--|--|---|--------------|
|  | ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ   |                         |            |                          |                                       |                                    |                 |  |  |   |              |
|  | ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | กำไรสะสม   |                          | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น    |                                    | รวม             | ส่วนของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | ส่วนของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย |              |
|  |                               |                         | จัดสรรแล้ว | ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน) | ส่วนเกิน (ค่า) กว่าทุนจากการรวมธุรกิจ | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น |                 |  |  |   |              |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (ตามที่รายงานไว้เดิม)                      | 706,457,300                   | 420,269,078             | 70,645,730 | (230,578,743)            | 8,157,637                             | 8,157,637                          | 974,951,002     | -  | (6,157,455)  | 968,793,547                                       |              |
| ผลกระทบจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน                                | -                             | -                       | -          | -                        | -                                     | -                                  | -               | 1,002,921,154  | -  | -   |              |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (หลังการปรับปรุง)                          | 706,457,300                   | 420,269,078             | 70,645,730 | (230,578,743)            | 8,157,637                             | 8,157,637                          | 974,951,002     | 1,002,921,154  | (6,157,455)  | 968,793,547                                       |              |
| กำไรสำหรับปี   | -                             | -                       | -          | 44,165,518               | -                                     | -                                  | 44,165,518      | 90,077,975   | 246,988  | 134,490,481                                       |              |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี  | -                             | -                       | -          | (7,530,198)              | -                                     | -                                  | (7,530,198)     | 675,270  | -  | (6,854,928)                                       |              |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี   | -                             | -                       | -          | 36,635,320               | -                                     | -                                  | 36,635,320      | 90,753,245   | 246,988  | 127,635,553                                       |              |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)  | -                             | -                       | -          | -                        | -                                     | -                                  | -               | (500,075,000)  | -  | (500,075,000)                                     |              |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (หลังการปรับปรุง)                        | 706,457,300                   | 420,269,078             | 70,645,730 | (193,943,423)            | 8,157,637                             | 8,157,637                          | 1,011,586,322   | 593,599,399  | (5,910,467)  | 596,354,100                                       |              |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 (ตามที่รายงานไว้เดิม)                      | 706,457,300                   | 420,269,078             | 70,645,730 | (193,943,423)            | 8,157,637                             | 8,157,637                          | 1,011,586,322   | -  | (5,910,467)  | 1,005,675,855                                     |              |
| ผลกระทบจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน (หมายเหตุ 1.2)                 | -                             | -                       | -          | -                        | -                                     | -                                  | -               | 593,599,399  | -  | 593,599,399                                       |              |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 (หลังการปรับปรุง)                          | 706,457,300                   | 420,269,078             | 70,645,730 | (193,943,423)            | 8,157,637                             | 8,157,637                          | 1,011,586,322   | 593,599,399  | (5,910,467)  | 1,599,275,254                                     |              |
| กำไรสำหรับปี   | -                             | -                       | -          | 221,042,319              | -                                     | -                                  | 221,042,319     | 52,560,823   | 266,739  | 273,869,881                                       |              |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี  | -                             | -                       | -          | (866,349)                | -                                     | -                                  | (866,349)       | -  | -  | (866,349)   |              |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี   | -                             | -                       | -          | 220,175,970              | -                                     | -                                  | 220,175,970     | 52,560,823   | 266,739  | 273,003,532                                       |              |
| ต้นทุนในการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน (หมายเหตุ 1.2)                   | -                             | -                       | -          | -                        | (1,201,198,383)                       | (1,201,198,383)                    | (1,201,198,383) | -  | -  | (1,201,198,383)                                   |              |
| สินทรัพย์สุทธิที่รับโอนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน (หมายเหตุ 1.2) | -                             | -                       | -          | -                        | 646,160,222                           | 646,160,222                        | 646,160,222     | (646,160,222)  | -  | -   |              |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564  | 706,457,300                   | 420,269,078             | 70,645,730 | 26,232,547               | (546,880,524)                         | (546,880,524)                      | 676,724,131     | -  | (5,643,728)  | 671,080,403                                       |              |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

|                                     | ทุนเรือนหุ้นที่ออก<br>และชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า<br>หุ้นสามัญ | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                             |                          |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------|
|                                     |                                   |                             | กำไรสะสม             | ยังไม่ได้จัดสรร<br>(ขาดทุน) | รวม<br>ส่วนของผู้ถือหุ้น |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563   | 706,457,300                       | 420,269,078                 | 70,645,730           | (22,941,428)                | 1,174,430,680            |
| กำไรสำหรับปี                        | -                                 | -                           | -                    | 32,825,255                  | 32,825,255               |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี     | -                                 | -                           | -                    | (4,756,958)                 | (4,756,958)              |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี      | -                                 | -                           | -                    | 28,068,297                  | 28,068,297               |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | 706,457,300                       | 420,269,078                 | 70,645,730           | 5,126,869                   | 1,202,498,977            |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564   | 706,457,300                       | 420,269,078                 | 70,645,730           | 5,126,869                   | 1,202,498,977            |
| กำไรสำหรับปี                        | -                                 | -                           | -                    | 42,850,582                  | 42,850,582               |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี | -                                 | -                           | -                    | (3,383,010)                 | (3,383,010)              |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี  | -                                 | -                           | -                    | 39,467,572                  | 39,467,572               |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 706,457,300                       | 420,269,078                 | 70,645,730           | 44,594,441                  | 1,241,966,549            |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

|   | งบการเงินรวม       |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                     |
|---|--------------------|------------------------|----------------------|---------------------|
|   | 2564               | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563                |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>                 |                    |                        |                      |                     |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี                                | 331,868,500        | 158,059,421            | 42,850,582           | 32,825,255          |
| รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็น          |                    |                        |                      |                     |
| เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน                  |                    |                        |                      |                     |
| ค่าเสื่อมราคา   | 271,254,809        | 268,671,859            | 17,758,316           | 15,268,549          |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น                 | 1,673,684          | 5,129,708              | -                    | -                   |
| ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์                    | 251,946            | (617,834)              | -                    | (425,789)           |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล           | 1,758,930          | -                      | -                    | -                   |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                      | 4,030,030          | 4,094,531              | 799,085              | 919,736             |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | (1,753,187)        | (1,209,265)            | 196,389              | 3,403               |
| รายได้ทางการเงิน                                      | (26,241,708)       | (49,688,512)           | (25,218,404)         | (50,260,957)        |
| ต้นทุนทางการเงิน                                      | 8,127,386          | 13,776,154             | 1,297,215            | 1,907,660           |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน               |                    |                        |                      |                     |
| สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน                          | 590,970,390        | 398,216,062            | 37,683,183           | 237,857             |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง                   |                    |                        |                      |                     |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น                           | 174,193,132        | (26,939,792)           | (71,263,148)         | (112,748,268)       |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน                            | 169,874            | 2,916,811              | 3,587,064            | 2,916,811           |
| สินค้าคงเหลือ   | 689,156            | (2,473,962)            | 634,681              | (2,504,417)         |
| ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ                         | 12,575,888         | (9,138,943)            | (1,820,683)          | -                   |
| ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า                                    | 8,675,517          | (10,577,341)           | (855,017)            | (3,411,142)         |
| สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล                              | (16,524,651)       | -                      | -                    | -                   |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                                | 181,976            | -                      | 332                  | 1,522,416           |
| สินทรัพย์อื่น   | (5,120,985)        | (150,857)              | 8,031                | (14,112)            |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)                      |                    |                        |                      |                     |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น                         | (249,511,072)      | 253,844,179            | (19,322,905)         | 34,270,748          |
| ต้นทุนโครงการค้างจ่าย                                 | 1,385,748          | 6,042,418              | 754,053              | 8,095,333           |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ                     | (24,193,404)       | 31,502,300             | 33,457,966           | 29,519,769          |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น                                  | (15,564,582)       | 13,477,670             | (18,029,538)         | 817,303             |
| จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                       | (3,424,685)        | (9,454,900)            | (1,937,729)          | (2,605,354)         |
| เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน                  | 474,502,302        | 647,263,645            | (37,103,710)         | (43,903,056)        |
| จ่ายภาษีเงินได้                                       | (48,055,488)       | (23,886,235)           | (11,022,323)         | (1,788,211)         |
| รับคืนภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย                        | 1,255,740          | 483,226                | 1,255,740            | 483,226             |
| <b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>      | <b>427,702,554</b> | <b>623,860,636</b>     | <b>(46,870,293)</b>  | <b>(45,208,041)</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

|   | งบการเงินรวม         |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                     |
|---|----------------------|------------------------|----------------------|---------------------|
|   | 2564                 | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563                |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>   |                      |                        |                      |                     |
| เงินสดรับจากดอกเบี้ย  | 29,698,344           | 46,341,970             | 28,674,630           | 46,911,096          |
| เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากธนาคารลดลง   | -                    | -                      | -                    | 92,506              |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)  | 139,333              | (580,731)              | -                    | (92,506)            |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น  | (16,003,862)         | (160,125)              | (15,987,802)         | (160,609)           |
| เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)  | 2,500,000            | 47,500,000             | 2,500,000            | -                   |
| เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย (หมายเหตุ 6)   | -                    | -                      | 16,500,000           | 16,000,000          |
| เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 11)  | (2,796,084)          | -                      | (2,796,084)          | -                   |
| เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าอุปกรณ์  | (114,905,908)        | -                      | (114,905,908)        | -                   |
| ซื้ออุปกรณ์   | (193,408,619)        | (106,280,182)          | (4,283,988)          | (7,428,686)         |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์   | 429,048              | 655,151                | -                    | 425,841             |
| <b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>  | <b>(294,347,748)</b> | <b>(12,523,917)</b>    | <b>(90,299,152)</b>  | <b>55,747,642</b>   |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>   |                      |                        |                      |                     |
| จ่ายดอกเบี้ย  | (8,127,386)          | (13,760,133)           | (1,297,215)          | (1,887,313)         |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร   | 77,298,647           | -                      | 77,298,647           | -                   |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)  | 56,000,000           | 182,000,000            | 56,000,000           | -                   |
| เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)   | (177,000,000)        | (5,000,000)            | -                    | -                   |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า   | (150,298,766)        | (134,145,225)          | (19,546,315)         | (21,394,914)        |
| เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้<br>การควบคุมเดียวกัน (หมายเหตุ 25)   | -                    | (500,075,000)          | -                    | -                   |
| <b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>  | <b>(202,127,505)</b> | <b>(470,980,358)</b>   | <b>112,455,117</b>   | <b>(23,282,227)</b> |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>   | <b>(68,772,699)</b>  | <b>140,356,361</b>     | <b>(24,714,328)</b>  | <b>(12,742,626)</b> |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี   | 244,807,296          | 104,450,935            | 46,038,496           | 58,781,122          |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>   | <b>176,034,597</b>   | <b>244,807,296</b>     | <b>21,324,168</b>    | <b>46,038,496</b>   |
| <b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>  |                      |                        |                      |                     |
| <b>รายการที่มีใช้เงินสด</b>   |                      |                        |                      |                     |
| โอนเปลี่ยนประเภทสินค้าคงเหลือเป็นอุปกรณ์  | 38,762               | 27,581                 | 38,762               | 12,821              |
| โอนเปลี่ยนประเภทอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้   | -                    | 5,225,923              | -                    | 5,225,923           |
| ซื้ออุปกรณ์โดยยังไม่ได้ชำระ   | -                    | 1,670,000              | -                    | 1,670,000           |
| ซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้มาภายใต้สัญญาเช่า  | 122,390,106          | 81,643,686             | 70,913,868           | 28,564,788          |
| ปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการปรับปรุงและยกเลิกสัญญาเช่า  | 5,789,097            | (125,123)              | 2,270,722            | (125,123)           |
| โอนสิทธิในลูกหนี้การค้าให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้<br>การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน (หมายเหตุ 11)  | 870,929,819          | -                      | 870,929,819          | -                   |
| โอนสิทธิในลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุนให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน<br>ภายใต้การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน (หมายเหตุ 11)                           | 2,472,480            | -                      | 2,472,480            | -                   |
| โอนสิทธิในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันให้แก่<br>กิจการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน<br>(หมายเหตุ 6, 11) | 325,000,000          | -                      | 325,000,000          | -                   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



# บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

### สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท จัสมิน เทเลคอม ซิสเต็มส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการรับออกแบบและวางระบบสื่อสารและโทรคมนาคม ธุรกิจให้บริการโทรคมนาคม และธุรกิจอื่นๆ ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ เลขที่ 200 หมู่ที่ 4 ชั้น 9 จัสมิน อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล ทาวเวอร์ ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้เปลี่ยนชื่อบริษัทจาก “บริษัท จัสมิน เทเลคอม ซิสเต็มส์ จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)” บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2564

### 1.2 การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“จัสเทล”) จากบริษัท จัสมิน ซัมมารีน เทเลคอมมิวนิเคชั่นส์ จำกัด (“เจเอสทีซี”) ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และอยู่ภายใต้ การควบคุมเดียวกันของผู้ถือหุ้นในลำดับสูงสุด ได้แก่ บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน) (“จัสมิน”) ตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทใหญ่ บริษัทฯ ได้เข้าทำรายการซื้อหุ้นแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

เนื่องจากการเข้าซื้อบริษัทย่อยดังกล่าวยังคงอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันของบริษัทใหญ่ทั้งก่อนและ หลังการซื้อกิจการ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดทำงบการเงินรวมย้อนหลังเพื่อประโยชน์ของการเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดตามเนื้อหาทางเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกันโดยถือเสมือนว่าบริษัทย่อยได้ดำเนินธุรกิจภายใต้กลุ่มบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงแม้ว่ารูปแบบความสัมพันธ์ทางกฎหมายของบริษัทภายในกลุ่มและการเข้าซื้อ บริษัทย่อยเกิดขึ้นภายหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 ก็ตาม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้บันทึกสินทรัพย์สุทธิที่รับโอนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันโดยแสดงไว้ในส่วนของ ผู้ถือหุ้นภายใต้หัวข้อ “ส่วนของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” ในงบแสดงฐานะการเงินรวม และบันทึกส่วนต่างของต้นทุนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันกับมูลค่าสุทธิตามบัญชีของบริษัทย่อยจำนวน 555 ล้านบาท เป็น “ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน” ไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้นใน งบแสดงฐานะการเงินรวม

ข้อมูลของต้นทุนการจัดโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจและมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันซื้อของบริษัทย่อยข้างต้น มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|   | 31 พฤษภาคม 2564  |
|---|------------------|
| <b>มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ</b>  |                  |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                              | 161,260          |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น                                 | 400,148          |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                                      | 43,700           |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์                                      | 327,056          |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้  | 102,632          |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                                   | 21,668           |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น                               | (218,902)        |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี              | (83,235)         |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น  | (41,386)         |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี  | (21,177)         |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                            | (45,604)         |
| <b>รวมสินทรัพย์สุทธิ</b>                                    | <b>646,160</b>   |
| หัก: ต้นทุนในการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน            | (1,201,198)      |
| <b>ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน</b> | <b>(555,038)</b> |

งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้มีการปรับปรุงใหม่ ตามเหตุการณ์ข้างต้น โดยผลกระทบจากการปรับปรุงงบการเงินรวมย้อนหลัง สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| งบแสดงฐานะการเงินรวม                   | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563                              |  |  |
|--|---|--|--|
|  | ผลกระทบจาก<br>การรวมธุรกิจภายใต้<br>การควบคุมเดียวกัน | การตัดรายการ<br>ระหว่างกัน<br>ในงบการเงินรวม | รวมผลกระทบ<br>จากการปรับปรุง<br>งบการเงินรวม<br>ย้อนหลัง |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด         | 192,394   | -  | 192,394  |
| เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากประจำธนาคาร | 3,032   | -  | 3,032  |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น            | 635,283   | (3,733)                                      | 631,550  |
| ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ             | 17,685  | -  | 17,685   |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า                 | 28,210  | (1)  | 28,209   |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน        | 22  | -  | 22   |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์                 | 367,431   | -  | 367,431  |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้                   | 148,155   | -  | 148,155  |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี         | 10,049  | -  | 10,049   |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย            | 182   | -  | 182  |
| เงินมัดจำ                              | 18,414  | -  | 18,414   |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                    | <b>1,420,857</b>                                      | <b>(3,734)</b>                               | <b>1,417,123</b>   |

(หน่วย: พันบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563                                      |   |  |  |
|---|---|--|--|
| งบแสดงฐานะการเงินรวม  | ผลกระทบจาก<br>การรวมธุรกิจภายใต้<br>การควบคุมเดียวกัน | การตัดรายการ<br>ระหว่างกัน<br>ในงบการเงินรวม | รวมผลกระทบ<br>จากการปรับปรุง<br>งบการเงินรวม<br>ย้อนหลัง |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น                                 | 408,152   | (4,249)                                      | 403,903  |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทใหญ่                               | 177,000   | -  | 177,000  |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย   | 3,197   | -  | 3,197  |
| ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนดชำระ                                     | 33,984  | -  | 33,984   |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น  | 9,036   | 515  | 9,551  |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า   | 151,175   | -  | 151,175  |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                              | 44,714  | -  | 44,714   |
| <b>รวมหนี้สิน</b>   | <b>827,258</b>  | <b>(3,734)</b>                               | <b>823,524</b>   |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน | 593,599   | -  | 593,599  |
| <b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                                   | <b>593,599</b>  | <b>-</b>                                     | <b>593,599</b>   |
| <b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                         | <b>1,420,857</b>                                      | <b>(3,734)</b>                               | <b>1,417,123</b>   |

(หน่วย: พันบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563   |   |  |  |
|--|---|--|--|
| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม   | ผลกระทบจาก<br>การรวมธุรกิจภายใต้<br>การควบคุมเดียวกัน | การตัดรายการ<br>ระหว่างกัน<br>ในงบการเงินรวม | รวมผลกระทบ<br>จากการปรับปรุง<br>งบการเงินรวม<br>ย้อนหลัง |
| รายได้จากการขายสินค้าและให้บริการ                                    | 1,384,877   | (3,565)                                      | 1,381,312  |
| กำไรขั้นต้น  | 248,443   | -  | 248,443  |
| ภาษีเงินได้  | 21,074  | -  | 21,074   |
| <b>กำไรสำหรับงวด</b>   | <b>90,078</b>   | <b>-</b>                                     | <b>90,078</b>  |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด                                     | 675   | -  | 675  |
| <b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด</b>                               | <b>90,753</b>   | <b>-</b>                                     | <b>90,753</b>  |
| <b>การแบ่งปันกำไร</b>  |   |  |  |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน | 90,078  | -  | 90,078   |
| <b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>                              |   |  |  |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน | 90,753  | -  | 90,753   |

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งรายละเอียดบริษัทย่อยมีดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท                               | ลักษณะธุรกิจ   | จัดตั้งขึ้นในประเทศ | ทุนเรียกชำระแล้ว |        | อัตราร้อยละของการถือหุ้น |        |
|--|--|---------------------|------------------|--------|--------------------------|--------|
|  |  |                     | 2564             | 2563   | 2564                     | 2563   |
|  |  |                     | ร้อยละ           | ร้อยละ | ร้อยละ                   | ร้อยละ |
| บริษัท คลาวด์ คอมพิวติ้ง โซลูชันส์ จำกัด | ออกแบบและจัดทำระบบคอมพิวเตอร์ พร้อมทั้งพัฒนาซอฟต์แวร์จำหน่าย อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และให้บริการ คลาวด์คอมพิวเตอร์ | ไทย                 | 100              | 100    | 97.87                    | 97.87  |
| บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด           | ให้บริการวงจรเช่าและบริการรับ-ส่ง ข้อมูลภายในประเทศและระหว่างประเทศและชุดเหมืองบิทคอยน์                        | ไทย                 | 100              | 100    | 99.99                    | -      |

- ข) บริษัทฯ จะถือว่ามี การควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงานการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม บริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมคือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

ในปี 2548 บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยในราคาต่ำกว่ามูลค่าสินทรัพย์สุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนประมาณ 8 ล้านบาท และในปัจจุบัน บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งในราคาสูงกว่ามูลค่าสินทรัพย์สุทธิตามบัญชีเป็นจำนวน 555 ล้านบาท ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1.2 บริษัทฯ ได้บันทึกผลต่างดังกล่าวไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวมภายใต้รายการ “องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น”

2.3 บริษัทฯ จัดทำงานการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี และการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อ งบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อ งบการเงินของกลุ่มบริษัท

### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการตรวจเช่าและบริการรับ - ส่งข้อมูล

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้ค่าบริการ

รายได้จากการออกแบบและติดตั้งระบบสื่อสารโทรคมนาคม และระบบคอมพิวเตอร์พร้อมการจัดหาอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานจากการประเมินของวิศวกรหรือผู้ควบคุมโครงการของกลุ่มบริษัท

รายได้ค่าบริการบำรุงรักษารับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้จากการขุดสกุลเงินดิจิทัล

กลุ่มบริษัทได้เข้าร่วมกับผู้ให้บริการเหมืองขุดบิตคอยน์แบบกลุ่ม (Bitcoin mining pool) โดยทำการประมวลผลเพื่อตรวจสอบและยืนยันการทำธุรกรรมในระบบบล็อกเชน โดยกลุ่มบริษัทจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบของสกุลเงินดิจิทัลจากผู้ให้บริการเหมืองขุดบิตคอยน์แบบกลุ่ม รายได้จากการให้บริการจะรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ให้บริการและได้รับเหรียญสกุลเงินดิจิทัลจากผู้ให้บริการเหมืองขุด บิตคอยน์แบบกลุ่มแล้ว โดยแสดงมูลค่าตามมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ได้รับเหรียญสกุลเงินดิจิทัล ซึ่งใช้ราคาปิดจากเว็บไซต์กลางที่รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับราคาสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล ([www.coinmarketcap.com](http://www.coinmarketcap.com)) ("CoinMarketCap")



รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มี สภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัด ในการเบิกใช้

#### 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

#### 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อ การด้อยค่า

#### 4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และ ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

|   |   |        |    |
|---|---|--------|----|
| อาคาร   | - | 20     | ปี |
| เครื่องโทรศัพท์สาธารณะและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง | - | 3 - 5  | ปี |
| สิ่งปรับปรุงอาคารและสินทรัพย์เช่า             | - | 5 - 8  | ปี |
| เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน      | - | 3 - 10 | ปี |
| ยานพาหนะ                                      | - | 5      | ปี |
| อุปกรณ์โครงข่าย                               | - | 3 - 5  | ปี |
| เครื่องชุดสกุลเงินดิจิทัล                     | - | 3      | ปี |

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.6 สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล

เนื่องจากธุรกรรมเกี่ยวกับสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลเป็นธุรกรรมที่ใหม่สำหรับทั่วโลก และยังไม่ได้มีมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องโดยตรง กลุ่มบริษัทได้พิจารณาว่าการลงทุนในสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนระยะยาว จึงได้นำหลักการของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน มาประยุกต์ใช้ และจัดประเภทไว้เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลตามราคาทุน ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลแสดงมูลค่าด้วยมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลเนื่องจากมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน กลุ่มบริษัทจะทบทวนทุกปี ว่าสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล โดยจะบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลสูงกว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน ซึ่งมูลค่ายุติธรรมวัดจากราคาปิด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาจาก CoinMarketCap

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อกำหนดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้ สำหรับช่วงเวลานหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### 4.7.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่ สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งสูญเสียตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

|                |   |       |    |
|----------------|---|-------|----|
| ที่ดินและอาคาร | - | 2 - 6 | ปี |
| อุปกรณ์        | - | 2     | ปี |

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

##### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุ สัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งสูญเสียตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

#### **สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ**

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### **4.7.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า**

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็น สัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงิน ที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

#### **4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกกลุ่มบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

#### **4.9 เงินตราต่างประเทศ**

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### **4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน**

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### **4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน**

##### **ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

## ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

### โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งประกอบด้วย เงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

### โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะรับรู้ทั้งจำนวนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

## 4.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

## 4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่ไม่มียอดคงเหลือเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย**

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### **การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### **การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา



ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัท วัตถุประสงค์ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัท วัตถุประสงค์ผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### **การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### **4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม**

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและ การประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### รายได้จากสัญญาที่กำกับลูกค้า

#### การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจกรรมจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

#### การกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจกรรมจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไม่มีเงื่อนไขข้างต้น กิจกรรมจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น

#### ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกค้า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ขึ้นอยู่กับอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของผลขาดทุนที่คล้ายคลึงกัน

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

#### คดีฟ้องร้องและข้อพิพาท

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องและประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทมีกับบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทหรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทมีดังนี้

| ชื่อกิจการ                          | ลักษณะความสัมพันธ์  |
|-------------------------------------|---|
| บริษัทใหญ่                          | เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทฯ   |
| บริษัทย่อย                          | บริษัทย่อยที่บริษัทฯ มีอำนาจในการกำหนดนโยบายทางการเงินและ การดำเนินงานเพื่อให้ได้รับประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทย่อย |
| กลุ่มจัดมิน                         | มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน   |
| กลุ่มโมโน                           | มีผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทใหญ่ร่วมกัน  |
| บริษัท ฟินเวสเมนต์ จำกัด (“ฟินเวส”) | มีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทใหญ่   |

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                                 | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       | นโยบายการกำหนดราคา   |
|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------|-------|--|
|                                 | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563  |  |
| รายการธุรกิจกับบริษัทใหญ่       |              |                        |                      |       |  |
| ขายสินค้าและให้บริการ           | 8,268        | 7,206                  | 935                  | 10    | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่กิจการคิดกับลูกค้ารายอื่น   |
| รายได้ดอกเบี้ย                  | 5,223        | 6,153                  | 5,223                | 5,834 | อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ย 12 เดือนของธนาคารใหญ่ 3 ราย บวกเพิ่มร้อยละ 1.00 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.72 - 2.08 ต่อปี |
| ต้นทุนขายและบริการ              | 138          | 138                    | -                    | -     | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่กิจการคิดกับลูกค้ารายอื่น   |
| ค่าเช่าสำนักงานและค่าบริการจ่าย | 8,624        | 8,593                  | 2,733                | 2,771 | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่กิจการคิดกับลูกค้ารายอื่น   |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                  | 28           | 118                    | 8                    | 66    | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่กิจการคิดกับลูกค้ารายอื่น   |
| ค่าบริการจัดการจ่าย             | 21,400       | 51,360                 | -                    | -     | ราคาตามสัญญา   |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย              | 1,463        | 850                    | -                    | -     | อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.82 ต่อปีหรืออัตราอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ขั้นต่ำร้อยละ 0.25 ต่อปี                                  |

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         | นโยบายการกำหนดราคา   |
|---|--------------|------------------------|----------------------|---------|--|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563    |  |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u><br>(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว) |              |                        |                      |         |  |
| ขายสินค้าและบริการ  | -            | -                      | 93,016               | 3,567   | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกค้ารายอื่น  |
| รายได้ดอกเบี้ย  | -            | -                      | 1,004                | 1,042   | อัตราอ้างอิงกับดอกเบี้ยเงินฝากประจำวงเพิ่มร้อยละ 0.50 ต่อปี                                  |
| ค่าบริการจัดการรับ  | -            | -                      | 26,400               | 2,464   | ราคาตามสัญญา   |
| ต้นทุนขายและบริการ  | -            | -                      | 1,180                | 1,377   | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกค้ารายอื่น  |
| ค่าใช้จ่ายอื่น  | -            | -                      | 4                    | 1       | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกค้ารายอื่น  |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>                    |              |                        |                      |         |  |
| ขายสินค้าและให้บริการ   | 708,407      | 730,366                | 53,912               | 155,240 | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกค้ารายอื่น  |
| รายได้ดอกเบี้ย  | 20,803       | 42,979                 | 18,908               | 42,979  | อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อหรืออัตราอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ขั้นต่ำร้อยละ 0.25 ต่อปี |
| รายได้อื่น  | 1,455        | 1,648                  | -                    | -       | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกค้ารายอื่น  |
| ต้นทุนขายและบริการ  | 232,982      | 159,313                | 14,741               | 15,644  | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกค้ารายอื่น  |
| ค่าเช่าที่ดินและอาคาร ค่าเช่าสำนักงานและค่าบริการจ่าย           | 3,413        | 2,097                  | 1,710                | 140     | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกค้ารายอื่น  |
| ค่าใช้จ่ายอื่น  | 4,886        | 4,901                  | 1,527                | 1,422   | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกค้ารายอื่น  |
| ซื้ออุปกรณ์   | 3,313        | 1,290                  | -                    | 1,289   | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกค้ารายอื่น  |

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|--|--------------|------------------------|----------------------|---------|
|  | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563    |
| <b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</b> |              |                        |                      |         |
| บริษัทใหญ่   | 488          | 489                    | -                    | -       |
| บริษัทย่อย   | -            | -                      | 94,765               | 20,360  |
| <b>(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)</b>                         |              |                        |                      |         |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน                                     |              |                        |                      |         |
| กลุ่มจัสมิน  | 255,843      | 1,327,826              | 8,940                | 876,470 |
| กลุ่มโมโน  | 471          | 738                    | -                    | -       |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                  | 256,802      | 1,329,053              | 103,705              | 896,830 |

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|--|--------------|------------------------|----------------------|----------|
|  | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563     |
| <b>ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</b>                 |              |                        |                      |          |
| บริษัทใหญ่   | -            | 1,425                  | -                    | 1,425    |
| ผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน                    | -            | 61,568                 | -                    | -        |
| บริษัทย่อย   | -            | -                      | 14,190               | 7,746    |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)  |              |                        |                      |          |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน   |              |                        |                      |          |
| กลุ่มจำสมิน  | 63,476       | 3,837                  | -                    | 3,837    |
| รวม  | 63,476       | 66,830                 | 14,190               | 13,008   |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น                       | -            | -                      | (3,480)              | (3,480)  |
| รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ                          | 63,476       | 66,830                 | 10,710               | 9,528    |
| <b>รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</b> |              |                        |                      |          |
| บริษัทย่อย   | -            | -                      | 150                  | 270      |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)  |              |                        |                      |          |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน   |              |                        |                      |          |
| กลุ่มจำสมิน  | 5,257        | 2,106                  | 4,761                | 1,978    |
| รวมรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                  | 5,257        | 2,106                  | 4,911                | 2,248    |
| <b>ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>               |              |                        |                      |          |
| บริษัทย่อย   | -            | -                      | 53,139               | -        |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน   |              |                        |                      |          |
| กลุ่มจำสมิน  | 18,377       | 2,642                  | 18,377               | 2,642    |
| รวมลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                   | 18,377       | 2,642                  | 71,516               | 2,642    |
| <b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>                    |              |                        |                      |          |
| บริษัทใหญ่   | -            | 327,500                | -                    | 327,500  |
| บริษัทย่อย   | -            | -                      | 80,347               | 80,347   |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)  |              |                        |                      |          |
| รวม  | -            | 327,500                | 80,347               | 407,847  |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น                       | -            | -                      | (80,347)             | (80,347) |
| รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ                | -            | 327,500                | -                    | 327,500  |



(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|--|--------------|------------------------|----------------------|----------|
|  | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563     |
| <b>เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย</b>                                       |              |                        |                      |          |
| บริษัทย่อย   | -            | -                      | 36,500               | 53,000   |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)  |              |                        |                      |          |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี   | -            | -                      | (16,500)             | (16,500) |
| รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | -            | -                      | 20,000               | 36,500   |
| <b>เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 15)</b>                   |              |                        |                      |          |
| บริษัทย่อย   | -            | -                      | 10                   | -        |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)  |              |                        |                      |          |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน   |              |                        |                      |          |
| กลุ่มจัดมิน  | 33,407       | 205,748                | 5,234                | 4,063    |
| รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                                     | 33,407       | 205,748                | 5,244                | 4,063    |
| <b>เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 15)</b>                     |              |                        |                      |          |
| บริษัทใหญ่   | 1,214        | 69,115                 | 697                  | 538      |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน   |              |                        |                      |          |
| กลุ่มจัดมิน  | 5,315        | 11,113                 | 575                  | 319      |
| รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                                       | 6,529        | 80,228                 | 1,272                | 857      |
| <b>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>                             |              |                        |                      |          |
| บริษัทใหญ่   | 56,000       | 177,000                | 56,000               | -        |
| <b>เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>              |              |                        |                      |          |
| บริษัทใหญ่   | 6            | 32                     | -                    | 17       |
| บริษัทย่อย   | -            | -                      | 49,849               | -        |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)  |              |                        |                      |          |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน   |              |                        |                      |          |
| กลุ่มจัดมิน  | 2,759        | 661                    | 1,471                | 461      |
| รวมเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                  | 2,765        | 693                    | 51,320               | 478      |

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|---|--------------|------------------------|----------------------|-------|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563  |
| <b>หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b> |              |                        |                      |       |
| บริษัทใหญ่  | 4,045        | 3,767                  | 3,025                | 1,447 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน                              |              |                        |                      |       |
| ฟินเวส  | 94,469       | -                      | 50,703               | -     |
| กลุ่มจัดมิน   | 5,453        | 8,149                  | 239                  | 69    |
| รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน     | 103,967      | 11,916                 | 53,967               | 1,516 |

**เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                                    | งบการเงินรวม                              |             |           |   |
|------------------------------------|---|-------------|-----------|---|
|                                    | ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่<br>31 ธันวาคม 2563 | ในระหว่างปี |           | ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่<br>31 ธันวาคม 2564 |
|                                    |   | เพิ่มขึ้น   | ลดลง      |   |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทใหญ่ | 327,500                                   | -           | (327,500) | -   |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทใหญ่    | 177,000                                   | 56,000      | (177,000) | 56,000                                    |

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทใหญ่ในรูปของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นเป็นจำนวน 325 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ขั้นต่ำของธนาคารพาณิชย์ โดยมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุกไตรมาส ระยะเวลาการกู้ยืมเงิน 12 เดือน และสามารถต่ออายุได้อีก 12 เดือน ในเดือนพฤษภาคม 2564 บริษัทฯ ได้โอนสิทธิในยอดคงเหลือดังกล่าวให้กับเจเอสทีซีเพื่อชำระค่าหุ้นสามัญของจีเอสเทลตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1.2

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทใหญ่จำนวน 177 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมที่จีเอสเทลได้รับจากบริษัทใหญ่ในรูป ตัวสัญญาใช้เงินซึ่งไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.82 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม ในไตรมาสที่หนึ่งของปีปัจจุบัน จีเอสเทลได้ชำระคืนให้แก่บริษัทใหญ่แล้วเต็มจำนวน

เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2564 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากู้เงินจากบริษัทใหญ่ เป็นวงเงินจำนวนไม่เกิน 200 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ ในการจัดซื้ออุปกรณ์เครื่องชุดสกุลเงินดิจิทัลจำนวน 1,400 เครื่องและนำมาจำหน่ายต่อกับจีเอสเทล โดยการเบิกเงินกู้มีระยะเวลา 7 งวด ซึ่งเป็นระยะเวลาปลอดชำระหนี้เงินต้น 7 เดือน นับจากเดือนที่บริษัทฯ ได้รับเงินกู้ครั้งแรกจากบริษัทใหญ่ (ปัจจุบัน บริษัทฯ เบิกวงเงินสินเชื่อแล้วจำนวน 56 ล้านบาท) และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นทุกสิ้นเดือนเป็นระยะเวลา 9 งวด นับจากสิ้นสุดระยะเวลาปลอดชำระหนี้เงินต้น และมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุกสิ้นเดือนด้วยอัตราเงินกู้ยืมขั้นต่ำของธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยอุปกรณ์เครื่องชุดสกุลเงินดิจิทัลจำนวน 1,400 เครื่อง รวมถึงสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลที่ได้จากอุปกรณ์ดังกล่าวของจีเอสเทล

(หน่วย: พันบาท)

|                                    | งบการเงินเฉพาะกิจการ                |                |                                     |
|------------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------|
|                                    | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | ลดลง ระหว่างปี | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย | 80,437                              | -              | 80,437                              |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย  | 53,000                              | (16,500)       | 36,500                              |

### คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                               | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|-------------------------------|--------------|------------------------|----------------------|--------|
|                               | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563   |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น            | 44,014       | 30,304                 | 19,424               | 16,014 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน       | 1,592        | 27,824                 | 428                  | 17,212 |
| ผลประโยชน์เมื่อถูกเลิกจ้างงาน | 130          | 3,848                  | 97                   | 529    |
| รวม                           | 45,736       | 61,976                 | 19,949               | 33,755 |

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

|               | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|---------------|--------------|------------------------|----------------------|--------|
|               | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563   |
| เงินสด        | 800          | 492                    | 102                  | 102    |
| เงินฝากธนาคาร | 175,235      | 225,315                | 21,222               | 26,936 |
| ตั๋วแลกเงิน   | -            | 19,000                 | -                    | 19,000 |
| รวม           | 176,035      | 244,807                | 21,324               | 46,038 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำ และตั๋วแลกเงินของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.125 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 1.05 ต่อปี) และเฉพาะของบริษัทที่มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.125 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.30 ต่อปี)

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|---|--------------|------------------------|----------------------|----------|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563     |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)               | 256,802      | 1,329,053              | 103,705              | 896,830  |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน                         | 401,249      | 376,254                | 25,092               | 44,261   |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)                 | 63,476       | 66,830                 | 14,190               | 13,008   |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน                           | 58,795       | 56,139                 | 42,172               | 40,321   |
| รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | 5,257        | 2,106                  | 4,911                | 2,248    |
| รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน           | 5,552        | 3,233                  | 3,686                | 211      |
| รวม   | 791,131      | 1,833,615              | 193,756              | 996,879  |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น                | (253,076)    | (251,402)              | (56,146)             | (56,146) |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ                               | 538,055      | 1,582,213              | 137,610              | 940,733  |

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|--|--------------|------------------------|----------------------|---------|
|  | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563    |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                 |              |                        |                      |         |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ                 |              |                        |                      |         |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ                                     | 7,020        | 12,806                 | 81,785               | 11,341  |
| ค้างชำระ   |              |                        |                      |         |
| ไม่เกิน 3 เดือน  | 150,158      | 110,059                | 3,993                | 28,138  |
| มากกว่า 3 - 6 เดือน                                    | 43,127       | 279,544                | 1,731                | 113,620 |
| มากกว่า 6 - 12 เดือน                                   | 48,299       | 179,048                | 4,238                | 28,383  |
| มากกว่า 12 เดือน                                       | 8,198        | 747,596                | 11,958               | 715,348 |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | 256,802      | 1,329,053              | 103,705              | 896,830 |

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|--|--------------|------------------------|----------------------|----------|
|  | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563     |
| <b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>             |              |                        |                      |          |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ                       |              |                        |                      |          |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ   | 42,934       | 39,722                 | 12,525               | 22,464   |
| ค้างชำระ   |              |                        |                      |          |
| ไม่เกิน 3 เดือน  | 120,389      | 99,339                 | 12                   | 9,392    |
| มากกว่า 3 - 6 เดือน  | 24,758       | 25,131                 | 4                    | 35       |
| มากกว่า 6 - 12 เดือน   | 12,205       | 14,924                 | 183                  | 2        |
| มากกว่า 12 เดือน   | 200,963      | 197,138                | 12,368               | 12,368   |
| รวม  | 401,249      | 376,254                | 25,092               | 44,261   |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น           | (212,778)    | (211,104)              | (12,368)             | (12,368) |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ            | 188,471      | 165,150                | 12,724               | 31,893   |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ                                     | 445,273      | 1,494,203              | 116,429              | 928,723  |
| <b>ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>                  |              |                        |                      |          |
| เงินทดรองจ่าย  | 61,568       | 61,568                 | 14,190               | -        |
| ดอกเบี้ยค้างรับ  | 1,895        | 5,262                  | -                    | 8,346    |
| อื่นๆ  | 13           | -                      | -                    | 4,662    |
| รวม  | 63,476       | 66,830                 | 14,190               | 13,008   |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น           | -            | -                      | (3,480)              | (3,480)  |
| รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ (หมายเหตุ 6) | 63,476       | 66,830                 | 10,710               | 9,528    |
| <b>ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>               |              |                        |                      |          |
| ดอกเบี้ยค้างรับ  | 12,322       | 12,337                 | 12,321               | 12,336   |
| อื่นๆ  | 46,473       | 43,802                 | 29,851               | 27,985   |
| รวม  | 58,795       | 56,139                 | 42,172               | 40,321   |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น           | (40,298)     | (40,298)               | (40,298)             | (40,298) |
| รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ           | 18,497       | 15,841                 | 1,874                | 23       |



การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|--|--------------|------------------------|----------------------|---------|
|  | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563    |
| ยอดคงเหลือต้นปี                            | 251,402      | 237,748                | 56,146               | 58,321  |
| สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 1,674        | 15,829                 | -                    | -       |
| ตัดจำหน่าย                                 | -            | (2,175)                | -                    | (2,175) |
| ยอดคงเหลือปลายปี                           | 253,076      | 251,402                | 56,146               | 56,146  |

## 9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

|                 | งบการเงินรวม |       |  |         |                       |       |
|-----------------|--------------|-------|--|---------|-----------------------|-------|
|                 | ราคาทุน      |       | รายการปรับลด<br>ราคาทุนให้เป็น<br>มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ |         | สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ |       |
|                 |              |       | 2564   | 2563    |                       |       |
| สินค้ำสำเร็จรูป | 2,882        | 5,699 | (478)  | (2,567) | 2,404                 | 3,132 |

(หน่วย: พันบาท)

|                 | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |  |         |                       |       |
|-----------------|----------------------|-------|--|---------|-----------------------|-------|
|                 | ราคาทุน              |       | รายการปรับลด<br>ราคาทุนให้เป็น<br>มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ |         | สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ |       |
|                 |                      |       | 2564   | 2563    |                       |       |
| สินค้ำสำเร็จรูป | 2,853                | 5,615 | (478)  | (2,567) | 2,375                 | 3,048 |

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 2 ล้านบาท (2563: 2 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวน 2 ล้านบาท (2563: 2 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

## 10. ลูกหนี้ตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้

กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของลูกหนี้ตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้จากบริษัท ทีทีแอนด์ที จำกัด (มหาชน) (“ทีทีแอนด์ที”) จำนวน 47 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวน 19 ล้านบาท ซึ่งตามเงื่อนไขที่กำหนดในแผนฟื้นฟูกิจการของทีทีแอนด์ที กลุ่มบริษัทจะได้รับชำระคืนยอดคงเหลือดังกล่าวทั้งจำนวนเป็นเงินสดในวันทำการสุดท้ายของไตรมาสที่ 1 ปี 2558 อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2559 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำสั่งพิทักษ์ทรัพย์ของทีทีแอนด์ทีเด็ดขาดแล้วเพื่อความระมัดระวัง กลุ่มบริษัทจึงบันทึกค่าเผื่อ ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับยอดคงเหลือของลูกหนี้จากทีทีแอนด์ทีเต็มจำนวน ในปี 2559

## 11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

(หน่วย: พันบาท)

| ชื่อบริษัท                               | ทุนเรียกชำระแล้ว |                        | ราคาทุน   |          |
|--|------------------|------------------------|-----------|----------|
|  | 2564             | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564      | 2563     |
| บริษัท คลาวด์ คอมพิวติ้ง โซลูชันส์ จำกัด | 55,000           | 55,000                 | 83,899    | 83,899   |
| บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด           | 415,000          | 415,000                | 1,201,198 | -        |
| รวม                                      |                  |                        | 1,285,097 | 83,899   |
| หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน      |                  |                        | (83,899)  | (83,899) |
| รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ         |                  |                        | 1,201,198 | -        |

เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นกับเจเอสทีซี ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทฯ ตกลงซื้อหุ้นสามัญของจัสเทล ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของเจเอสทีซี จำนวน 5,199,993 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้ว ด้วยราคาซื้อขายเฉลี่ยหุ้นละ 231 บาทต่อหุ้น รวมมูลค่าทั้งสิ้น 1,201 ล้านบาท บริษัทฯ ตกลงจ่ายชำระค่าหุ้นด้วยการโอนสิทธิเรียกร้องในหุ้นที่จัดมีนและบริษัทย่อยในกลุ่มจัดมีนค้างชำระอยู่กับบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ลูกหนี้การค้าในบริษัท ทริปเปิ้ลที บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ทริปเปิ้ลที อินเทอร์เน็ต จำกัด และบริษัท ทรี บีบี ทีวี จำกัด และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่จัดมีน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,198 ล้านบาท ส่วนต่างระหว่างราคาซื้อขายหุ้นกับยอดหนี้ค้างชำระที่โอนสิทธิเรียกร้องดังกล่าว บริษัทฯ จะชำระเป็นเงินสดให้แก่เจเอสทีซี โดยการซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 การซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวจากเจเอสทีซีเป็นการจัดโครงสร้างธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1.2 จัสเทลเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและดำเนินธุรกิจหลักในการให้บริการเช่าวงจรและบริการ รับ-ส่งข้อมูลภายในประเทศและระหว่างประเทศ โดยได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโทรคมนาคมจากคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (“กสทช.”) ดังต่อไปนี้

| ประเภทใบอนุญาต       | บริการที่ได้รับอนุญาต   | ระยะเวลา                             |
|----------------------|---|--------------------------------------|
| โทรคมนาคมแบบที่หนึ่ง | บริการอินเทอร์เน็ต  | 22 มิถุนายน 2563 - 22 มิถุนายน 2568  |
| โทรคมนาคมแบบที่สอง   | บริการวงจรเช่าภายในและระหว่างประเทศ และอินเทอร์เน็ตเกตเวย์ระหว่างประเทศ | 15 มิถุนายน 2563 - 15 มิถุนายน 2568  |
| โทรคมนาคมแบบที่สาม   | บริการวงจรเช่าส่วนบุคคลระหว่างประเทศ                                    | 30 มิถุนายน 2563 - 17 พฤศจิกายน 2567 |

จัสเทลมีภาระผูกพันที่ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ที่ระบุไว้ในใบอนุญาตดังกล่าว และต้องชำระค่าธรรมเนียมใบอนุญาตรายปีและจัดสรรเงินรายได้จากการให้บริการโทรคมนาคมเพื่อนำไปใช้ในการจัดให้มีบริการโทรคมนาคมพื้นฐานโดยทั่วถึงและบริการเพื่อสังคม (USO) ตามข้อกำหนดและเงื่อนไขที่ประกาศโดย กสทช.

## 12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

| งบการเงินรวม   |   |                     |  |                               |         |                             |           |
|--|---|---------------------|--|-------------------------------|---------|-----------------------------|-----------|
|  | ที่ดิน อาคาร<br>สิ่งปรับปรุง<br>อาคารและ<br>สินทรัพย์เช่า | อุปกรณ์โครง<br>ข่าย | เครื่องตกแต่ง<br>ติดตั้งและ<br>อุปกรณ์<br>สำนักงาน | เครื่องชุด<br>สกุลเงินดิจิทัล | อื่นๆ   | สินทรัพย์<br>ระหว่างติดตั้ง | รวม       |
| <b>ราคาทุน</b>   |   |                     |  |                               |         |                             |           |
| 1 มกราคม 2563  | 289,646   | 1,206,853           | 92,344   | -                             | 17,358  | 20,357                      | 1,626,558 |
| ซื้อเพิ่ม  | 41  | 7,332               | 1,998  | -                             | 1,289   | 97,305                      | 107,965   |
| โอนเข้า (ออก)  | 37,922  | 65,430              | 6,190  | -                             | -       | (114,959)                   | (5,417)   |
| จำหน่าย  | (984)   | (374)               | (1,793)  | -                             | (2,337) | -                           | (5,488)   |
| 31 ธันวาคม 2563<br>(ปรับปรุงใหม่)  | 326,625   | 1,279,241           | 98,739   | -                             | 16,310  | 2,703                       | 1,723,618 |
| ซื้อเพิ่ม  | 159   | 3,854               | 5,165  | -                             | -       | 184,231                     | 193,409   |
| โอนเข้า (ออก)  | 300   | 88,573              | 12,231   | 79,451                        | 531     | (181,048)                   | 38        |
| จำหน่าย  | -   | (14,183)            | (1,691)  | -                             | (4)     | -                           | (15,878)  |
| 31 ธันวาคม 2564  | 327,084   | 1,357,485           | 114,444  | 79,451                        | 16,837  | 5,886                       | 1,901,187 |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>   |   |                     |  |                               |         |                             |           |
| 1 มกราคม 2563  | 188,850   | 920,852             | 79,530   | -                             | 13,958  | -                           | 1,203,190 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี  | 17,651  | 114,078             | 7,707  | -                             | 1,416   | -                           | 140,852   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วน<br>ที่โอนออก   | -   | (203)               | -  | -                             | -       | -                           | (203)     |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วน<br>ที่จำหน่าย  | (983)   | (350)               | (1,780)  | -                             | (2,337) | -                           | (5,450)   |
| 31 ธันวาคม 2563<br>(ปรับปรุงใหม่)  | 205,518   | 1,034,377           | 85,457   | -                             | 13,037  | -                           | 1,338,389 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี  | 15,808  | 104,441             | 8,657  | 4,416                         | 1,403   | -                           | 134,725   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วน<br>ที่จำหน่าย  | -   | (13,509)            | (1,684)  | -                             | (4)     | -                           | (15,197)  |
| 31 ธันวาคม 2564  | 221,326   | 1,125,309           | 92,430   | 4,416                         | 14,436  | -                           | 1,457,917 |
| <b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>   |   |                     |  |                               |         |                             |           |
| 31 ธันวาคม 2563<br>(ปรับปรุงใหม่)  | 121,107   | 244,864             | 13,282   | -                             | 3,273   | 2,703                       | 385,229   |
| 31 ธันวาคม 2564  | 105,758   | 232,176             | 22,014   | 75,035                        | 2,401   | 5,886                       | 443,270   |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>   |   |                     |  |                               |         |                             |           |
| 2563 (ปรับปรุงใหม่) (จำนวน 138 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) |   |                     |  |                               |         |                             | 140,852   |
| 2564 (จำนวน 134 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)                |   |                     |  |                               |         |                             | 134,725   |

| งบการเงินเฉพาะกิจการ  |  |   |  |                     |              |         |
|---|--|---|--|---------------------|--------------|---------|
|   | ที่ดิน<br>อาคาร<br>สิ่งปรับปรุง<br>อาคารและ<br>สินทรัพย์<br>เช่า | เครื่อง<br>โทรศัพท์<br>สาธารณะ<br>และอุปกรณ์<br>ที่เกี่ยวข้อง | เครื่อง<br>ตกแต่ง<br>ติดตั้งและ<br>อุปกรณ์<br>สำนักงาน | อุปกรณ์<br>โครงข่าย | ยาน<br>พาหนะ | รวม     |
| <b>ราคาทุน</b>  |  |   |  |                     |              |         |
| 1 มกราคม 2563   | 12,129   | 1,525   | 26,128   | 12,000              | 3,347        | 55,129  |
| ซื้อเพิ่ม   | 41   | -   | 698  | 7,071               | 1,289        | 9,099   |
| โอนเข้า (ออก)   | -  | -   | 13   | (5,429)             | -            | (5,416) |
| จำหน่าย   | (983)  | -   | (336)  | -                   | (1,841)      | (3,160) |
| 31 ธันวาคม 2563   | 11,187   | 1,525   | 26,503   | 13,642              | 2,795        | 55,652  |
| ซื้อเพิ่ม   | 13   | -   | 417  | 3,853               | -            | 4,283   |
| โอนเข้า   | -  | -   | 38   | -                   | -            | 38      |
| 31 ธันวาคม 2564   | 11,200   | 1,525   | 26,958   | 17,495              | 2,795        | 59,973  |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>  |  |   |  |                     |              |         |
| 1 มกราคม 2563   | 12,129   | 1,525   | 25,620   | 944                 | 3,347        | 43,565  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี   | 1  | -   | 282  | 3,242               | 104          | 3,629   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนออก  | -  | -   | -  | (203)               | -            | (203)   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย   | (983)  | -   | (336)  | -                   | (1,841)      | (3,160) |
| 31 ธันวาคม 2563   | 11,147   | 1,525   | 25,566   | 3,983               | 1,610        | 43,831  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี   | 8  | -   | 368  | 4,860               | 258          | 5,494   |
| 31 ธันวาคม 2564   | 11,155   | 1,525   | 25,934   | 8,843               | 1,868        | 49,325  |
| <b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>  |  |   |  |                     |              |         |
| 31 ธันวาคม 2563   | 40   | -   | 937  | 9,659               | 1,185        | 11,821  |
| 31 ธันวาคม 2564   | 45   | -   | 1,024  | 8,652               | 927          | 10,648  |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>  |  |   |  |                     |              |         |
| 2563 (จำนวน 1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) |  |   |  |                     |              | 3,629   |
| 2564 (จำนวน 4 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) |  |   |  |                     |              | 5,494   |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยัง ใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 499 ล้านบาท (2563: 288 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวน 39 ล้านบาท (2563: 39 ล้านบาท)

เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 12/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ และ/หรือจัสเทล เข้าลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์ โดยจัดซื้อเครื่องขุดบิทคอยน์พร้อมระบบไฟฟ้าและระบบอื่นที่เกี่ยวข้อง คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนรวมไม่เกิน 3,300 ล้านบาท และมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นกู้ชนิดมีหลักประกัน และไม่มีหลักประกัน มีอายุ 3 ปี เพื่อใช้เป็นเงินลงทุนในธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์และจ่ายชำระหนี้ให้กับสถาบันการเงิน วงเงินรวมไม่เกิน 4,000 ล้านบาท ทั้งนี้ หุ้นกู้ดังกล่าวจะค้ำประกันด้วยหุ้นสามัญของบริษัทที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทใหญ่ และ/หรือบริษัทในกลุ่มบริษัทใหญ่ และ/หรือที่ดินและอาคาร จัสมิน อินเทอร์เน็ตชั้นแนล ด้วยมูลค่าไม่ต่ำกว่า 1.25 เท่าของ มูลค่าหุ้นกู้ที่เสนอขายได้ อย่างไรก็ตาม การลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์และการออกและเสนอขายหุ้นกู้ ดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 ทั้งนี้ ที่ปรึกษา

การเงินอิสระให้ความเห็นว่าการลงทุนดังกล่าวมีความเสี่ยงและความผันผวนของมูลค่าบิตคอยน์และตัวแปรต่างๆ ที่สำคัญซึ่งไม่สามารถควบคุมได้อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัท เห็นว่าการลงทุนดังกล่าวเป็นการลงทุนในระยะยาวที่ช่วยเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจเหมืองขุดบิตคอยน์และเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ให้แก่กลุ่มบริษัท

### 13. สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|--|--------------|----------------------|
| ยอดคงเหลือต้นปี                                    | -            | -                    |
| เพิ่มระหว่างงวด                                    | 16,525       | -                    |
| หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล | (1,759)      | -                    |
| ยอดคงเหลือปลายปี                                   | 14,766       | -                    |

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลตามราคาปิดจาก CoinMarketCap ซึ่งจัดเป็นการวัดมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลระดับ 2

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลดังกล่าวเป็นจำนวน 9.59 เหรียญบิตคอยน์  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทได้นำสินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัลจำนวน 8.18 เหรียญบิตคอยน์ มูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 13 ล้านบาท ไปค้าประกันเงินกู้ยืมของกลุ่มบริษัทที่ได้รับจากบริษัทใหญ่ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 6

### 14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยเทียบเคียงกับอัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมขั้นต่ำของธนาคาร (MLR)

### 15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|--|--------------|------------------------|----------------------|---------|
|  | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563    |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | 33,407       | 205,748                | 5,244                | 4,063   |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน           | 253,563      | 185,213                | 120,491              | 67,766  |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)   | 6,529        | 80,228                 | 1,272                | 857     |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน             | 58,962       | 51,831                 | 44,216               | 40,365  |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น                     | 352,461      | 523,020                | 171,223              | 113,051 |



## 16. สัญญาเช่า

### 16.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 3 ปี

#### ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินรวม |                |                      |           |
|--|--------------|----------------|----------------------|-----------|
|  | ที่ดิน       | พื้นที่ในอาคาร | อุปกรณ์<br>โครงสร้าง | รวม       |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2563   | -            | -              | -                    | -         |
| รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการนำมาตรฐานการ<br>รายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ | 223          | 13,102         | 200,317              | 213,642   |
| เพิ่มขึ้น  |              | 52,882         | 28,565               | 81,447    |
| โอนเข้าระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่โอน   | -            | -              | 5,226                | 5,226     |
| ลดลงจากการปรับปรุงและยกเลิกสัญญา   | -            | (125)          | -                    | (125)     |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี  | (112)        | (17,311)       | (109,995)            | (127,418) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (ปรับปรุงใหม่)  | 111          | 48,548         | 124,113              | 172,772   |
| เพิ่มขึ้น  | 94,469       | 9,128          | 18,793               | 122,390   |
| เพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงและยกเลิกสัญญา  | -            | 5,789          | -                    | 5,789     |
| จำหน่ายระหว่างงวด - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่จำหน่าย  | -            | -              | (18,602)             | (18,602)  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี  | (1,448)      | (24,453)       | (110,628)            | (136,529) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564   | 93,132       | 39,012         | 13,676               | 145,820   |

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                |                      |          |
|--|----------------------|----------------|----------------------|----------|
|  | ที่ดิน               | พื้นที่ในอาคาร | อุปกรณ์<br>โครงสร้าง | รวม      |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2563   | -                    | -              | -                    | -        |
| รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการนำมาตรฐานการ<br>รายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ | -                    | 2,259          | -                    | 2,259    |
| เพิ่มขึ้น  | -                    | -              | 28,565               | 28,565   |
| โอนเข้าระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่โอน   | -                    | -              | 5,226                | 5,226    |
| ลดลงจากการปรับปรุงและยกเลิกสัญญา   | -                    | (125)          | -                    | (125)    |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี  | -                    | (898)          | (10,742)             | (11,640) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563   | -                    | 1,236          | 23,049               | 24,285   |
| เพิ่มขึ้น  | 52,034               | 279            | 18,602               | 70,915   |
| เพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงและยกเลิกสัญญา  | -                    | 2,271          | -                    | 2,271    |
| จำหน่ายระหว่างงวด - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่จำหน่าย  | (52,034)             | -              | (18,602)             | (70,636) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี  | -                    | (899)          | (11,364)             | (12,263) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564   | -                    | 2,887          | 11,685               | 14,572   |

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|---|--------------|------------------------|----------------------|----------|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563     |
| จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า                              | 172,748      | 177,074                | 77,026               | 17,880   |
| หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย                                  | (21,452)     | (8,113)                | (4,768)              | (610)    |
| รวม   | 151,296      | 168,961                | 72,258               | 17,270   |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                          | (48,707)     | (140,577)              | (24,818)             | (16,799) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 102,589      | 28,384                 | 47,440               | 471      |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินสัญญาเช่าที่ครบกำหนดชำระไม่เกินหนึ่งปี 53 ล้านบาท มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี 103 ล้านบาท และมากกว่า 5 ปี 17 ล้านบาท (2563: ครบกำหนดชำระไม่เกินหนึ่งปี 146 ล้านบาท และมากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี 31 ล้านบาท) การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                                       | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|---------------------------------------|--------------|------------------------|----------------------|----------|
|                                       | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563     |
| ยอดคงเหลือต้นปี                       | 168,962      | -                      | 17,270               | -        |
| เพิ่มขึ้น                             | 126,844      | 303,110                | 72,263               | 38,644   |
| เพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงและยกเลิกสัญญา | 5,789        | -                      | 2,271                | -        |
| เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย                  | 6,389        | 12,513                 | 1,024                | 1,498    |
| เงินจ่ายชำระ                          | (156,688)    | (146,661)              | (20,570)             | (22,872) |
| ยอดคงเหลือปลายปี                      | 151,296      | 168,962                | 72,258               | 17,270   |

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการก่อหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|---|--------------|------------------------|----------------------|--------|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563   |
| ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้                        | 136,259      | 127,418                | 12,263               | 11,640 |
| ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า                          | 6,389        | 12,513                 | 1,024                | 1,498  |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ | 3,000        | 2,709                  | 78                   | 78     |

ง) อื่นๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 157 ล้านบาท (2563: จำนวน 147 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ จำนวน 21 ล้านบาท (2563: จำนวน 23 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำและค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

## 16.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทเช่าทำสัญญาเช่าเงินทุนสำหรับอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 3 ปี

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|---|--------------|------------------------|----------------------|-------|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563  |
| ยอดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าของลูกหนี้ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนก่อนคิดลด |              |                        |                      |       |
| ภายใน 1 ปี  | 7,137        | 1,945                  | 26,731               | 1,945 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี  | 11,772       | 810                    | 49,327               | 810   |
| รวม   | 18,909       | 2,755                  | 76,058               | 2,755 |
| หัก: ดอกเบี้ยค้างรับรอตัดบัญชี                                      | (532)        | (113)                  | (4,542)              | (113) |
| เงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่าเงินทุน                                   | 18,377       | 2,642                  | 71,516               | 2,642 |

## 17. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|---|--------------|------------------------|----------------------|---------|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563    |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี                   | 73,066       | 71,571                 | 24,518               | 21,446  |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:                          |              |                        |                      |         |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน                                  | 3,286        | 3,226                  | 675                  | 699     |
| ต้นทุนดอกเบี้ย  | 745          | 868                    | 124                  | 221     |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:                 |              |                        |                      |         |
| ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย |              |                        |                      |         |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานประชากรศาสตร์       | -            | (698)                  | -                    | (141)   |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน       | -            | 680                    | -                    | 680     |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์                  | 866          | 6,874                  | 3,383                | 4,218   |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี                            | (3,425)      | (9,455)                | (1,938)              | (2,605) |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี                  | 74,538       | 73,066                 | 26,762               | 24,518  |

บริษัท คาดว่าจะไม่มีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า (2563: 3 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัท ประมาณ 6 - 15 ปี (2563: ประมาณ 7 - 16 ปี) และเฉพาะของบริษัท ประมาณ 6 ปี (2563: ประมาณ 7 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

|                              | งบการเงินรวม |             | งบการเงินเฉพาะกิจการ |      |
|------------------------------|--------------|-------------|----------------------|------|
|                              | 2564         | 2563        | 2564                 | 2563 |
| อัตราคิดลด                   | 0.92 - 1.60  | 0.92 - 1.60 | 0.92                 | 0.92 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต | 5.00         | 5.00        | 5.00                 | 5.00 |

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        |
|---|--------------|------------------------|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) |
| อัตราคิดลด  |              |                        |
| เพิ่มขึ้น 50 เบสิสปอยท์ (ร้อยละ 1.42 - 2.10 (2563: ร้อยละ 1.42 - 2.10)) | (2,972)      | (2,972)                |
| ลดลง 50 เบสิสปอยท์ (ร้อยละ 0.42 - 1.10 (2563: ร้อยละ 0.42 - 1.10))      | 3,217        | 3,217                  |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน   |              |                        |
| เพิ่มขึ้น 100 เบสิสปอยท์ (ร้อยละ 6.00 (2563: ร้อยละ 6.00))              | 6,389        | 6,389                  |
| ลดลง 100 เบสิสปอยท์ (ร้อยละ 4.00 (2563: ร้อยละ 4.00))                   | (5,589)      | (5,589)                |

(หน่วย: พันบาท)

|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|--|----------------------|---------|
|  | 2564                 | 2563    |
| อัตราคิดลด   |                      |         |
| เพิ่มขึ้น 50 เบสิสปอยท์ (ร้อยละ 1.42 (2563: ร้อยละ 1.42))  | (582)                | (582)   |
| ลดลง 50 เบสิสปอยท์ (ร้อยละ 0.42 (2563: ร้อยละ 0.42))       | 617                  | 617     |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน                                      |                      |         |
| เพิ่มขึ้น 100 เบสิสปอยท์ (ร้อยละ 6.00 (2563: ร้อยละ 6.00)) | 1,209                | 1,209   |
| ลดลง 100 เบสิสปอยท์ (ร้อยละ 4.00 (2563: ร้อยละ 4.00))      | (1,099)              | (1,099) |

18. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

19. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

|                                 | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|---------------------------------|--------------|------------------------|----------------------|---------|
|                                 | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563    |
| จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้     |              |                        |                      |         |
| รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง  | 79,646       | 223,003                | 126,240              | 159,090 |
| รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง   | 1,764,243    | 1,418,336              | 94,189               | 59,201  |
| รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | 1,843,889    | 1,641,339              | 220,429              | 218,291 |

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|---|--------------|------------------------|----------------------|---------|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563    |
| ค่าเช่าโครงข่ายโทรคมนาคม                      | 1,044,999    | 886,046                | -                    | -       |
| สินค้าคงเหลือใช้ไป                            | 35,317       | 149,726                | 116,613              | 149,726 |
| เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน | 171,701      | 177,701                | 33,619               | 33,234  |
| ค่าจ้างผู้รับเหมาช่วง                         | 36,127       | 26,274                 | 33,996               | 21,846  |
| ค่าเสื่อมราคา                                 | 271,255      | 268,672                | 17,758               | 15,269  |
| ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าและสัญญาบริการ         | 5,740        | 5,960                  | 1,991                | 1,991   |

21. รายได้จากการให้บริการภายใต้ใบอนุญาต

ในปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการตามใบอนุญาตการประกอบกิจการโทรคมนาคมแบบที่หนึ่งที่ได้รับจากคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (“กสทช.”) เป็นจำนวน 1.94 ล้านบาท (2563: 2.67 ล้านบาท)

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้แก่ผู้รับอนุญาตรายอื่น ผู้รับสัมปทาน หรือผู้ให้บริการโทรคมนาคมต่างประเทศ สำหรับปี 2564 ที่สามารถนำมาหักลดหย่อนรายได้เป็นจำนวน 0.92 ล้านบาท (2563: 0.87 ล้านบาท) ตามประกาศ กสทช. เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดเก็บรายได้เพื่อนำไปใช้ในการจัดให้มีบริการโทรคมนาคมพื้นฐานโดยทั่วไประบบบริการเพื่อสังคม ลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2560



## 22. ภาษีเงินได้

(หน่วย: พันบาท)

|   | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|---|--------------|------------------------|----------------------|---------|
|   | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563    |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล                                    | 331,868      | 158,059                | 42,851               | 32,825  |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล   | 20%          | 20%                    | 20%                  | 20%     |
| ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี                      | 66,374       | 31,612                 | 8,570                | 6,565   |
| ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี                         | 72           | 33                     | -                    | 14      |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น                                     | (2,240)      | (4,056)                | (14)                 | (7)     |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ไม่ได้บันทึกใน งบการเงิน:           |              |                        |                      |         |
| ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิ ที่จะได้รับ                | (418)        | (400)                  | (418)                | (400)   |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและ<br>ผลขาดทุน ด้านเครดิต | 473          | 2,592                  | -                    | (435)   |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน  | 1,561        | (1,072)                | (227)                | (337)   |
| ผลขาดทุนทางภาษียกมาที่นำมาใช้ประโยชน์ระหว่างปี                          | (7,912)      | (5,675)                | (7,912)              | (5,675) |
| อื่นๆ   | 89           | 535                    | 1                    | 275     |
| ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรหรือขาดทุน                                  | 57,999       | 23,569                 | -                    | -       |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 806 ล้านบาท (2563: 813 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ จำนวน 455 ล้านบาท (2563: 494 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ของบริษัทฯ มีจำนวนเงิน 94 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการใช้ประโยชน์ภายในปี 2565 - 2567 (2563: 134 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดในปี 2565 - 2567)

## 23. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

## 24. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงินการบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอกภายใต้ระหว่างส่วนงานถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในส่วนงานภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีมีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม      |                        |  |                        |              |                        |                             |                        |              |                        |
|---------------------------------------|------------------------|--|------------------------|--------------|------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------|------------------------|
| ส่วนงานการให้บริการโครงข่ายโทรคมนาคม  | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | ส่วนงานธุรกิจออกแบบและวางระบบสื่อสารและโทรคมนาคม |                        | ส่วนงานอื่นๆ |                        | การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน |                        | งบการเงินรวม |                        |
|                                       |                        | 2564   | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                        | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) |
| รายได้จากการขายและการบริการ           |                        |  |                        |              |                        |                             |                        |              |                        |
| รายได้จากภายนอก                       | 1,648                  | 1,382  | 127                    | 69           | 45                     | -                           | -                      | 1,844        | 1,641                  |
| รายได้ระหว่างส่วนงาน                  | 3                      | 2  | 93                     | 3            | 1                      | (99)                        | (7)                    | -            | -                      |
| รายได้ทั้งสิ้น                        | 1,651                  | 1,384  | 220                    | 72           | 46                     | (99)                        | (7)                    | 1,844        | 1,641                  |
| กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน         | 373                    | 246  | 24                     | 40           | 32                     |                             |                        | 437          | 304                    |
| รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน: |                        |  |                        |              |                        |                             |                        |              |                        |
| กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน      |                        |  |                        |              |                        |                             |                        |              |                        |
| รายได้อื่น                            |                        |  |                        |              |                        |                             |                        | 27           | (2)                    |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ           |                        |  |                        |              |                        |                             |                        | 7            | 5                      |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                 |                        |  |                        |              |                        |                             |                        | (44)         | (33)                   |
| รายได้ทางการเงิน                      |                        |  |                        |              |                        |                             |                        | (113)        | (152)                  |
| ต้นทุนทางการเงิน                      |                        |  |                        |              |                        |                             |                        | 26           | 49                     |
| ภาษีเงินได้                           |                        |  |                        |              |                        |                             |                        | (8)          | (14)                   |
| ภาษีเงินได้                           |                        |  |                        |              |                        |                             |                        | (58)         | (23)                   |
| กำไรสุทธิรวม                          |                        |  |                        |              |                        |                             |                        | 274          | 134                    |

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองรายเป็นจำนวนประมาณ 674 ล้านบาท (2563: จำนวนหนึ่งรายเป็นจำนวนประมาณ 480 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ จำนวนสามรายประมาณ 202 ล้านบาท (2563: จำนวนสามรายเป็นจำนวนประมาณ 195 ล้านบาท)

## 25. เงินปันผล

เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของจัสมินมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันในอัตราหุ้นละ 120.5 บาท รวมเป็นเงิน 500 ล้านบาท จากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

## 26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึงร้อยละ 8 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายเป็นจำนวนเงิน 0.8 ล้านบาท (2563: 8 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวน 0.3 ล้านบาท (2563: 2 ล้านบาท)

## 27. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### 27.1 การผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวน 4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 819 ล้านบาท (2563: 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 1 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการซื้ออุปกรณ์โทรคมนาคมและเครื่องชุดสกุลเงินดิจิทัล และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวน 3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (2563: ไม่มี) ที่เกี่ยวข้องกับการซื้ออุปกรณ์โทรคมนาคม

### 27.2 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับพื้นที่ในอาคารและอุปกรณ์ อายุของสัญญามีระยะเวลา 1 - 5 ปี กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการที่ไม่ได้บันทึกเป็นหนี้สินใน งบการเงิน ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

|                              | งบการเงินรวม |                        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |      |
|------------------------------|--------------|------------------------|----------------------|------|
|                              | 2564         | 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | 2564                 | 2563 |
| จ่ายชำระภายใน                |              |                        |                      |      |
| ภายใน 1 ปี                   | 3            | 7                      | 1                    | 2    |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี | 1            | 4                      | -                    | 1    |

### 27.3 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 78 ล้านบาท (2563: 80 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวน 50 ล้านบาท (2563: 50 ล้านบาท) ซึ่งเป็นหนังสือค้าประกันการประมูลงานและการปฏิบัติตามสัญญา

## 27.4 หนังสือที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาขายเครื่องคอมพิวเตอร์พกพา (แท็บเล็ต)

ในเดือนกันยายนและธันวาคม 2556 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเครื่องคอมพิวเตอร์พกพา (“แท็บเล็ต”) โซนที่ 4 (ภาคเหนือและภาคตะวันออกเฉียงเหนือ) ให้แก่คู่สัญญาซึ่งเป็นหน่วยงานราชการสองหน่วยงาน มีมูลค่าตามสัญญาเป็นจำนวนเงินรวม 749 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ตามเงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวบริษัทฯ ต้องส่งมอบแท็บเล็ตทั้งหมดให้แก่หน่วยราชการคู่สัญญาภายในเดือนธันวาคม 2556 และภายในเดือนมีนาคม 2557 ตามลำดับ ต่อมาในระหว่างปี 2557 หน่วยราชการคู่สัญญาทั้งสองได้มีหนังสือขอบอกเลิกสัญญา ซื้อขายแท็บเล็ตมายังบริษัทฯ เนื่องจากคู่สัญญาพิจารณาว่าบริษัทฯ ไม่สามารถส่งมอบแท็บเล็ตให้แก่คู่สัญญา ทั้งสองได้ตามกำหนดเวลาในสัญญา โดยให้บริษัทฯ ชำระค่าปรับรายวันในอัตราร้อยละ 0.2 ของราคาแท็บเล็ตที่ยังไม่ได้ส่งมอบนับแต่วันครบกำหนดตามสัญญาจนถึงวันบอกเลิกสัญญาเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท และ 142 ล้านบาท ตามลำดับ ในเดือนพฤศจิกายน 2557 และเดือนมีนาคม 2558 หน่วยราชการคู่สัญญาทั้งสอง ได้ฟ้องร้องต่อศาลปกครองกลางให้บริษัทฯ ชำระค่าปรับจากการไม่ส่งมอบแท็บเล็ตตามสัญญาและชำระเงินตามหนังสือคำประกันการปฏิบัติตามสัญญาของธนาคาร พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี คิดเป็น ทนทรัพย์เป็นจำนวนเงินประมาณ 5 ล้านบาท และ 190 ล้านบาท ตามลำดับ และบริษัทฯ ได้มีหนังสือถึงบริษัทคู่สัญญาผู้ขายแท็บเล็ตเพื่อแจ้งว่าบริษัทดังกล่าวผิดสัญญาในการส่งมอบแท็บเล็ตแก่บริษัทฯ และบริษัทฯ ได้ยกเลิกสัญญากับบริษัทดังกล่าวแล้ว นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เรียกร้องให้ธนาคารผู้ออกหนังสือคำประกันการปฏิบัติตามสัญญาขายแท็บเล็ตแก่บริษัทดังกล่าวชำระเงินตามหนังสือคำประกันให้บริษัทฯ และบริษัทฯ ได้รับชำระเงินตามหนังสือคำประกันดังกล่าวแล้วเป็นจำนวนเงิน 38 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ มีสิทธิทางกฎหมายที่จะยึดเงินดังกล่าวเพื่อชดเชยความเสียหายต่างๆ ที่บริษัทฯ คู่สัญญาดังกล่าวก่อให้เกิดขึ้นหรือปฏิบัติผิดสัญญา บริษัทฯ ได้บันทึกจำนวนเงินที่ได้รับดังกล่าวเป็นหนี้สินในบัญชีภายใต้รายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ จึงถือเสมือนว่าจำนวนเงินดังกล่าวเป็นเงินสำรองค่าปรับและค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในบัญชีเช่นกัน นอกจากนี้ หากบริษัทฯ ต้องชำระค่าปรับและค่าเสียหายแก่หน่วยงานราชการทั้งสอง บริษัทฯ สามารถเรียกร้องค่าเสียหายทั้งหมดคืนจากบริษัทผู้ขายแท็บเล็ตดังกล่าวได้ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาซื้อขายแท็บเล็ต อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 ศาลปกครองกลางได้มีคำตัดสินคดีระหว่างบริษัทฯ กับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง ซึ่งฟ้องร้องให้บริษัทฯ ชำระค่าปรับจากการไม่ส่งมอบแท็บเล็ตตามสัญญาคิดเป็นทนทรัพย์เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 5 ล้านบาท โดยพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระค่าปรับคิดเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 2.6 ล้านบาท เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2561 ธนาคารผู้ออกหนังสือคำประกันได้มีหนังสือแจ้งมายังบริษัทฯ ว่า เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2561 ทางธนาคารผู้ออกหนังสือคำประกันได้วางเงินชำระตามคำพิพากษาในส่วน of ธนาคารเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.4 ล้านบาท ทำให้ค่าปรับตามคำพิพากษาคงเหลือเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.2 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2561 ศาลปกครองกลางได้ตัดสินคดีระหว่างบริษัทฯ กับหน่วยงานราชการอีกแห่งหนึ่ง ซึ่งฟ้องร้องให้บริษัทฯ ชำระค่าปรับและชำระเงินตามหนังสือคำประกันการปฏิบัติตามสัญญาของธนาคาร พร้อมดอกเบี้ยคิดเป็น ทนทรัพย์เป็นจำนวนเงินประมาณ 190 ล้านบาท โดยศาลปกครองกลางพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระค่าปรับคิดเป็นจำนวนเงินประมาณ 7 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีนับแต่วันถัดจากวันฟ้องจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น ซึ่งชำระตามค่าปรับและค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นที่บริษัทฯ บันทึกไว้ตั้งแต่ในอดีตที่ผ่านมาเพียงพอต่อจำนวนค่าปรับตามคำพิพากษาของศาลปกครองกลางดังกล่าวแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และหน่วยงานราชการคู่สัญญาทั้งสองแห่งได้ยื่นอุทธรณ์คดีต่อศาลปกครองสูงสุดและบริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอทุเลาการบังคับคดีต่อศาลปกครองกลางต่อมาเมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2564 คดีระหว่างบริษัทฯ กับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง ซึ่งศาลปกครองกลางได้มีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระค่าปรับดังกล่าวเป็นจำนวนเงินรวม 2.6 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ฟังคำพิพากษาของศาลปกครองสูงสุดลงวันที่ 15 มีนาคม 2564 มีคำพิพากษา ยกฟ้องกลับคำพิพากษาของศาลปกครองกลาง มีผลให้คดีดังกล่าวถือเป็นที่สุด สำหรับคดีระหว่างบริษัทฯ กับหน่วยงานราชการอีกแห่งหนึ่ง ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด ผลที่สุดของคดีฟ้องร้องและข้อพิพาทสำหรับคดีที่ยังไม่ถึงที่สุดยังไม่สามารถคาดการณ์ได้ในขณะนี้ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารและที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทฯ ยังคงเชื่อว่าจะไม่ได้รับผลเสียหายที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับคดีฟ้องร้องและข้อพิพาทและเชื่อมั่นว่าสำรองค่าปรับและค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นที่บันทึกไว้ตั้งแต่ในอดีตที่ผ่านมาเพียงพอแล้วตามคำพิพากษาของศาลปกครองกลาง

## 27.5 คดีฟ้องร้องและข้อพิพาทอื่นๆ

- 1.) บริษัทย่อยมียอดหนี้ค้างชำระจากที่ที่แอนด์ที่ตามสัญญาจัดหาระบบบริการลูกค้าและระบบพิมพ์ใบแจ้งหนี้จำนวนประมาณ 5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เทียบเท่าจำนวนประมาณ 171 ล้านบาท) ยอดหนี้ดังกล่าวนี้เป็นหนี้ที่มีข้อโต้แย้งกับที่ที่แอนด์ที่ โดยในปี 2554 ที่ที่แอนด์ที่ได้ยื่นข้อเสนอสื่อข้อพิพาทต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการ กล่าวหาว่าบริษัทย่อยปฏิบัติผิดสัญญาดังกล่าว และเรียกร้องให้ บริษัทย่อยชำระเงินเป็นจำนวนรวมประมาณ 1,780 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันเสนอข้อพิพาทจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยพิจารณาว่าบริษัทย่อยไม่ได้ปฏิบัติผิดสัญญาจึงไม่ต้องชำระเงินจำนวนดังกล่าวให้กับที่ที่แอนด์ที่ และในเดือนกุมภาพันธ์ 2555 บริษัทย่อยได้ยื่นคำคัดค้านคำเสนอข้อพิพาทของที่ที่แอนด์ที่ต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการเพื่อให้สถาบันอนุญาโตตุลาการยกคำเสนอข้อพิพาทของที่ที่แอนด์ที่ดังกล่าว และเสนอข้อเรียกร้องแย้งต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการเรียกร้องให้ที่ที่แอนด์ที่ชำระเงินเป็นจำนวนรวมประมาณ 528 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันถัดจากวันที่เสนอคำคัดค้านคำเสนอข้อพิพาทจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น ในเดือนมิถุนายน 2558 คณะอนุญาโตตุลาการได้มีคำวินิจฉัยชี้ขาดยกคำเสนอข้อพิพาทของที่ที่แอนด์ที่และให้ที่ที่แอนด์ที่ชำระค่าชดเชยที่ค้างชำระทั้งหมดพร้อมดอกเบี้ยแก่บริษัทย่อยคิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้นประมาณ 204 ล้านบาท เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2558 ที่ที่แอนด์ที่ยื่นคำร้องต่อศาลแพ่งเพื่อขอเพิกถอนคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการดังกล่าว และเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2559 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำสั่งพิทักษ์ทรัพย์ของ ที่ที่แอนด์ที่เด็ดขาด ซึ่งโดยผลของคำสั่งดังกล่าว กฎหมายกำหนดให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์เข้าควบคุมดูแลทรัพย์สินของลูกหนี้ซึ่งค้างชำระหนี้ในศาลในขณะที่มีคำสั่งพิทักษ์ทรัพย์ และเมื่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์มีคำขอโดยทำเป็นคำร้อง ศาลมีอำนาจจัดการพิจารณาพิทักษ์ทรัพย์นั้นไว้หรือจะส่งประการใดตามที่เห็นสมควรก็ได้ ดังนั้น สำหรับคดีแพ่งต่างๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินของที่ที่แอนด์ที่ ศาลอาจพิจารณาเรียกเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ของที่ที่แอนด์ที่เพื่อสอบถามว่าจะดำเนินการอย่างไร เพื่อประกอบการพิจารณาทำคำสั่งของศาลต่อไปในแต่ละคดี

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2559 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ยื่นคำร้องต่อศาลแพ่งเพื่อขอเพิกถอนคำร้องของที่ที่แอนด์ที่ที่ขอให้เพิกถอนคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการที่ให้ที่ที่แอนด์ที่ชำระหนี้แก่บริษัทย่อยจำนวน 204 ล้านบาทดังกล่าวข้างต้น ซึ่งศาลแพ่งได้อนุญาตให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ถอนคำร้องขอให้เพิกถอนคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการดังกล่าวได้ และได้ให้จำหน่ายคดีนี้ออกจากสารบบความ ทั้งนี้จากคำสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาดของศาลล้มละลายกลางเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2559 ดังกล่าว บริษัทย่อยได้ทำการยื่นขอรับชำระหนี้รวมทั้งดอกเบี้ยทั้งหมดต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์แล้ว การได้รับชำระหนี้คืนจึงจะเป็นไปตามกระบวนการของกฎหมายล้มละลาย อย่างไรก็ตาม ที่ที่แอนด์ที่ยังอยู่ระหว่างการดำเนินการตามขั้นตอนทางกฎหมายล้มละลายโดยเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์

- 2.) ในปี 2557 บริษัทฯ มีข้อพิพาทกับการไฟฟ้านครหลวง (“กฟน.”) จากการที่บริษัทฯ ไม่ได้เข้าร่วมประกวดราคาเพื่อการจัดหาและติดตั้งอุปกรณ์ของกฟน. โดยกฟน.ได้เรียกร้องให้ธนาคารผู้ออกหนังสือ คำประกันการประมาณงานให้แก่บริษัทฯ ชำระเงินตามหนังสือคำประกันเป็นจำนวนเงินประมาณ 8 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ที่ปรึกษากฎหมายและฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เห็นว่า กฟน.ได้ดำเนินการประกวดราคาโดยไม่ชอบด้วยกฎหมายและไม่เป็นธรรมกับบริษัทฯ บริษัทฯ จึงไม่ได้เป็นฝ่ายผิดในการไม่เข้าร่วมการประกวดราคา ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ต้องชำระเงินตามหนังสือคำประกันให้แก่กฟน. บริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องต่อศาลปกครองกลางเพื่อขอให้ศาลเพิกถอนคำสั่งของกฟน. ที่ให้บริษัทฯ ชำระเงินตามหนังสือคำประกันดังกล่าว และเรียกร้องให้กฟน.คืนต้นฉบับหนังสือคำประกันและชำระค่าธรรมเนียมหนังสือคำประกันแทนบริษัทฯ ต่อมาในปี 2558 กฟน.ได้ฟ้องร้องต่อศาลปกครองกลางให้บริษัทฯ ชำระเงินหลักประกันเป็นจำนวน 8 ล้านบาท ตามหนังสือคำประกันการประมาณงานดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2561 ศาลปกครองกลางมีคำพิพากษายกฟ้องบริษัทฯ และให้กฟน. คืนหลักประกันแก่บริษัทฯ และชำระค่าธรรมเนียมหลักประกันของแก่บริษัทฯ กฟน.ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลปกครองสูงสุด ต่อมาเมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2563 ศาลปกครองสูงสุดมีคำสั่งให้บริษัทฯ ยื่นคำแก้อุทธรณ์ต่อศาล เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2563 บริษัทฯ ยื่นคำแก้อุทธรณ์ต่อศาลปกครองสูงสุด ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด



- 3.) เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 กฟน.ได้ยื่นฟ้องบริษัท ต่อศาลปกครองกลางโดยเรียกร้องให้บริษัทฯ ชดใช้ราคาที่เพิ่มขึ้นจากที่กำหนดในสัญญาจำนวน 2.3 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี กรณีที่กฟน.ใช้สิทธิเลิกสัญญาซื้อขายระบบสื่อสารไร้สายในอุโมงค์สายไฟฟ้าใต้ดินกับบริษัทฯ ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

ผลที่สุดของคดีฟ้องร้องและข้อพิพาทสำหรับคดีที่ยังไม่ถึงที่สุดยังไม่สามารถคาดการณ์ได้ในขณะนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าจะไม่ได้รับผลเสียหายที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับคดีฟ้องร้องและข้อพิพาทจึงไม่ได้บันทึกสำรองสำหรับหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นไว้ในบัญชี

## 28. เครื่องมือทางการเงิน

### 28.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน เงินให้กู้ยืม เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน เงินให้กู้ยืม และเงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

*ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน และเงินให้กู้ยืม*

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน และเงินให้กู้ยืมอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทขายสินค้าหรือให้บริการกับลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้เป็นส่วนใหญ่

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยมีการแบ่งกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และคำนวณหาอัตราการจัดสำรองจะขึ้นอยู่กับอายุหนี้คงค้างโดยนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับแต่ละกลุ่มนั้นๆ การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

#### *เงินฝากธนาคาร*

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคาร โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้น

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของเงินฝากธนาคารไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูง

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและบริการเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยง ดังนี้

| สกุลเงิน           | งบการเงินรวม        |        |                   |        | อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย<br>ณ วันที่ 31 ธันวาคม |         |
|--------------------|---------------------|--------|-------------------|--------|--|---------|
|                    | สินทรัพย์ทางการเงิน |        | หนี้สินทางการเงิน |        |  |         |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 2564                | 2563   | 2564              | 2563   | 2564   | 2563    |
|                    | (ล้าน)              | (ล้าน) | (ล้าน)            | (ล้าน) | (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)               |         |
|                    | 7.4                 | 6.1    | 1.9               | 2.7    | 33.4199                                      | 30.0371 |

| สกุลเงิน           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |                   |        | อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย<br>ณ วันที่ 31 ธันวาคม |         |
|--------------------|----------------------|--------|-------------------|--------|--|---------|
|                    | สินทรัพย์ทางการเงิน  |        | หนี้สินทางการเงิน |        |  |         |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 2564                 | 2563   | 2564              | 2563   | 2564   | 2563    |
|                    | (ล้าน)               | (ล้าน) | (ล้าน)            | (ล้าน) | (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)               |         |
|                    | -                    | 0.1    | 0.1               | 0.1    | 33.4199                                      | 30.0371 |

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม และหนี้สินตามสัญญาเช่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ รายละเอียดของเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม และหนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนมากกว่าหนี้สินหมุนเวียนอย่างมีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ กลุ่มบริษัทได้ประเมินความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ

### 28.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน เงินให้กู้ยืม และหนี้สินตามสัญญาเช่ามีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

### 29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการค้าเป็นธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.33:1 (2563: 0.76:1) และเฉพาะของบริษัทยักษ์เท่ากับ 0.33:1 (2563: 0.19:1)

### 30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565

**บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**งบแสดงฐานะการเงิน**  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึง 2564

|   |  | (หน่วย : พันบาท)     |              |                |              |                |                  |              |                           |              |                |
|---|--|----------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|------------------|--------------|---------------------------|--------------|----------------|
|   |  | งบการเงินเฉพาะกิจการ |              |                |              |                | งบการเงินรวม     |              |                           |              |                |
|   |  | ปี 2562              |              | ปี 2563        |              | ปี 2564        | ปี 2562          |              | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) |              | ปี 2564        |
|   |  | จำนวนเงิน            | %            | จำนวนเงิน      | %            | จำนวนเงิน      | จำนวนเงิน        | %            | จำนวนเงิน                 | %            | จำนวนเงิน      |
| <b>สินทรัพย์</b>  |  |                      |              |                |              |                |                  |              |                           |              |                |
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>   |  |                      |              |                |              |                |                  |              |                           |              |                |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                                      |  | 58,781               | 4.49         | 46,038         | 3.23         | 21,324         | 69,867           | 5.48         | 244,807                   | 8.69         | 176,035        |
| เงินลงทุนชั่วคราว-เงินฝากธนาคาร                                     |  | 93                   | 0.01         | -              | -            | -              | 190              | 0.01         | -                         | -            | -              |
| ส่วนของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี           |  | 817,766              | 62.50        | 338,605        | 23.75        | 137,610        | 826,992          | 64.90        | 980,085                   | 34.77        | 538,055        |
| ส่วนของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี        |  | 1,742                | 0.13         | 1,843          | 0.13         | 24,259         | 1,742            | 0.14         | 1,843                     | 0.07         | 6,819          |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน  |  |                      |              |                |              |                |                  |              |                           |              | 0.44           |
| ส่วนของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี        |  | 1,175                | 0.09         | -              | -            | -              | 1,175            | 0.09         | -                         | -            | -              |
| กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน   |  |                      |              |                |              |                |                  |              |                           |              |                |
| รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระกิจการที่เกี่ยวข้องกัน                   |  | 4,208                | 0.32         | -              | -            | -              | 3,347            | 0.26         | -                         | -            | -              |
| รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน                |  | 2,671                | 0.20         | -              | -            | -              | 4,518            | 0.35         | -                         | -            | -              |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                      |  | 327,500              | 25.03        | 327,500        | 22.98        | -              | 327,500          | 25.70        | 327,500                   | 11.62        | -              |
| ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี |  | 16,000               | 1.22         | 16,500         | 1.16         | 16,500         | -                | -            | -                         | -            | -              |
| สินค้านี้คงเหลือ  |  | 557                  | 0.04         | 3,048          | 0.21         | 2,375          | 686              | 0.05         | 3,132                     | 0.11         | 2,404          |
| ลูกหนี้ตามสัญญาปรับปรุงโครงสร้างหนี้                                |  | -                    | -            | -              | -            | -              | -                | -            | -                         | -            | -              |
| ต้นทุนโครงการจ่ายล่วงหน้า   |  | 416                  | 0.03         | -              | -            | -              | 702              | 0.06         | -                         | -            | -              |
| ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ                                       |  | -                    | -            | 1,684          | 0.12         | 4,854          | -                | -            | 21,764                    | 0.77         | 10,538         |
| ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า  |  | -                    | -            | 3,827          | 0.27         | 4,682          | -                | -            | 33,365                    | 1.18         | 24,689         |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น                                    |  | -                    | -            | 93             | 0.01         | 93             | -                | -            | 3,262                     | 0.12         | 3,122          |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น  |  | 1,070                | 0.08         | -              | -            | -              | 3,807            | 0.30         | -                         | -            | -              |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>  |  | <b>1,231,978</b>     | <b>94.15</b> | <b>739,138</b> | <b>51.85</b> | <b>211,696</b> | <b>1,240,527</b> | <b>97.35</b> | <b>1,615,758</b>          | <b>57.33</b> | <b>761,662</b> |
| <b>รวมสินทรัพย์ทั้งหมด</b>  |  |                      |              |                |              |                |                  |              |                           |              | <b>48.70</b>   |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึง 2564

|   | งบการเงินเฉพาะกิจการ |               |                  |               |                  |               | งบการเงินรวม     |               |                           |               |                  |               | (หน่วย : พันบาท) |
|---|----------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|   | ปี 2562              |               | ปี 2563          |               | ปี 2564          |               | ปี 2562          |               | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) |               | ปี 2564          |               |                  |
|   | จำนวนเงิน            | %             | จำนวนเงิน        | %             | จำนวนเงิน        | %             | จำนวนเงิน        | %             | จำนวนเงิน                 | %             | จำนวนเงิน        | %             |                  |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>  |                      |               |                  |               |                  |               |                  |               |                           |               |                  |               |                  |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน   | 6,799                | 0.52          | 6,959            | 0.49          | 22,947           | 1.39          | 9,099            | 0.71          | 9,278                     | 0.33          | 25,282           | 1.62          |                  |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                          | -                    | -             | 602,128          | 42.24         | -                | -             | -                | -             | 602,128                   | 21.36         | -                | -             |                  |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุนสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี<br>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 2,642                | 0.20          | 799              | 0.06          | 47,257           | 2.85          | 2,642            | 0.21          | 799                       | 0.03          | 11,558           | 0.74          |                  |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย   | 53,000               | 4.05          | 36,500           | 2.56          | 20,000           | 1.21          | -                | -             | -                         | -             | -                | -             |                  |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย   | -                    | -             | -                | -             | 1,201,198        | 72.50         | -                | -             | -                         | -             | -                | -             |                  |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าอุปกรณ์  | -                    | -             | -                | -             | 114,906          | 6.94          | -                | -             | -                         | -             | 114,906          | 7.35          |                  |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์   | 11,564               | 0.88          | 11,821           | 0.83          | 10,648           | 0.64          | 19,429           | 1.52          | 385,228                   | 13.67         | 443,269          | 28.34         |                  |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้  | -                    | -             | 24,285           | 1.70          | 14,572           | 0.88          | -                | -             | 172,772                   | 6.13          | 145,820          | 9.32          |                  |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย   | 1,739                | 0.13          | -                | -             | -                | -             | 1,739            | 0.14          | -                         | -             | -                | -             |                  |
| สินทรัพย์สกุลเงินดิจิทัล  | -                    | -             | -                | -             | -                | -             | -                | -             | -                         | -             | 14,766           | 0.94          |                  |
| สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม  | -                    | -             | -                | -             | -                | -             | -                | -             | 10,049                    | 0.36          | 9,458            | 0.60          |                  |
| เงินมัดจำ   | 736                  | 0.06          | -                | -             | -                | -             | 844              | 0.07          | -                         | -             | -                | -             |                  |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น   | -                    | -             | 3,794            | 0.27          | 13,552           | 0.82          | -                | -             | 22,505                    | 0.80          | 37,210           | 2.38          |                  |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>   | <b>76,480</b>        | <b>5.85</b>   | <b>686,286</b>   | <b>48.15</b>  | <b>1,445,080</b> | <b>87.22</b>  | <b>33,752</b>    | <b>2.65</b>   | <b>1,202,759</b>          | <b>42.67</b>  | <b>802,269</b>   | <b>51.30</b>  |                  |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>   | <b>1,308,458</b>     | <b>100.00</b> | <b>1,425,424</b> | <b>100.00</b> | <b>1,656,776</b> | <b>100.00</b> | <b>1,274,279</b> | <b>100.00</b> | <b>2,818,517</b>          | <b>100.00</b> | <b>1,563,931</b> | <b>100.00</b> |                  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จัสบิ น เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึง 2564

(หน่วย : ล้านบาท)

|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |           |       |           |       | งบการเงินรวม              |       |
|--|----------------------|-------|-----------|-------|-----------|-------|---------------------------|-------|
|  | ปี 2562              |       | ปี 2563   |       | ปี 2564   |       | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) |       |
|  | จำนวนเงิน            | %     | จำนวนเงิน | %     | จำนวนเงิน | %     | จำนวนเงิน                 | %     |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น  |                      |       |           |       |           |       |                           |       |
| หนี้สินหมุนเวียน   |                      |       |           |       |           |       |                           |       |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร  | -                    | -     | -         | -     | 77,299    | 4.67  | -                         | -     |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น  | 77,117               | 5.89  | 113,051   | 7.93  | 93,924    | 5.67  | 104,157                   | 8.17  |
| ต้นทุนโครงการค้างจ่าย  | 8,380                | 0.64  | 10,666    | 0.75  | 11,420    | 0.69  | 138,818                   | 10.89 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย  | -                    | -     | -         | -     | -         | -     | 1,208                     | 0.09  |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนหน้าค่าสินค้าและบริการที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี   | 8,504                | 0.65  | 22,132    | 1.55  | 70,502    | 4.26  | 9,670                     | 0.76  |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน                          | -                    | -     | -         | -     | 56,000    | 3.38  | -                         | -     |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี             | -                    | -     | 16,799    | 1.18  | 24,818    | 1.50  | -                         | -     |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น   | 18,579               | 1.42  | 19,397    | 1.36  | 5,665     | 0.34  | 29,216                    | 2.29  |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน  | 112,581              | 8.60  | 182,044   | 12.77 | 339,628   | 20.50 | 283,069                   | 22.21 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน  |                      |       |           |       |           |       |                           |       |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี | -                    | -     | 15,892    | 1.11  | 980       | 0.06  | -                         | -     |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี           | -                    | -     | 471       | 0.03  | 47,440    | 2.86  | -                         | -     |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนอื่น  | 21,446               | 1.64  | 24,518    | 1.72  | 26,762    | 1.62  | 22,417                    | 1.76  |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน   | 21,446               | 1.64  | 40,881    | 2.87  | 75,183    | 4.54  | 22,417                    | 1.76  |
| รวมหนี้สิน   | 134,028              | 10.24 | 222,925   | 15.64 | 414,810   | 25.04 | 305,486                   | 23.97 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึง 2564

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

(หน่วย : พันบาท)

|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |           |        |           |        | งบการเงินรวม |         |                           |        |           |         |
|--|----------------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|--------------|---------|---------------------------|--------|-----------|---------|
|  | ปี 2562              |        | ปี 2563   |        | ปี 2564   |        | ปี 2562      |         | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) |        | ปี 2564   |         |
|  | จำนวนเงิน            | %      | จำนวนเงิน | %      | จำนวนเงิน | %      | จำนวนเงิน    | %       | จำนวนเงิน                 | %      | จำนวนเงิน | %       |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น  |                      |        |           |        |           |        |              |         |                           |        |           |         |
| ทุนเรือนหุ้น   |                      |        |           |        |           |        |              |         |                           |        |           |         |
| ทุนจดทะเบียน   | 706,457              |        | 706,457   |        | 706,457   |        | 706,457      |         | 706,457                   |        | 706,457   |         |
| ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว                           | 706,457              | 53.99  | 706,457   | 49.56  | 706,457   | 42.64  | 706,457      | 55.44   | 706,457                   | 25.06  | 706,457   | 45.17   |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ                                      | 420,269              | 32.12  | 420,269   | 29.48  | 420,269   | 25.37  | 420,269      | 32.98   | 420,269                   | 14.91  | 420,269   | 26.87   |
| กำไรสะสม   |                      |        |           |        |           |        |              |         |                           |        |           |         |
| จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย                                  | 70,646               | 5.40   | 70,646    | 4.96   | 70,646    | 4.26   | 70,646       | 5.54    | 70,646                    | 2.51   | 70,646    | 4.52    |
| ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)                                 | (22,941)             | (1.75) | 5,127     | 0.36   | 44,594    | 2.69   | (230,579)    | (18.09) | (193,943)                 | (6.88) | 26,233    | 1.68    |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น                           | -                    | -      | -         | -      | -         | -      | 8,158        | 0.64    | 8,158                     | 0.29   | (546,881) | (34.97) |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท                                   | 1,174,431            | 89.76  | 1,202,499 | 84.36  | 1,241,966 | 74.96  | 974,951      | 76.51   | 1,011,587                 | 35.89  | 676,724   | 43.27   |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | -                    | -      | -         | -      | -         | -      | -            | -       | 593,599                   | 21.06  | -         | -       |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย     | -                    | -      | -         | -      | -         | -      | (6,157)      | (0.48)  | (5,910)                   | (0.21) | (5,644)   | (0.36)  |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น   | 1,174,431            | 89.76  | 1,202,499 | 84.36  | 1,241,966 | 74.96  | 968,794      | 76.03   | 1,599,276                 | 56.74  | 671,080   | 42.91   |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น                               | 1,308,458            | 100.00 | 1,425,424 | 100.00 | 1,656,776 | 100.00 | 1,274,279    | 100.00  | 2,818,517                 | 100.00 | 1,563,931 | 100.00  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึง 2564

| (หน่วย : พันบาท)  |                      |         |           |        |           |        |                           |        |                  |
|---|----------------------|---------|-----------|--------|-----------|--------|---------------------------|--------|------------------|
|   | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |           |        |           |        | งบการเงินรวม              |        |                  |
|   | ปี 2562              |         | ปี 2563   |        | ปี 2564   |        | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) |        | ปี 2564          |
|   | จำนวนเงิน            | %       | จำนวนเงิน | %      | จำนวนเงิน | %      | จำนวนเงิน                 | %      | จำนวนเงิน %      |
| กำไรขาดทุน :  |                      |         |           |        |           |        |                           |        |                  |
| รายได้  |                      |         |           |        |           |        |                           |        |                  |
| รายได้จากการขายและการบริการ   | 65,370               | 88.39   | 218,291   | 98.64  | 220,429   | 87.38  | 1,641,339                 | 99.70  | 1,843,889 98.19  |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน  | -                    | -       | 5         | 0.00   | 223       | 0.09   | -                         | -      | 27,574 1.47      |
| รายได้อื่น  | 8,589                | 11.61   | 3,015     | 1.36   | 31,617    | 12.53  | 5,709                     | 0.30   | 6,407 0.34       |
| รวมรายได้   | 73,959               | 100.00  | 221,311   | 100.00 | 252,269   | 100.00 | 1,646,199                 | 100.00 | 1,877,870 100.00 |
| ค่าใช้จ่าย  |                      |         |           |        |           |        |                           |        |                  |
| ต้นทุนขายและบริการ  | 50,279               | 67.98   | 190,228   | 85.96  | 182,234   | 72.24  | 62,447                    | 56.26  | 1,337,163 81.23  |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ   | -                    | -       | -         | -      | -         | -      | 1,187                     | 1.07   | 33,287 2.02      |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร   | 42,494               | 57.46   | 46,611    | 21.06  | 51,105    | 20.26  | 44,122                    | 39.75  | 151,823 9.22     |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน  | 129                  | 0.17    | -         | -      | -         | -      | -                         | -      | 1,778 0.11       |
| รวมค่าใช้จ่าย   | 92,902               | 125.61  | 236,839   | 107.02 | 233,339   | 92.50  | 107,756                   | 97.08  | 1,524,052 92.58  |
| กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน                                   | (18,944)             | (25.61) | (15,528)  | (7.02) | 18,929    | 7.50   | 3,238                     | 2.92   | 122,147 7.42     |
| รายได้ทางการเงิน  | 8,487                | 11.47   | 50,261    | 22.71  | 25,218    | 10.00  | 7,229                     | 6.51   | 49,689 3.02      |
| ต้นทุนทางการเงิน  | -                    | -       | (1,908)   | (0.86) | (1,297)   | (0.51) | -                         | -      | (13,776) (0.84)  |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้                                       | (10,457)             | (14.14) | 32,825    | 14.83  | 42,851    | 16.99  | 10,467                    | 9.43   | 158,059 9.60     |
| ภาษีเงินได้   | -                    | -       | -         | -      | -         | -      | (3,963)                   | (3.57) | (23,569) (1.43)  |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี  | (10,457)             | (14.14) | 32,825    | 14.83  | 42,851    | 16.99  | 6,505                     | 5.86   | 134,490 8.17     |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทย่อย                          | -                    | -       | -         | -      | -         | -      | 361                       | 0.33   | 247 0.02         |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | -                    | -       | -         | -      | -         | -      | -                         | -      | 90,078 5.47      |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ                                  | (10,457)             | (14.14) | 32,825    | 14.83  | 42,851    | 16.99  | 6,143                     | 5.53   | 44,166 2.68      |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท) (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)       | (0.01)               |         | 0.05      |        | 0.06      |        | 0.01                      |        | 0.06 0.31        |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อน :   |                      |         |           |        |           |        |                           |        |                  |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี  | (10,457)             | (14.14) | 32,825    | 14.83  | 42,851    | 16.99  | 6,505                     | 5.86   | 134,490 8.17     |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย                   | (2,267)              | (3.06)  | (4,757)   | (2.15) | (3,383)   | (1.34) | (2,648)                   | (2.39) | (6,855) (0.42)   |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี                                      | (12,723)             | (17.20) | 28,068    | 12.68  | 39,468    | 15.65  | 3,857                     | 3.47   | 127,636 7.75     |
| หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้                 |                      |         |           |        |           |        |                           |        | 273,870 14.58    |
|   |                      |         |           |        |           |        |                           |        | (866) (0.05)     |
|   |                      |         |           |        |           |        |                           |        | 273,004 14.54    |

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึง 2564

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |          |          | งบการเงินรวม              |          |
|--|----------------------|-----------|----------|----------|---------------------------|----------|
|  | ปี 2562              | ปี 2563   | ปี 2564  | ปี 2562  | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | ปี 2564  |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>  |                      |           |          |          |                           |          |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี   | (10,457)             | 32,825    | 42,851   |          | 158,059                   | 331,869  |
| รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน |                      |           |          |          |                           |          |
| ค่าเสื่อมราคา  |                      |           |          | 10,467   |                           |          |
| การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ                                 | 1,108                | 15,269    | 17,758   | 4,588    | 268,672                   | 271,255  |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น  | 2,090                | -         | -        | 2,090    | -                         | -        |
| ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์   | -                    | -         | -        | -        | 5,130                     | 1,674    |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์สุทธิเงินดิจิทัล                                     | (3,085)              | (426)     | -        | (3,085)  | (618)                     | 252      |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน   | -                    | -         | -        | -        | -                         | 1,759    |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง                            | 5,672                | 920       | 799      | 6,261    | 4,095                     | 4,030    |
| รายได้ทางการเงิน   | 89                   | 3         | 196      | (1,815)  | (1,209)                   | (1,753)  |
| รายได้ทางการเงิน   | (8,487)              | (50,261)  | (25,218) | (7,229)  | (49,689)                  | (26,242) |
| ต้นทุนทางการเงิน   | -                    | 1,908     | 1,297    | -        | 13,776                    | 8,127    |
| กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน    | (13,070)             | 238       | 37,683   | 11,276   | 398,216                   | 590,970  |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง  |                      |           |          |          |                           |          |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น  | (25,166)             | (112,748) | (71,263) | (14,540) | (26,940)                  | 174,193  |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน   | (3,429)              | 2,917     | 3,587    | (3,429)  | 2,917                     | 170      |
| รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ  | 4,113                | -         | -        | 3,294    | -                         | -        |
| สินค้าคงเหลือ  | 463                  | (2,504)   | 635      | (3,125)  | (2,474)                   | 689      |
| ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ   | -                    | -         | (1,821)  | -        | (9,139)                   | 12,576   |
| ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า   | -                    | (3,411)   | (855)    | -        | (10,577)                  | 8,676    |
| ต้นทุนโครงการจ่ายล่วงหน้า  | 68                   | -         | -        | 117      | -                         | -        |
| สินทรัพย์ถาวรเงินดิจิทัล   | -                    | -         | -        | -        | -                         | (16,525) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น   | (79)                 | 1,522     | -        | (839)    | -                         | 182      |
| สินทรัพย์อื่น  | 279                  | (14)      | 8        | 696      | (151)                     | (5,121)  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย : พันบาท)

บริษัท จัสบิ เทคโนโลยี่ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึง 2564

(หน่วย : พันบาท)

|   | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |           |           | งบการเงินรวม              |           |
|---|----------------------|----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|
|   | ปี 2562              | ปี 2563  | ปี 2564   | ปี 2562   | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | ปี 2564   |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)                              |                      |          |           |           |                           |           |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น                                 | (7,084)              | 34,271   | (19,323)  | (10,400)  | 253,844                   | (249,511) |
| ต้นทุนโครงการค้างจ่าย   | 5,163                | 8,095    | 754       | 4,948     | 6,042                     | 1,386     |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ                             | 8,027                | 29,520   | 33,458    | 8,071     | 31,502                    | (24,193)  |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น  | 887                  | 817      | (18,030)  | 1,280     | 13,478                    | (15,565)  |
| จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน                               | -                    | (2,605)  | (1,938)   | -         | (9,455)                   | (3,425)   |
| เงินสด (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน                             | (29,829)             | (43,903) | (37,104)  | (2,652)   | 647,264                   | 474,502   |
| จ่ายภาษีเงินได้   | (1,256)              | (1,788)  | (11,022)  | (5,742)   | (23,886)                  | (48,055)  |
| รับคืนภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย                                | 2,106                | 483      | 1,256     | 2,106     | 483                       | 1,256     |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน                     | (28,979)             | (45,208) | (46,871)  | (6,288)   | 623,861                   | 427,703   |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน                                    |                      |          |           |           |                           |           |
| เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ                                       | 8,554                | 46,911   | 28,675    | 7,297     | 46,342                    | 29,698    |
| เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากธนาคารลดลง                         | 4,652                | 93       | -         | 4,559     | -                         | -         |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)              | -                    | (93)     | -         | -         | (581)                     | 139       |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)               | -                    | (161)    | (15,988)  | 282       | (160)                     | (16,004)  |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                | (327,500)            | -        | -         | (327,500) | -                         | -         |
| เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | -                    | -        | 2,500     | -         | 47,500                    | 2,500     |
| เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย              | 16,000               | 16,000   | 16,500    | -         | -                         | -         |
| เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย                              | -                    | -        | (2,796)   | -         | -                         | (2,796)   |
| เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าอุปกรณ์                                  | -                    | -        | (114,906) | -         | -                         | (114,906) |
| ซื้ออุปกรณ์   | (12,277)             | (7,429)  | (4,284)   | (10,761)  | (106,280)                 | (193,409) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์                                 | 1,065                | 426      | -         | 1,065     | 655                       | 429       |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน                         | (309,506)            | 55,748   | (90,299)  | (325,058) | (12,524)                  | (294,348) |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึง 2564

(หน่วย : พันบาท)

|   | งบการเงินเฉพาะกิจการ |               |               |               | งบการเงินรวม              |                |
|---|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|----------------|
|   | ปี 2562              | ปี 2563       | ปี 2564       | ปี 2562       | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | ปี 2564        |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน  |                      |               |               |               |                           |                |
| จ่ายดอกเบี้ย  | -                    | (1,887)       | (1,297)       | -             | (13,760)                  | (8,127)        |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร                               | -                    | -             | 77,299        | -             | -                         | 77,299         |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน               | -                    | -             | 56,000        | -             | 182,000                   | 56,000         |
| เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน              | -                    | -             | -             | -             | (5,000)                   | (177,000)      |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า                                     | -                    | (21,395)      | (19,546)      | -             | (134,145)                 | (150,299)      |
| เงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมก่อนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | -                    | -             | -             | -             | (500,075)                 | -              |
| <b>เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>                         | -                    | (23,282)      | 112,455       | -             | (470,980)                 | (202,128)      |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ                  | (338,485)            | (12,743)      | (24,714)      | (331,346)     | 140,356                   | (68,773)       |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี                                   | 397,266              | 58,781        | 46,038        | 401,213       | 104,451                   | 244,807        |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>                           | <b>58,781</b>        | <b>46,038</b> | <b>21,324</b> | <b>69,867</b> | <b>244,807</b>            | <b>176,035</b> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชัน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึง 2564

|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |         | งบการเงินรวม |                           |         |
|--|----------------------|----------|---------|--------------|---------------------------|---------|
|  | ปี 2562              | ปี 2563  | ปี 2564 | ปี 2562      | ปี 2563<br>(ปรับปรุงใหม่) | ปี 2564 |
| <b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)</b>                        |                      |          |         |              |                           |         |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)  | 10.94                | 4.06     | 0.62    | 4.38         | 1.47                      | 1.07    |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)                                  | 7.87                 | 2.12     | 0.54    | 3.21         | 1.11                      | 1.01    |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)                               | (0.27)               | (0.31)   | (0.18)  | (0.02)       | 0.90                      | 0.47    |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า - รวม (เท่า)                       | 0.08                 | 0.38     | 0.92    | 0.12         | 1.89                      | 2.71    |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย - รวม (วัน)                                 | 4,473.03             | 950.58   | 392.11  | 2,882.57     | 190.20                    | 132.97  |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)                             | 27.43                | 105.54   | 67.21   | 31.97        | 700.42                    | 508.33  |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - (วัน)                                    | 13.13                | 3.41     | 5.36    | 11.26        | 0.51                      | 0.71    |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)                                  | 1.36                 | 3.68     | 2.20    | 1.49         | 6.20                      | 4.69    |
| ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)   | 268.59               | 99.26    | 166.00  | 244.88       | 58.87                     | 77.90   |
| Cash Cycle (วัน)   | 4,217.56             | 854.73   | 231.47  | 2,648.95     | 131.84                    | 55.79   |
| <b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)</b>    |                      |          |         |              |                           |         |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%)   | 23.09                | 12.86    | 17.33   | 39.67        | 18.53                     | 23.68   |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)                                       | (41.92)              | (8.50)   | (5.86)  | (4.10)       | 7.25                      | 15.17   |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)                                    | 105.75               | 243.74   | 363.05  | 148.08       | 523.96                    | 152.87  |
| อัตรากำไรสุทธิ (%)   | (12.68)              | 12.09    | 15.44   | 5.20         | 2.60                      | 11.61   |
| อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (%)                                     | (0.89)               | 2.76     | 3.51    | 0.63         | 4.45                      | 26.19   |
| <b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)</b>   |                      |          |         |              |                           |         |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)                                      | (0.80)               | 2.40     | 2.78    | 0.48         | 2.16                      | 10.09   |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)                                  | (155.87)             | 201.77   | 197.66  | 73.63        | 108.36                    | 85.83   |
| อัตราการใช้หมุนของสินทรัพย์ (เท่า)                                 | 0.06                 | 0.16     | 0.16    | 0.09         | 0.80                      | 0.86    |
| <b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)</b> |                      |          |         |              |                           |         |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)                        | 0.11                 | 0.19     | 0.33    | 0.32         | 0.76                      | 1.33    |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)                             | -                    | 23.26    | 28.60   | -            | (47.04)                   | (58.38) |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)              | (2.36)               | (6.09)   | (10.94) | (0.58)       | 5.87                      | 2.21    |
| <b>ข้อมูลต่อหุ้น</b>   |                      |          |         |              |                           |         |
| มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)  | 1.00                 | 1.00     | 1.00    | 1.00         | 1.00                      | 1.00    |
| มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)  | 1.66                 | 1.70     | 1.76    | 1.37         | 2.26                      | 0.95    |
| กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)                                  | (0.01)               | 0.05     | 0.06    | 0.01         | 0.06                      | 0.31    |
| <b>อัตราการเติบโต</b>  |                      |          |         |              |                           |         |
| สินทรัพย์รวม (%)   | 0.16                 | 8.94     | 16.23   | 1.15         | 121.19                    | (44.51) |
| หนี้สินรวม (%)   | 12.41                | 66.33    | 86.08   | 3.60         | 299.12                    | (26.77) |
| รายได้จากการขายและบริการ (%)                                       | (22.50)              | 233.93   | 0.98    | (20.77)      | 1,485.69                  | 12.34   |
| ต้นทุนการขายและบริการ (%)  | (21.86)              | 278.35   | (4.20)  | (18.73)      | 554.53                    | 5.24    |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย การบริการและการบริหาร (%)                       | 6.35                 | 9.69     | 9.64    | (1.41)       | 308.55                    | (15.24) |
| กำไรสุทธิ (%)  | 122.25               | (413.91) | 30.54   | (59.44)      | 618.91                    | 400.49  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## เอกสารแนบ

- 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
- 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)
- 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- 5 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (ฉบับเต็ม)
- 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



## เอกสารแนบ 1

### 1. ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

#### 1.1 รายละเอียดของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท ดังนี้

##### ประวัติกรรมการ

##### ดร.ไธस्थ्य ทัศนะประกา

ประธานกรรมการ

อายุ : 57 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 26 ตุลาคม 2564  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาเอก บริหารธุรกิจ สาขารัฐกิจระหว่างประเทศ  
Alliant International University, San Diego, USA  
ประวัติการอบรม :  
หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  
• Role of the Chairman Program (RCP)  
รุ่นที่ 21/2552  
• Director Certification Program (DCP)  
รุ่นที่ 104/2551  
• Director Accreditation Program (DAP)  
รุ่นที่ 72/2551

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :

ตำแหน่งในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

ตุลาคม 2564-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2555-2559 รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการ  
บริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณา  
ค่าตอบแทน และประธานกรรมการ  
บริหารความเสี่ยง บริษัท โมโน เทคโนโลยี  
จำกัด (มหาชน)

2554-2559 กรรมการ  
บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด  
(มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2564-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ฟินเวสเมนต์ จำกัด

2564-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินฟินิท คิทเซ็น จำกัด

2564-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอนเตอร์เทนเมนต์ 29  
จำกัด

2557-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทรัพย์สินที่เนื่อง จำกัด

2550-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อาชาว่า จำกัด

2550-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ธนาไฟฟ้าไทย จำกัด

2548-ปัจจุบัน กรรมการ  
บริษัท พีเอสดับเบิ้ลยู คาร์ เทรนทิล จำกัด

2547-ปัจจุบัน ประธาน  
บริษัท โตโยต้า พีเอส เอนเตอร์ไพรส์  
จำกัด

2541-ปัจจุบัน กรรมการ  
บริษัท วี. คอนกลอมเมอเรท จำกัด

## ดร.พวุฒิ ศรีอริญญากุล

กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 58 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 28 กันยายน 2564  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ  
และผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาเอก สาขาการจัดการ Singapore  
Management University, Singapore  
• ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) สาขาการตลาด  
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC)  
• ปริญญาตรี สาขา Industrial Engineering, Ryerson  
University, Toronto, Canada  
ประวัติการอบรม :  
หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  
• Director Certification Program (DCP)  
รุ่นที่ 314/2022  
• Advance Audit Committee Program (AACP)  
รุ่นที่ 42/2021  
• Director Accreditation Program (DAP)  
รุ่นที่ 188/2021

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :

ตำแหน่งในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  
กันยายน 2564-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธาน  
คณะกรรมการตรวจสอบ

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2564-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ  
บริษัท อิมทรีพี้ โกลบอล คูซีน จำกัด  
2563-2564 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
บริษัท หัวปี่ (ประเทศไทย) จำกัด  
2561-2563 กรรมการ บริษัท ลีออตเต้ ดิวตี้ ฟรี  
(ไทยแลนด์) จำกัด  
กรรมการ บริษัท ลีออตเต้ เรนท-อะ-คาร์  
(ไทยแลนด์) จำกัด  
2560-2562 รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
บริษัท โซวดีซี คอร์ป จำกัด  
กรรมการบริหาร บริษัท วายจี ฟูดส์ เอเชีย  
(ไทยแลนด์) จำกัด

## นายเกรียงศักดิ์ เรียบนกุล

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำหนด  
ค่าตอบแทนและสรรหา

อายุ : 57 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 28 กันยายน 2564  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ  
และผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
• ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ  
(ABAC)  
ประวัติการอบรม :  
หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  
• Director Accreditation Program (DAP) English  
Program รุ่นที่ 101/2556  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
ตำแหน่งในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  
กันยายน 2564-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ  
และกรรมการตรวจสอบ  
ธันวาคม 2564-ปัจจุบัน กรรมการกำหนดค่าตอบแทน  
และสรรหา

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2555-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ  
และกรรมการสรรหาและพิจารณา  
ค่าตอบแทน บริษัท โมโน เน็กซ์ จำกัด  
(มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2564-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วาวา เซอร์วิส แอนด์  
มาร์เก็ตติ้ง กรุ๊ป จำกัด  
กรรมการ บริษัท วาวา อินโนเวชั่น กรุ๊ป  
จำกัด  
2560-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วาวา แลนด์ จำกัด  
2559-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไฟร์ สตรอง วินด์ส จำกัด  
2548-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มีเดีย เซคเตอร์  
ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด  
2547-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไอ แอดไวเซอร์ จำกัด  
2542-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ซีดีซี วัน จำกัด  
2541-ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ  
บริษัท บานานา แอนด์ ซันส์ จำกัด  
2535-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เพรสทิจ กิฟท์ แอนด์  
พรีเมียม จำกัด  
2532-ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ  
บริษัท บจก. นิวไวเต็ก จำกัด

## นายเจริญ แสงวิชัยภัก

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำหนด  
ค่าตอบแทนและสรรหา

อายุ : 50 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 28 กันยายน 2564  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : JTS 0.13%  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ  
และผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์  
มหาวิทยาลัย  
ประวัติการอบรม :  
หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  
• Director Certification Program (DCP)  
รุ่นที่ 292/2020  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
ตำแหน่งในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  
กันยายน 2564-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ  
และกรรมการตรวจสอบ  
ธันวาคม 2564-ปัจจุบัน กรรมการกำหนดค่าตอบแทน  
และสรรหา  
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น  
2555-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ  
และกรรมการสรรหาและพิจารณา  
ค่าตอบแทน  
บริษัท โมโน เน็กซ์ จำกัด (มหาชน)  
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)  
2536-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อมาเดอุส เปียโน จำกัด

## นายสมบุญ พันธ์โสภาคย์

กรรมการ ประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและ  
สรรหา ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจ  
ลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 62 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 8 พฤษภาคม 2563  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : JTS 0.00006%  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ  
และผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• คุรุภัณฑ์บัณฑิต คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี  
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร  
• ปริญญาโทสาขาบริหารธุรกิจ (MBA)  
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  
ประวัติการอบรม :  
หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  
• Directors Certification Program - DCP รุ่นที่ 35/2003  
• Directors Certification Program - DAP  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
ตำแหน่งในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  
ธันวาคม 2564-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการกำหนด  
ค่าตอบแทนและสรรหา  
มิถุนายน 2564-ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหาร  
2563-ปัจจุบัน กรรมการ  
2563-มิถุนายน 2564 รักษาการกรรมการผู้จัดการ  
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น  
2563-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท จัสมิน อินเตอร์  
เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)  
2562-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท จัสมิน อินเตอร์  
เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)  
2555-2564 ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง  
บริษัท จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด  
(มหาชน)  
2551-ปัจจุบัน กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา  
บริษัท จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด  
(มหาชน)  
2547-ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท จัสมิน  
อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)  
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)  
2563-ปัจจุบัน กรรมการ  
บริษัท คลาวด์ คอมพิวติ้ง โซลูชั่นส์ จำกัด  
2527-ปัจจุบัน กรรมการ  
กลุ่มบริษัท จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล  
จำกัด (มหาชน) จำนวน 20 บริษัท



## นายสุพจน์ สัญญพิสิทธ์กุล

กรรมการ

อายุ : 54 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 26 ตุลาคม 2564  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : JTS 0.00001%  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้าสื่อสาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
ประวัติการอบรม :  
หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  
• Director Certification Program (DCP) ปี 2547  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
ตำแหน่งในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  
ตุลาคม 2564-ปัจจุบัน กรรมการ  
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น  
2564-ปัจจุบัน รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)  
2562-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)  
2542-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)  
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)  
2563-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทรี บีบี ทรี จำกัด  
2562-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด กรรมการผู้จัดการ บริษัท อิน คลาวด์ จำกัด  
2551-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทริปปิเลท อินเทอร์เน็ต จำกัด  
2550-ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ กรรมการบริหาร บริษัท ทริปปิเลท บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท ทริปปิเลท อินเทอร์เน็ต จำกัด  
2540-ปัจจุบัน กรรมการ กลุ่มบริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)  
2531-ปัจจุบัน ผู้บริหาร กลุ่มบริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

## นายวิรัชกร โพธารามิก

กรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 53 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 7 ตุลาคม 2564  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาตรี นิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
ประวัติการอบรม :  
หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  
• Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 264/2018  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
ตำแหน่งในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  
ตุลาคม 2564-ปัจจุบัน กรรมการ  
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น  
2561-ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท เอเซีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)  
2561-มกราคม 2565 รองประธานกรรมการ/ประธาน กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการ สรรหา และกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ บริษัท วว แพลคเตอร์ จำกัด (มหาชน)  
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)  
2562-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโสประจำสำนักประธาน ผู้บริหาร บริษัท ทริปปิเลท บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน)  
2562-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขายและธุรกิจองค์กร บริษัท โมโน เน็กซ์ จำกัด (มหาชน)  
2558-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท วี.บี.คอร์ปอเรชั่น จำกัด  
2562-2564 ประธานกรรมการ บริษัท ไทยโปรเฟสชั่นแนลบาสเกตบอลลีก จำกัด  
2554-2560 ผู้จัดการทีมฟุตบอล BCU, Big Bang Chula United Football Club

## นายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ

กรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 52 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 7 ตุลาคม 2564  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง  
ประวัติการอบรม :  
หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  
• Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
ตำแหน่งในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) ตุลาคม 2564-ปัจจุบัน กรรมการ  
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-  
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)  
2564-ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (EVP- Head of Regional สายงาน Regional Group) บริษัท ทริปเปิ้ลที บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน)  
2562-2564 ผู้อำนวยการภาคตะวันออก และ SVP Acting Head of Regional สายงาน Regional Group บริษัท ทริปเปิ้ลที บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน)  
2562 ผู้อำนวยการภาคตะวันออก บริษัท ทริปเปิ้ลที บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน)  
2552-2562 ผู้อำนวยการภาคเหนือตอนล่าง บริษัท ทริปเปิ้ลที บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน)

## นายคณิศร ศรีสง่าโอฬาร

กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 43 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 23 มิถุนายน 2564  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาสถาปัตยกรรมการจัดการองค์กร มหาวิทยาลัยมหิดล  
• ปริญญาโท สาขาการจัดการ (E-Commerce Management) วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล  
ประวัติการอบรม :  
หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  
• Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 45/2022  
• Corporate Governance for Executives (CGE) รุ่นที่ 18/2021  
• Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
ตำแหน่งในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) มิถุนายน 2564-ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร  
2559-2561 กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ  
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น  
2561-2562 ผู้อำนวยการสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน)  
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)  
2564-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คลาวด์ คอมพิวติ้ง โซลูชั่นส์ จำกัด  
2564-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส สายงานเทคโนโลยี บริษัท ทริปเปิ้ลที บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน)  
2564-ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ บริษัท คลาวด์ คอมพิวติ้ง โซลูชั่นส์ จำกัด  
2563-ปัจจุบัน Acting Head of Data Center and Cloud Service Business Unit บริษัท จัสเทล เน็ตเวิร์ค จำกัด  
2562-2564 รักษาการผู้อำนวยการอาวุโส สายงานเทคโนโลยี บริษัท ทริปเปิ้ลที บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน)

## ประวัติผู้บริหาร

### นายวิชัย คันจรรย์กรณ

ผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจโครงการ

อายุ : 54 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 1 พฤศจิกายน 2550  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : JTS 0.00003%  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ  
และผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  
• ปริญญาตรีวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
2550-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจโครงการ  
บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด  
(มหาชน)

### นางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้  
รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินและเลขานุการบริษัท

อายุ : 59 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 30 เมษายน 2557  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ  
และผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาโท สาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
ประวัติการอบรม :  
ปี 2564 หลักสูตรการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางบัญชี  
• CFO Refresher รุ่นที่ 2/64 CPD ผู้ทำบัญชี 6 ชั่วโมง  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
มกราคม 2565-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส สำนัก  
ตรวจสอบภายใน บริษัท ทริปเปิลที  
โปรดแบนด์ จำกัด (มหาชน)  
2564-ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท จัสมิน  
เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  
2564-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คลาวด์ คอมพิวติ้ง  
โซลูชั่นส์ จำกัด  
2562-2564 ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่าย Supply Chain  
Group บริษัท ทริปเปิลที โปรดแบนด์  
จำกัด (มหาชน)  
2557-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน  
บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด  
(มหาชน)

### นายพิชิต แก้วระยับแสง

ผู้ช่วยผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจบริการ

อายุ : 51 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 10 กุมภาพันธ์ 2559  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ  
และผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาโท การบริหารโทรคมนาคม  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  
• ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์สาขาคอมพิวเตอร์  
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
2556-ปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจบริการ  
บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด  
(มหาชน)

### นายชยพงศ์ อภิรมรัตน์

ผู้ช่วยผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจโครงการ

อายุ : 43 ปี  
วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 1 มีนาคม 2562  
สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ  
และผู้บริหาร : -ไม่มี-  
คุณวุฒิทางการศึกษา :  
• ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด  
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  
• ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า-สื่อสาร  
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ  
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :  
2562-ปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้อำนวยการหน่วยธุรกิจบริการ  
บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด  
(มหาชน)  
2554-2562 ผู้จัดการอาวุโส  
บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด  
(มหาชน)

## นางสาวสุติมา ตั้งเจริญสุข

ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ซึ่งเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

อายุ : 56 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 23 มิถุนายน 2564

สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

และผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรีการบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประวัติการอบรม :

ปี 2564 หลักสูตรการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางบัญชี

- สรุปสาระสำคัญประเด็นที่ควรทราบของ TFRS For PAES และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564

CPD ผู้ทำบัญชี 3 ชั่วโมง

- สรุปสาระสำคัญประเด็นที่ควรทราบของ TFRS For PAES และการเปลี่ยนแปลงในปี 2565

CPD ผู้ทำบัญชี 3 ชั่วโมง

พร้อมเสนอเพื่อเจ้าพนักงานสรรพากรเข้าตรวจภาษี

CPD ผู้ทำบัญชี 1.3 ชั่วโมง

- Financial Reporting Trends 2021  
CPD ผู้ทำบัญชี 1.3 ชั่วโมง
- Digital Assets from the Accounting and Tax Perspectives  
CPD ผู้ทำบัญชี 1.3 ชั่วโมง
- วิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะถูกตรวจสอบเรื่องการกำหนดราคาโอน Transfer Pricing  
CPD ผู้ทำบัญชี 1.3 ชั่วโมง
- Tax consideration for outbound investment :  
ก้าวทัน เข้าใจ และปรับตัวต่อมาตรการภาษีอากรระหว่างประเทศไปกับ BEPS 2.0 เพื่อการวางโครงสร้างการลงทุนในต่างประเทศที่เหมาะสม  
CPD ผู้ทำบัญชี 1.3 ชั่วโมง
- สรุปมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง ปี 2564  
CPD ผู้ทำบัญชี 6 ชั่วโมง

### ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี :

- 2564-ปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2555-2564 ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

## 1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัท

เลขานุการของบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

### 1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น

### 3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัท มีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ เพื่อเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการดูแลกำกับกิจการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. ให้คำปรึกษาและคำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการในข้อกฎหมาย ระเบียบวิธีปฏิบัติข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. จัดให้มีและดำเนินการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ และบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามไปตามมติ

3. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

4. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัทฯ และดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศ/กำหนด



2. ข้อมูลการดำเนินงานของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องหลายบริษัท

| รายชื่อ                       | บริษัท | บริษัทย่อย | 1    | 2 | 3    | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|-------------------------------|--------|------------|------|---|------|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|
| 1. ดร. ไชยสิทธิ์ อัครประภา    | x      |            | I    |   |      |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 2. ดร. พงศธร ศรีธัญญกุล       | I      |            |      |   |      |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 3. นายเกรียงศักดิ์ เขียวกุล   | I      |            |      |   |      |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 4. นายเจริญ แสงวิชัยพร        | I      |            |      |   |      |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 5. นายสมบุญ พันธ์โสภาคย์      | I      | I          | I    | I | I    | I | I | I | I | I | I | I  | I  | I  | I  | I  | I  |
| 6. นายสุพจน์ สัญญพิสิทธิ์กุล  | I      | I,II       | I,II | I | I,II | I | I | I | I | I | I | I  | I  | I  | I  | I  | I  |
| 7. นายวีรยุทธ โพธารามิก       | I      |            | II   |   | II   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 8. นายกิตติพงษ์ วัฒนกุลเจริญ  | I      |            | II   |   | II   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 9. นายดุสิต ศรีสง่าไธพร       | I,II   | I,II       |      |   |      |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 10. นายวิชัย ดันจรรย์ภรณ์     | II     |            |      |   |      |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 11. นางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล  | II     | I          |      |   | II   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 12. นายพิชิต แก้วระยับแสง     | II     |            |      |   |      |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 13. นายชยพงศ์ อภิรมรัตน์      | II     |            |      |   |      |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |
| 14. นางสาวฐิติมา ตั้งเจริญสุข | II     |            |      |   |      |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |

บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

1. บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
2. บริษัท อีคิวเมนท์ จำกัด
3. บริษัท ทริบิเลท บรอดแบนด์ จำกัด (มหาชน)
4. บริษัท ทริบิเลท อินเทอร์เน็ต จำกัด
5. บริษัท อิน คลาวด์ จำกัด
6. บริษัท ทรี บีบี จำกัด
7. บริษัท จัสมิน ทัชแมรีน เทเลคอมมิวนิเคชั่น จำกัด
8. บริษัท ไทย ลอดจิสเทคส์ เทเลคอมมิวนิเคชั่น จำกัด
9. บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต จำกัด
10. บริษัท เอทีเอส รีเอนเนล เซอร์วิส จำกัด

11. บริษัท สมาร์ท ไฮเวย์ จำกัด
12. บริษัท ฟรีเมียม แอสเซท จำกัด
13. บริษัท จัสมิน อินเทอร์เน็ต แอสเซท จำกัด
14. บริษัท เอทีเอส (ประเทศไทย) จำกัด
15. บริษัท ศูนย์บริการวิทยุการฉุกเฉินเอนด์ จำกัด

หมายเหตุ X = ประสิทธิภาพการ  
/ = กรรมการ  
// = ผู้บริหาร

3. ข้อมูลประวัติการถูกลงโทษของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากกรรมการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



## เอกสารแบบ 2

### รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

| รายชื่อกรรมการ                 | บริษัท จัสเทค เน็ทเวิร์ค จำกัด | บริษัท คลาวด์ คอมพิวติ้ง โซลูชันส์ จำกัด |
|--------------------------------|--------------------------------|--|
| 1. นายสมบุญ พัทธโสภาคย์        | /                              | /  |
| 2. นายสุพจน์ สัมบุญพิสิทธิ์กุล | /, //                          |  |
| 3. นายธีรศักดิ์ จีระศิวพงษ์    | /, //                          |  |
| 4. นายดุสิต ศรีสง่าโอฬาร       | //                             | /  |
| 5. นางปิ่นดาว โรจนกุล          |                                | /  |
| 6. นางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล    |                                | /  |

หมายเหตุ X = ประธานกรรมการ  
/ = กรรมการ  
// = ผู้บริหาร



## เอกสารแนบ 3

### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

|   |   |
|---|---|
| ชื่อ  | นางสาวปณีย์พิชชา ธรรมรัตนนท์<br>ผู้จัดการอาวุโสสำนักตรวจสอบภายใน  |
| คุณวุฒิทางการศึกษา  | <ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต</li> </ul>   |
| ประสบการณ์การทำงาน  | <p>ปี 2563 - ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโสสำนักตรวจสอบภายใน บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)</p> <p>ปี 2561 - 2562 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ซีเพรซอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)</p> <p>ปี 2560 - 2561 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)</p> <p>ปี 2559 - 2560 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท สโตนวัน จำกัด (มหาชน)</p> |
| ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ  | ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในได้ผ่านการเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ภูมิการศึกษา และประสบการณ์ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่  |
| การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย<br>ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน | การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เป็นไปตามระเบียบของบริษัท เรื่องการแต่งตั้ง โยกย้ายพนักงาน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นชอบ  |

### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

|                      |   |
|----------------------|---|
| ชื่อ                 | นายณัฐศรัท ฤกษ์พยัคฆ์อรุณ<br>ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบ   |
| คุณวุฒิทางการศึกษา   | ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล  |
| ประสบการณ์การทำงาน   | <p>ปี 2564 - ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบ บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)</p> <p>ปี 2557 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สยามไพรเวท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด</p> <p>ปี 2555 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สำนักงาน นาดาลี ยังโปร จำกัด</p>   |
| การฝึกอบรม           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Company Secretary Program - CSP 123/2021</li> <li>Effective Minutes Taking - EMT 49/2021</li> <li>Company Reporting Program - CRP 30/2021</li> <li>Board Reporting Program - BRP 38/2021</li> <li>Working Paper for Better Corruption Prevention 3/2564</li> <li>Anti-Corruption Practical Guide (ACPG) 57/2564</li> <li>ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร 2552 / ศาลภาษีอากรกลาง</li> <li>การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หลักสูตร 2 รุ่นที่ 25 / สถาบันวิชาชีพ</li> </ul>  |
| หน้าที่ความรับผิดชอบ | มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และหรือหน่วยงานทางการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยกำหนดเป็นจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Business Code of Conduct) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานได้ตระหนักว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่ได้รับมอบหมาย และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด |



## เอกสารแนบ 4

### ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

#### สินทรัพย์หลัก

(หน่วย: บาท)

| สินทรัพย์ถาวร                                    | ลักษณะกรรมสิทธิ์ / การผูกพัน  | มูลค่าทางบัญชี       | ค่าเสื่อมสะสม        | มูลค่าทางบัญชีสุทธิ |
|--|-------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| ที่ดิน <sup>(1)</sup>                            |                               | 31,890,103           | -                    | 31,890,103          |
| อาคาร <sup>(1)</sup>                             |                               | 74,421,754           | 21,081,109           | 53,340,645          |
| เครื่องโทรศัพท์สาธารณะ                           |                               | 1,525,365            | 1,525,291            | 74                  |
| สิ่งปรับปรุงอาคารและสินทรัพย์เช่า <sup>(2)</sup> | เป็นเจ้าของ / ไม่มีภาระผูกพัน | 220,771,965          | 200,244,974          | 20,526,991          |
| เครื่องมือและอุปกรณ์สำนักงาน                     |                               | 114,896,320          | 92,884,203           | 22,012,117          |
| ยานพาหนะ   |                               | 14,860,210           | 12,459,495           | 2,400,715           |
| อุปกรณ์โครงข่าย <sup>(3)</sup>                   |                               | 1,357,484,845        | 1,125,308,191        | 232,176,654         |
| เครื่องชุดสกุลเงินดิจิทัล <sup>(4)</sup>         |                               | 79,450,975           | 4,415,506            | 75,035,469          |
| สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง                          |                               | 5,886,411            | -                    | 5,886,411           |
| <b>รวมที่ดิน อาคารและ อุปกรณ์สุทธิ</b>           |                               | <b>1,901,187,948</b> | <b>1,457,918,769</b> | <b>443,269,179</b>  |

หมายเหตุ <sup>(1)</sup> บริษัทฯ เป็นเจ้าของที่ดินและอาคารสำหรับเก็บสินค้าคงคลังและเอกสาร และสถานที่ติดตั้งระบบเครือข่ายสื่อสาร รวม 10 แห่ง ทั้งนี้สินทรัพย์ดังกล่าวไม่มีภาระผูกพันกับสถาบันการเงินใด ประกอบด้วยดังนี้ :-

- 1.1) เพื่อเก็บสินค้าคงคลังและเอกสารของบริษัทฯ รวม 1 แห่ง ในเขตกรุงเทพมหานคร
- 1.2) สถานที่ติดตั้งระบบเครือข่ายสื่อสาร รวม 9 แห่ง ในเขตกรุงเทพมหานคร 1 แห่ง, ภาคเหนือ 3 แห่ง, ภาคอีสาน 3 แห่ง, และภาคใต้ 2 แห่ง

<sup>(2)</sup> สิ่งปรับปรุงสินทรัพย์เช่า ได้แก่ ค่าปรับปรุงและตกแต่งในส่วนของสำนักงานเช่า

<sup>(3)</sup> อุปกรณ์โครงข่ายเป็นต้นทุนอุปกรณ์ที่ใช้ให้บริการโทรคมนาคมและบริการคลาวด์

<sup>(4)</sup> เครื่องชุดสกุลเงินดิจิทัล เป็นอุปกรณ์สำหรับธุรกิจเหมืองขุดบิทคอยน์

### รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -



## เอกสารแนบ 5

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### บทนำ

คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยให้ความสำคัญและตระหนักถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ออกนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) เพื่อดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนและมีประสิทธิภาพ รวมถึงเพื่อผลประโยชน์ระยะยาวของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงด้านการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งในปี 2564 ได้พิจารณาปรับเปลี่ยนหลักเกณฑ์ของโครงการใหม่ ยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนในภาพรวมให้ทันสมัย สอดคล้องกับแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้านกำกับดูแลกิจการ ทั้งในประเทศไทยและระดับสากล โดยยังคงยึดหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หลักเกณฑ์ของโครงการ ASEAN CG Scorecard ให้สอดคล้องกับแบบ 56-1 One Report ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการ (Boardroom Guidelines) ของ IOD เพื่อให้สอดคล้องกับตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยแบ่งเป็น 5 หมวด ดังนี้

- |           |  |
|-----------|--|
| หมวดที่ 1 | สิทธิของผู้ถือหุ้น                       |
| หมวดที่ 2 | การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน |
| หมวดที่ 3 | การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย      |
| หมวดที่ 4 | การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส           |
| หมวดที่ 5 | ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ               |

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการทำงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ว่าเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ยั่งยืน โดยให้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายหลักของกิจการ เพื่อความยั่งยืนทั้งสามมิติ คือ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
2. บริหารและดำเนินงาน โดยยึดหลักนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล โดยครอบคลุมโครงสร้าง องค์ประกอบ คุณสมบัติ การสรรหา และคัดเลือก และพัฒนาผู้บริหารระดับสูงอย่างมีประสิทธิภาพ มีคุณธรรม และมีคุณค่าต่อองค์กร สังคม และผู้มีส่วนได้เสีย
4. ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5. ดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยง ระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ระบบการควบคุมภายใน ที่มีประสิทธิภาพ
6. ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง โปร่งใส และรวดเร็ว
7. ส่งเสริมและสนับสนุนการมีส่วนร่วม การปฏิบัติ และสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม



คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนำแนวทางและหลักการของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้เพื่อให้เหมาะสมกับบริบทในธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 ข้อหลักใน CG Code เพื่อดำเนินธุรกิจด้วยมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการขั้นสูงสุด โดยกำหนดเป็นภาระหน้าที่สำคัญของกรรมการ และพนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความมั่นคง สร้างความมั่นใจแก่สาธารณชนในการลงทุนเพื่อให้มูลค่าของธุรกิจสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) บริษัทฯ ให้ความสำคัญ โดยเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ตั้งแต่ปี 2558 จนถึงปัจจุบัน และให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมทั้งมีกระบวนการสื่อสารความเข้าใจในการป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสินบนที่สำคัญของธุรกิจ ไปยังผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างต่อเนื่อง

### เป้าหมาย (Target)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำธุรกิจ System Integrator แบบครบวงจร เป็นผู้นำธุรกิจเครือข่ายเครื่องชุดบิทคอยน์รายใหญ่ในประเทศไทย ซึ่งเป็นช่องทางในการสร้างรายได้เพิ่มขึ้นให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามแผนการขยายธุรกิจเหมือนชุดบิทคอยน์ให้เติบโตยิ่งขึ้น เดือนกุมภาพันธ์ 2565 เครื่องชุดบิทคอยน์มีกำลังชุดรวมอยู่ที่ 50,000 TH/s และคาดว่าจะมีกำลังชุดรวมเพิ่มขึ้นไปถึง 1,000,000 TH/s ซึ่งภายในปี 2567 บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะเพิ่มกำลังชุดรวมไปถึง 5,000,000 TH/s การเข้าลงทุนจะช่วยเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันที่สูงขึ้น และช่วยให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ ในอนาคต อีกทั้งเป็นการเพิ่มโอกาสในการใช้ความรู้และความเชี่ยวชาญของบริษัทฯ ต่อยอดธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุด เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์เกี่ยวกับระบบสื่อสารโทรคมนาคมและเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร (Total ICT Solution) ประกอบกับมีพันธมิตรทางธุรกิจที่มีชื่อเสียงได้รับการยอมรับทั่วโลกและผู้ให้บริการโครงข่ายระดับชั้นนำของประเทศ ทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีศักยภาพในการแข่งขันสำหรับตลาดกลุ่มลูกค้าองค์กร (Corporate) และกลุ่มลูกค้าหน่วยงานภาครัฐ (Government) ได้เป็นอย่างดี

ในส่วนของบริษัทย่อย มีสินค้าและบริการเทคโนโลยีสำหรับธุรกิจในยุคดิจิทัล (Digital Transformation) ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า ด้วยการนำเทคโนโลยี Cloud Computing มาให้บริการทั้งในรูปแบบการให้บริการโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ (Infrastructure-as-a-Service : IaaS) และการให้บริการใช้งานซอฟต์แวร์ (Software-as-a-Service : SaaS) ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ซึ่งช่วยลดต้นทุนสำหรับลงทุนซื้อระบบใหม่และลดภาระในการดูแลรักษาระบบที่เกี่ยวข้องได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อมั่นว่าแนวทางการดำเนินงานและแนวทางในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถสร้างความแตกต่าง (Differentiate) เพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในตลาดและตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วบนพื้นฐานความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าของบริษัทฯ ได้

### วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นผู้นำธุรกิจ System Integrator แบบครบวงจร Hyperscale Data Center Telecommunication Services และ Digital Asset

### พันธกิจ (Mission)

1. พัฒนาโซลูชันอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าในยุค Digital Transformation
2. พัฒนารูปแบบความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มรายได้เปรียบเชิงกลยุทธ์และศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทฯ แบบยั่งยืน
3. พัฒนาศักยภาพให้มีความเชี่ยวชาญเทคโนโลยีสมัยใหม่ เพื่อขับเคลื่อนองค์กรด้วยนวัตกรรม ความคิดสร้างสรรค์ และการทำงานที่มีประสิทธิภาพสูงสุด
4. พัฒนาความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจและโอกาสในการร่วมงานร่วมกันกับลูกค้า

## หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและทำหน้าที่ในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าผู้ถือหุ้นนั้นจะเป็นรายย่อยผู้ลงทุนต่างชาติ นักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น
2. สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น
3. สิทธิในการได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา เหมาะสมต่อการตัดสินใจ
4. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ
5. สิทธิในการออกเสียง ลงคะแนนเสียงในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
6. สิทธิในการออกเสียง ลงคะแนนแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
7. สิทธิในสวนแบ่งผลกำไรของบริษัทฯ
8. สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ตามสิทธิอย่างเป็นธรรม และมีนโยบายที่ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน การรับทราบข้อมูลข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอและทันเวลา บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกราย โดยไม่คำนึงถึง อายุ สัมผัสวิถีชีวิต ศาสนา ความเชื่อ ความคิดเห็นทางการเมือง หรือความพิการ กำหนดแนวปฏิบัติการกำกับดูแล เพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมสร้างความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นทุกรายยังได้รับสิทธิอย่างเท่าเทียมตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ

### ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและแนวทางการประชุมผู้ถือหุ้นที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนดในการประชุมผู้ถือหุ้น และปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ก.ล.ต.

ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมกันในการรับทราบสารสนเทศการแสดงความเห็น และตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่เสนอโดยประธานในที่ประชุมมีหน้าที่จัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้มีการแสดงความเห็นและซักถามในที่ประชุม ซึ่งบริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้น ในการเสนอวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า และเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทฯ จะประกาศหลักเกณฑ์ วิธีการ และช่องทางการเสนอวาระการประชุม รวมทั้งขั้นตอนการพิจารณาต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ ในช่วงไตรมาสที่ 4 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น

ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกราย บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมในวาระต่างๆ อย่างเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นทราบในทันทีที่แล้วเสร็จ หรือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 21 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ <http://jts.co.th> ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงและศึกษาได้ก่อนวันประชุม รวมทั้งมีความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระ และจัดทำรายงานการประชุมให้ถูกต้องเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา

การประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้แต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบอำนาจแทนผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าประชุมและแจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุม ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแยกสำหรับแต่ละวาระที่เสนอ คณะกรรมการต้องไม่รวมเรื่องต่างๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกันแล้วเสนอขออนุมัติรวมเป็นมติเดียว ทั้งนี้ในการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการทุกท่านมีหน้าที่เข้าร่วมประชุม เพื่อตอบคำถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกรายไป

### วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนสถาบัน โดยให้ข้อมูลวัน เวลา และสถานที่ประชุม ที่เดินทางได้อย่างสะดวก มีแผนที่ชัดเจน ระบบขนส่งมวลชนเข้าถึง บริษัทฯ เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อยสองชั่วโมง และจัดช่องทางลงทะเบียนอย่างเพียงพอ จัดเตรียมอาหารเครื่องดื่ม และนำเทคโนโลยีระบบบาร์โค้ด (Barcode) มาใช้ในการลงทะเบียน การนับคะแนน และการแสดงผล เพื่อความสะดวก รวดเร็ว และถูกต้องแม่นยำ

2. สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Single system/E-AGM) บริษัทฯ ใช้ระบบผู้ให้บริการที่ผ่านการประเมินและมีรายชื่อในสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ ขั้นตอนการลงทะเบียนและการนับคะแนนเสียงบริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนก่อนเวลาและกรณีประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์บริษัทฯ เปิดให้เข้าระบบก่อนเวลาเริ่มประชุม และหรือเมื่อเกินกำหนดเวลา ผู้ถือหุ้นที่ได้ลงทะเบียนประสงค์เข้าร่วมประชุมไว้ก็ยังสามารถเข้าร่วมประชุมได้โดยไม่เสียสิทธิ

3. การดำเนินการประชุมเป็นไปตามข้อบังคับบริษัท ตามลำดับวาระการประชุม มีการเสนอรายละเอียดในแต่ละวาระครบถ้วน มีการแสดงข้อมูลประกอบการพิจารณาอย่างชัดเจน รวมทั้งจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

4. คณะกรรมการบริษัทดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ในการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร

ทั้งนี้ ไม่มีการกำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำหลักฐานแสดงตนเกินกว่าแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

5. ก่อนเริ่มการประชุม ประธานกรรมการแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและที่มอบฉันทะ พร้อมทั้งชี้แจงวิธีการประชุม การลงคะแนน การนับคะแนนตามที่ระบุในข้อบังคับของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จัดแยกการลงคะแนนเสียงในแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน รวมถึงการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ ได้มีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ หรืออาสาสมัครผู้ถือหุ้น เป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียง เพื่อรักษาสติของผู้ถือหุ้นด้วย

6. ประธานกรรมการดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับบริษัท โดยจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ ดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส ระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างทั่วถึง ก่อนลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมแต่ละวาระ กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่รับผิดชอบในสายงานหลักได้เข้าร่วมประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

7. ประธานกรรมการ ประธานกรรมการชุดย่อย รวมทั้งกรรมการทุกคนจะเข้าร่วมประชุมและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย บริษัทฯ มีการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

8. ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้อง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดำเนินการเก็บบัตรลงคะแนนในห้องประชุม และนำผลคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่ส่งไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะ แจกมติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย ยดออกเสียง และบัตรเสียแต่ละวาระ ให้ที่ประชุมทราบ และบันทึกในรายงานการประชุม ในวาระการเลือกตั้งกรรมการ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการด้วยการลงมติเป็นรายคน เพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดการดำรงตำแหน่งตามวาระ

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไป พร้อมกับหนังสือนัดประชุมหรือ Download ได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.jts.co.th](http://www.jts.co.th)

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

บริษัทฯ จัดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยดำเนินการต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทฯ ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยประกาศผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และการส่งคำถามล่วงหน้า เผยแพร่อย่างชัดเจนบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

2. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกเป็นกรรมการ ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยประกาศผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ โดยหลักเกณฑ์การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกเป็นกรรมการ เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามคุณสมบัติกรรมการ ต้องให้ความยินยอมในการเสนอชื่อ และส่งมอบใบสมัครพร้อมเอกสารหลักฐานต่อบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนต่อไป

3. ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามระเบียบวาระที่แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมเสมอ และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุม โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ตามมาตรา 105 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาคึกกักข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

4. เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ เว็บไซต์ของบริษัทฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการรับรู้ข่าวสาร และไม่กระทำการใดๆ ที่จำกัดสิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัทฯ หรือปิดกั้นการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นด้วยกัน

5. กำหนดระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และมีนโยบายการเก็บรักษาข้อมูลและการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร ดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ Nominee หรือที่ปรึกษาวิชาชีพปฏิบัติตามนโยบายและระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

6. มีการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ โดยไม่ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนเป็นการทั่วไปผ่านตลาดหลักทรัพย์ และแจ้งเตือน กรรมการและผู้บริหาร ต้องระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนการเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ตามรอบระยะเวลา และก่อนการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น

7. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งอยู่เมื่อเข้ารับตำแหน่งภายใน 30 วันทำการ และต้องแจ้งเกี่ยวกับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเพื่อรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทุกครั้งเมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

8. กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียต่อเลขาธิการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และบันทึกในรายงานการประชุมคณะกรรมการ และดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ เว้นจากการมีส่วนร่วมในการพิจารณาวาระนั้น

9. ดูแลการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ กำหนดแนวทางปฏิบัติในการทำรายการให้เป็นไปตามขั้นตอนดำเนินงาน หลักการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะมีการชี้แจงรายละเอียดเหตุผลของการทำรายการต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติก่อนการทำรายการ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

### หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ การดำเนินธุรกิจด้วยหลักการแข่งขันที่เป็นธรรมและมีจริยธรรม ชื่อสัตย์สุจริต ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างยุติธรรม และเสมอภาค โดยมุ่งเน้นการพัฒนาด้านการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ ศักยภาพเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และมีการกำหนดผลตอบแทนที่เป็นธรรมเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเสริมสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้นในองค์กร

#### 3.1 หลักเกณฑ์ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม มีดังนี้

##### ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน คำนึงถึงการสร้างความเจริญเติบโตของผลการดำเนินงานที่ยั่งยืนอย่างต่อเนื่องในระยะยาวบนศักยภาพและขีดความสามารถของบริษัทฯ อย่างเต็มที่ โดยคำนึงถึงการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทฯ ในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ เพื่อความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและทันเวลา จึงมีนโยบายเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การแจ้งข้อมูลผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ การแจ้งข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ การประกาศทางหนังสือพิมพ์ การจัดทำ Press Release หรือการจัดส่งจดหมายเป็นลายลักษณ์อักษร เป็นต้น

##### พนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของผู้บริหารและพนักงานว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่จะนำพาองค์กรมุ่งไปสู่ความสำเร็จ จึงกำหนดนโยบายเพื่อมุ่งพัฒนาศักยภาพบุคลากรในทุกระดับทั้งผู้บริหารและพนักงาน โดยมุ่งเน้นการพัฒนาทางอาชีพและการวางแผนบุคลากรภายในเพื่อทดแทนตำแหน่งต่างๆ ในองค์กร ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีความพร้อมทั้งในด้านความรู้ ทักษะ และความสามารถ พร้อมกับการสร้างความมั่นคงในอาชีพบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานทุกส่วน ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าของบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลบนพื้นฐานความเท่าเทียมและเป็นธรรม พัฒนาทักษะความสามารถที่สนับสนุนความก้าวหน้าและจำเป็นต่อการทำงานในยุคดิจิทัล ตลอดจนเสริมสร้างการมีส่วนร่วมที่เอื้อต่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ อีกทั้งยังส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี มีการทำงานเป็นทีม และเสริมสร้างบรรยากาศและความรู้สึกปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการ สภาพแวดล้อมที่ดี ปลูกฝังให้มีจิตสำนึกในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงผลกระทบต่อองค์กรและบุคคลภายนอก มีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวและเพื่อเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี

อีกทั้งบริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลสุขภาพอนามัยและรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัดให้ความสำคัญถึงความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงานที่ครอบคลุมไปถึงครอบครัวของพนักงาน โดยจัดให้มีสวัสดิการที่ดีแก่พนักงาน

##### ลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนองและให้บริการที่ดีเพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสมและยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องรวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน โดยยึดถือพันธกิจที่จะดูแลและพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และการบริการที่ดี เพื่อเป็นทางเลือกที่ดีที่สุดแก่ลูกค้า มีการจัดการอย่างเป็นธรรมเหมาะสม โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและได้รับการตอบสนองที่รวดเร็ว โดยมีช่องทางหลายช่องทาง ได้แก่ เว็บไซต์ อีเมลล์ และโทรศัพท์ บริษัทฯ จัดทำแนวทางการแก้ไข



และการป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมทั้งมีการกำหนดมาตรการในการติดตามและประเมินผล การจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำผลที่ได้ไปใช้ในการพัฒนาและวางแผนการดำเนินธุรกิจในอนาคต

### **คู่แข่ง**

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่แข่งขั้นตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรม สนับสนุน และส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีเป็นธรรมไม่ผูกขาด ไม่ขัดต่อกฎหมายและจริยธรรม โดยรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขันไม่แสวงหาข้อมูลความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือโจ่งตึ่คู่แข่งโดยใช้ข้อมูลที่เปิดเผย ส่งเสริมและสนับสนุนการร่วมมือทางการค้ากับคู่แข่งที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้บริโภค หรือความร่วมมือในอันที่จะมีส่วนช่วยในการพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และประเทศให้ยั่งยืน

### **ลูกค้า**

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อลูกค้าและเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรมเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและ/หรือข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน รักษาความสัมพันธ์อันดีแบบยั่งยืนกับลูกค้า โดยเฉพาะกระบวนการในการคัดเลือกลูกค้า การปฏิบัติตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้างอย่างชัดเจนตามนโยบาย การจัดหาและการคัดเลือกลูกค้าคุณสมบัติและการสมัครเป็นลูกค้าจัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกันเพื่อก่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจ ซึ่งจะเป็นประโยชน์ทุกฝ่าย รวมทั้งส่งเสริมให้ลูกค้าร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและประกอบธุรกิจ ส่งเสริมการมีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องร่วมกัน และคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันยั่งยืน โดยคำนึงถึงการสร้างประโยชน์และการเติบโตร่วมกันของธุรกิจ

### **เจ้าหน้าที่**

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกันยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่เป็นสำคัญเพื่อรักษาความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ และเป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือนำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมายใดๆ

### **หน่วยงานกำกับดูแลและหน่วยงานของรัฐ**

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับและระเบียบของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และให้ความร่วมมือที่ดีต่อหน่วยงานราชการ หน่วยงานที่กำกับดูแล และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง ตลาดหลักทรัพย์ สำนักงาน ก.ล.ต. เป็นต้น รวมทั้งให้ความร่วมมือและประสานงานกับหน่วยงานเอกชนอื่นๆ

### **ชุมชนและสังคม**

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยใส่ใจถึงผลกระทบต่อชุมชนและสังคมด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งถือเป็นหนึ่งในพันธกิจ ในอันที่จะส่งเสริมการเติบโตที่ยั่งยืนให้กับบริษัทฯ บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคม ดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility) เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพของสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน มีส่วนร่วมให้การสนับสนุนการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับชุมชน เช่น บริจาคเงินและสิ่งของให้กับโรงเรียน มูลนิธิ และองค์กรต่างๆ โดยกระทำอย่างต่อเนื่องเสมอ เพื่อใหธุรกิจ ชุมชน และสังคมเจริญเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน ตลอดจนการยกระดับคุณภาพชีวิตและสังคมในระยะยาวจากการดำเนินงาน เคารพในวัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่นรวมถึงให้ความร่วมมือต่อชุมชนและร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาชุมชนและสังคม

เพื่อสร้างและรักษาการมีส่วนร่วมกับชุมชนเพื่อรักษาประสิทธิภาพในการสร้าง และกระชับความสัมพันธ์ในพื้นที่ดำเนินงาน



บริษัทฯ มีการประเมินอย่างเป็นระบบและควบคุมผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมที่จะอาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานต่อชุมชน จัดทำโครงการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมได้เสียเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมให้มีความยั่งยืน

### **สิ่งแวดล้อมและพลังงาน**

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของมลภาวะและสิ่งแวดล้อมที่อาจกระทบต่อชุมชน โดยให้ความสำคัญกับความยั่งยืนของสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์ทรัพยากรต่างๆ เน้นการสร้างวัฒนธรรมองค์กรและส่งเสริมพฤติกรรม การดูแลรักษา และฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมและการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ดำเนินงานด้วยความใส่ใจในการรักษาสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรทางธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด และต้องส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด ต้องควบคุมของเสียอันตรายรวมถึงเฝ้าระวังควบคุมมลพิษที่เกิดจากกระบวนการดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องก่อนปล่อยสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก มุ่งมั่นที่จะจัดการการใช้พลังงาน และลดปริมาณการปล่อย มลพิษต่างๆ ตลอดจนวัฏจักรชีวิต และสามารถควบคุมของเสียและของเสียอันตรายที่เกิดจากกระบวนการดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องก่อนปล่อยสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก

อีกทั้ง จัดการควบคุมมาตรการเฝ้าระวังควบคุมคุณภาพน้ำทิ้งที่เกิดจากกระบวนการดำเนินงาน และระบบสุขาภิบาลก่อนที่จะมีการปล่อยออกสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก เฝ้าระวังควบคุมและบำบัดการปล่อยของเสีย และผลิตผลจากกระบวนการผลิต และกระบวนการดำเนินการก่อนปล่อยออกสู่สิ่งแวดล้อมภายนอก มีความมุ่งมั่นที่จะลดก๊าซเรือนกระจกผ่านกลไกต่าง ๆ ทั้งการจัดการระบบจัดด้านสิ่งแวดล้อมที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ โดยสามารถนำไปสู่การพัฒนาให้มีประสิทธิภาพในการดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

### **ด้านสิทธิมนุษยชน**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความเสมอภาคเท่าเทียมกัน สนับสนุนและเคารพในสิทธิมนุษยชน ซึ่งมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ บริษัทฯ ไม่กระทำการใดอันเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน (Human Rights) มีนโยบายตามแนวทางการปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนที่ประกาศใช้ในนานาประเทศซึ่งรวมถึงปฏิญญาและอนุสัญญาต่างๆ ของสหประชาชาติว่าด้วยสิทธิมนุษยชนโดยการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคล เพราะเหตุแห่งความแตกต่างในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา อายุ การศึกษา สถาบัน เพศ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล และฐานะทางเศรษฐกิจหรือสังคมสนับสนุนและเคารพในสิทธิมนุษยชน

### **ด้านทรัพย์สินทางปัญญา**

บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติตามกฎหมายให้ความคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญาที่ประกาศใช้อย่างเคร่งครัด ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา กระทำการหรือแสวงหาประโยชน์จากงานอันมีลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา (Copy Rights and Intellectual Property Rights) เว้นแต่บริษัทฯ จะได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์อย่างถูกต้องตามกฎหมายให้กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่ง ภายใต้สิทธินั้นๆ เพื่อมิให้เกิดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม

### **ด้านสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชน**

บริษัทฯ ต้องอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่เป็นจริงถูกต้องและปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง โดยผู้ที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องหรือไม่ได้รับมอบหมายไม่สามารถให้ข้อมูลข่าวสารหรือให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชนใดๆ เกี่ยวกับหรือพาดพิงกลุ่มบริษัทฯ ไม่ว่าในด้านใดอันอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

### **ด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล**

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายในและภายนอกของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีมาตรการในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการรักษาความลับของข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อป้องกันการสูญหาย การเข้าถึง ทำลาย ใช้แปลงแก้ไขหรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลโดยไม่ได้รับอนุญาตโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย ตลอดจนการป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลส่วนบุคคลไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต ทั้งนี้ เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการเก็บรักษาข้อมูลดังกล่าว

## 3.2 การดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบาย

บริษัท กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน อย่างเคร่งครัด มิใช่การปฏิบัติตามความสมัครใจ และไม่สามารถอ้างได้ว่าไม่ทราบแนวปฏิบัติที่กำหนดขึ้นนี้

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามอย่างจริงจัง และทางบริษัท มีมาตรการการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับดำเนินการกับพนักงานที่ละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบาย

## 3.3 การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

3.3.1 บริษัท มีช่องทางสื่อสารสำหรับเปิดรับแจ้งข้อร้องเรียน คำแนะนำ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผู้พบเห็นการคอร์รัปชันต่อองค์กรทั้งทางตรง หรือทางอ้อม สามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนการกระทำดังกล่าวโดยผ่านช่องทาง ซึ่งเป็นช่องทางกลางในการติดต่อ ดังนี้

1. แจ้งผ่านประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร.พาวณีย์ ศรีวัชรญาณกุล

โทรศัพท์ : 0-2100-8300

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : [jts\\_internalaudit@jasmine.com](mailto:jts_internalaudit@jasmine.com) หรือ [racd\\_jts@jasmine.com](mailto:racd_jts@jasmine.com)

2. แจ้งผ่านช่องทางออนไลน์ของบริษัท ที่ <https://jts.co.th/th/contact-us/>

3. แจ้งผ่านฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบ คุณอัญญา กันหา

โทรศัพท์ : 0-2100-8323

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : [racd\\_jts@jasmine.com](mailto:racd_jts@jasmine.com)

4. แจ้งผ่านกล่องจดหมาย บริษัท จัดมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 200 หมู่ที่ 4 ชั้น 9 จัสมิน อินเตอร์เนชั่นแนล ทาวเวอร์ ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

3.3.2 กำหนดขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียน และการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เลขานุการบริษัท จะร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาข้อร้องเรียนหรือคำถามเฉพาะเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของบริษัท หรือเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันและลดเวลาการสืบค้นข้อมูล อันที่ไม่เกี่ยวข้องหรือไม่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของบริษัท แล้วจึงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีข้อพิจารณา ดังต่อไปนี้

- 1) ข้อร้องเรียนหรือข้อมูลที่อาจจะเป็นประโยชน์ต่อการสืบค้น เกี่ยวกับการฉ้อโกงหรือปฏิบัติไม่ชอบด้วยกฎหมายของบริษัท หรือกรรมการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท อันจะทำให้บริษัท เสียหายหรือสูญเสียประโยชน์ที่พึงจะได้รับ
- 2) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับกฎหมาย หลักเกณฑ์และข้อกำหนดต่างๆ ที่บริษัท จะต้องปฏิบัติตาม
- 3) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับนโยบายการดำเนินงานและนโยบายบัญชีและการเงินของบริษัท ที่กำหนดไว้แล้ว
- 4) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับรายการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) หรือรายการที่เกี่ยวข้อง (Connected Transaction) กับบริษัท ที่เข้าข่ายตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือตลาดหลักทรัพย์
- 5) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับงบการเงินและข้อมูลทางการเงินของบริษัท
- 6) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท
- 7) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน การละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ และเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่เกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน
- 8) ข้อร้องเรียนอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดเพิ่มเติม

3.3.3 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส เรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและที่เกี่ยวข้องเท่านั้นและสำหรับผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงานจะได้รับความคุ้มครองมิให้ได้รับผลกระทบต่อสถานภาพการทำงาน

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ รายงานและระเบียบกฎเกณฑ์ต่างๆ ผ่านช่องทางของหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้อำนวยความสะดวกโดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องติดต่อเข้าถึงข้อมูลได้อย่างถูกต้องสะดวก รวดเร็ว และเท่าเทียมกันของการให้ข้อมูลแก่ทุกกลุ่ม ดังนี้

##### 4.1 ด้านการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report งบการเงินดังกล่าว จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในงบการเงินซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และ ตลท. ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญ ที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อการตัดสินใจของนักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ต่อผู้ที่เกี่ยวข้องจะทำผ่านหลายช่องทาง อาทิ การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

##### 4.2 การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ใช้ทางการเงินของบริษัทฯ

1. ดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน การเปิดเผยงบการเงิน ต้องผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเปิดเผยรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) และข้อมูลสำคัญทางการเงินต่างๆ อย่างถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา เพื่อให้นักลงทุนทราบถึงข้อมูลการเปลี่ยนแปลงของฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละรอบระยะเวลาการดำเนินงาน

2. เปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินโดยพิจารณาถึงผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ความเห็นของผู้สอบบัญชี ข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน และข้อสังเกตผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และนโยบายของบริษัทฯ

3. เปิดเผยข้อมูลที่ใช้ทางการเงิน อันประกอบด้วย การปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน การบริหารงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย การเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและพลังงาน ซึ่งมีการสื่อสารให้พนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ อันจะนำไปสู่การสร้างคุณค่าให้กับธุรกิจในระยะยาว

4. ดูแลกรรมการบริษัทแต่ละรายให้เปิดเผยข้อมูลในส่วนของตนเองอย่างถูกต้องและครบถ้วน

5. สนับสนุนให้มีบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และพัฒนาความรู้ ทักษะ ประสพการณ์ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ

6. เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ถ้ามี) อย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่ามีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ กรณีมีข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายที่มีผลต่อโครงสร้างการถือหุ้น ความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น หรืออำนาจในการควบคุมบริหารกิจการ ให้พิจารณาว่าไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์

7. เปิดเผยข้อมูลทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ทางการเงินอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

8. มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถติดต่อข้อมูลทาง Email ของกรรมการอิสระ หรือเลขานุการบริษัท สำหรับข้อมูลเรื่องต่างๆ ได้แก่ กิจกรรมของกรรมการ การกำกับดูแลกิจการ และการตรวจสอบ เป็นต้น

#### **4.3 การจัดการสถานะทางการเงินของบริษัทฯ**

1. ดูแลให้ฝ่ายจัดการติดตาม ประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ หากมีเหตุการณ์หรือสัญญาณที่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ ให้มีการติดตามอย่างใกล้ชิด เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหา และดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง พร้อมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. ดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงเจ้าหนี้ ทั้งนี้ การตัดสินใจใช้วิธีการใดๆ ต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผลและให้รายงานสถานะการติดตามแก้ไขปัญหาต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3. การเสนอความเห็นหรือรายการใดๆ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติดูแลให้มีการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อความต่อเนื่องของการดำเนินกิจการสภาพคล่องหรือความสามารถในการชำระหนี้

#### **4.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ และในการอนุมัติใดๆ สำหรับกรณีดังกล่าว ต้องยึดถือหลักการไม่ให้มีการกำหนดเงื่อนไขหรือข้อกำหนดพิเศษ ผิดไปจากปกติ รวมทั้งได้กำหนดให้สำนักตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ซึ่งที่ผ่านมา ยังไม่เคยมีปัญหาดังกล่าวเกิดขึ้น

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของ ตลท. รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ด้วย

#### **4.5 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

คณะกรรมการบริษัท ได้มีนโยบายและกำหนดแนวทางการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยห้ามไม่ให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ใช้ข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญและมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของ บริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่จะเผยแพร่ข้อมูลออกสู่สาธารณชน

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องแจ้งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อขาย โอนหรือรับโอน รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องและซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้นำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบ

#### **4.6 การบริหารความเสี่ยง**

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของความเสี่ยงและความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพเป็นสิ่งสำคัญในการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ประสบความสำเร็จในธุรกิจ และเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ได้เน้นความสำคัญของการมีกรอบของการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้เกิดความยั่งยืนทางธุรกิจและมอบผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกคน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นทางการ อีกทั้งยังมีการแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการบริหารความเสี่ยงในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่อฝ่ายจัดการ คณะทำงาน และคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญขององค์กร กำหนดแผนการดำเนินงานติดตาม ประเมินผลและปรับปรุงแผนดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดระดับความเสี่ยงให้ถึงระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอและทันเวลาที่ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพทุกหน่วยงานต้องทำการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี เพื่อลดความเสี่ยงในองค์กรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาหาแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้ผลการดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

#### **4.7 การควบคุมภายใน**

บริษัทฯ ได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้

1. บริษัทฯ กำหนดกิจกรรมการควบคุม โดยคำนึงถึงหลักการควบคุมภายในที่ดี เช่น มีการแบ่งแยกหน้าที่ และมอบอำนาจอนุมัติอย่างเป็นระบบให้กลุ่มบุคลากรเพื่อความมั่นใจว่ามีระบบการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจกันได้ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการที่มี หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำธุรกรรมที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นธรรม การอนุมัติธุรกรรมโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นต้น
2. บริษัทฯ จัดทำระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด คู่มือการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร และพนักงานแต่ละระดับ และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ
3. บริษัทฯ กำหนดกระบวนการการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดกระบวนการควบคุมแบบอัตโนมัติในกระบวนการที่สำคัญๆ เพื่อสร้างความมั่นใจว่ามีการกำหนดสิทธิการปฏิบัติงานในระบบสอดคล้องกับหน้าที่ที่ดี นอกจากนี้บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบให้ทันสมัย โดยจัดให้มีผู้รับผิดชอบดำเนินการตรวจสอบและแก้ไขอย่างทันเวลาที่
4. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการกำกับดูแลบริษัทที่บริษัทฯ ลงทุนตามโครงสร้างของบริษัทฯ ในแต่ละกลุ่มธุรกิจ เพื่อให้บริษัทย่อย มีแนวทางการดำเนินงานที่สอดคล้องและเป็นไปตามกรอบนโยบาย พร้อมทั้งติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

#### **4.8 ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)**

บริษัทฯ มีกระบวนการการติดตามและประเมินความเสี่ยงของการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

1. บริษัทฯ ประเมินการควบคุมภายในระดับองค์กร และประเมินผลการควบคุมภายในระดับกระบวนการผ่านกระบวนการประเมินการควบคุมภายในโดยมีสำนักตรวจสอบภายใน สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของการประเมินดังกล่าว พร้อมทั้งให้คำแนะนำในการกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไข หากพบข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน

นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการรายงานข้อบกพร่องที่พบต่อกรรมการผู้จัดการได้รับทราบในระยะเวลาที่เหมาะสม รวมถึงกระบวนการติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้ปรับปรุงแก้ไขแล้วเสร็จภายในที่กำหนดไว้

2. สำนักตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานเพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่าการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอโดยได้ตรวจสอบและประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจกรรมต่างๆ ตามที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ แผนการตรวจสอบสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ และความเสี่ยงที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานพร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะสนับสนุนการควบคุมภายใน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและกำหนดให้มีการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ

#### **4.9 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยในทุกไตรมาสฝ่ายบัญชีจะนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งฝ่ายบัญชีจะจัดประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ

#### **4.10 ด้านนักลงทุนสัมพันธ์**

1. บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาคธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำหนดทิศทางและการพัฒนางานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ระบุน้ำที่และความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างชัดเจน

2. บริษัทฯ ดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและการพัฒนางานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ระบุน้ำที่และความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างชัดเจน กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกอย่างเหมาะสมเท่าที่ymmกัน และทันเวลา ดูแลการใช้ข้อมูลภายใน และข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) สามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.jts.co.th](http://www.jts.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หรือติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่

- |                        |  |
|------------------------|--|
| - นักลงทุนสัมพันธ์     | นางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล                                   |
| - โทรศัพท์             | 0-2100-83300   |
| - จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ | <a href="mailto:ir_jts@jasmine.com">ir_jts@jasmine.com</a> |

3. บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบเป็นผู้เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ โดยสามารถติดต่อได้ที่

- |                             |  |
|-----------------------------|--|
| - ฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบ | นางสาวอัญชณา กัณหา   |
| - โทรศัพท์                  | 0-2100-8323  |
| - จดหมายอิเล็กทรอนิกส์      | <a href="mailto:racd_jts@jasmine.com">racd_jts@jasmine.com</a> |

#### **4.11 การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน**

- (1) วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และข้อบังคับบริษัท
- (2) โครงสร้างการถือหุ้น และโครงสร้างการบริหารของบริษัทฯ



- (3) โครงสร้างองค์กร
- (4) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด
- (5) นโยบายกำกับดูแลกิจการ
- (6) คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- (7) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- (8) ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
- (9) งบการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
- (10) รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report
- (11) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารการเข้าร่วมประชุมพร้อมทั้งรายงานการประชุม
- (12) ข้อมูลเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ และเอกสารการนำเสนอข้อมูลแก่นักลงทุนสัมพันธ์และนักวิเคราะห์

เลขานุการบริษัทและฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบมีหน้าที่ดูแลในการจัดทำข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ และประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์และผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ที่สนใจสามารถติดต่อด้านนักลงทุนสัมพันธ์

## หมวดที่ 5 โครงสร้างและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### 5.1 ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะร่วมกันพัฒนาธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นที่ยอมรับสูงสุด และประสบความสำเร็จในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยสร้างคุณค่าแก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน และการบริหารงานที่โปร่งใส มีความรับผิดชอบและความซื่อสัตย์ต่อหน้าที่เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในทุกกลุ่ม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่สำคัญในการชี้นำทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ การติดตามดูแลการทำงานของฝ่ายจัดการ และการแสดงความรับผิดชอบต่อหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีภาวะผู้นำซึ่งเป็นที่ยอมรับ เป็นบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย แนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อประโยชน์ในการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างใกล้ชิด คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อติดตามและดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน

### 5.2 โครงสร้าง องค์ประกอบของคณะกรรมการ การแต่งตั้ง และความเป็นอิสระ

1. คณะกรรมการประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ที่มีประสบการณ์หลากหลายในสาขาต่างๆ และมีจำนวนกรรมการอย่างเพียงพอที่จะกำกับดูแลธุรกิจของบริษัทฯ รวมกันไม่น้อยกว่า 5 คน ตามกฎหมายและไม่เกิน 12 คน ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเป็นผู้มีประสบการณ์ด้านกิจการของบริษัทฯ

2. คณะกรรมการส่งเสริมให้กรรมการมีความหลากหลายทั้งในด้านเชื้อชาติ ถิ่นกำเนิดและสัญชาติ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนให้คณะกรรมการมีมุมมองที่เปิดกว้างมากยิ่งขึ้นสามารถปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบต่องานได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงช่วยเสริมสร้างกระบวนการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้น

3. คณะกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นทั้งหมดโดยรวมมิใช่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง

4. คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งคณะ จำนวนอย่างน้อย 3 คน และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ เพื่อให้มีการถ่วงดุลระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารกับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

5. คณะกรรมการมีนโยบายให้มีจำนวนกรรมการให้เป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (Controlling Shareholders) ในบริษัท

6. การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน การสรรหากรรมการให้ดำเนินการผ่านกระบวนการของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา

7. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาทำหน้าที่ระบุและคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการและเพื่อคัดเลือกในการประชุมผู้ถือหุ้น หรือได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการเพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาจะพิจารณาทบทวนคุณสมบัติ ทักษะและประสบการณ์ของกรรมการ (Skill Matrix) โครงสร้างของคณะกรรมการ รวมไปถึงให้คำแนะนำต่างๆ เป็นประจำทุกปี

8. ในการระบุผู้เข้าคัดเลือกมาดำรงตำแหน่งกรรมการ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาอาจจะใช้แหล่งการสรรหา ดังต่อไปนี้

- กรรมการของบริษัท เป็นผู้แนะนำ
- บริษัทที่ปรึกษาภายนอก
- ฐานข้อมูลกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

9. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้ ทั้งนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งมาแล้วเป็นระยะเวลา 9 ปี หรือ 3 วาระติดต่อกัน คณะกรรมการจะทบทวนความเป็นอิสระที่แท้จริงของกรรมการอิสระผู้นั้นเป็นการประจำทุกปี

### **ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ**

1. ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมไม่เป็นคนคนเดียวกัน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจโดยแยกหน้าที่การกำกับดูแลและการบริหารงานแยกกัน

2. ประธานกรรมการเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้นำของคณะกรรมการ และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น

3. ประธานคณะกรรมการบริหารเป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัท รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริหารในการบริหารจัดการเพื่อให้บรรลุตามแผนที่วางไว้

4. กรรมการผู้จัดการมีหน้าที่รายงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการ และนำกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการไปปฏิบัติและบริหารธุรกิจโดยทั่วไปประจำวัน

### **คณะกรรมการบริษัท**

#### **คุณสมบัติของคณะกรรมการ**

1. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้

2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

3. กรรมการทุกคนควรจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการเตรียมตัวและเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยกรรมการแต่ละคนต้องไม่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ จดทะเบียนอื่นเกินกว่าห้า (5) บริษัท เว้นแต่คณะกรรมการจะให้ความเห็นชอบไว้เฉพาะเป็นรายกรณี

4. คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน

5. ประธานกรรมการจะมาจากการเลือกตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการจะมาจากการคัดเลือกของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา

6. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

## **คณะกรรมการอิสระ**

### **นิยามของกรรมการอิสระ**

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจะต้องเป็นผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้ส่วนเสียต่อผลการดำเนินงานทั้งทางตรงและทางอ้อมมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

กรรมการอิสระ มีบทบาทในการดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งถ่วงดุลระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ และคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยการเสนอแนะและแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ โปร่งใส ไม่มีส่วนได้เสียใด ๆ เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้กำหนดนิยาม “กรรมการอิสระ” เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือ ที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ หุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ดังกัได้อยู เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

#### **บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

1. พิจารณากำหนดรายละเอียดและให้ความเห็นชอบ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางธุรกิจ นโยบาย เป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน แผนการดำเนินงานระยะสั้น กลาง ยาว และงบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริหาร และฝ่ายจัดการจัดทำโดยมีการพิจารณาทบทวนทุกปีให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และศักยภาพทางธุรกิจ เพื่อสร้างความยั่งยืนแก่ธุรกิจ

2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร สื่อสารแนวทางการปฏิบัติให้พนักงานทุกระดับรับทราบ และติดตามผลการปฏิบัติตามนโยบาย ซึ่งดำเนินการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำทุกปี

4. กำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5. มอบหมายอำนาจการบริหารให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลอื่นใด ซึ่งได้รับมอบหมายเป็นลายลักษณ์อักษร กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของบุคคลดังกล่าว ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด รวมถึงพิจารณาแบ่งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ ให้ชัดเจนสอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

6. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจและมีการป้องกันความเสี่ยงอันมีผลกระทบต่อบริษัทฯ

7. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง

8. ดำเนินการให้มีการนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมมาใช้ จัดทำงบการเงิน ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงิน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบแล้ว และ/หรือสอบทานแล้วและได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

9. พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

10. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องมีมาตรฐานและโปร่งใส

11. รับทราบรายงานการบริหารจัดการกิจการจากคณะกรรมการบริหาร และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทฯ

12. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (ถ้ามี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่เกิน 2 เดือน และกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น 1 วันในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น เพื่อรวบรวมรายชื่อตามมาตรา 225 ของ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล

13. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

14. ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความหรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตามข้อมูลที่ปรากฏในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัทฯ

15. อนุมัติแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และเอกสารที่เกี่ยวข้องตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการต่อต้านการทุจริต

16. จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ และอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการชุดอื่นๆ และทบทวนกฎบัตรอย่างน้อยปีละครั้ง

#### **วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ**

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นอัตราจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ ในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับอัตรา 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่อีกได้โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (ก) ครบกำหนดตามวาระ
- (ข) ถึงแก่กรรม
- (ค) ลาออก
- (ง) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์
- (จ) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 20.
- (ฉ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

### **5.3 คณะกรรมการชุดย่อย**

#### **หลักการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย**

คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำ ซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยคณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อทำหน้าที่ช่วยศึกษาและกลั่นกรองงานของคณะกรรมการและติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสนับสนุนให้กรรมการแต่ละท่านเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อนำความรู้ที่ได้รับมาพัฒนางานอย่างต่อเนื่องอีกด้วย

การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ จะระบุวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และกรรมการบริษัทยังคงต้องรับผิดชอบต่อการตัดสินใจที่กระทำโดยคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยอีก 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และสรรหา คณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน

#### **คณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระและได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วยประธานกรรมการตรวจสอบ 1 คน และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 คน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้หรือประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน ซึ่งสามารถสอบทานความเชื่อถือของงบการเงินคณะกรรมการบริษัทคัดเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ

#### **คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ**

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
2. มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

#### **บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ**

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงาน(หรือบริษัท)ตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงาน (หรือบริษัท) ตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณาคัดเลือก แต่งตั้ง หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทน โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ และประสบการณ์ของผู้สอบบัญชี รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป



5. มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแสจากพนักงานเกี่ยวกับรายงานทางการเงินที่ไม่เหมาะสมหรือประเด็นอื่นๆ ด้วย
6. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยทุกไตรมาส
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าว

ลงนามโดย

- ประธานกรรมการตรวจสอบ รายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย

8. รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### **คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา**

คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา

#### **คุณสมบัติของคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา**

1. เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา ตลอดจนความรู้ด้านบรรษัทภิบาล
2. ประธานและกรรมการของคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหาควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อช่วยเป็นแกนหลักในการผลักดันการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหาอย่างเป็นอิสระ

#### **บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา**

1. กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำหนดคำตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ และมีการทบทวนความเหมาะสมทุกปี
2. สรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เมื่อมีตำแหน่งว่างลงหรือพ้นตำแหน่งตามวาระ โดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกัน (Conflict of Interest)
3. กำหนดคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน
4. พิจารณาจัดสรรหลักทรัพย์ที่ออกตามโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการออกหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องนั้นๆ (ถ้ามี)
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนตามที่เห็นสมควร ประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่น ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารต้องเป็นกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่และบทบาทที่สำคัญในการขับเคลื่อนกลุ่มธุรกิจให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย และระเบียบต่างๆ ของบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินการต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อให้บรรลุซึ่งวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัทฯ

### คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ อย่างเต็มที่

2. คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

### บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจกำหนดนโยบาย แนวทางธุรกิจ และทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

2. กำหนดแผนธุรกิจ อำนาจการบริหารงาน และจัดเตรียมงบประมาณรายจ่ายประจำปี และงบประมาณสำหรับการลงทุนประกอบธุรกิจ (งบประมาณประจำปี) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

3. กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เหมาะสม รวมถึงการดำเนินธุรกิจใหม่ในอนาคตของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

4. จัดโครงสร้างองค์กรและระบบการบริหารงานซึ่งรวมถึงการอนุมัติจัดตั้งอนุกรรมการ และคณะทำงานชุดต่างๆ ที่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

5. กำกับดูแลติดตามการปฏิบัติงานรวมทั้งตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแล้ว

6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายการจัดซื้อ จัดจ้าง เช่า เช่าซื้อ ที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน และการลงทุนตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ภายในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกินกว่า 300 ล้านบาท (สามร้อยล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่า หรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการเข้าประมุขและ/หรือการเข้าร่วมกับผู้อื่นเพื่อการประมุขสำหรับงานประมุขแต่ละโครงการ ในวงเงินไม่เกิน 500 ล้านบาท (ห้าร้อยล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่า ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ให้ประธานคณะกรรมการบริหาร มีอำนาจตามข้อ (6) ในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกินกว่า 30 ล้านบาท (สามสิบล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่า หรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และตามข้อ (7) ในวงเงินไม่เกิน 200 ล้านบาท (สองร้อยล้านบาท) หรือจำนวนเทียบเท่า

อนึ่ง การอนุมัติการทำรายการดังกล่าวตามข้อ (6) และ ข้อ (7) ไม่รวมถึงการทำรายการที่คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามคำนิยามของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

## 5.4 การประชุมคณะกรรมการ

1. กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน นำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นรีบด่วน และมีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ในการประชุม ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม และพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

2. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม

3. หนังสือเชิญประชุม รายละเอียดวาระและเอกสารประกอบจะจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน ยกเว้นเอกสารประกอบในวาระที่ไม่ประสงค์เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรให้นำเรื่องอภิปรายกันในที่ประชุม และมีการจดบันทึกการประชุมซึ่งมีรายละเอียดครบถ้วนชัดเจน จัดเก็บรักษารายงานการประชุมซึ่งผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

4. ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม จะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

5. การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนได้ดำรงตำแหน่งอยู่ทุกครั้ง คณะกรรมการตระหนักดีว่าในบางโอกาสหรือบางสถานการณ์อาจจะทำให้กรรมการไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมได้ อย่างไรก็ตามภารกิจดังกล่าวจะไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้คณะกรรมการคาดหวังว่ากรรมการจะเข้าร่วมประชุมอย่างต่ำคิดเป็นร้อยละ 75 ของการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่กำหนดไว้

6. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เลขานุการบริษัทจะเป็นเลขานุการคณะกรรมการ และเป็นผู้นำที่กรายงานการประชุม และนำเสนอให้ประธานในที่ประชุมพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยจะเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป การจัดเก็บเอกสารการประชุมบริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการจัดเก็บตามที่กฎหมายกำหนดโดยเลขานุการบริษัทและฝ่ายกำกับและดูแลกฎระเบียบ

7. เลขานุการบริษัททำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและประสานงานระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ จัดประชุมและจัดทำรายงานการประชุมภายใน 14 วัน จัดเก็บรายงานการประชุมและทะเบียนกรรมการ สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น อีกทั้งเป็นศูนย์กลางในการติดต่อกับผู้ถือหุ้น ติดตามให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายกำหนด

## 5.5 การประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารรวมถึงมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มีการประชุมกันเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการเข้าร่วมการประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายปัญหาต่างๆ ความเสี่ยงทางธุรกิจ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ เรื่องที่อยู่ในความสนใจ และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

ในการประชุมให้ประธานกรรมการเป็นประธานของการประชุม หากประธานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมได้ ให้ที่ประชุมคัดเลือกกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารหนึ่งท่านเพื่อทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมแทน และให้บริษัทฯ จัดให้มีเลขานุการของการประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารด้วย

## 5.6 เลขาณุกรบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท โดยมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ เพื่อเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบโดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามหลักการดูแลกำกับกิจการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. ให้คำปรึกษาและคำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการในข้อกฎหมาย ระเบียบวิธีปฏิบัติข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. จัดให้มีและดำเนินการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อบังคับบริษัท และบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามมติ
3. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report
4. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัทฯ และดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

## 5.7 การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทฯ มีกระบวนการสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการที่โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยคณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา ทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด และนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ (แล้วแต่กรณี) ตามหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา รับผิดชอบสำหรับการทบทวนและพิจารณาคูณสมบัติของบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัทฯ เปรียบเทียบกับการดำเนินธุรกิจ และทิศทางและกลยุทธ์ในปัจจุบันและอนาคต จัดทำ (Board Skill Matrix) ขึ้น โดยกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ทั้งด้านกฎหมาย การบัญชี การเงิน เศรษฐศาสตร์ วิศวกรรม และการบริหารจัดการ เพื่อผสานความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นพิจารณาเห็นชอบ

บริษัทฯ ได้กำหนดให้เปิดเผยถึงนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) และ (Board Skill Matrix) ในทุกปี เพื่อให้กรรมการมีความเหมาะสมด้านความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ หรือมีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่ และเพื่อให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบตามที่กำหนด หรือเป็นแนวทางในการสรรหากรรมการให้มีคุณสมบัติครอบคลุมทุกด้าน

## 5.8 การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทอื่น

กรรมการบริษัท สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ในกลุ่มหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบด้วย ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนอื่น (ไม่รวมบริษัท และบริษัทย่อย) ได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการทุกท่านสามารถจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอสำหรับการเตรียมตัว และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

## 5.9 การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ มีโครงสร้างการจัดการที่แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ ซึ่งประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการเป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นอย่างเปิดเผย ตลอดจนทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางกรรมการผู้จัดการอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่กรรมการผู้จัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท ภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ ประธานกรรมการไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะอนุกรรมการ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง

## 5.10 การปฏิรูปโครงสร้างใหม่และพัฒนากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดปฐมนิเทศให้กับกรรมการเข้าใหม่ทุกครั้ง เพื่อให้ทราบถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมถึงการให้ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ จึงได้จัดทำแนวทางการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ (Board Orientation Guideline) ขึ้น โดยนำเสนอเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการได้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มพูนความรู้และพัฒนาวิสัยทัศน์ให้กว้างไกล สามารถปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสำหรับกรรมการใหม่

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาศักยภาพกรรมการ โดยให้ความสำคัญกับการส่งเสริมพัฒนาให้กรรมการได้พัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งเสนอแนะให้กรรมการเข้ารับการอบรมในด้านต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง/สอดคล้องกับสถานการณ์ และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน เพื่อช่วยพัฒนาทักษะใหม่ๆ ที่จำเป็นต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจอย่างรวดเร็ว และสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ในอนาคต ตลอดจนถึงการพัฒนาก้าวความเป็นผู้นำและส่งเสริมให้กรรมการเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ และดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

## 5.11 การประเมินผลของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงาน ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทนำเสนอแบบประเมินให้คณะกรรมการทุกสิ้นปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และสรุปผลการประเมินรวมถึงรายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยการประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี จุดมุ่งหมายเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท และหาแนวทางในการปรับปรุงหลักเกณฑ์การประเมินสำหรับปีถัดไป

### การประเมินผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ

โดยนำแนวทางจากตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งจะนำไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยมีหัวข้อในการประเมิน ดังต่อไปนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล

กรรมการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง โดยกำหนดหัวข้อประเมินให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณของกรรมการ โดยมีหัวข้อในการประเมิน ดังต่อไปนี้

- คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ
- การกำหนดกลยุทธ์ กำกับดูแล และติดตามการดำเนินงาน
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อกรรมการ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการ

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยมีการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สามารถสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหัวข้อการประเมิน ดังต่อไปนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา
- คณะกรรมการบริหาร

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการรับผิดชอบในการกำหนดเป้าหมายและบริหารงานให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ ดังนั้น ทุกสิ้นปีจะมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ และให้กรรมการผู้จัดการได้ประเมินตนเอง โดยมีหัวข้อการประเมิน ดังนี้

- ความเป็นผู้นำ
- การกำหนดกลยุทธ์
- การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
- ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับภายนอก
- การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- การสืบทอดตำแหน่ง
- ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- คุณลักษณะส่วนตัว
- การพัฒนาตนเอง

### ขั้นตอนการประเมิน

1. ทุกสิ้นปีเลขานุการบริษัทนำเสนอแบบประเมินให้กรรมการแต่ละท่านประเมินแยกกันคนละ 1 ชุด
2. เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมิน โดยนำคะแนนทั้งหมดมาคำนวณเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average) และรายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบและหารือร่วมกันเป็นประจำทุกปี

## 5.12 การติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหาร

กรรมการสามารถเข้าถึงและติดต่อสื่อสารกับฝ่ายจัดการและเลขานุการบริษัทได้โดยตรงตามความเหมาะสมแต่การเข้าถึงและติดต่อสื่อสารนั้นต้องไม่เป็นการก้าวล่วงหรือแทรกแซงต่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ



### 5.13 คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1. คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหาจะพิจารณากำหนดคำตอบแทนของกรรมการจากโครงสร้างผลประกอบการของบริษัทฯ ขนาดของธุรกิจและผลการปฏิบัติงานของกรรมการ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติเป็นประจำทุกปี
2. คำตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการจะพิจารณาให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับระดับคำตอบแทนของอุตสาหกรรม รวมถึงพิจารณาตามประสบการณ์ ขอบเขต และหน้าที่ความรับผิดชอบที่กรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการดำรงอยู่ในแต่ละคณะเป็นอัตราที่แน่นอนและเหมาะสม
3. คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา ให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์มาตรฐานในการประเมินผลการปฏิบัติงาน อนุมัติโครงสร้างคำตอบแทนที่จูงใจสำหรับกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของธุรกิจ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว มีการสื่อสารเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้าติดตามผลการดำเนินงานและพิจารณาจากการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ทำให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ตลอดจนเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. สำหรับผู้บริหารระดับสูง กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดคำตอบแทนรายบุคคลจากผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยพิจารณาจากโครงสร้าง ผลประกอบการบริษัท ขนาดธุรกิจและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน เป็นตัวชี้วัดในการประเมินต่างๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหาเพื่อพิจารณาอนุมัติ

### 5.14 แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบายแผนสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเตรียมสืบทอดตำแหน่งหากตำแหน่งว่างลง ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นว่าการทำงานของบริษัทฯ ได้รับการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมในตำแหน่งบริหารที่สำคัญ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับเตรียมการสืบทอดตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ได้รับการพัฒนา มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยกำหนดหลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติแผนการสืบทอดตำแหน่ง รวมทั้งการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan) ให้มีความพร้อมขึ้นดำรงตำแหน่ง เมื่อมีตำแหน่งว่าง หรือ มีตำแหน่งงานใหม่ที่สูงขึ้น

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง จึงมอบหมายให้คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง โดยพิจารณาคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่งที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ ประเมินความพร้อมของผู้ได้รับคัดเลือก ทั้งข้อเด่นและเรื่องที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อสรรหาและเตรียมความพร้อมของผู้บริหารระดับสูงและพัฒนาผู้ที่มีศักยภาพที่จะสืบทอดตำแหน่งสำคัญในการบริหารและดำเนินธุรกิจได้ ทั้งสามารถสืบทอดตำแหน่งได้ทันทีหรือในระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี และ มากกว่า 1 ปี โดยมีขั้นตอนสำคัญในการดำเนินการ เพื่อผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนและสรรหา ทบทวนและประเมินผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานเป็นประจำ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติปรับปรุง “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี” เพื่อให้เหมาะสมกับปัจจุบัน

## จรรยาบรรณทางธุรกิจ

### บทนำ

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยีส์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย ยึดมั่นในคุณธรรมและมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจและตระหนักถึงข้อประพฤติปฏิบัติที่พึงงามเพื่อรักษา ส่งเสริมเกียรติคุณ และชื่อเสียงของบริษัทฯ สนับสนุนให้เกิดมาตรฐานด้านจริยธรรมและความถูกต้อง เคารพต่อกฎหมาย ตลอดจนไม่เข้าไปมีส่วนร่วมกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ มีหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งมีการติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบ เพื่อปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 1) ยึดมั่นในคุณธรรมและศีลธรรมที่พึงงาม
- 2) ประพฤติตนให้อยู่ในระเบียบวินัย รู้จักหน้าที่และเคารพสิทธิทั้งของตนเองและผู้อื่น และพึงสำนึกว่าการรักษาระเบียบวินัยเป็นการปรับปรุงความประพฤติไม่ใช่เป็นการลงโทษ
- 3) ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายตามนโยบายอันชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตด้วยวิจรณญาณที่ดี มิให้เสื่อมเสียต่อภาพพจน์ขององค์กร
- 4) ไม่มุงร้าย ทำลาย หรือบั่นทอน ทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อชื่อเสียง ความก้าวหน้า หรือธุรกิจของผู้อื่น
- 5) ใช้ความเป็นผู้นำดำเนินกิจการโดยใช้ความรู้ความสามารถของทุกคนที่มีอยู่เพื่อความสำเร็จขององค์กรมากกว่าผลประโยชน์ส่วนตัวโดยลำพัง
- 6) เมื่อมีผลประโยชน์ส่วนตัวอื่นใดนอกเหนือไปจากที่ได้รับจากองค์กร ควรเปิดเผยข้อเท็จจริงทั้งหมดต่อบริษัทฯ ทันที ไม่ควรเกี่ยวข้องกับกิจการอื่นใดอันอาจขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรืออาจบั่นทอนประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่
- 7) สร้างบรรยากาศของการทำงานที่เปิดโอกาสให้แลกเปลี่ยนความคิดเห็น มีความคิดริเริ่ม มีการเสนอข้อคิดเห็นใหม่ และตัดสินใจอย่างมีเหตุผล เพียงตรง โดยปราศจากอคติ
- 8) ไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับซึ่งทราบมาโดยตำแหน่งหน้าที่และไม่ใช้ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ของตน หรือนำไปใช้ในทางที่จะนำความสูญเสียมาสู่องค์กร
- 9) ระลึกลักษณะของการประกอบธุรกิจมิใช่หน้าที่และพันธะต่อเจ้าของธุรกิจเท่านั้น หากยังมีหน้าที่รับผิดชอบต่อผู้ซื้อ ผู้ขาย ผู้ถือหุ้น ผู้ใช้บริการ และพนักงาน ดังนั้น จึงต้องถือ ประโยชน์ส่วนรวมของบุคคลดังกล่าวเป็นแนวทางปฏิบัติกิจการทั้งปวง
- 10) รับผิดชอบในผลงานของตนและของผู้ใต้บังคับบัญชา
- 11) ใฝ่หา ปรับปรุง เพิ่มพูนความสามารถของตนและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถ และได้มาตรฐานตามที่พึงมีในตำแหน่งหน้าที่การงานด้วยความเอาใจใส่ และมีความรับผิดชอบเพื่อความก้าวหน้าของตนเองและองค์กร
- 12) วางแผนงาน กำหนด และวิเคราะห์เป้าหมายในการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยคำนึงถึงคุณธรรม และจรรยาบรรณของวิชาชีพต่างๆ ตลอดจนวัฒนธรรมของผู้ที่เกี่ยวข้องในองค์กรธุรกิจ
- 13) รักษาและเอาใจใส่ต่อสุขภาพ ความปลอดภัย ชีวิตอนามัย และสิ่งแวดล้อมของทุกคนในองค์กร และพึงบำรุงรักษาอาคาร สถานที่ทำงานให้อยู่ในสภาพเรียบร้อยงดงามถูกสุขลักษณะ
- 14) ใช้ทรัพย์สินขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

## การดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับนี้ โดยบริษัทฯ จะส่งเสริม พัฒนา และให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานทุกคน ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างจริงจัง

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการสื่อสารคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งทั้งองค์กร เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจ และสามารถปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง นอกจากนี้บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่ผิดกฎหมายขัดกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ หากพนักงานกระทำความผิดหลักการหรือแนวปฏิบัติต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้จะได้รับโทษทางวินัย ทั้งนี้ หากพนักงานของบริษัทฯ พบการกระทำที่ผิดกฎหมายและ/หรือหลักการกำกับดูแลกิจการและ/หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ให้แจ้งข้อร้องเรียน หรือข้อกล่าวหาไปยังช่องทางต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง และคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือแจ้งข้อร้องเรียน

## ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

### จรรยาบรรณคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นที่จะนำพาบริษัทฯ และพนักงานทุกท่านไปสู่ความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดหลักปฏิบัติดังนี้

#### ข้อประพฤติปฏิบัติต่อบริษัทฯ

1. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ และอุทิศตนให้แก่งานของบริษัทฯ อย่างเต็มที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม และมีคุณธรรม
2. เป็นผู้นำในการปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี ตั้งอยู่ในความซื่อสัตย์สุจริตและมีคุณธรรม
3. ส่งเสริมสนับสนุนให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความสำคัญ และคำนึงถึงคุณค่าในการปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตยุติธรรม โดยการให้ความรู้ ความเข้าใจ ให้คำชมเชยและ/หรือรางวัลแก่เจ้าหน้าที่และผู้บริหารที่มีความซื่อสัตย์ สุจริต จริงใจ และมีคุณธรรมต่อทุกๆ คนที่ติดต่อเกี่ยวข้อง
4. รักษาภาพลักษณ์และไม่พึงทำลายชื่อเสียงของบริษัทฯ โดยการประพฤติมิชอบและพึงหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันอาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ
5. ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนหรือยอมให้ผู้อื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ของตนไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในการแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น
6. สร้างความไว้วางใจ ความน่าเชื่อถือ และพึงรักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคมมุ่งเน้นที่จะให้บริษัทฯ มีการดำเนินงานที่เป็นสากลภายใต้ระบบการจัดการที่ดี โดยยึดหลักความโปร่งใสตรวจสอบได้และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

### จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และคำนึงถึงสังคม บริษัทฯ จึงได้กำหนดจรรยาบรรณขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

## ข้อประพฤติปฏิบัติต่อบริษัท

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้บนแนวทางการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นในความโปร่งใสอิสระและธำรงไว้ซึ่งมาตรฐานของความเป็นบริษัทชั้นนำ ดังนั้นเพื่อรักษาคุณลักษณะที่กล่าวมาให้อย่างยืนตลอดไป ผู้บริหารและพนักงานพึงประพฤติปฏิบัติดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ขยันหมั่นเพียร มีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มกำลังความรู้ความสามารถ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
2. ไม่ประพฤติตนหรือกระทำการใดๆ อันเป็นสาเหตุให้นามาส่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ และเกียรติคุณอันดีงามของบริษัทฯ
3. ไม่ประพฤติมิชอบ หรือทุจริต หรือฉ้อฉลต่อหน้าที่รับผิดชอบซึ่งมีต่อบริษัทฯ
4. ไม่ใช้เวลา สถานที่ หรือทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือบุคคลอื่นๆ ซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับกิจการงานของบริษัทฯ หรือใช้ในกิจกรรมที่ผิดต่อกฎหมาย
5. รักษาความลับของบริษัทฯ โดยไม่นำออกหรือเผยแพร่ข่าวสารต่างๆ หรือเอกสารอื่นใดของบริษัทฯ ให้กับบุคคลภายนอก หรือผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ก่อนได้รับอนุญาตจากบริษัทฯ
6. ดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างประหยัดคุ้มค่าโดยระมัดระวังมิให้เสียหาย หรือสิ้นเปลืองเยี่ยงวิญญูชนจะพึงปฏิบัติต่อทรัพย์สินของตนเอง รวมถึงช่วยกันดูแลสถานที่ทำการของบริษัทฯ ให้เป็นระเบียบเรียบร้อยและสะอาดอยู่เสมอ
7. ไม่ควรเกี่ยวข้องกับกิจการอื่นใดอันอาจจะเป็นการแข่งขันขัดต่อประโยชน์ของบริษัทฯ หรืออาจบั่นทอนประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่การงานให้แก่บริษัทฯ
8. หลีกเลี่ยงการใช้ตำแหน่งหน้าที่หรือทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทฯ ในการเอื้อประโยชน์หรือสนับสนุนบุคคล หรือองค์กรทางการเมือง หรือรับหน้าที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมทางการเมือง ทั้งนี้เนื่องจากอาจจะก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ มีส่วนร่วมกับกิจกรรมทางการเมืองนั้น

## ข้อประพฤติปฏิบัติต่อตนเอง

การประพฤติปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงานนั้น พนักงานทุกคนนั้นย่อมมีสิทธิเสรีภาพ ในการประพฤติในเรื่องที่เป็นส่วนตัว แต่โดยที่บางเรื่องอาจจะกระทบกระเทือนถึงบริษัทฯ ได้ ดังนั้นผู้บริหารและพนักงานจึงพึงปฏิบัติในทางที่เป็นประโยชน์ต่อตนเอง ดังต่อไปนี้

1. เป็นผู้ที่มีความเคร่งครัดต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบข้อบังคับ เกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ และใช้วิชาชีพในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ ไม่แสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ
2. ไม่ครอบครอง พกพา ใช้อาวุธ วัตถุระเบิด หรือวัตถุใด ๆ ที่อาจเป็นอันตรายต่อร่างกาย ชีวิตและทรัพย์สิน เมื่ออยู่ในบริเวณที่ทำการของบริษัทฯ
3. เป็นผู้ที่มีศีลธรรมอันดีไม่ประพฤติตนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียงละเว้นจากอบายมุขทั้งปวง อาทิเช่น
  - 3.1 ไม่กระทำความผิดเป็นบุคคลที่ก่อกวนสังคม
  - 3.2 ไม่เล่นแชร์ หรือหมกมุ่นในการพนันทุกประเภท
  - 3.3 ไม่กระทำการใดๆ ซึ่งผิดกฎหมาย หรือผิดศีลธรรม จารีตประเพณีอันดีงาม
  - 3.4 ไม่มั่วเมาลุ่มหลงต่อสิ่งเสพติด สุรา ของมึนเมาทั้งปวง
4. ไม่เรียก หรือรับเงิน หรือของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อตนเอง หรือผู้อื่นอันมีส่วนเกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานในความรับผิดชอบ หรือที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทฯ และในการกระทำอื่นใดอันอาจเกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ได้
5. มีทัศนคติที่ดีและพัฒนาตนเองให้มีคุณธรรม จริยธรรม รวมทั้งเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ และทักษะในการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น

### ข้อประพฤติปฏิบัติเพื่อเพื่อนร่วมงาน

การประพฤติปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงานที่มีต่อผู้ร่วมงานซึ่งอยู่ในระดับเดียวกัน ผู้บังคับบัญชา หรือผู้ใต้บังคับบัญชา โดยการปฏิบัติต่อกันนั้น เป็นไปในลักษณะที่ถูกต้องเหมาะสมจะเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้เกิดความเข้าใจอันดีในมวลหมู่ผู้บริหารและพนักงานส่งผลให้เกิดความร่วมมือการประสานงานและเสริมสร้างความสามัคคี ซึ่งจะเป็นผลดีต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ดังนั้นเพื่อให้สมดังจุดหมายที่กล่าวมา ผู้บริหารและพนักงานพึงปฏิบัติดังนี้

1. ช่วยเหลือเกื้อกูลกันในทางที่ชอบรวมทั้งส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดความสามัคคี ร่วมแรงร่วมใจในบรรดาผู้ร่วมงานในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
2. ไม่ยุยง ส่งเสริม หรือกระทำการใดๆ อันเป็นเหตุแห่งการทะเลาะวิวาท หรือก่อให้เกิดการแตกความสามัคคี หรือทำร้ายร่างกายผู้ร่วมงานหรือบุคคลอื่นๆ
3. ไม่แสดงกิริยา หรือใช้วาจา หรือขีดเขียนข้อความหยาบคาย ก้าวร้าว หรือดูหมิ่นผู้ร่วมงาน
4. ไม่มุ่งร้าย ทำลาย หรือบั่นทอน ทั้งทางตรงและทางอ้อม ต่อชื่อเสียงความก้าวหน้าของผู้ร่วมงานทุกระดับ
5. ร่วมกันสร้างเสริมบรรยากาศของการทำงานที่เปิดโอกาสให้แลกเปลี่ยนความคิดเห็น มีความคิดริเริ่ม การช่วยทำงาน และการแก้ไขปัญหาร่วมกัน รวมทั้งการเสนอแนะในสิ่งที่จะเห็นว่าจะมีประโยชน์ต่อการพัฒนางานในความรับผิดชอบอย่างมีเหตุผลเที่ยงตรงปราศจากอคติ
6. รับผิดชอบต่องานซึ่งได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้ผู้ใต้บังคับบัญชาดำเนินการ
7. ผู้บังคับบัญชาพึงดูแลเอาใจใส่ผู้ใต้บังคับบัญชา ทั้งในด้านการปฏิบัติงานขวัญกำลังใจ สวัสดิการ และรับฟังความคิดเห็น ตลอดจนปกครองผู้ใต้บังคับบัญชา ด้วยหลักการและเหตุผลที่ถูกต้องตามทำนองคลองธรรม
8. ร่วมกันรักษาและเอาใจใส่ต่อสุขภาพ ความปลอดภัย ชีวิตอนามัย และสิ่งแวดล้อมของทุกคนในองค์กร

### ข้อประพฤติปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า และสังคมโดยรวม

ในการที่บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคง สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเป็นธรรม และมีส่วนร่วมสร้างสรรค์สังคมให้ก้าวหน้า โดยระลึกอยู่เสมอว่าสังคมเป็นฐานในการประกอบธุรกิจนั้น ผู้บริหารและพนักงานซึ่งเป็นกลไกที่สำคัญ และเป็นตัวแทนของบริษัทฯ พึงปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ให้บริการแก่ลูกค้า หรือดำเนินธุรกรรมทางการค้ากับคู่ค้าอย่างเต็มกำลังความสามารถด้วยความเป็นธรรม ปราศจากอคติ และการเอารัดเอาเปรียบ ใช้กิริยา วาจา ที่สุภาพเมื่อเห็นว่าเรื่องใดไม่สามารถดำเนินการได้ หรือนอกเหนืออำนาจหน้าที่ของตนควรชี้แจงเหตุผลหรือแนะนำให้ติดต่อหน่วยงานอื่น หรือผู้มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติตนให้เป็นที่ยอมรับศรัทธาแก่ลูกค้า และคู่ค้าในด้านการให้ข้อมูลซึ่งชัดเจน มีความเที่ยงตรง การรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ ตลอดจนพร้อมที่จะให้คำชี้แจงต่อข้อสงสัยเพื่อให้เกิดความโปร่งใสแก่ผู้เกี่ยวข้อง
3. ละเว้นจากการมีส่วนร่วมในธุรกิจ หรือกิจกรรมที่ผิดต่อกฎหมาย หรือมีผลทำให้สังคมเกิดความเสื่อม ทั้งด้านจิตใจ ศีลธรรม และค่านิยมของประชาชนทั่วไป
4. เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ สาธารณะกุศล และส่งเสริมความรู้ความเข้าใจทางวิชาการ เพื่อสร้างสรรค์พัฒนา และยกระดับสังคม โดยรวมให้เจริญก้าวหน้ามีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งนี้ต้องไม่มีผลกระทบที่เสียหายต่อกิจการของบริษัทฯ

## ความรับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจ

### การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในทุกที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ จะต้องเคารพกฎหมาย ไม่ฝ่าฝืน และปฏิบัติหน้าที่ตามแนวปฏิบัติที่ดีอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- (1) ต้องศึกษาและทำความเข้าใจกฎหมาย ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง และประกาศต่างๆ ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- (2) ต้องเคารพต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน
- (3) ไม่ให้การช่วยเหลือสนับสนุนการกระทำที่เป็นการหลีกเลียง หรือฝ่าฝืนการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง และประกาศต่างๆ ของบริษัทฯ
- (4) ในกรณีที่พบการกระทำที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง และประกาศต่างๆ ของบริษัทฯ
- (5) ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาต้นสังกัด หรือช่องทางรับเรื่องร้องเรียนตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนโดยทันที

### ด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของบริษัทฯ ในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับให้ความสำคัญ และมีจิตสำนึกในการร่วมกันต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริต การรับหรือให้สินบนในทุกรูปแบบ

- (1) ไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- (2) ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการแสดงเจตนาในการทุจริตคอร์รัปชัน การให้ หรือรับสินบน แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน หรือผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่รัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ
- (4) ไม่กระทำการใดๆ ที่ใช้อำนาจหน้าที่โดยทุจริต

### ด้านการมีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมภายใต้การบริหารกิจการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และให้ยึดถือเป็นหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ที่จะต้องหลีกเลี่ยงการเข้าไปมีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินการในลักษณะที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันจะส่งผลให้บริษัทฯ เสียประโยชน์ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงรายการดังกล่าวได้

ทั้งนี้ รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของ ตลท. และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดไว้ในประกาศดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

- (1) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่จะทำให้นักมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทฯ หรือจากการใช้โอกาส หรือข้อมูลที่ได้รับรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ในการ
- (2) การทำรายการทางธุรกิจจะต้องกระทำด้วยความซื่อสัตย์สุจริต สมเหตุสมผลและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ



### ด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interests)

การทำงานให้กับบริษัทฯ อาจเกิดสถานการณ์ที่ผลประโยชน์ส่วนตนของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานอาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้นอาจเกิดขึ้นได้ในหลายรูปแบบ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางที่ทุกคนพึงถือปฏิบัติ ดังนี้

#### 1. การรับเงินหรือประโยชน์ตอบแทน

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่รับเงินหรือประโยชน์ตอบแทนใดๆ เป็นการส่วนตัวไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมจากลูกค้า คู่ค้าของบริษัทฯ หรือจากบุคคลใดอันเนื่องมาจากการทำงานในนามบริษัทฯ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องไม่ให้หรือผู้ยืมเงิน หรือเรียกรับเงิน สิ่งของจากลูกค้าหรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือสถาบันการเงินในฐานะของลูกค้าของธนาคารหรือสถาบันการการเงินดังกล่าว

#### 2. การประกอบธุรกิจอื่นนอกบริษัทฯ

การทำธุรกิจส่วนตัวใดๆ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และเวลาทำงานของบริษัทฯ และห้ามประกอบธุรกิจหรือมีส่วนร่วมในธุรกิจใดอันเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานดังกล่าวจะได้รับประโยชน์โดยตรงหรือโดยทางอ้อมก็ตาม

#### 3. การทำธุรกิจใดๆ กับบริษัทฯ

การทำธุรกิจใดๆ กับบริษัทฯ ทั้งในนามส่วนตัว ครอบครัว อันได้แก่ บิดามารดา คู่สมรส ผู้ที่อยู่ด้วยกันฉันท์สามีภรรยา พี่น้อง บุตร และ คู่สมรสของบุตร รวมถึงบุตรบุญธรรมด้วย หรือในนามนิติบุคคลใดๆ ที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานนั้นมี ส่วนได้ส่วนเสียจะต้องเปิดเผยส่วนได้ส่วนเสียต่อบริษัทฯ ก่อนเข้าทำรายการ

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่มีส่วนได้เสียเป็นผู้อนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการหรือกระทำการใดๆ ในนามบริษัทฯ ก่อนที่จะมีการทำรายการใดๆ ผู้ทำรายการในนามบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องตรวจสอบความสัมพันธ์ของคู่ค้าว่าเกี่ยวข้องกับ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหรือไม่ก่อนทำรายการเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น

ทั้งนี้ ตามแนวทางหลักเกณฑ์เรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าคู่ค้าดังต่อไปนี้มีความเกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

ก) กรณีที่คู่ค้าเป็นบุคคลธรรมดา คู่ค้าเป็นบุคคลที่เคยเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานซึ่งได้พ้นสภาพแล้วแต่ไม่เกิน 1 ปีของบริษัทฯ หรือเป็นบิดา มารดา คู่สมรส ผู้ที่อยู่ด้วยกันฉันท์สามีภรรยา พี่น้อง บุตรและคู่สมรสของบุตร รวมถึงบุตรบุญธรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน (รวมถึงของบุคคลที่เคยเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานซึ่งได้พ้นสภาพแล้วแต่ไม่เกิน 1 ปี) ด้วย

ข) กรณีที่คู่ค้าเป็นนิติบุคคล คู่ค้าเป็นนิติบุคคลซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน (รวมถึงบุคคลที่เคยเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานซึ่งได้พ้นสภาพแล้วแต่ไม่เกิน 1 ปี) ของบริษัทฯ หรือซึ่งบิดามารดา คู่สมรส ผู้ที่อยู่ด้วยกันฉันท์สามีภรรยา พี่น้อง บุตรและคู่สมรสของบุตร หรือบุตรบุญธรรมของบุคคลตามข้อ (ก) นี้ เป็นกรรมการ ผู้บริหาร ที่ปรึกษา หรือถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งเมื่อนับรวมกันแล้วมีสิทธิออกเสียงเกินกว่าร้อยละ 10 ของหุ้นทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น

ในกรณีที่คู่ค้ามีการตั้งตัวแทน ผู้รับเหมาช่วง หรือบุคคลอื่นใด ให้ร่วมปฏิบัติงานซึ่งได้รับจากบริษัทฯ หากบุคคลนั้นมีลักษณะเดียวกันกับบุคคลที่กล่าวไว้ในข้อ (ก) และ (ข) ข้างต้น ให้สันนิษฐานว่าบุคคลนั้นรวมถึงคู่ค้าเป็นผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ

### ด้านการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือองค์กรที่แสวงหากำไรอื่นภายนอกบริษัท

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทฯ หรือองค์กรที่แสวงหากำไรอื่นนอกบริษัทฯ ในกรณีที่ผู้บริหารของบริษัทฯ จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ หรือองค์กรที่แสวงหากำไรอื่น ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจของบริษัทฯ การดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรที่ไม่แสวงหากำไรต้องแจ้งให้ผู้มีอำนาจของบริษัทฯ ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรด้วย ยกเว้นการดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร

ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อบทบัญญัติของกฎหมาย หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต้องไม่ใช่ตำแหน่งงานในบริษัท ไปใช้อ้างอิงเพื่อส่งเสริมธุรกิจภายนอก

### ด้านรายการระหว่างกัน

ในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันภายในกลุ่มบริษัท บริษัทฯ จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาอนุมัติ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยถือเสมือนหนึ่งเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (on arms' length basis)

### ด้านการป้องกันการฟอกเงิน

บริษัทฯ จะไม่รับโอนหรือเปลี่ยนแปลงสภาพทรัพย์สิน หรือสนับสนุนให้มีการรับโอนหรือเปลี่ยนแปลงสภาพทรัพย์สินต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำผิด เพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลใดใช้ช่องทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่มีขอบด้วยกฎหมาย อันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ และ/หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ของบริษัทฯ หรือไม่ก็ตาม

### ด้านการปกป้องดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลรักษาการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้อื่น บริษัทฯ มีนโยบายจะจัดทำเอกสารทางธุรกิจบันทึกข้อมูลทางการเงินและบัญชี และจัดทำรายงานทางการเงิน ด้วยความสุจริต ทันเวลา ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนต้องควบคุมข้อมูลความลับอย่างเหมาะสม และต้องไม่สื่อสารข้อมูลอันมีสาระสำคัญ และยังมีได้เปิดเผยสู่สาธารณชน ซึ่งได้รับรู้มาจากหน้าที่งาน ไปยังหน่วยงานอื่นๆ และบุคคลภายนอกที่ไม่สมควรต้องรับรู้ข้อมูลนั้น และมีหน้าที่ต้องใช้ความพยายามอย่างดีที่สุด เพื่อป้องกันไว้ซึ่งข้อมูลที่เป็นความลับดังกล่าว ทั้งนี้ รวมไปถึงการจัดเก็บเอกสารข้อมูลที่เป็นความลับด้วย

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติต่างๆ เกี่ยวกับการบริหารจัดการข้อมูลความลับที่มีลักษณะเป็นข้อมูลส่วนบุคคล ให้เป็นไปตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

### ด้านการใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลภายในหรือข่าวสารอันมีสาระสำคัญที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะว่าถือเป็นข้อมูลความลับของบริษัทฯ ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ และต้องไม่นำข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ของตนไปบอกผู้อื่น หรือนำข้อมูลภายในไปใช้แสวงหากำไรหรือผลประโยชน์จากการซื้อขายหลักทรัพย์ในทางมิชอบ หรือทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

#### 1. การใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวพึงปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีในการซื้อขายหลักทรัพย์โดยไม่ใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด เพื่อความเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทุกราย และเพื่อป้องกันการกระทำผิดที่อาจเกิดขึ้น

(1) กรรมการและผู้บริหารภายใต้คำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

(2) ห้ามกรรมการและผู้บริหารภายใต้คำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงพนักงานที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และช่วงเวลาอื่นตามที่บริษัทฯ จะกำหนดเป็นครั้งคราว

(3) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับและผู้เกี่ยวข้องใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตน ในการซื้อ/ขาย/ชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รวมถึงการให้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน แก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ

## 2. การรักษาข้อมูลความลับ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาข้อมูลความลับของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรืออาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ หรือราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่เกิดจากความไม่ระวังและส่งผลให้ข้อมูลรั่วไหล อาจนำไปสู่ความเสียหายอย่างใหญ่หลวงและทำให้เสียชื่อเสียงของบริษัทฯ

- (1) ไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ ไปเปิดเผยแก่บุคคลอื่น
- (2) ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการเป็นกรรมการเพื่อผลประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลภายนอก
- (3) พึงสร้างสภาพแวดล้อมในองค์กรเพื่อเอื้ออำนวยในการป้องกันข้อมูลอันเป็นความลับมิให้รั่วไหลหรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง อันอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ออกประกาศเรื่อง นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ลงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 เพื่อแจ้งข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ (และบริษัทย่อย) รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

### ด้านทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

ทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ถือเป็นทรัพย์สินที่มีค่ามาก ซึ่งช่วยให้บริษัทฯ มีความได้เปรียบในการแข่งขันในเชิงธุรกิจ เช่น เอกลักษณ์ตราสินค้า ชื่อบริษัท โลโก้ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า นวัตกรรม และองค์ความรู้ทั้งหมดที่เป็นของบริษัทฯ นับเป็นเรื่องสำคัญอย่างมากที่บริษัทฯ จะต้องปกป้องทรัพย์สินเหล่านี้ ตลอดจนเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นด้วย โดยการไม่ละเมิดหรือนำสิทธิของทรัพย์สินทางปัญญาไปใช้ในทางที่ผิด

- (1) ผลงานและลิขสิทธิ์ที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ หรืองานที่ใช้สำหรับบริษัทฯ ผลงานและลิขสิทธิ์เหล่านั้นถือเป็นของบริษัทฯ ต้องส่งมอบให้กับบริษัทฯ ไม่ว่าข้อมูล ผลงานหรือลิขสิทธิ์ที่เก็บไว้จะอยู่ในรูปแบบใดๆ
- (2) ดูแลการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ และทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ เพื่อรักษาผลประโยชน์และป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์จากบุคคลอื่น
- (3) ใช้งานคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตาม “ระเบียบการใช้งานเครือข่ายคอมพิวเตอร์อย่างปลอดภัย” และพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 ซึ่งควบคุมดูแลการใช้งานโดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ อาทิเช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ต้องผ่านการตรวจสอบและลงโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องโดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ หากบริษัทฯ ตรวจพบการกระทำที่ไม่ถูกต้องถือเป็นการกระทำผิดทางวินัยบริษัทฯ
- (4) ปฏิบัติตนให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ เช่น กฎหมายเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้า กฎหมายเกี่ยวกับสิทธิบัตร กฎหมายเกี่ยวกับลิขสิทธิ์ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานในด้านกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา
- (5) การนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทฯ จะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

### ด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความเสมอภาคเท่าเทียมกัน สนับสนุนและเคารพในสิทธิมนุษยชน ซึ่งมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรม บนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ บริษัทฯ ไม่กระทำการใดอันเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน (Human Rights) โดยมีนโยบายตามแนวทางการปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนที่ประกาศใช้ในนานาประเทศซึ่งรวมถึงปฏิญญาและอนุสัญญาต่างๆ ของสหประชาชาติว่าด้วยสิทธิมนุษยชน โดยการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อบุคคลเพราะเหตุแห่งความแตกต่างในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา อายุ การศึกษา สถาบัน เพศ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของบุคคล

- (1) เคารพและยึดมั่นในการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- (2) ให้ความเสมอภาคและเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใด และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นทั้งทางวาจาและ

การกระทำ อันเนื่องมาจากความแตกต่างทางสถานภาพ เช่น สัญชาติ เพศ อายุ ศาสนา ถิ่นกำเนิด ภาษา วัฒนธรรม การศึกษา ลักษณะทางกายภาพ สถานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความคิดเห็น และความเชื่อ ฯลฯ

(3) ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ สนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย สิทธิหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเอง รวมถึงการเคารพในสิทธิและหน้าที่ของบุคคลอื่น และการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันเพื่อให้พนักงานใช้เป็นแนวปฏิบัติ

(4) รักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสีย ไม่กระทำการละเมิดข้อมูลความเป็นส่วนตัว หรือแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบจากข้อมูล การเก็บข้อมูล การเปิดเผยหรือการนำข้อมูลไปใช้ต้องได้รับการยินยอมจากเจ้าของข้อมูล เว้นแต่เป็นการกระทำที่ชอบด้วยกฎหมาย ข้อบังคับ หรือระเบียบบริษัท

(5) มีกระบวนการติดตามกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการปฏิบัติงานของพนักงาน มิให้กระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชน

### **ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานที่มีมาตรฐาน โดยมุ่งเน้นการดำเนินกิจการที่สอดคล้องกับมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย รวมถึงเหมาะสมกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงขององค์กรตลอดจนมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ดังนี้

(1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องยึดถือและปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนด และมาตรฐานด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมอย่างเคร่งครัด

(2) บริษัทฯ จะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อควบคุม ดูแล และป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหายหรือเสียหายในทรัพย์สิน การรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย

(3) จัดให้มีการประชาสัมพันธ์และการสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และเผยแพร่ความรู้แก่พนักงานผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้ทราบและเข้าใจกฎระเบียบ ขั้นตอน และวิธีการปฏิบัติงาน และข้อควรระวังต่าง ๆ ทางด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ตลอดจนนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม

(4) ส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ให้เป็นวิถีในการดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

(5) จัดให้มีการทดสอบและการฝึกซ้อมขั้นตอนการปฏิบัติงาน เมื่อเกิดเหตุฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอและมีการทบทวนปรับปรุงเป็นประจำ

(6) จัดให้มีทรัพยากรที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการดำเนินการทางด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม

## ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงาน และการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยหลักการแข่งขันที่เป็นธรรมและมีจริยธรรม ชื่อสัตย์สุจริต ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน

### การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคำนึงถึงการสร้างความเจริญเติบโตของผลการดำเนินงานที่ยั่งยืนอย่างต่อเนื่องในระยะยาวบนศักยภาพและขีดความสามารถของบริษัทฯ อย่างเต็มที่ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทฯ ในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส และยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
- (2) เคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกรายโดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม และไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (3) ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง รวมทั้งไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก
- (4) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม หรือเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด
- (5) จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้ข้อมูลสารสนเทศ ตอบข้อซักถาม และรับข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น

### การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนองและให้บริการที่ดี เพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสมและยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน บริษัทฯ ยึดถือพันธกิจที่จะดูแลและพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ และการบริการที่ดีเพื่อเป็นทางเลือกที่ดีที่สุดแก่ลูกค้า

- (1) มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- (2) ปฏิบัติตามข้อตกลง สัญญา หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด หากไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาทบทวนแก้ไข
- (3) รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง
- (4) ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่น่าพอใจของลูกค้า
- (5) จัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองหรือส่งมอบ และการดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว
- (6) ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอและทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้า หรือบริการนั้นๆ
- (7) ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ อันสื่อถึงการกระทำที่เป็นการไม่สุจริตกับลูกค้า

### การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานบริษัทฯ ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่ายิ่งของบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลบนพื้นฐานความเท่าเทียมและเป็นธรรม พัฒนาทักษะความสามารถที่สนับสนุนความก้าวหน้าและจำเป็นต่อการทำงานในยุคดิจิทัลตลอดจนเสริมสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานที่เอื้อต่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

(1) ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน และหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานโดยไม่แบ่งแยก เชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ สติปัญญา ความพิการ ฐานะ สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงานและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

(2) สนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัท อีกทั้งยังส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดีมีการทำงานเป็นทีมและเสริมสร้างบรรยากาศและความรู้สึกปลอดภัยในการทำงาน

(3) จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด และจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ เพิ่มเติม เช่น การประกันชีวิตและอุบัติเหตุกลุ่ม การตรวจสุขภาพประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการเงินช่วยเหลือ เช่น เงินช่วยเหลืองานศพ กรณีพนักงานและบิดามารดา บุตร หรือ คู่สมรสที่ขอไปด้วยกฎหมายของพนักงานเสียชีวิต เป็นต้น

(4) การกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี

(5) รับผิดชอบในการดูแลสุขภาพอนามัยและรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด

(6) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงของหน้าที่การงานของพนักงานหรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน

(7) มีกระบวนการและช่องทางให้พนักงานสามารถร้องเรียนกรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม รวมถึงการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำผิดภายในบริษัท ซึ่งพนักงานจะได้รับการปกป้องข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนเป็นความลับ และได้รับความคุ้มครองเกี่ยวกับสถานภาพการทำงาน

### **การปฏิบัติต่อลูกค้า**

บริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อลูกค้าและเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน

(1) รักษาความสัมพันธ์อันดีแบบยั่งยืนกับลูกค้าในการคัดเลือกลูกค้า

(2) ปฏิบัติตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้างอย่างชัดเจนตามนโยบายการจัดหาและการคัดเลือกลูกค้าคุณสมบัติและการสมัครเป็นลูกค้าจัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกันเพื่อก่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจซึ่งจะเป็นประโยชน์ทุกฝ่าย

(3) ไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและประกอบธุรกิจ

(4) สร้างและรักษาความสัมพันธ์อันยั่งยืน

(5) ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญเพื่อรักษาความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ

(6) หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือนำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใด ๆ

### **การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้**

บริษัท มีนโยบายในการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรมโดยปฏิบัติตามพันธสัญญา การให้ข้อมูลและรายงานที่ถูกต้องเป็นจริง การเจรจาแก้ปัญหาและหาทางออกตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

(1) ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงใดๆ หรือเกิดกรณีการผิดนัดชำระหนี้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็วเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาระหว่างกัน

(2) บริหารจัดการโครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ ให้มีความเหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจและรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหนี้

(3) ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ อันสื่อถึงการกระทำที่ไม่สุจริตกับเจ้าหนี้

(4) พัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีกับเจ้าหนี้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและความไว้วางใจกัน



## การปฏิบัติต่อคู่แข่ง

บริษัท ปฏิบัติต่อคู่แข่งชั้นตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรม สนับสนุน และส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีเป็นธรรมไม่ผูกขาด ไม่ขัดต่อกฎหมายและจริยธรรม โดยรักษาวรรตฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน

- (1) ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี และไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย
- (2) ไม่กระทำการใดๆ กับคู่แข่งที่เป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า
- (3) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ ที่ปราศจากความจริงหรือไม่เป็นธรรม

## การปฏิบัติต่อหน่วยงานกำกับดูแลและหน่วยงานของรัฐ

บริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อหน่วยงานกำกับดูแลและหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างถูกต้อง ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ปฏิบัติและควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ตามหลักกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดและกฎระเบียบต่างๆ ที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล และหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทฯ เปิดดำเนินธุรกิจ
- (2) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุน องค์กร หรือกิจกรรมใด ที่ก่อให้เกิดการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย
- (3) หากพบการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบต่างๆ ของบริษัทฯ ให้รายงานข้อมูลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบโดยเร็ว เพื่อหาแนวทางแก้ไขให้มีการกระทำผิดกฎหมายต่อไป

## การปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัท มีนโยบายดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมที่สั่งสม รวมถึงส่งเสริมการยกระดับคุณภาพของสังคม ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับชุมชนและภาครัฐ จึงได้ดำเนินการจัดกิจกรรมที่มีส่วนสร้างสรรค์สังคมอย่างสม่ำเสมอ และปลูกฝังจิตสำนึกพนักงานทุกระดับให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง เพื่อให้ดำรงอยู่เป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ดีและส่งผลการเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัทตลอดไป โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงผลกระทบด้านคุณภาพชีวิต ความปลอดภัย และการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ
- (2) ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงาน เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ให้เกิดขึ้นในพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทฯ จัดขึ้น
- (3) ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างประหยัด คุ่มค่าและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดคุณภาพต่อธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (4) พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารครอบคลุมการทำงานในทุกส่วนงาน เพื่อบริหารจัดการการใช้ทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพ
- (5) ส่งเสริม รักษา และดำรงไว้ซึ่งจารีตประเพณี และวัฒนธรรมที่สั่งสมของชาติ โดยให้ความร่วมมือสนับสนุนนโยบาย และกิจกรรมต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน
- (6) ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์ ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมให้มีความเข้มแข็ง ทำนุบำรุงศาสนา สนับสนุนและพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก เยาวชน ผู้ด้อยโอกาส และผู้สูงอายุ สนับสนุนด้านการศึกษา การกีฬา กิจกรรมสาธารณประโยชน์ และให้ความช่วยเหลือบรรเทาทุกข์แก่ผู้ประสบภัยต่างๆ รวมถึงการส่งเสริมอนุรักษ์ และฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมตามหลักการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อให้อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข
- (7) เป็นสื่อกลางในการประชาสัมพันธ์ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ และประชาชนทั่วไป ตระหนักและมีส่วนร่วมต่อความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

## การจัดการและรักษาทรัพยากรทางธุรกิจ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด หากพบว่าการฝ่าฝืนหรือกระทำการใดๆ ที่ขัดต่อคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ บริษัทฯ จะพิจารณาและดำเนินการโดยตักเตือนด้วยวาจาหรือลายลักษณ์อักษร และในกรณีที่การกระทำดังกล่าวขัดต่อระเบียบและข้อบังคับการทำงานด้วยแล้ว บริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษตามลักษณะแห่งความผิดตามควรแก่กรณี

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน จะต้องสื่อสารทำความเข้าใจให้บุคคลในครอบครัวของตน (ได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส ผู้ที่อยู่ด้วยกันฉันสามีภรรยา พี่น้อง บุตรและคู่สมรสของบุตร รวมถึงบุตรบุญธรรม) ได้รับทราบเจตนารมณ์ แนวคิด และหลักสำคัญของคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับนี้

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบจรรยาบรรณทางธุรกิจนี้ เมื่อเข้าเป็นพนักงานและมีหน้าที่รับทราบทำความเข้าใจในจรรยาบรรณทางธุรกิจเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงโดยบริษัทฯ จะดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้ทราบและนำไปปฏิบัติต่อไป

3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องไม่ดำเนินการใดๆ อันมีลักษณะที่เป็นการหลีกเลี่ยงการรักษาจรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือมีส่วนรู้เห็นให้สมาชิกในครอบครัว เครือญาติ บุคคลใกล้ชิด ดำเนินการใดๆ อันเป็นการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวโดยทางอ้อมด้วย

4. ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ และมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลและส่งเสริมผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจที่กำหนด

5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ต้องรายงานการปฏิบัติที่อาจขัดต่อจรรยาบรรณทางธุรกิจ ในกรณีที่พบเห็นหรือถูกกดดัน/บังคับให้กระทำใดๆ ที่เป็นการขัดต่อจรรยาบรรณทางธุรกิจ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือบริษัทฯ ทราบโดยทันที

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะรักษาข้อมูลความลับ และคุ้มครองผู้ที่รายงานเป็นอย่างดี

นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติปรับปรุง “นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี” เพื่อให้เหมาะสมกับปัจจุบัน

# นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

## บทนำ

บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และถือปฏิบัติตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตในประเทศไทย รวมถึงบริษัทฯ ในกลุ่มที่ดำเนินธุรกิจในประเทศโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นภาคีที่เกี่ยวข้องในโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต” (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ครั้งแรก ซึ่งดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบัน ด้วยเล็งเห็นถึงความสำคัญที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีความมุ่งมั่นที่จะสนับสนุนและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติว่าการดำเนินการนี้เป็นส่วนหนึ่งของการยกระดับการกำกับกิจการที่ดี เป็นการส่งเสริมและยกระดับในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้แสดงเจตนารมณ์เพื่อเข้าร่วมการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ได้มีมติให้บริษัทฯ ได้รับการเป็นสมาชิกแนวร่วมโครงการฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2564

บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบต่อ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันทุกรูปแบบกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ

บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

## 1. คำนิยาม

**คอร์รัปชัน (Corruption)** หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสมจากเจ้าหน้าที่ของรัฐ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือ เพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดอันที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้า ให้กระทำได้

**คู่ค้า** หมายถึง ผู้จัดหาสินค้าและบริการให้กับบริษัทฯ

**ผู้มีส่วนได้เสีย** หมายถึง ผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า ภาครัฐ ตลอดจนองค์กรอื่นๆ ในสังคม

**ลูกค้า** หมายถึง ผู้ใช้บริการรวมถึงผู้มาติดต่อเพื่อใช้บริการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

**ค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payments)** หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ เพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรอง และการได้รับการบริการสาธารณะ

**การจ้างพนักงานรัฐ (Revolving Door)** หมายถึง การว่าจ้างบุคคลที่เป็นหรือเคยเป็นพนักงานรัฐ ได้แก่ ข้าราชการ ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง เจ้าหน้าที่รัฐ พนักงานส่วนท้องถิ่นซึ่งมีตำแหน่งหรือเงินเดือนประจำ พนักงานหรือบุคคลผู้ปฏิบัติงานในรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานของรัฐ ผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาท้องถิ่นที่มีชื่อ ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง เจ้าพนักงานตามกฎหมายว่าด้วยลักษณะปกครองท้องที่ รวมถึงกรรมการ อนุกรรมการ ที่ปรึกษา และลูกจ้างของส่วนราชการ

รัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานของรัฐ และบุคคลหรือคณะบุคคลซึ่งใช้อำนาจหรือได้รับมอบหมายให้อำนาจทางการปกครองของรัฐ ในการดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งตามกฎหมาย ไม่ว่าจะเป็นการจัดตั้งขึ้นในระบบราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือ กิจการอื่นของรัฐ

**สินบน** หมายถึง เงิน ทรัพย์สิน ของขวัญ หรือประโยชน์อย่างอื่นที่ให้แก่เพื่อให้กระทำการหรือละเว้นไม่กระทำการตามที่ผู้จ่ายเงินสินบนต้องการ รวมถึงการกระทำในรูปแบบใดๆ ที่เป็นการเสนอการให้สัญญา การมอบให้ การยอมรับ การเรียกร้องที่ก่อให้เกิดผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ ในลักษณะที่เป็นการจูงใจให้มีการปฏิบัติใดๆ ที่ขัดต่อกฎหมาย หรือขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

**การบริจาค** หมายถึง การให้หรือรับ เงินหรือประโยชน์อื่นใด โดยไม่หวังผลตอบแทน โดยบุคคลหรือนิติบุคคล หรือผ่านองค์กร เพื่อการกุศลและ หรือเพื่อสงเคราะห์เหตุอย่างใดอย่างหนึ่ง การบริจาคมิได้หลายรูปแบบ/รวมถึงการเสนอเงินสด บริการ สินค้าใหม่หรือใช้แล้ว เช่น เสื้อผ้า ของเล่น อาหารและยานพาหนะ การบริจาคอาจประกอบด้วยของฉุกเฉิน บรรเทาทุกข์หรือช่วยเหลือทางมนุษยธรรม การสนับสนุนการช่วยเหลือพัฒนา และอาจสามารถหมายถึงสิ่งจำเป็นในเวชบริบาล

**ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)** หมายถึง การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานบริษัท และผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม กล่าวคือ เป็นสถานการณ์หรือการกระทำที่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ส่วนตนที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจหรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ส่วนรวมของบริษัท ด้วย โดยสถานการณ์นั้นอาจทำให้บุคคลนั้นขาดความเที่ยงธรรมในการตัดสินใจได้อย่างโปร่งใส

**การช่วยเหลือทางการเงิน** หมายถึง การช่วยเหลือทางการเงินไม่ว่าในรูปแบบใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง เช่น การให้กู้เงิน การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาสนับสนุนพรรคการเมือง การระดมทุน หรือการบริจาคเงินเพื่อร่วมกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร

## 2. ขอบเขตของนโยบาย

(1) นโยบายฉบับนี้ใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน หรือที่รวมเรียกว่าพนักงานของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติงานประจำตามสัญญาประเภทมีกำหนดเวลาหรือชั่วคราว พนักงานฝึกงาน พนักงานที่ถูกส่งให้ไปปฏิบัติงานชั่วคราวที่อื่น พนักงานที่ปฏิบัติงานในประเทศ พนักงานชั่วคราว ตัวแทน ผู้สนับสนุน หรือบุคคลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

(2) การปฏิบัติตามนโยบายนี้ถือเป็นเงื่อนไขการจ้างงานของพนักงานทุกคน

(3) บริษัทฯ หมายรวมถึงตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจอื่นๆ ตลอดจนบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องหรือกระทำการในนามบริษัทฯ

## 3. นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญ และมีความมุ่งมั่นเพื่อแสดงออกถึงเจตจำนงของบริษัทฯ ในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอย่างสิ้นเชิง โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

บริษัทฯ ได้ดำเนินการต่างๆ เพื่อปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้บุคลากรในองค์กรได้รับทราบนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ จะดำเนินการดังนี้

(1) บริษัทฯ มีนโยบายประกาศการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรโดยได้เผยแพร่และสื่อสารไปยังผู้บริหาร และพนักงานทุกคนให้รับทราบเพื่อปฏิบัติ โดยมีการกำหนดให้มีการอบรมนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันแก่บุคลากรและพนักงานทุกคนในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และติดประกาศผ่านช่องทางประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(2) เผยแพร่นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) เว็บไซต์ของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและแบบ 56-1 One Report

(3) จัดให้มีโครงการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตเพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตในกระบวนการต่างๆ ภายในองค์กร เพื่อนำข้อมูลดังกล่าวไปพิจารณากำหนดมาตรการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเรื่องการทุจริตและคอร์รัปชันเพื่อเป็นประโยชน์ในการกำกับดูแล ติดตาม ควบคุม และลดโอกาสการเกิดทุจริตภายในองค์กร

(4) บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดกระบวนการบริหาร ประเมิน วิเคราะห์ วางแผนป้องกัน ติดตาม ควบคุมความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งรวมทั้งด้านการปฏิบัติการและความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk) เพื่อระบุถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการบริหาร ในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่อาจส่งผลให้เกิดการทุจริตภายในองค์กร

(5) ส่งเสริม และสื่อสาร สร้างความรู้ ความเข้าใจ เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งแนวทางในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน

(6) รวบรวมและเผยแพร่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการห้ามจ่ายสินบน หรือห้ามการสนับสนุนคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ทบทวนนโยบายและแนวทางการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีอยู่ของบริษัทฯ โดยหน่วยงานภายในที่มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับสถานการณ์และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการ บริษัท ได้รับทราบตามลำดับ

### **บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ**

(1) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณานโยบายและทบทวนการเปลี่ยนแปลงนโยบาย การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลมีความรัดกุมเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ และนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติและมีหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายในระบบรายงานทางการเงินและบัญชี และระบบบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตตามที่สำนักตรวจสอบภายในและคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้นำเสนอ รวมถึงรับเรื่องแจ้งเบาะแสและร้องเรียนกระทำการทุจริตที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง ตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้งและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแก้ไขปัญหา และกำหนดบทลงโทษกรณีดังกล่าว

(3) กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่กำหนดให้มีระบบและให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

(4) หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ ต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(5) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นต้องดูแลรับผิดชอบให้มั่นใจได้ว่าพนักงานในสายงานของตนมีความตระหนักและเข้าใจ ในนโยบายนี้ และได้รับการฝึกอบรมอย่างพอเพียงและสม่ำเสมอ

(6) พนักงานทุกคนต้องรับทราบและถือนโยบายนี้ไปปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

## แนวทางการปฏิบัติต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

### คำอำนวยความสะดวกและเงินให้สินบน

- (1) บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่จ่ายและรับคำอำนวยความสะดวกหรือเงินให้สินบน
- (2) หากพนักงานได้รับการร้องขอให้จ่ายเงินในนามของบริษัทฯ พนักงานควรระมัดระวังว่าการจ่ายดังกล่าวนั้น และต้องพิจารณาด้วยว่าการจ่ายนั้นกระทำไปเพื่ออะไร และจำนวนเงินที่จ่ายเหมาะสมกับสินค้าหรือบริการหรือไม่ พนักงานควรขอใบเสร็จซึ่งมีรายละเอียดเหตุผลในการจ่ายเงิน หากพนักงานมีข้อสงสัย ข้อกังวล หรือคำถาม ใดๆ เกี่ยวกับการจ่ายนั้นควรแจ้งผู้บังคับบัญชาตามสายงานทราบ
- (3) คำสินบนเป็นการจ่ายเงินตอบแทนการให้ความช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจ พนักงานต้องหลีกเลี่ยง กิจกรรมใดๆ ที่อาจนำไปสู่หรือสื่อว่าบริษัทฯ ได้จ่ายหรือรับคำอำนวยความสะดวกหรือเงินให้สินบน

### การจ้างพนักงานรัฐ (Revolving Door)

- (1) บริษัทฯ ไม่จ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ยังอยู่ในตำแหน่ง ยกเว้นรัฐวิสาหกิจที่มีข้อกำหนดจากหน่วยงานจัดตั้งให้สามารถมีตัวแทนจากหน่วยงานรัฐเข้ามาปฏิบัติงานในองค์กรได้
- (2) กำหนดระยะเวลาเว้นวรรค (cooling-off period) เป็นเวลา 2 ปีสำหรับการแต่งตั้งอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ออกจากตำแหน่ง หรือบุคคลที่เคยทำงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยตรง
- (3) มีกระบวนการตรวจสอบประวัติ (Due Diligence) ของบุคคลที่บริษัทฯ จะสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่ง กรรมการ ที่ปรึกษา และผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อตรวจสอบสิ่งที่อาจเป็นประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนแต่งตั้ง
- (4) ห้ามทำหน้าที่หรือปฏิบัติงานในประเด็นที่มีผลประโยชน์ขัดแย้ง เพื่อป้องกันการใช้อำนาจในทางมิชอบหรือ เช่น การเปิดเผยความลับของหน่วยงานของรัฐที่ตนเคยสังกัด การ lobby เพื่อได้รับประโยชน์ในทางที่มิชอบ การถูกมอบหมายให้ติดต่อหน่วยงานเดิมที่เคยสังกัด เป็นต้น
- (5) เปิดเผยข้อมูลรายนามและประวัติของบุคคลที่เคยเป็นอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ได้รับการแต่งตั้งมาเป็นที่ปรึกษา/กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทฯ พร้อมระบุเหตุผลการแต่งตั้งบุคคลเหล่านั้นในเอกสารเผยแพร่ของบริษัทฯ

### การช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contribution) ต้องปฏิบัติดังนี้

- (1) บริษัทฯ มีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครองระบอบประชาธิปไตย รวมถึง ไม่มีแนวทางในการให้การช่วยเหลือทางการเมืองแก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทางการเมือง ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่เป็นการช่วยเหลือเพื่อสาธารณประโยชน์ เช่น การให้ใช้สถานที่เป็นหน่วยเลือกตั้ง เป็นต้น

ทั้งนี้ ต้องได้รับการร้องขอจากหน่วยงานภาครัฐเป็นลายลักษณ์อักษร ระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ

- (2) พนักงานมีสิทธิเสรีภาพที่จะมีส่วนร่วมในกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งกฎหมาย แต่จะต้องไม่ดำเนินกิจกรรมทางการเมืองในบริษัทฯ โดยกระทำนอกเวลาทำการ ทั้งนี้ ต้องไม่ใช่ทรัพย์สิน ทรัพยากรหรือเวลาในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้บริการในนามของบริษัทฯ หรืออ้างชื่อบริษัทฯ ในการสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง หรือกระทำการใดๆ ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนฝ่ายใด

### เงินบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน

- (1) การให้หรือรับเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบนและจะต้องไม่ถูกมองว่ามีวัตถุประสงค์ที่ไม่เหมาะสม
- (2) การบริจาคเพื่อการกุศลหรือการเป็นสปอนเซอร์ให้การสนับสนุนจะกระทำอย่างโปร่งใส และเป็นไปตามกฎหมายกำหนดไว้ และได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ โดยกำหนดมาตรการควบคุม การตรวจสอบ



เพื่อให้มั่นใจว่าการใช้เงินสนับสนุนไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน มีขั้นตอนการอนุมัติและการใช้เงินสนับสนุนสอดคล้องกับกระบวนการควบคุมภายใน และเป็นไปตามหลักการขออนุมัติและระเบียบการเบิกค่าใช้จ่าย

(3) พนักงานจะไม่มีภาระเสนอหรือให้เงินบริจาคใดๆ ก่อนได้รับอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาตามสายงานหรือเป็นไปตามอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

### **กลุ่มและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจกับภาครัฐ หรือ ภาคเอกชน**

บริษัทฯ สนับสนุนให้บริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือทั้งกลุ่มที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง บุคคลเหล่านี้ ได้แก่ ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจทั้งภาครัฐและเอกชน คู่ค้า ผู้รับเหมา ผู้จำหน่ายสินค้า/บริการ และผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจทางบริษัทฯ จะจัดให้มีการจัดซื้อจัดหาสินค้า/บริการ ประเมินการคัดเลือกผู้จำหน่าย ผู้รับเหมา ตลอดจนตัวกลางทางธุรกิจด้วยความโปร่งใสรอบคอบ โดยจะแจ้งให้ทราบถึงนโยบายฉบับนี้ และในเบื้องต้นให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง

### **การเลี้ยงรับรอง**

(1) การใช้จ่ายสำหรับการรับรองทางธุรกิจ ให้แก่ลูกค้าหรือคู่ค้าจะต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท ต่อโอกาส และมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างเครือข่ายทางธุรกิจ และเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าหรือคู่ค้า ทั้งนี้ ผู้ให้การรับรองต้องระบุชื่อลูกค้าหรือคู่ค้าที่ให้การเลี้ยงรับรองเพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐานในการอ้างอิง

(2) การใช้จ่ายสำหรับการรับรองทางธุรกิจที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาท ต่อโอกาส จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานผู้เลี้ยงรับรองหรือกรรมการผู้จัดการ (รวมถึงตำแหน่งรักษาการ)

### **ห้ามมีการรับรองในกรณี ดังต่อไปนี้**

(1) กรณีที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น การให้การรับรองในระหว่างที่การประมูลงานยังดำเนินอยู่ การรับรองที่ทำให้เป็นการต่างตอบแทนกัน

(2) เป็นการละเมิดกฎหมายหรือกฎหมาย

### **การให้หรือรับของกำนัล ของขวัญ**

(1) ห้ามให้ของขวัญ รวมถึงของกำนัล หรือประโยชน์ใดๆ แก่ลูกค้าหรือคู่ค้าของบริษัทฯ

(2) การให้ของขวัญสามารถกระทำได้ หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- เป็นการให้ของขวัญตามประเพณีนิยม เช่น การให้ของขวัญเล็กๆ น้อยๆ ในช่วงเทศกาลสำคัญอย่าง เทศกาลปีใหม่ ตรุษจีน สงกรานต์ ซึ่งเป็นธรรมเนียมปฏิบัติปกติ และควรเป็นสิ่งที่ไม่ใช่ตัวเงินและมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท ประเภทและมูลค่ามีความเหมาะสม และมอบให้ถูกต้องตามกาลเทศะ อาทิ สิ่งที่ทำขึ้นเพื่อส่งเสริมการขาย ซึ่งประทับตราบริษัท (เช่น ปากกา หมวก เสื้อยืด) หรือ สิ่งที่ทำขึ้นเพื่อแจกโดยทั่วไป (เช่น แจกพนักงานหรือแจกลูกค้าอื่นของคู่ค้า) เป็นต้น
- ไม่ได้เป็นการกระทำเพื่อครอบงำ ชักนำ หรือ ตอบแทนบุญคุณใดๆ เพื่อได้มาซึ่งความได้เปรียบ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสม หรือ เป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝง เพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ เป็นการให้นามบริษัท ไม่ใช่ในนามของพนักงาน และเป็นการให้อย่างเปิดเผยไม่ปกปิด
- ต้องไม่ขัดต่อกฎหมายและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(3) สำหรับการรับพนักงานสามารถรับของขวัญซึ่งมีมูลค่าได้ไม่เกิน 3,000 บาท กรณีที่มีมูลค่าเกินต้องแจ้งให้ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนได้เสียทราบว่า เป็นการผิดระเบียบของบริษัทฯ กรณีที่ไม่สามารถปฏิเสธและจะต้องรับของขวัญมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท ให้ส่งมอบของขวัญดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงาน โดยให้ใช้แบบรายงานการรับของขวัญพร้อมกับส่งแบบรายงานของขวัญดังกล่าวให้แก่ผู้บังคับบัญชาตามสายงาน เพื่อนำไปเป็นสวัสดิการของรางวัลแก่พนักงาน หรือบริจาคเพื่อการกุศลในนามของบริษัทฯ ตามโอกาสและความเหมาะสมต่อไป

(4) เมื่อต้องติดต่อธุรกิจในประเทศหรือต่างวัฒนธรรมซึ่งถือว่าการแลกเปลี่ยนไม่ตรีทางการค้าด้วยของกำนัลที่มีมูลค่าสูงเป็นมารยาททางธุรกิจที่ดีและเหมาะสม การมอบและการรับของกำนัลดังกล่าวพนักงานต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อลงบันทึกเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ

### **บริษัทฯ และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับทางธุรกิจกับภาครัฐ หรือ ภาคเอกชน**

(1) บริษัทฯ สนับสนุนให้บริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือทั้งกลุ่มที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง

(2) บุคคลเหล่านี้ได้แก่ ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจทั้งภาครัฐและเอกชน คู่ค้า ผู้รับเหมา ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/บริการ และผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจทางบริษัทฯ จะจัดให้มีการจัดซื้อ จัดหาสินค้า/บริการ ประเมินการคัดเลือกผู้จัดจำหน่าย ผู้รับเหมา ตลอดจนตัวกลางทางธุรกิจด้วยความโปร่งใส รอบคอบ โดยจะแจ้งให้ทราบถึงนโยบายฉบับนี้ และในเบื้องต้นให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ใน แนวปฏิบัติเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง

### **การดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน**

(1) กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ เรื่อง การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักจริยธรรมและหลักจรรยาบรรณ และคู่มือข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน โดยต้องไม่เข้าไปมีส่วนร่วมหรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม

(2) บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายใน ซึ่งครอบคลุมด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล รวมถึงกระบวนการอื่นภายในบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงจัดให้มีการตรวจสอบระบบงานภายในครอบคลุมกลุ่มธุรกิจ

(3) บริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษรขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการในแต่ละระดับได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และกำหนดระเบียบปฏิบัติเรื่องขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน ตลอดจนมีการทบทวนเป็นระยะๆ เพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับโครงสร้างองค์กรและการบริหารงาน

### **มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ**

(1) เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต บริษัทฯ จะปกปิดชื่อ ที่อยู่หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้

(2) คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการใช้ดุลยพินิจสั่งการตามที่เห็นสมควร เพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนพยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล โดยสามารถมอบหมายให้กับกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูงคนใด คนหนึ่ง ทำหน้าที่แทนในการใช้ดุลยพินิจสั่งการคุ้มครองความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส หรือ ผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลได้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย ต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับเรื่องที่ได้รับความแจ้งเบาะแส หรือ ร้องเรียน ทั้งโดยตรงและทางอ้อม เช่น ผู้ถูกกล่าวหาเป็นผู้ได้บังคับบัญชาของตนโดยตรง

(3) ในกรณีที่มีการร้องเรียนกรรมการผู้จัดการ หรือ ผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแสร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล โดยขอให้ผู้ร้องเรียนส่งเรื่องร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

(4) ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการรับเรื่องร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการกระทำคอร์รัปชันต่อองค์กร มีหน้าที่เก็บรักษาชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

(5) ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัท กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้ หรือบริษัท อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองให้แก่ผู้ร้องเรียนโดยไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

(6) ห้ามนำรายงานผลการสอบสวนไปเปิดเผยแก่บุคคลใด ทั้งนี้ เพื่อเป็นการหลีกเลี่ยงการสร้างความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบุคคลผู้ถูกกล่าวหาหากภายหลังพบว่าเป็นผู้บริสุทธิ์ และเพื่อป้องกันความเสี่ยงทางกฎหมายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท

### **การประเมินความเสี่ยง**

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อที่จะประเมินความเสี่ยงของการทุจริตคอร์รัปชันที่บริษัท อาจจะประสบเมื่อดำเนินธุรกิจรวมถึงทบทวนมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสมที่จะป้องกันความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

### **การควบคุมและการจัดเก็บรักษาข้อมูล**

บริษัท มีหน้าที่ที่จะปฏิบัติตามมาตรฐานกฎหมาย และหลักการทางบัญชีและการรายงานทางการเงิน ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกิดขึ้นในบริษัท จะต้องได้รับการอนุมัติและเป็นไปตามอำนาจอนุมัติของบริษัท และมีเอกสารประกอบครบถ้วน การทำธุรกรรมต่างๆ จะต้องอธิบายได้และถูกต้องชัดเจน

บริษัท จะปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อต่อต้านการทุจริตอันครอบคลุมไปถึงเรื่องการตรวจสอบระหว่างกันด้านบัญชี การจัดเก็บเอกสารหรือบันทึกทางการเงิน กระบวนการทางธุรกิจต่างๆ โดยฝ่ายตรวจสอบภายในจะเป็นผู้รับผิดชอบวิธีและรักษาการควบคุมภายในและการจัดเก็บรักษาข้อมูลให้เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้

### **ทรัพยากรบุคคล**

(1) บริษัท จะนำนโยบายนี้มาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่กระบวนการสรรหา การฝึกอบรมการประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง รวมถึงการจ้างให้พนักงานใหม่รับทราบและลงนามรับทราบถึงนโยบายดังกล่าว เพื่อให้แน่ใจว่าพนักงานมีความเข้าใจถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามนโยบายนี้

(2) มีการจัดโครงสร้างองค์กร โดยให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการกระทำที่ทุจริตออกจากกัน มีการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติรายการเป็นไปอย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลตลอดจนการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีทรัพยากรและบุคลากรที่มีทักษะเพียงพอและเหมาะสมต่อการนำนโยบายไปปฏิบัติ

### **การสื่อสาร**

(1) บริษัท มีการสื่อสารนโยบายรวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะภายในบริษัท ผ่านช่องทางการสื่อสารภายในบริษัท เช่น หลักสูตรปฐมนิเทศกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่ และให้ทุกคนลงนามรับทราบและถือปฏิบัตินโยบายเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามีความรู้ความเข้าใจเพียงพอต่อการนำมาตรการมาปฏิบัติ

(2) บริษัท มีการสื่อสารนโยบาย รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะไปยังสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสียผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์บริษัท เป็นต้น เพื่อให้บุคคลที่เกี่ยวข้องรับทราบตั้งแต่การเริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจและในภายหลังตามความเหมาะสม โดยยึดหลักจรรยาบรรณที่ดีโดยจะไม่ยอมรับการปฏิบัติใดๆ ที่เข้าข่ายเป็นการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชันโดยเด็ดขาด

(3) บริษัท จะสื่อสารนโยบายต่อต้านการให้สินบน การคอร์รัปชัน ให้กับตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ คู่ค้า ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/บริการ และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบตั้งแต่เริ่มต้นในการทำธุรกิจร่วมกันและ/หรือภายหลังตามความเหมาะสม

### **การอบรม**

(1) กำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับทำความเข้าใจนโยบายฉบับนี้ เพื่อสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

(2) พนักงานทุกคนจะได้รับการอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การให้สินบนและการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ตระหนักถึงนโยบาย รูปแบบต่างๆ ของการให้สินบนและความเสี่ยงในการเข้าไปมีส่วนร่วม ทั้งนี้ พนักงานสามารถหาอ่านนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งข้อมูลล่าสุดที่ปรับปรุงแก้ไขได้จากเว็บไซต์ของบริษัท [www.jts.co.th](http://www.jts.co.th) และ Intranet ของบริษัท จะแจ้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญ

(3) นโยบายนี้จะเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศของพนักงานใหม่ทุกคนของบริษัท

### **เรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแส**

(1) หากพบเห็นการกระทำที่ทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งตรงหรือทางอ้อม เช่น พบเห็นบุคคลในองค์กร ดิดสินบน หรือ รับสินบน เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานรัฐบาล หรือ หน่วยงานเอกชน

(2) หากพบเห็นการกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัท หรือมีผลกระทบต่อระบบควบคุมภายในของบริษัท จนทำให้สงสัยได้ว่าอาจเป็นช่องทางการทุจริต

(3) หากพบเห็นการกระทำที่ทำให้บริษัท เสียผลประโยชน์ กระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท

(4) หากพบเห็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ผิดศีลธรรม จรรยาบรรณทางธุรกิจ

### **การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน**

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาเรื่องแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียนการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เกิดขึ้นกับบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการรับเรื่องที่ได้กำหนดไว้ในนโยบายฉบับนี้

บริษัท มีช่องทางสื่อสารสำหรับเปิดรับแจ้งข้อร้องเรียน คำแนะนำ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นจากจัดให้มีช่องทางและสนับสนุนให้พนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสของเรื่องราว หรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการกระทำผิดโดยเร็วที่สุด หรือเมื่อพนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียเชื่อหรือสงสัยว่าการกระทำนั้นขัดแย้งกับนโยบายนี้ หรืออาจมีการกระทำผิดเกิดขึ้นได้ในอนาคต ข้อร้องเรียนการกระทำดังกล่าวโดยผ่านช่องทางซึ่งเป็นช่องทางกลางในการติดต่อ ดังนี้

1. แจ้งผ่านประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดร.พาวณี ศรีอรัญญากุล  
โทรศัพท์ : 0-2100-8300  
จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : [jts\\_internalaudit@jasmine.com](mailto:jts_internalaudit@jasmine.com) หรือ [racd\\_jts@jasmine.com](mailto:racd_jts@jasmine.com)
2. แจ้งผ่านเลขานุการบริษัท นางสาวแสงดาว เดชาดวงสกุล  
โทรศัพท์ : 0-2100-8300  
จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : [ir\\_jts@jasmine.com](mailto:ir_jts@jasmine.com)
3. แจ้งผ่านช่องทางออนไลน์ของบริษัทฯ ที่ <https://jts.co.th/th/contact-us/>
4. แจ้งผ่านกล่องจดหมาย บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 200 หมู่ที่ 4 ชั้น 9 จัสมิน อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล ทาวเวอร์ ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

ผู้แจ้งเบาะแสต้องระบุชื่อและนามสกุลจริง ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้ หรือ e-mail รวมถึงชื่อบุคคลหรือเหตุการณ์ที่ร้องเรียน เพื่อแสดงความบริสุทธิ์ใจโดยไม่มีเจตนาให้ร้ายหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้อื่น

ในการปฏิบัติต่อข้อร้องเรียนของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่กล่าวข้างต้น บริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบายและวิธีปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ ข้อมูลที่ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับโดยจะมีการตรวจสอบและหาแนวทางแก้ไข ซึ่งจะได้นำไปรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

## **ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ**

(1) เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ลั่นกรอสืบสวนข้อเท็จจริง ทั้งนี้ อาจมีการพิจารณา ร่วมกับกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง ตามแต่ดุลยพินิจของคณะกรรมการตรวจสอบ

(2) ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง คณะกรรมการตรวจสอบอาจจะมอบหมายให้ตัวแทนระดับบริหารแจ้งผลความคืบหน้า เป็นระยะให้กับผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนได้ทราบ

(3) หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตจริง บริษัทฯ จะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเองโดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตตามที่ได้ถูกกล่าวหา

(4) หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตจริง การทุจริตนั้นถือว่าเป็นการกระทำความผิดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้และหากการกระทำทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย

ทั้งนี้ โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ และคำตัดสินของคณะกรรมการตรวจสอบถืออันเป็นสิ้นสุด

## **การปกป้อง**

(1) บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะให้การสนับสนุนและเปิดกว้างแก่พนักงานในการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดตามความเป็นจริง ตามนโยบายนี้ แม้จะปรากฏในภายหลังว่าเบาะแสดังกล่าวเป็นการเข้าใจผิดก็ตาม ในขณะเดียวกันบริษัทฯ ไม่มีนโยบายลดตำแหน่งลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

(2) บริษัทฯ ให้คำมั่นว่าจะไม่มีพนักงานคนใดได้รับผลเสียจากการปฏิเสธการมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันรวมถึงการรายงานด้วยเจตนาอันดีเกี่ยวกับพฤติกรรมที่น่าสงสัยในการรับสินบนหรือการทุจริตอื่นๆ ที่ได้เกิดขึ้นหรือที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต

(3) การปฏิบัติที่ก่อให้เกิดผลเสีย เช่น การไล่ออก การลงโทษทางวินัย การข่มขู่ การยกเลิกสัญญาหรือการปฏิบัติที่ไม่น่าพึงพอใจอื่นๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการแจ้งเบาะแส หากพนักงานรู้สึกว่าได้มีการปฏิบัติที่ก่อให้เกิดผลเสียดังกล่าว ต้องรายงานให้ผู้บริหารสูงสุด หรือผู้บังคับบัญชาตามสายงานรับทราบโดยด่วน

## **การฝ่าฝืนและบทลงโทษ**

(1) กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายฯ ฉบับนี้ โดยต้องไม่เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือกระทำความผิดเกี่ยวกับคอร์รัปชัน ไม่ว่ากรรมการบริษัท ผู้บริหารหรือพนักงาน จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งอาจมีผลให้ถูกเลิกจ้างได้

(2) หากการกระทำนั้นผิดกฎหมายอาจจะได้รับโทษตามกฎหมายด้วย

(3) ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ หรือตัวแทนที่เกี่ยวข้องในการทำธุรกิจกับบริษัทฯ ที่ฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ตามนโยบายฉบับนี้อาจถูกบอกเลิกสัญญาได้

อนึ่ง ขอสงวนสิทธิ์ที่จะทบทวนสัญญาหรือยกเลิกความสัมพันธ์ตามสัญญากับลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนได้เสีย ในกรณีที่พบว่ามีส่วนเกี่ยวข้องหรือกระทำความผิดที่ขัดกับนโยบายนี้

## **การติดตามและตรวจสอบ**

(1) การติดตามและตรวจสอบให้ถือเป็นภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัตินี้อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีการฝ่าฝืนหรือกระทำใดๆ ที่ขัดต่อนโยบายนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม

(2) ผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่สอดส่องดูแลและรับผิดชอบที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้บังคับบัญชาของตนเองปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างจริงจัง

(3) เมื่อมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายนี้ สามารถสอบถามผู้บังคับบัญชาหรือขอคำปรึกษาจากคณะกรรมการตรวจสอบ

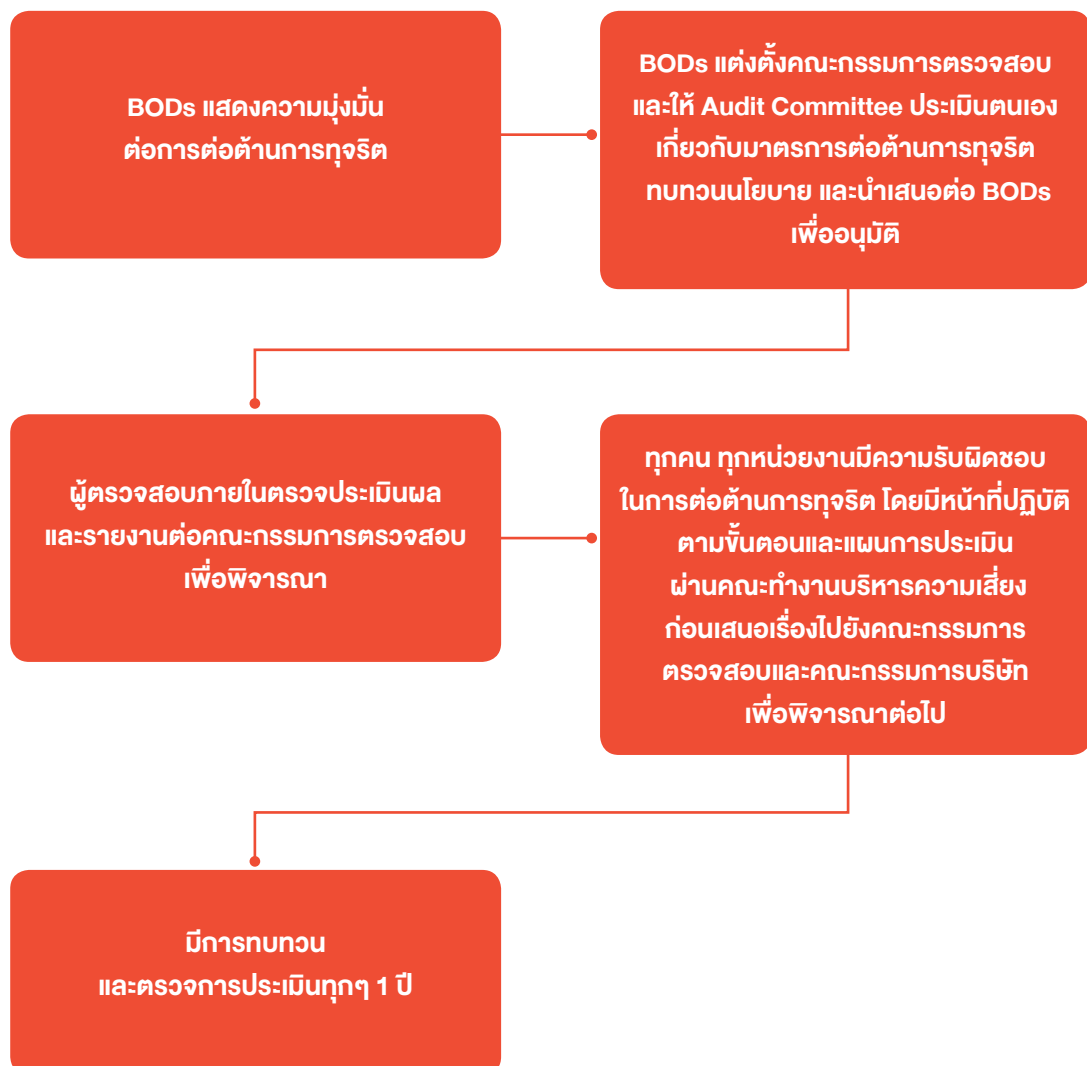
(4) คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ทบทวน ตรวจสอบ และปรับปรุง และรายงานต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี และเสนอการปรับปรุงแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ติดตามการดำเนินนโยบายนี้เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าว ได้รับการพัฒนาให้สอดคล้องกับเงื่อนไขทางธุรกิจและการดำเนินงานต่างๆ ที่อาจเปลี่ยนแปลงและก่อให้เกิดความความเสี่ยงในการก่อให้เกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน

(5) บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนระเบียบคู่มือต่างๆ จะมีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

#### **การทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

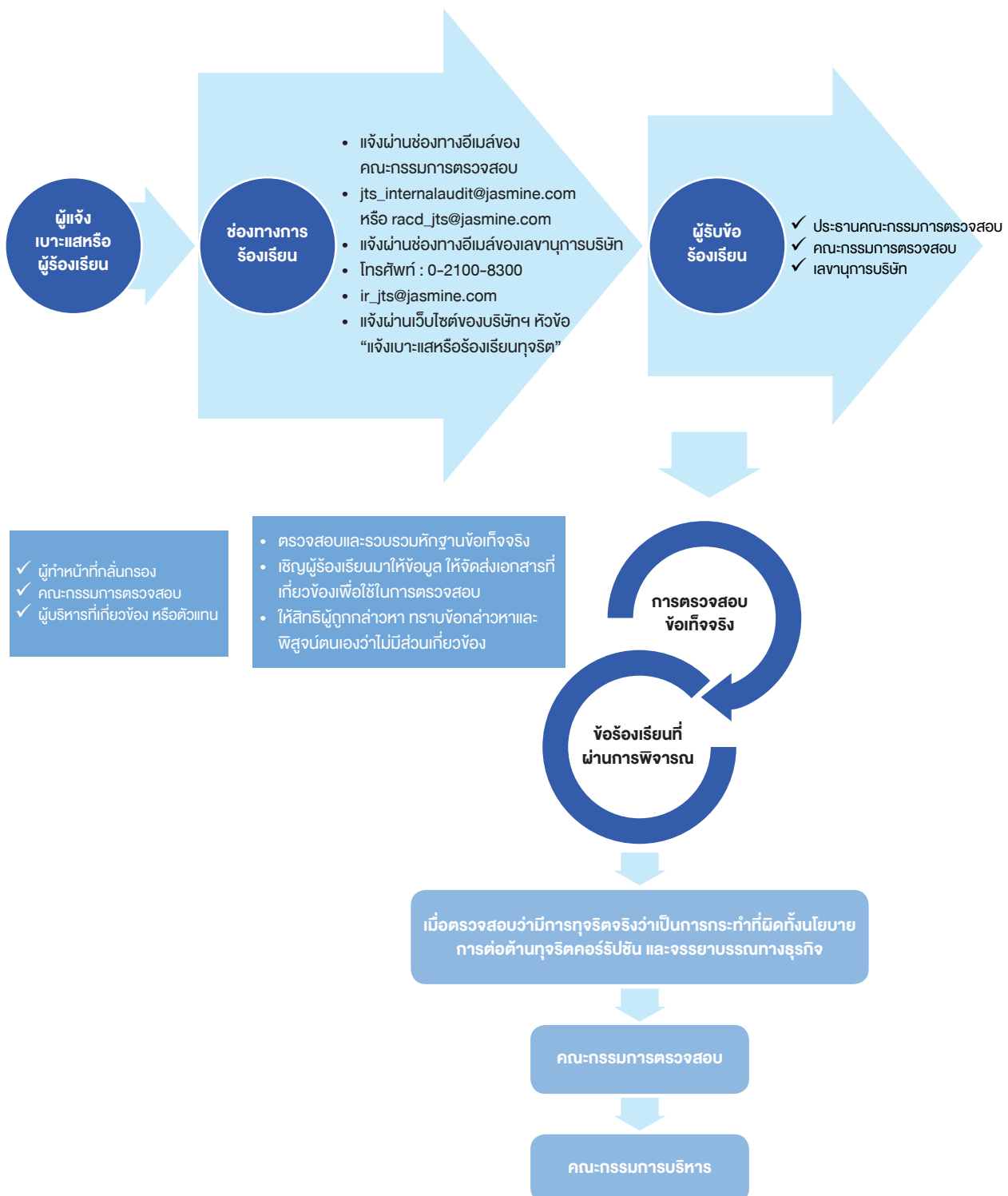
บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนปรับปรุงมาตรการและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอทุกๆ ปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่กระทบต่อการปฏิบัติงานอย่างเป็นสาระสำคัญ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการและนโยบายดังกล่าวสอดคล้องกับหลักปฏิบัติของบริษัทฯ รวมทั้งเป็นไปตามข้อบังคับและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

### **ขั้นตอนการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน**





## แนวทางการปฏิบัติเมื่อมีการร้องเรียน



นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติปรับปรุง “นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” เพื่อให้เหมาะสมกับปัจจุบัน



## เอกสารแนบ 6

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งตามมติของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. ดร. พาวุฒิ ศรีธัญญากุล ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายเกรียงศักดิ์ เขียวนุกุล กรรมการตรวจสอบ
3. นายเจริญ แสงวิชัยภัทร กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน ฝ่ายจัดการ ครอบคลุมประชุม ทุกครั้ง รวมจำนวนทั้งสิ้น 9 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละท่านดังนี้

| รายชื่อกรรมการ                   | ตำแหน่ง                 | จำนวนครั้ง<br>ที่เข้าร่วมประชุม |
|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| คณะกรรมการตรวจสอบ (เดิม)         |                         |                                 |
| 1. ดร.รักษ อนุทโกศา*             | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | 6                               |
| 2. ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทิน* | กรรมการตรวจสอบ          | 6                               |
| 3. นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ*     | กรรมการตรวจสอบ          | 6                               |
| คณะกรรมการตรวจสอบ (ปัจจุบัน)     |                         |                                 |
| 1. ดร.พาวุฒิ ศรีธัญญากุล         | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | 3                               |
| 2. นายเกรียงศักดิ์ เขียวนุกุล    | กรรมการตรวจสอบ          | 3                               |
| 3. นายเจริญ แสงวิชัยภัทร         | กรรมการตรวจสอบ          | 3                               |

หมายเหตุ \*1. ดร.รักษ อนุทโกศา ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2564 และดร.พาวุฒิ ศรีธัญญากุล ดำรงตำแหน่งแทน ดร.รักษ อนุทโกศา เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง

\*2. ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทิน ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2564 และนายเจริญ แสงวิชัยภัทร ดำรงตำแหน่งแทน ว่าที่ร้อยตรีอรอนพ สุทกวาทิน เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการ 3 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง

\*3. นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2564 และนายเกรียงศักดิ์ เขียวนุกุล ดำรงตำแหน่งแทน นางสาวชวนา วิวัฒน์พนชาติ เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2564 นับตั้งแต่ดำรงตำแหน่ง มีการประชุมคณะกรรมการ 3 ครั้ง โดยได้เข้าร่วมประชุม 3 ครั้ง

โดยสรุปสาระสำคัญการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

#### 1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งรายไตรมาส และประจำปี ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีในประเด็นที่มีสาระสำคัญ

โดยมีความเห็นว่า กระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ถูกจำกัดขอบเขตในการตรวจสอบ ทำให้มั่นใจได้ว่า รายงานทางการเงินได้แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

## 2. การสอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องโยกกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน กำกับดูแล และให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นปกติทางธุรกิจ และเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นต่อการทำรายการเกี่ยวข้องที่มีสาระสำคัญ หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ หรือพิจารณาเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติโดยขึ้นอยู่กับขนาดของรายการ นอกจากนี้ บริษัท ได้จัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของรายการอย่างถูกต้องครบถ้วน

โดยมีความเห็นว่า ฝ่ายบริหารได้ตัดสินใจทำรายการที่เกี่ยวข้องโยกกันเพื่อประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ ดังเช่นที่ทำกับบุคคลภายนอกทั่วไป มีเงื่อนไขการค้าปกติ ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล มีความเป็นธรรม โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติ และมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ

## 3. การสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน รายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส และการประเมินตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) รวมทั้งพิจารณา และติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง เพื่อรับทราบสาเหตุ และเสนอแนวทางในการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อฝ่ายจัดการ โดยได้ติดตาม เพื่อให้ฝ่ายจัดการได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ

โดยมีความเห็นว่า บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2565 โดยยึดหลักการบริหารความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน

## 4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และกำกับดูแลให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ นโยบาย และดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

โดยมีความเห็นว่า บริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

## 5. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ทักษะ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในการตรวจสอบ ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คุณภาพของงานสอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีแล้ว

โดยมีความเห็นว่า ให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท ขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าตอบแทนประจำปี 2564

## 6. การสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี และเป็นไปตามกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงแนวปฏิบัติที่เป็นสากล

## 7. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ โดยการประเมินตนเองแบบรายคณะ และรายบุคคล โดยผลการประเมินสรุปได้ว่า โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยยึดมั่นบนหลักการของความถูกต้อง ะมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูลทั้งจากผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

## 8. การรายงานผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบพร้อมกับผลการสอบทานงบการเงินเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบ โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่มีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ใดที่เป็นข้อบ่งชี้ว่ามีเหตุการณ์ดังกล่าว นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปี 2564 ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

โดยสรุปในภาพรวมปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ด้วยความรู้ ความสามารถ และความรอบคอบ ความระมัดระวัง โดยปฏิบัติตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อปกป้องประโยชน์ของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน



(ดร.พาวุฒิ ศรีธีรญาณกุล)  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)



บริษัท จัสมิน เทคโนโลยี โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

200 หมู่ 4 ชั้น 9 อินเทอร์เน็ตฮับเนล ทาวเวอร์ ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลปากเกร็ด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120  
โทรศัพท์ : (66) 0 2100 8300 โทรสาร : (0) 2962 2523