

รายงานประจำปี 2564

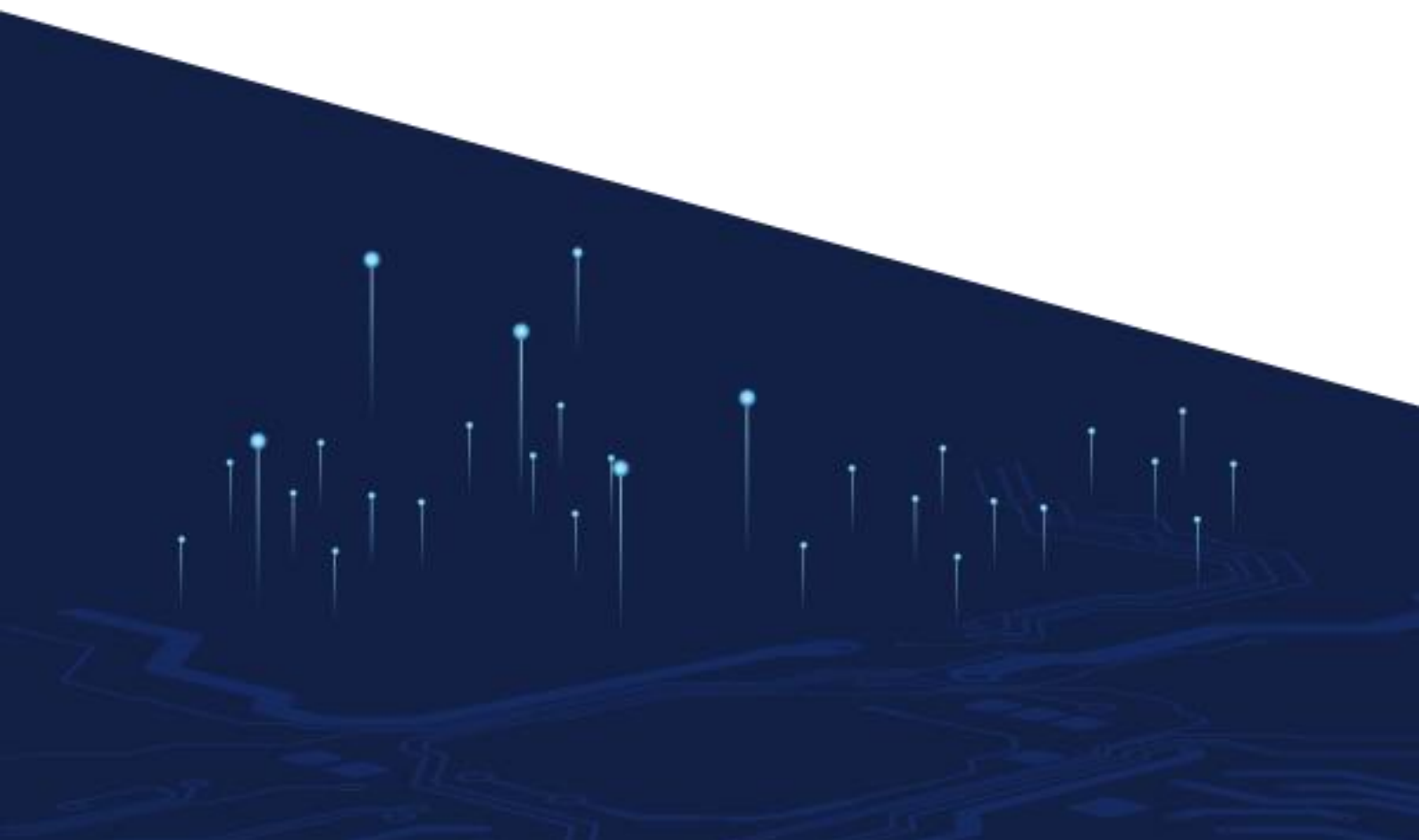
Data Shuttle Company



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

www.sic.co.th

สารบัญ



หน้า

003 วิทยาลัยน์ พันธกิจ

005 กิจกรรมและความสำเร็จในรอบปีของบริษั

007 ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

009 สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท

010 สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

013 ภาพรวมอุตสาหกรรมและศักยภาพในการแข่งขันของบริษั

060 สรุปการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

064 นโยบายการจ่ายปันผล

065 การบริหารจัดการความเสี่ยง

074 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

085 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

089 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

091 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

105 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

147 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

172 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

178 ส่วนที่ 3 งบการเงิน

256 เอกสารแนบ

1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท
2. ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการปฏิบัติงานของบริษั
3. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย
4. แบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

วิสัยทัศน์

สร้างสรรค์อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์
แก้โลกด้วยนวัตกรรมอันชาญฉลาด
เพื่อเชื่อมโลกเข้าด้วยกันอย่างปลอดภัย





พันธกิจ



ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ:

บริษัทจะออกแบบและส่วนมอบผลิตภัณฑ์วงจรรวม รวมไปถึงการให้บริการ
อื่นๆ ด้วยความโดดเด่น และมีเอกลักษณ์

ด้านลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจ:

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้ลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจที่เน้นการสร้าง
นวัตกรรม เพื่อให้สามารถประสบความสำเร็จได้ในระดับโลก

ด้านพนักงาน:

บริษัทจะเป็นองค์กรที่มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุข มุ่งพัฒนาบุคลากร
ให้มีความสามารถ มีความคิดสร้างสรรค์ กล้าเผชิญต่อความท้าทาย มุ่งมั่นสู่ความ
สำเร็จ และพัฒนาตัวเองอย่างต่อเนื่อง

กิจกรรมและความสำเร็จในรอบปีของบริษัท

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 บริษัทจัดงานประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี เพื่อทราบความเป็นไปและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท แนวโน้ม หรือแผนงานในอนาคต ชักถามข้อสงสัยกับผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัท และใช้สิทธิออกเสียงเพื่อมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท



เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2564 คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ร่วมกับ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (SIC) ได้จัดกิจกรรมสัมมนาส่งเสริมความรู้ภายใต้หัวข้อ “สร้างโอกาส พัฒนา ต่อยอดศักยภาพอุตสาหกรรมไทยกับการใช้เทคโนโลยี NFC” เพื่อให้ทราบ นโยบาย หลักเกณฑ์ และสิทธิประโยชน์การส่งเสริมการลงทุน อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะ

เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2564 ศ.นพ.พิสิฐ ตັวกิจวนิชย์ หัวหน้าภาควิชาชีวเคมี คณะแพทยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หัวหน้าศูนย์เชี่ยวชาญเฉพาะด้านโรคตับอักเสบและมะเร็งตับ คณะแพทยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย รับมอบเงินจำนวน 1,500,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) จาก ดร.นัยวุฒิ วรชัชโคเมก



ประธานคณะกรรมการบริหาร ผู้แทนจากบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เพื่อสนับสนุนกองทุนวิจัยโรคตับอักเสบและมะเร็งตับ คณะแพทยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

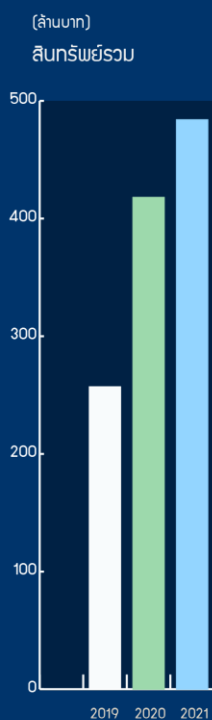


เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2564 บริษัทได้มีการส่งมอบ NFC Sticker จำนวน 33,000 ชิ้น ให้กับกรมอนามัย กระทรวงสาธารณสุข โดยมีอธิบดี กรมอนามัย เป็นตัวแทนในการรับมอบ ซึ่ง NFC Sticker ดังกล่าวจะใช้งานร่วมกับระบบรับรองบุคคล เพื่อเข้ากิจกรรมหรือกิจการในสถานการณ์ COVID-19 ในการคัดกรองความเสี่ยง เพื่อให้สถานประกอบการมีความปลอดภัย และมั่นใจในการให้บริการกิจการและกิจกรรมต่างๆ ได้ด้วยเทคโนโลยีรับรองบุคคลที่สะดวก รวดเร็วและแม่นยำ

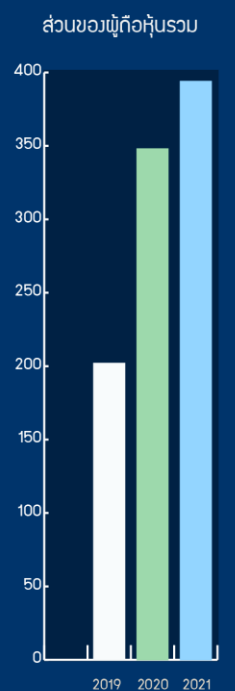
เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2564 บริษัทมีการจัดกิจกรรมสัมมนาทางออนไลน์ ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (บีโอไอ) พร้อมทั้งหน่วยงานภาครัฐ และพันธมิตรทางธุรกิจ ในชื่องาน Thailand Anti Counterfeiting Forum 2021 มีวัตถุประสงค์เพื่อลดปัญหาสินค้าไทยถูกปลอมแปลง ลอกเลียนแบบ หรือสวมสิทธิ์ ผ่านการถ่ายทอดองค์ความรู้ทางด้านเทคโนโลยี และสร้างการโซลูชัน

ข้อมูลสำคัญ

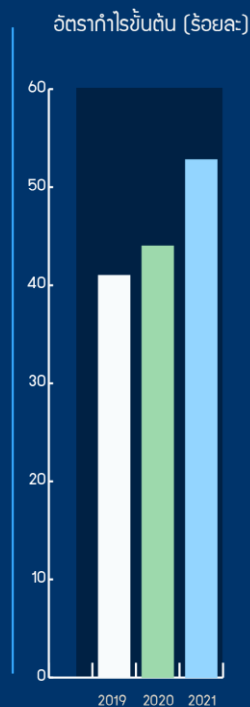
ทางการเงิน



เงินปันผลต่อหุ้น
0.043 บาท

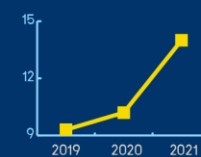


อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)
27%

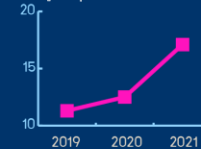


กำไรต่อหุ้น (บาท)
0.2 บาท

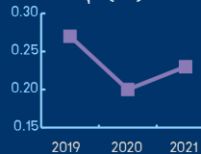
อัตราส่วนทางการเงิน
ผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)



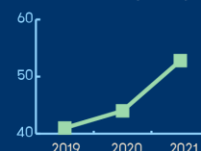
ผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)



หนี้สินต่อทุน (เท่า)



อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)



งบแสดงฐานะทางการเงิน (พันบาท)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

สินทรัพย์รวม

หนี้สินรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

2021

101,406

484,813

90,202

394,611

2020

111,433

418,595

69,598

348,997

2019

15,430

257,511

55,458

202,053

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (พันบาท)

รายได้จากการขายและการให้บริการ

ต้นทุนขายและการให้บริการ

กำไรขั้นต้น

ต้นทุนจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

กำไรสำหรับปี

421,698

199,111

222,586

153,096

64,038

337,878

188,214

149,664

122,846

34,391

308,798

183,462

125,337

104,368

24,457

อัตราส่วนทางการเงิน

ผลตอบแทนเฉลี่ยจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)

ผลตอบแทนเฉลี่ยจากส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)

อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)

อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)

หนี้สินต่อทุน (เท่า)

อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)

กำไรต่อหุ้น (บาท)

13.2

16.2

52.8

15.1

0.2

27

0.2

10.2

12.5

44

10

0.2

43

0.1

9.3

11.3

41

8

0.3

N/A

N/A

นายมานพ ธรรมสิริอนันต์
ประธานคณะกรรมการบริษัท



สารจากประธาน คณะกรรมการบริษัท

รอบปีที่ผ่านมา เป็นอีกหนึ่งปีแห่งความภาคภูมิใจของ คณะกรรมการบริษัท ทีมบริหาร และพนักงานทุกคน ของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ที่สามารถร่วมมือ ร่วมใจกันสร้างการเติบโตของบริษัท ได้ดีเกินความคาดหมาย สะท้อนจากรายได้ที่มากกว่า เป้าหมายที่วางไว้ สามารถส่งมอบผลกำไรที่ดีเยี่ยมให้แก่ ผู้ถือหุ้น ท่ามกลางปัจจัยท้าทายต่างๆที่มีเข้ามาอย่างต่อเนื่อง เรื่องการขาดแคลนโมโครชิพและกำลังการผลิต ในตลาด สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 กระทั่ง ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน แต่บริษัทยังคว้า ความสำเร็จสามารถส่งมอบผลงานที่ดีเยี่ยมดังกล่าวได้

ปี 2564 เป็นอีกหนึ่งปีที่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของ องค์กรเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน กล่าวคือ มีการต้อนรับ ดร.บัณฑิต เกษมเศรษฐี เข้ามาเป็นประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร ด้วยความเชื่อมั่นในฝีมือและประสบการณ์ใน อุตสาหกรรมเซมิคอนดักเตอร์ในระดับโลกมาอย่าง ยาวนาน ในส่วนของผมนั้น ได้รับหน้าที่การเป็นประธาน คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คำปรึกษาแก่ฝ่ายบริหารใน ทุกด้าน รวมถึงเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการดูแลและ พลังขับเคลื่อนบริษัทให้เติบโตได้อย่างแข็งแกร่งและ มั่นคง

คณะกรรมการบริษัทได้มีการขับเคลื่อนนโยบายของ องค์กรในด้านต่างๆ ทั้งในภาคธุรกิจ การจัดการ ความเสี่ยง การบัญชีและการเงิน เทคโนโลยี เพื่อให้เท่า กันกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึง พลังขับเคลื่อนนโยบายด้านการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน

(Sustainability Development) และนโยบายด้าน บรรษัทภิบาลที่ดี โดยในปี 2564 ได้มีการขยายขอบเขต หน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คำปรึกษา และส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมถึง การพัฒนาเพื่อความยั่งยืนในบริบทของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ เพื่อยกระดับ แนวทางปฏิบัติขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับและเป็น มาตรฐานสากล

การวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยียังคงดำเนินไปตาม แผนงานของบริษัทอย่างเข้มข้นและต่อเนื่อง ทีมบริหาร และทุกฝ่ายงานเร่งผลักดันโครงการต่างๆอย่างเต็ม ความสามารถเพื่อให้เกิด New S-Curve และมี นวัตกรรมใหม่ๆออกสู่ตลาด ซึ่งจะสร้างผลกำไรและการ เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาวให้กับบริษัท อีกทั้งเพิ่มขีด ความสามารถในการแข่งขันให้กับประเทศ และผลักดัน อุตสาหกรรมเซมิคอนดักเตอร์สัญชาติไทยให้อยู่ใน แนวหน้าระดับโลก

ด้วยประสบการณ์ในอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์และ เทคโนโลยีทั้งสองทศวรรษ ความรู้ ความสามารถที่ หลากหลายของคณะกรรมการบริษัท และความเป็นมือ อาชีพของทีมบริหาร ผมเชื่อว่าทั้งหมดนี้จะสามารถ นำพาบริษัทให้เติบโตได้อย่างมั่นคงอย่างยั่งยืน และ ขอขอบคุณทุกท่านที่ให้ความไว้วางใจ เชื่อมั่น และ สนับสนุนบริษัทด้วยดีเสมอมา

ดร.บดินทร์ เกษมเศรษฐ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



สารจาก

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ปี 2564 เป็นปีที่บริษัทสามารถสร้างการเติบโตอย่างก้าวกระโดด กล่าวคือ มีการทำรายได้เป็น New High ติดต่อกันถึง 3 ไตรมาส และรายได้รวมของปี 2564 มีจำนวน 421.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25% จากปีก่อนหน้า อีกทั้งกำไรสุทธิมีจำนวน 64.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นถึง 86% จากปี 2563 ซึ่งเป็นผลมาจากการวางแผนกลยุทธ์ที่ดี การขยายฐานลูกค้า และเพิ่มสัดส่วนทางการตลาด รวมถึงการบริหารจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

จากการจัดการที่ดีและความสามารถในการดำเนินการตามแผนการธุรกิจและแผนบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมในปี 2564 ส่งผลให้บริษัทสามารถเติบโตอย่างดีเยี่ยม ท่ามกลางความท้าทายครั้งใหญ่ของธุรกิจเซมิคอนดักเตอร์ สืบเนื่องมาจากปัญหาการขาดแคลนทั้งด้านวัตถุดิบและด้านกำลังการผลิตในตลาด (Supply Shortage) ซึ่งเป็นที่คาดการณ์ไว้ว่าจะต่อเนื่องไปจนถึงสิ้นปี 2565 อันเป็นผลมาจากการคาดการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 ที่ยืดเยื้อ ซึ่งได้สร้างผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการวางแผนและการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและยาว อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ดำเนินการตามแผนการต่างๆ ตั้งแต่ปลายปี 2563 เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทโดยตรง และต่อการดำเนินธุรกิจของลูกค้า

ในด้านความมุ่งมั่นในพันธกิจของการสร้างความยั่งยืนของบริษัท ที่มาจากนวัตกรรมด้านเทคโนโลยีใหม่ๆ ในฐานะที่เป็นบริษัทหนึ่งเดียวของประเทศไทยในธุรกิจเซมิคอนดักเตอร์ที่ทำการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เซมิคอนดักเตอร์เป็นของตนเอง การสร้างสรรค์เทคโนโลยีนั้นเป็นหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจ ที่จะสร้างความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี และนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด การแข่งขันด้านเทคโนโลยี และพฤติกรรมของผู้บริโภคในโลกยุคใหม่ซึ่งมีเทคโนโลยีเป็นตัวขับเคลื่อน

ซึ่งพันธกิจหลักเหล่านี้ทำให้บริษัทมุ่งหน้าสู่การเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมได้ ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทได้รับการจัดอันดับเป็นหนึ่งใน Top 20 Semiconductor Tech Companies in APAC 2021 โดย Semiconductor Review ซึ่งเป็นเกียรติ และเป็นความภาคภูมิใจของบริษัท ทีมบริหาร และพนักงานทุกคน

เพื่อที่จะสนับสนุนการเติบโตอย่างก้าวกระโดดและยั่งยืนในระยะยาว บริษัทมีการมองหาโอกาสสร้างความร่วมมือกับพาร์ทเนอร์ในการสร้างสรรค์เทคโนโลยีออกสู่ตลาดร่วมกัน อีกทั้ง มุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรซึ่งเป็นปัจจัยที่มีความสำคัญอย่างมากในการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและผลักดันการเติบโตของบริษัท บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาความสามารถและทักษะของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการร่วมมือกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศในการแลกเปลี่ยนความรู้เชิงลึก รวมถึงการพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อนำมาพัฒนาผลิตภัณฑ์ในอนาคตอีกด้วย

ทิศทางการดำเนินงาน การวางแผนกลยุทธ์ รวมถึงการนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของบริษัทนั้น อยู่บนพื้นฐานของแนวความคิดการพัฒนาย่างยั่งยืน ทั้งมิติเศรษฐกิจ มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย กล่าวคือ เทคโนโลยีอันชาญฉลาดและความเป็นเลิศเฉพาะทางในการเป็นส่วนหนึ่งของ digital transformation จะทำให้ทุกภาคส่วนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ดียิ่งขึ้น เพิ่มขีดความสามารถในการส่งผ่านข้อมูลซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของธุรกิจของบริษัท ส่งผลให้ผู้ใช้บริการสามารถเพิ่มประสิทธิภาพทั้งในการดำเนินธุรกิจและการใช้ชีวิตประจำวัน โดยใช้ทรัพยากรที่น้อยลง ลดของเสีย อีกทั้งสร้างความปลอดภัยรอบด้านที่มากขึ้น

ผมหวังว่า บริษัท Deep Tech ที่เป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำ และเป็นความภาคภูมิใจด้วยฝีมือคนไทย จะได้รับการสนับสนุนจากทุกท่านด้วยดีต่อไปในอนาคต เพื่อให้เทคโนโลยีเป็นส่วนหนึ่งของการสร้างรากฐานทางเศรษฐกิจและสังคมที่ยั่งยืน

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

ภาพรวมอุตสาหกรรมและศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท

ภาพรวมโครงสร้างอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ในประเทศไทย

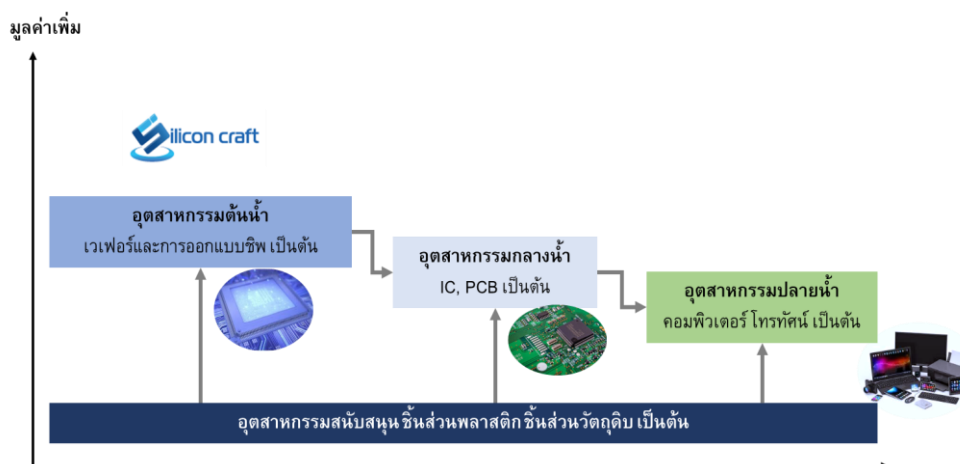
อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ นับเป็นอุตสาหกรรมที่สำคัญประเภทหนึ่งของประเทศไทย โดยอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของไทยในปี 2564 - 2566 คาดว่าจะมีการขยายตัวมากขึ้น โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากความจำเป็นที่ต้องทำงานและศึกษาในระยะทางไกลท่ามกลางภาวะโรคระบาด ส่งผลให้อุปกรณ์ต่างๆ ในอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์มีความจำเป็นทั้งในภาคธุรกิจและการใช้ชีวิตประจำวันมากขึ้น โดยจากข้อมูลของสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรมและกรมการค้าระหว่างประเทศได้แบ่งโครงสร้างอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของประเทศไทยเป็น 3 ระดับดังนี้

1. **อุตสาหกรรมต้นน้ำ (Upstream Industry)** เป็นอุตสาหกรรมขั้นพื้นฐานสำหรับการผลิตสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ เช่น การออกแบบวงจรรวม (IC Design) และการผลิตแผ่นเวเฟอร์ (Wafer Fabrication) ซึ่งในปัจจุบันประเทศไทยยังมีข้อจำกัดในการพัฒนาอุตสาหกรรมต้นน้ำเนื่องจากการขาดแคลนเทคโนโลยีและเงินทุน ส่งผลให้ปัจจุบันในประเทศไทยยังไม่สามารถผลิตแผ่นเวเฟอร์เองได้ ทำให้ต้องพึ่งพาการนำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ
2. **อุตสาหกรรมกลางน้ำ (Midstream Industry)** เป็นอุตสาหกรรมในระดับการผลิตชิ้นส่วน และส่วนประกอบของสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ เช่น IC, Capacitor เป็นต้น ซึ่งในประเทศไทยได้มีการลงทุนในอุตสาหกรรมประเภทนี้สูงมาก โดยส่วนใหญ่ผู้ประกอบการจะเป็นบริษัทต่างชาติและบริษัทร่วมลงทุนจากต่างชาติซึ่งมีขนาดกลางและขนาดใหญ่ ในขณะที่ผู้ประกอบการที่เป็นคนไทยนั้นส่วนใหญ่มักจะเป็นผู้ประกอบการขนาดเล็กหรือเป็นผู้ประกอบการที่รับจ้างผลิตตามสัญญาจ้างผลิตจากผู้ประกอบการรายใหญ่ (Subcontractor)
3. **อุตสาหกรรมปลายน้ำ (Downstream Industry)** เป็นการผลิตสินค้าขั้นสุดท้ายของสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ โดยการนำชิ้นส่วนต่างๆ มาประกอบเป็นสินค้าสำเร็จรูป เช่น คอมพิวเตอร์, โทรศัพท์มือถือ, เครื่องรับวิทยุ และโทรทัศน์ เป็นต้น ซึ่งผู้ประกอบการในประเทศไทยสามารถผลิตสินค้าขั้นสุดท้ายเหล่านี้ได้

อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ในประเทศไทยที่ผ่านมานั้น ส่วนใหญ่เป็นการผลิตชิ้นส่วนและส่วนประกอบของสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งนับเป็นอุตสาหกรรมระดับกลางน้ำ (Midstream Industry) และปลายน้ำ (Downstream Industry)

ทั้งนี้ การประกอบธุรกิจหลักของบริษัทจัดอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมต้นน้ำ ซึ่งเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมแห่งอนาคตตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาอุตสาหกรรมไทย 4.0 โดยบริษัทนับเป็นผู้ประกอบการไทยที่เป็นภาคเอกชนเพียงรายเดียวในประเทศที่มีทีมงานผู้เชี่ยวชาญในการวิจัยและพัฒนาโมโครชิพสำหรับระบบ RFID มาอย่างต่อเนื่อง โดยสินค้าของบริษัทได้รับการยอมรับและส่งออกเพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ผลิตสินค้าในระบบ RFID ชี้นำทั่วโลก

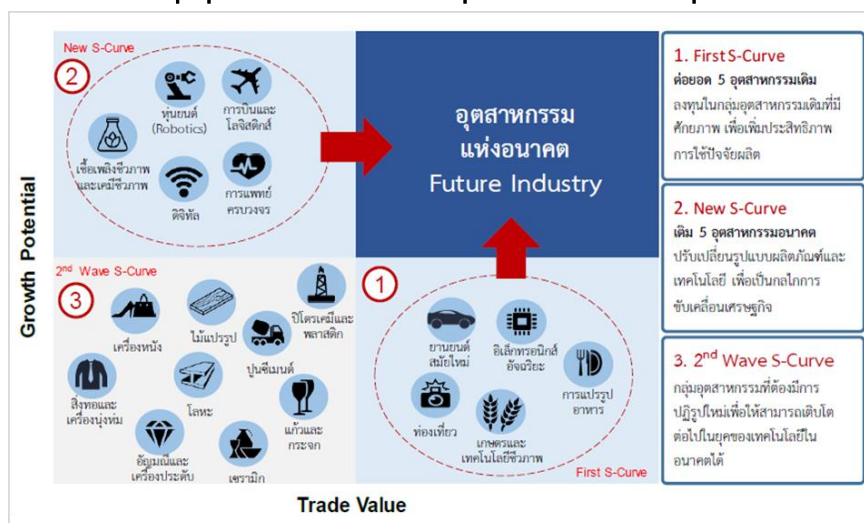
ภาพรวมมูลค่าเพิ่มและชนิดของอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์



ที่มา : กระทรวงวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี และสิ่งแวดล้อม และกระทรวงอุตสาหกรรม, 2543

อย่างไรก็ดี ในยุทธศาสตร์การพัฒนาอุตสาหกรรมไทย 4.0 ระยะ 20 ปี (พ.ศ. 2560-2589) ภาครัฐได้ให้ความสำคัญต่อการส่งเสริมอุตสาหกรรมในระดับต้นน้ำ (Upstream Industry) และอุตสาหกรรมปลายน้ำ (Downstream Industry) มากขึ้น โดยกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะนั้นจัดอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมต่อยอด อุตสาหกรรมเดิมที่มีศักยภาพ (First S-Curve) ซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมที่มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ปัจจัยการผลิต เพื่อสร้างความเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจในระยะสั้นและระยะกลาง นอกจากนี้ กลุ่มเทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะยังมีบทบาทสำคัญในการเป็นกลุ่มเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่จะช่วยขับเคลื่อนกลุ่มอุตสาหกรรมดั้งเดิมสู่กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีมูลค่าเพิ่มขึ้น และเป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการพัฒนาอุตสาหกรรมอนาคต (New S-Curve) ซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมใหม่ที่ต้องใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมอย่างมาก เช่น อุตสาหกรรมยนต์ (Robotics) และอุตสาหกรรมดิจิทัล (Digital) อีกด้วย

การปรับโครงสร้างกลุ่มอุตสาหกรรมของไทยตามยุทธศาสตร์การพัฒนาอุตสาหกรรมไทย 4.0



ที่มา : เอกสาร “ยุทธศาสตร์การพัฒนาอุตสาหกรรมไทย 4.0 ระยะ 20 ปี (พ.ศ. 2560 – 2579)”, กระทรวงการคลัง

ภาพรวมธุรกิจระบบและอุปกรณ์ RFID ของโลก

เทคโนโลยี RFID (Radio Frequency Identification) คือ การใช้คลื่นความถี่วิทยุในการสื่อสารเพื่ออ่าน/เขียนข้อมูลของวัตถุต่างๆ บนอุปกรณ์ที่เรียกว่าแท็ก (Tag/Transponder) โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อนำไปใช้งานเสริมหรือทดแทนระบบบาร์โค้ด (Barcode) เนื่องจากมีประสิทธิภาพที่ดีกว่าหลายประการ อาทิ สามารถอ่านและบันทึกได้เป็นจำนวนมากพร้อมกัน สามารถแก้ไขหรือบันทึกซ้ำได้หลายครั้ง อ่านข้อมูลได้แม้ในขณะที่วัตถุนั้นกำลังเคลื่อนที่ อ่านข้อมูลได้พร้อมๆ กับหลายข้อมูลมีระบบความปลอดภัยสูงกว่าสามารถเข้ารหัสความปลอดภัยได้ทำให้ยากต่อการปลอมแปลงและลอกเลียนแบบ เป็นต้น

ด้วยจุดเด่นต่างๆ ดังกล่าว ส่งผลให้ปัจจุบันมีการนำระบบ RFID ไปใช้งานในกว่า 120 ประเทศทั่วโลก โดยเริ่มใช้กันอย่างแพร่หลายอย่างมากในช่วงปี 2533 จากการนำไปใช้ในบัตรโดยสาร (Smart Card) ในระบบขนส่งมวลชน จากนั้นในช่วงปี 2543 ระบบ RFID ได้ถูกนำไปใช้ในการพัฒนาห่วงโซ่อุปทาน (Supply chain) และมีการลงทุนในเทคโนโลยีเกี่ยวกับระบบ RFID เพิ่มขึ้น รวมทั้งมีการพัฒนามาตรฐานต่างๆ เพื่อรองรับและมีการใช้งานกันทั่วไปมากขึ้น

ในปี 2564 ยอดขายของอุตสาหกรรมเซมิคอนดักเตอร์ทั่วโลกมีมูลค่ารวม 555.9 พันล้านดอลลาร์ ซึ่งถือเป็นยอดรวมประจำปีที่สูงที่สุดเท่าที่เคยมีมา และเพิ่มขึ้น 26.2% เมื่อเทียบกับยอดรวม 440.4 ในปี 2563 เนื่องจากสถานการณ์ปัญหาการขาดแคลนชิปทั่วโลก ทำให้บริษัทในอุตสาหกรรมเซมิคอนดักเตอร์เพิ่มการผลิตขึ้นเป็นอย่างมากในระดับที่ไม่เคยมีมาก่อน เพื่อที่จะได้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ครบถ้วน โดยประเทศที่มีสัดส่วนของยอดขายสูงสุดคือประเทศจีน คิดเป็นสัดส่วน 34% รองลงมาคือกลุ่มประเทศเอเชียแปซิฟิก และประเทศสหรัฐอเมริกา คิดเป็นสัดส่วน 27% และ 22% ตามลำดับ

จากบทวิจัยของ IDTechEx ซึ่งเป็นสถาบันวิจัยทางธุรกิจในประเทศอังกฤษที่มุ่งเน้นการวิจัยทางการตลาดเกี่ยวกับเทคโนโลยีเกิดใหม่ (Emerging Technology) ได้คาดการณ์ไว้ว่า ตลาดรวมของระบบ RFID ในปี 2564 ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับประมาณ 11.62 พันล้านเหรียญสหรัฐ และมีมูลค่าเท่ากับ 12.22 พันล้านเหรียญสหรัฐ ในปี 2565 โดยมูลค่าตลาดรวมของระบบ RFID เมื่อแบ่งตามประเภทของสินค้า จะพบว่า แท็กชนิดพาสซีฟซึ่งเป็นสินค้าหลักของบริษัทนับเป็นสินค้ากลุ่มที่มีมูลค่าตลาดรวมสูงที่สุด โดยมีมูลค่าตลาดรวมเท่ากับ 6.09 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2564 และคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเป็น 9.67 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2575 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 58.78 และรองลงมา ได้แก่ เครื่องอ่านซึ่งเป็นอีกหนึ่งตลาดหลักของบริษัท โดยมีมูลค่าตลาดรวมเท่ากับ 2.56 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2564 และคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเป็น 4.44 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2575

\$ billions	2021	2022	2023	2024	2025	2032
Passive RFID Tags	6.09	6.56	7.09	7.48	7.66	9.67
Passive RFID Interrogators	2.56	2.50	2.53	2.57	2.73	4.44
Passive RFID Services, Networking, Software	2.60	2.80	3.00	3.40	3.80	7.00
Active RFID/RTLS Systems	0.36	0.35	0.35	0.35	0.41	1.08
Total \$ billions	11.62	12.22	12.97	13.79	14.60	22.19

ที่มา : เอกสาร “ RFID Forecasts, Players and Opportunities 2022-2032 The complete analysis of the global RFID industry”, IDTechEx

สำหรับกลุ่มธุรกิจที่มีมูลค่าการนำระบบ RFID ไปใช้สูงสุด 5 อันดับแรก ได้แก่

- 1) **กลุ่มธุรกิจค้าปลีก** คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดเติบโตจาก 1.77 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2564 เป็น 7.63 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2575 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 331 โดยตัวอย่างของการนำระบบ RFID ไปใช้ ได้แก่ ระบบติดตามสินค้าเพื่อป้องกันการสูญหาย หรือติดตามสินค้าระหว่างขนส่ง และใช้บันทึกข้อมูลสินค้า เช่น ประเภท, ปริมาณ จำนวน เพื่อในการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เป็นต้น
- 2) **กลุ่มการเงินและหลักทรัพย์** คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดเติบโตจาก 4.13 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2564 เป็น 4.15 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2575 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 0.4
- 3) **กลุ่มธุรกิจขนส่งมวลชนและยานพาหนะ** คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดเติบโตจาก 3.82 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2564 เป็น 3.49 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2575 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ -8.6 โดยตัวอย่างของการนำระบบ RFID ไปใช้ ได้แก่ บัตรโดยสาร (Smart Ticket) และระบบรักษาความปลอดภัยของรถ (Immobilizer) เป็นต้น
- 4) **กลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์และการขนส่ง** คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดลดลงจาก 0.61 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2564 เป็น 3.55 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2575 หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 482 โดยตัวอย่างของการนำระบบ RFID ไปใช้ ได้แก่ ระบบติดตามพัสดุ หรือใช้ในการคัดแยกพัสดุที่มีรหัสพิเศษ เป็นต้น
- 5) **กลุ่มธุรกิจปศุสัตว์** คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดเติบโตจาก 0.69 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2564 เป็น 1.06 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2575 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 53.6

\$ billions	2021	2022	2023	2024	2025	2032
Retail	1.77	2.04	2.34	2.89	3.51	7.63
Financial, Security	4.13	4.36	4.55	4.61	4.58	4.15
Passenger transport/automotive	3.82	3.87	4.03	4.06	4.01	3.49
Land, sea logistics and post	0.61	0.63	0.69	0.77	0.88	3.55
Animals and farming	0.69	0.69	0.69	0.72	0.75	1.06
Total	11.02	11.59	12.30	13.04	13.73	19.88

ที่มา : เอกสาร “ RFID Forecasts, Players and Opportunities 2022-2032 The complete analysis of the global RFID industry”, IDTechEx

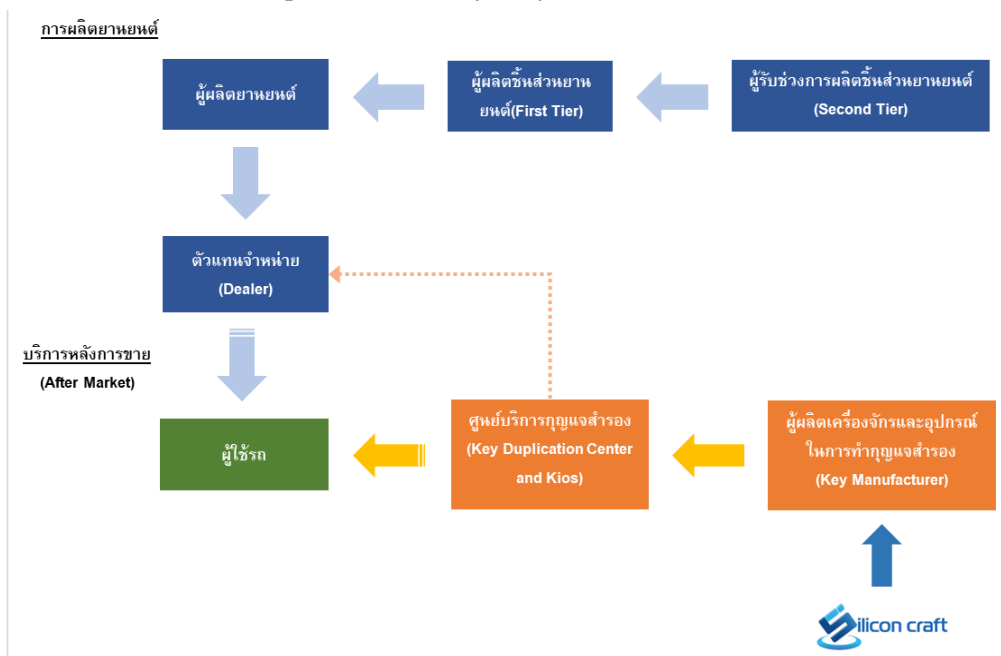
ในการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทจะมุ่งเน้นการออกแบบและพัฒนาไบโครชิพสำหรับแท็กชนิดพาสซีฟและไบโครชิพที่ใช้ในเครื่องอ่านเป็นหลัก ซึ่งนับเป็นกลุ่มสินค้าที่มีมูลค่าตลาดรวมสูงและมีโอกาสในการเติบโตอีกมาก โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักอยู่ที่กลุ่มธุรกิจปศุสัตว์และยานยนต์ โดยภาพรวมและแนวโน้มการเติบโตของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและธุรกิจปศุสัตว์ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของบริษัทมีดังนี้

ธุรกิจกุญแจสำหรับยานยนต์

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทเป็นผู้ประกอบการรายใหญ่ของโลกในการให้บริการด้านกุญแจสำหรับยานยนต์ ซึ่งปัจจุบันบริษัทมุ่งเน้นการจำหน่ายสินค้าในรูปแบบสินค้าในรูปแบบหลอดแก้วและแท่งพลาสติกไปยังลูกค้าเพื่อผลิตเป็นกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ประเภท Immobilizer หรือกุญแจฝังไมโครชิพ ซึ่งมีการนำมาใช้งานเพื่อเพิ่มระบบรักษาความปลอดภัยในยานยนต์ตั้งแต่ในช่วงทศวรรษที่ 90 โดยกุญแจฝังชิพเป็นระบบกุญแจที่มีการพัฒนาจากการรักษาความปลอดภัยของรถด้วยการเทียบเคียงวลายลูกกุญแจ (Physical Key) แต่เพียงอย่างเดียว มาสู่การสอบทานรหัสด้วยคลื่นวิทยุ (RFID) ระหว่างไมโครชิพอาร์เอฟไอดีในกุญแจและเครื่องอ่านที่ติดตั้งในตัวรถ และต่อมาได้มีการพัฒนาความซับซ้อนของรหัสเพิ่มขึ้นด้วยเทคโนโลยีการเข้ารหัส (Cryptography) เพิ่มขึ้นอีกด้วย

จากการพัฒนาเทคโนโลยีของกุญแจรถให้เพิ่มความซับซ้อนเพื่อวัตถุประสงค์ในการรักษาความปลอดภัยดังกล่าวข้างต้น ส่งผลให้การทำกุญแจสำหรับมีความยุ่งยากมากขึ้น โดยหากผู้บริโภคต้องการทำกุญแจสำหรับเพิ่มหรือทำกุญแจหาย ก็จะต้องติดต่อกับตัวแทนจำหน่าย (Dealer) โดยตรงซึ่งมักใช้เวลานานและมีค่าใช้จ่ายสูง ดังนั้น ธุรกิจกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำหรับรถเกิดขึ้นเพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้บริโภคหรือผู้ใช้รถที่ไม่ต้องการทำกุญแจสำหรับกับตัวแทนจำหน่าย และเป็นทางเลือกให้แก่ตัวแทนจำหน่ายรถยนต์ที่ไม่ได้ต้องการมุ่งเน้นการให้บริการในส่วนดังกล่าวแต่ยังคงให้บริการแก่ลูกค้าตามที่ร้องขอโดยตัวแทนจำหน่ายสามารถส่งงานต่อมายังศูนย์บริการกุญแจสำหรับ (Key Duplication Center and Kiosk) ได้

โครงสร้างผู้ประกอบการในธุรกิจกุญแจสำหรับยานยนต์



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

บริษัทเป็นผู้พัฒนาซอฟต์แวร์เพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการด้านการทำกุญแจสำรองรายใหญ่ของโลก (Replacement Key Manufacturer) โดยผู้ประกอบการดังกล่าวจะเป็นผู้พัฒนาเครื่องจักรหรืออุปกรณ์ที่ใช้ในการทำกุญแจ (Blank Key and Key cutting machines) รวมถึงระบบการอ่านและเขียนข้อมูลของกุญแจ (Key duplicating system) เพื่อให้กุญแจสำรองสามารถทำงานได้เหมือนกุญแจดอกจริงที่ผลิตจากค่ายรถยนต์ต่างๆ โดยที่ไม่เป็นการละเมิดสิทธิบัตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการที่เป็นผู้ให้บริการศูนย์กุญแจสำรองที่ได้รับอนุญาต (Authorized Key Replacement Center and Kiosk) ที่กระจายอยู่ทั่วโลกเพื่อให้บริการแก่ผู้บริโภค

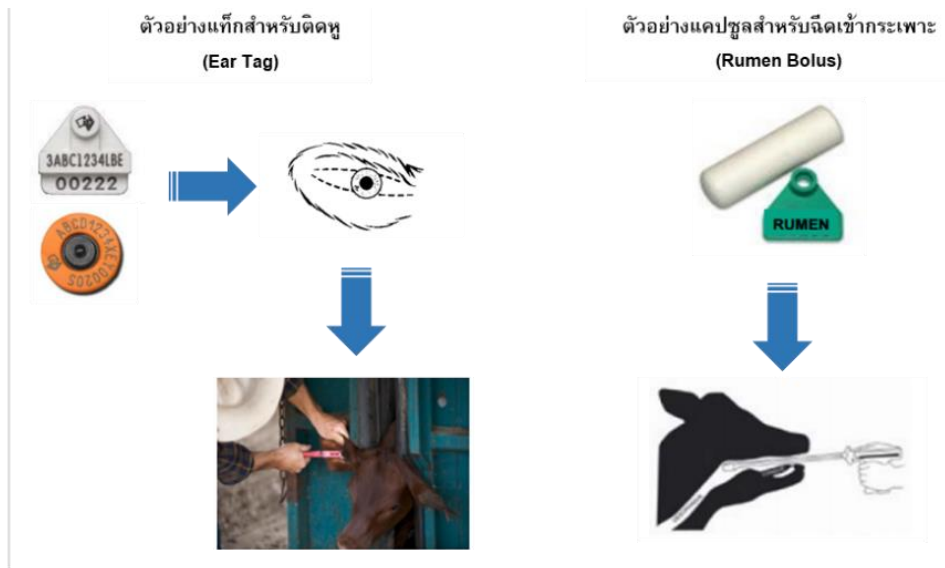
ทั้งนี้ ปริมาณการผลิตรถยนต์ในทวีปยุโรป ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทนั้น มีจำนวนประมาณ 17-22 ล้านคันต่อปี และมีอายุการใช้งานรถยนต์เฉลี่ยประมาณ 11-13 ปี (ข้อมูลจาก ACEA Vehicles in use report 2021) ซึ่งจากการวิจัยข้อมูลของบริษัทร่วมกับคู่ค้าพบว่า สินค้ากลุ่มกุญแจสำรองนั้นจะเริ่มเป็นที่ต้องการภายหลังจากการวางจำหน่ายของรถแต่ละรุ่นประมาณ 3-5 ปี โดยประมาณความต้องการกุญแจสำรองนั้นคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 10.00 ของปริมาณรถยนต์ที่ออกใหม่ และจะมีความต้องการต่อเนื่องตามอายุการใช้งานรถของผู้บริโภคนั่นเอง

ปัจจุบันในหลายประเทศ เช่น เยอรมนี, ออสเตรีย และแคนาดา ได้ประกาศบังคับใช้กฎหมายให้รถยนต์ทุกคันในประเทศต้องมีระบบ Immobilizer เพื่อรักษาความปลอดภัย สำหรับในประเทศสหรัฐอเมริกาได้มีการออกกฎหมายส่งเสริมการใช้ระบบ Immobilizer โดยกำหนดให้ผู้ผลิตที่ไม่มีการใช้ระบบดังกล่าวติดตั้งในยานยนต์ที่ผลิต จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดในการขึ้นทะเบียนขึ้นส่วนที่ใช้ในการผลิต ซึ่งมีความยุ่งยากมากกว่า

กลุ่มธุรกิจสัตว์

ประเทศออสเตรเลียซึ่งเป็นลูกค้าหลักของบริษัทนับเป็นประเทศผู้ผลิตและส่งออกโคเนื้อและแกะ และผลิตภัณฑ์จากโคเนื้อและแกะรายใหญ่เป็นอันดับต้นๆ ของโลกซึ่งให้ความสำคัญอย่างมากกับระบบสืบค้นย้อนกลับภายหลังจากที่มีการแปรรูปเป็นเนื้อสัตว์แล้ว (Food Traceability) โดยประเทศออสเตรเลียได้เริ่มประกาศบังคับใช้ระบบลงทะเบียนสัตว์ด้วยระบบ RFID หรืออิเล็กทรอนิกส์แท็กในรูปแบบของ Ear Tag สำหรับวัวทุกตัวในรัฐวิกตอเรียในช่วงปี 2545 และบังคับใช้กับวัวทุกตัวในประเทศในปี 2547 นอกจากนี้ ยังมีแผนขยายการบังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์แท็กไปยังสัตว์อื่นๆ เช่น แกะ แพะ และสุกร เป็นต้น ซึ่งการลงทะเบียนสัตว์ด้วยระบบ RFID นี้ จะสามารถให้ข้อมูลของสัตว์ได้ละเอียดและแม่นยำมากกว่าระบบป้ายติดตัวสัตว์แบบดั้งเดิมที่จะมีการระบุข้อมูลเบื้องต้น โดยระบบลงทะเบียนสัตว์ด้วย RFID จะสามารถบันทึกถึงข้อมูลต่างๆ ของสัตว์เหล่านั้นได้ตั้งแต่ประวัติสายพันธุ์, การให้อาหาร, การรับวัคซีน, การเคลื่อนย้ายไปที่ต่างๆ เป็นต้น ในปี 2560 รัฐบาลออสเตรเลียได้เริ่มประกาศบังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์แท็กสำหรับแกะและแพะที่เกิดใหม่ในรัฐวิกตอเรีย และกำหนดว่าภายในปี 2565 จะบังคับใช้กับแกะและแพะทุกตัวที่จะต้องมีการเคลื่อนย้ายจากรัฐดังกล่าว ดังนั้น ปริมาณการเติบโตของจำนวนวัวและแกะเกิดใหม่ในประเทศออสเตรเลียจึงเป็นปัจจัยที่ช่วยสนับสนุนการเติบโตของสินค้าของบริษัทได้โดยตรง

ภาพตัวอย่างอุปกรณ์ RFID ในระบบลงทะเบียนสัตว์



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และเอกสาร Accredited Devices April 2017 ของ National Livestock Identification System Cattle

ทั้งนี้ ความสำเร็จของระบบลงทะเบียนสัตว์ในประเทศออสเตรเลียได้กลายมาเป็นต้นแบบให้ประเทศอื่น ๆ เช่น ประเทศในกลุ่มสหภาพยุโรปบางประเทศ อาทิ เยอรมนี, สหรัฐอเมริกา, ประเทศในกลุ่มอเมริกาใต้ ประเทศแคนาดา และอื่นๆ ได้หันมาพัฒนาและส่งเสริมให้เกิดระบบลงทะเบียนสัตว์โดยใช้ป้ายอาร์เอฟไอดีในลักษณะเดียวกัน โดยเริ่มจากการส่งเสริมให้ผู้ประกอบการใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ก็เกิดด้วยความสมัครใจ และมีการบังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์ก็เกิดในบางรัฐสำหรับสัตว์บางประเภท เช่น ในรัฐมิชิแกน ประเทศสหรัฐอเมริกา ได้มีการบังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์ก็เกิดสำหรับวัวตั้งแต่ปี 2547 และในประเทศแคนาดา ได้บังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์ก็เกิดสำหรับวัวตั้งแต่ปี 2544 และสำหรับแกะตั้งแต่ปี 2459 เป็นต้น ส่งผลให้ตลาดในการระบุตัวตนของสัตว์ดังกล่าว มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง และเป็นตลาดหนึ่งที่มีศักยภาพในเชิงพาณิชย์สูง

ปัจจัยที่มีส่วนสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจของบริษัท

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจหลักในการวิจัยและพัฒนาแพคเกจสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID โดยมุ่งเน้นการออกแบบโมโครชิพประเภทที่สามารถกำหนดความสามารถในการทำงานแบบเฉพาะเจาะจงตามความต้องการของลูกค้าหรือ Application Specification Integrated Circuit : ASIC และแบบที่บริษัทพัฒนานวัตกรรมขึ้นเพื่อนำเสนอลูกค้า ดังนั้น การเติบโตของบริษัทที่ผ่านมามีการเติบโตตามธุรกิจดูแลสำหรับยานยนต์และธุรกิจปศุสัตว์เป็นหลัก ดังที่กล่าวมาแล้วข้างต้น สำหรับในอนาคต ผู้บริหารของบริษัทคาดการณ์ว่า แนวโน้มการเติบโตของบริษัทจะยังคงมีการเติบโตได้จากทั้งการเติบโตของกลุ่มธุรกิจเป้าหมายเดิม รวมทั้งกลุ่มธุรกิจเป้าหมายใหม่ๆ ที่บริษัทมองเห็นโอกาสทางธุรกิจที่จะพัฒนาชิพที่มีช่วงความถี่ (Bandwidth) ที่แตกต่างไปจากชิพเดิมที่บริษัทใช้มาอยู่ เพื่อนำไปใช้กับอุปกรณ์ระบบ RFID ซึ่งจะเติบโตและสอดคล้องกับการเกิดระบบ IoT ทั่วโลก เช่น กลุ่มธุรกิจขนส่ง, กลุ่มธุรกิจดูแลสุขภาพ เป็นต้น โดยปัจจัยส่งเสริมการเติบโตของธุรกิจที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

ความสามารถที่หลากหลายและเหนือกว่าระบบ Barcode

อุปกรณ์ระบบ RFID เป็นเทคโนโลยีที่อาศัยการใช้คลื่นความถี่วิทยุเพื่อใช้ระบุรายละเอียดของวัตถุสิ่งของหรือเจ้าของวัตถุสิ่งของที่ติดป้าย RFID โดยระบบ RFID เป็นเทคโนโลยีที่ได้รับการพัฒนามาจากเทคโนโลยีระบบบาร์โค้ด (Barcode) แต่มีจุดเด่นมากกว่า ประกอบกับการที่เทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับระบบ RFID นั้น ยังสามารถพัฒนาได้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การพัฒนาอุปกรณ์ระบบ RFID เพื่อใช้ในวัตถุประสงค์ต่างๆ นั้นมีแนวโน้มต้นทุนที่ถูกลงในขณะที่มีประสิทธิภาพสูงกว่าระบบบาร์โค้ด นอกจากนี้ยังสามารถเชื่อมโยงข้อมูลเข้ากับระบบฐานข้อมูลผ่านระบบ Cloud Computing ได้อย่างสะดวกยิ่งขึ้น จึงมีแนวโน้มการเติบโตจากการนำไปใช้ทดแทนระบบบาร์โค้ดทั้งในภาคธุรกิจขนาดใหญ่ และขนาดเล็กเพิ่มขึ้น

นอกจากการนำไปใช้ทดแทนการใช้งานในระบบบาร์โค้ดแล้วนั้น ปัจจุบันมีการนำเทคโนโลยี RFID มาประยุกต์ใช้งานได้หลากหลายรูปแบบ ขึ้นอยู่กับวัตถุประสงค์การใช้งานที่แตกต่างกันออกไป อาทิ การนำอุปกรณ์ RFID ไปใช้ในทางด้านความปลอดภัย เช่น บัตรสำหรับใช้ผ่านเข้า-ออกสถานที่ต่างๆ หรือคุณเฉพาะของอิเล็กทรอนิกส์สำหรับยานยนต์, การเพิ่มผลผลิตและความปลอดภัยในอุตสาหกรรมอาหาร เช่น แคลปูลขนาดเล็กลูกฟองเอาไว้ในตัวสัตว์เพื่อใช้บันทึกประวัติต่างๆ และใช้ในการตรวจสอบย้อนกลับ (Food Safety and Traceability), การนำอุปกรณ์ RFID ไปประยุกต์ใช้งานด้านการวางแผนการผลิต หรือการตรวจสอบคุณภาพการผลิต (Quality Control) ตลอดจนกระบวนการผลิตต่างๆ ของภาคอุตสาหกรรมการผลิต, การนำอุปกรณ์ RFID ไปใช้ในการขนส่งสินค้า หรือการตรวจสอบสถานะสินค้าและรถขนส่ง รวมถึงการบริหารจัดการคลังสินค้าของอุตสาหกรรมขนส่งและโลจิสติกส์ เป็นต้น

การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค

เดิมแนวความคิดในการเพิ่มความสามารถในการสื่อสารให้แก่อุปกรณ์หรือวัตถุต่างๆ ด้วยระบบ RFID นั้น มักมีการนำไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ในการเพิ่มประสิทธิภาพในการประกอบธุรกิจเป็นหลัก เช่น นำใช้ในระบบขนส่งหรือบริหารสินค้าคงคลัง (Tracking) หรือนำใช้ในระบบสืบค้นย้อนกลับ (Traceability) ในธุรกิจปศุสัตว์ เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ในยุคสมัยปัจจุบันเมื่อผู้บริโภคมีแนวโน้มต้องการความรวดเร็ว, สะดวกสบาย และทันสมัยในการใช้ชีวิตประจำวันเพิ่มขึ้น จึงมีการนำแนวความคิดในการทำให้อุปกรณ์สามารถสื่อสารกันได้นี้มาใช้เพื่อมุ่งเน้นวัตถุประสงค์ในการนำไปใช้ในชีวิตรประจำวันของผู้บริโภคให้ได้รับความสะดวกสบายและรวดเร็วขึ้นในกิจกรรมต่างๆ มากขึ้น เช่น กระแสของแนวความคิดที่เรียกว่า Internet of Things (IoT) ซึ่งมีการเติบโตและแพร่หลายอย่างมากในปัจจุบัน

การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคและการแพร่หลายของแนวความคิด IoT นั้นนับเป็นปัจจัยส่งเสริมให้เกิดแนวโน้มในการพัฒนาสินค้าที่มีความสามารถในการสื่อสารระหว่างกันด้วยระบบ RFID ออกสู่ตลาดเพิ่มขึ้น โดยไม่จำกัดแต่เพียงการนำไปใช้ในระดับของการบริหารจัดการธุรกิจเช่นในอดีตที่ผ่านมา ซึ่งจากความสามารถที่หลากหลายของระบบ RFID ที่สามารถออกแบบและปรับใช้ได้หลากหลายกิจกรรม ทำให้ระบบ RFID เป็นเทคโนโลยีที่สามารถช่วยให้เจ้าของสินค้าหรือบริการต่างๆ สามารถตอบสนองพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปได้ง่ายและสะดวกยิ่งขึ้น โดยสามารถนำไปใช้ได้ในทุกกลุ่มสินค้าและบริการ อาทิ การเชื่อมโยงระบบการชำระเงินกับเครื่องจ่ายเงินอิเล็กทรอนิกส์ตามร้านค้า หรือโทรศัพท์เคลื่อนที่ (E-payment), การนำไปใช้เป็นฉลากอัจฉริยะเพื่อพิสูจน์การปลอมแปลงสินค้าได้ทันทีในกลุ่มธุรกิจกระป๋องหรือฉลาก (Smart Label), การนำไปใช้ควบคุมการทำงานของสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ ในยานยนต์หรือในบ้าน (Smart home or Smart car) หรือการนำไปใช้เป็นอุปกรณ์ติดตามผู้ป่วยเพื่อเก็บข้อมูลการรักษาและติดตามตำแหน่งผู้ป่วย (Smart Healthcare) เป็นต้น ดังนั้น อุปกรณ์ระบบ RFID จึงมีแนวโน้มที่จะเติบโตเพิ่มขึ้นจากการขยายตลาดสู่การใช้ในชีวิตประจำวันของผู้บริโภคในกลุ่มสินค้าและบริการต่างๆ

การส่งเสริมจากทั้งภาครัฐและภาคเอกชนในประเทศ

การออกแบบวงจรรวม (IC Design) นับเป็นหนึ่งในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมต่อยอดอุตสาหกรรมเดิมที่มีศักยภาพ (First S-Curve) ตามยุทธศาสตร์การพัฒนาศาสตร์ไทย 4.0 ระยะ 20 ปี (พ.ศ. 2560-2589) โดยตามแผนยุทธศาสตร์ดังกล่าวได้จัดให้กลุ่มอุตสาหกรรมเดิมที่มีศักยภาพ (First S-Curve) เป็นกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพในการสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจและการค้าได้เป็นจำนวนมาก นอกจากนี้ กลุ่มเทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะยังถูกวางบทบาทสำคัญในการเป็นกลุ่มเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่จะช่วยขับเคลื่อนกลุ่มอุตสาหกรรมดั้งเดิมสู่กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีมูลค่าเพิ่มขึ้น และเป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการพัฒนากลุ่มอุตสาหกรรมอนาคต (New S-Curve) ซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมใหม่ที่ต้องใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมอย่างมากอีกด้วย ดังนั้น ทั้งภาครัฐและภาคเอกชนจึงให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้เกี่ยวกับระบบ RFID มาอย่างต่อเนื่องโดยผ่านหลายหน่วยงาน อาทิ ศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (NECTEC), สำนักงานส่งเสริมอุตสาหกรรมซอฟต์แวร์แห่งชาติ (องค์การมหาชน) (SIPA), สมาคมสมอกลพัวต้วไทย (TESA), สถาบันส่งเสริมความเป็นเลิศทางเทคโนโลยีอาร์โอพีดีแห่งประเทศไทย (สอ.), สถาบันรหัสสากล (GS1 Thailand), สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย รวมถึงสถาบันการศึกษาต่างๆ เพื่อพัฒนาและส่งเสริมองค์ความรู้ด้านอิเล็กทรอนิกส์ในประเทศไทย

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ประวัติความเป็นมาของบริษัท

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งโดยกลุ่มนักวิจัยและผู้เชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของประเทศไทยในปี 2545 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท ภายใต้การนำของคุณมานพ ธรรมสิริอนันต์ อดีตผู้เชี่ยวชาญด้านการออกแบบวงจรรวม (IC Specialist) ในโครงการสมองไหลกลับ (Reverse Brain Drain) ที่ต้องการนำความรู้และประสบการณ์จากการทำงานด้านการออกแบบวงจรรวม (Integrated Circuit: IC) ในต่างประเทศมานานนับ 10 ปี มาถ่ายทอดและพัฒนาให้เห็นว่างานวิจัยหรือความรู้ด้านวงจรรวมสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจได้สูงมาก จึงได้ร่วมกันกับกลุ่มนักวิจัยและผู้เชี่ยวชาญซึ่งมีแนวคิดเช่นเดียวกันก่อตั้งบริษัทขึ้นเพื่อทำงานในรูปแบบของเอกชนที่มีความคล่องตัวและสามารถร่วมมืออย่างใกล้ชิดกับการภาครัฐในการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการออกแบบวงจรรวมของประเทศไทยให้เป็นรูปธรรม ทั้งนี้ กลุ่มผู้ก่อตั้งบริษัทดังกล่าวซึ่งปัจจุบันยังเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย ได้แก่ ดร. นัยวุฒิ วงษ์โคเมก ศ.ดร. อภิรักษ์ รนชยานนท์ และนายอภิเนตร อุณาอุล

ในช่วงแรกของการประกอบธุรกิจซึ่งเป็นช่วงระยะเวลาของการลงทุนวิจัยและพัฒนาสินค้านั้น บริษัทได้รับการสนับสนุนอย่างต่อเนื่องจากภาครัฐที่ต้องการร่วมกันสร้างอุตสาหกรรมการออกแบบวงจรรวมให้เกิดขึ้นในประเทศไทยอย่างจริงจัง โดยในปี 2546 บริษัทได้รับการสนับสนุนจากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช. หรือ NSTDA) เพื่อวิจัยและพัฒนาแพคเกจจิ้ง หรือ ไมโครชิพสำหรับอุปกรณ์ระบุสัตว์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID Animal Identification)

ในปี 2548 บริษัทสามารถพัฒนาไมโครชิพสำหรับอุปกรณ์ระบุสัตว์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID Animal Identification) ได้สำเร็จเป็นรายแรกและรายเดียวในประเทศไทย โดยเริ่มผลิตและจำหน่ายเชิงพาณิชย์เพื่อส่งออกไปยังประเทศออสเตรเลีย ซึ่งเป็นประเทศที่ให้ความสำคัญกับการตรวจย้อนกลับแหล่งที่มาของผลิตภัณฑ์จากสัตว์ (Traceability) จากความสำเร็จในการนำเสนอผลิตภัณฑ์ดังกล่าว บริษัทจึงได้ออกแบบและพัฒนาสินค้าในกลุ่มเทคโนโลยีบ่งชี้เอกลักษณ์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID) อื่นๆ เพิ่มเติม เช่น ไมโครชิพสำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่ (Access control) ไมโครชิพสำหรับกักขังสัตว์อิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ (Immobilizer) รวมถึงไมโครชิพในกลุ่มคลื่นความถี่สูงแบบไร้สายในระยะประชิด (NFC) โดยมุ่งเน้นการพัฒนาสินค้าในกลุ่มเครื่องตรวจวัดค่าทางไฟฟ้า กายภาพ และเคมี (Sensor) เป็นต้น

¹ โครงการสมองไหลกลับ (Reverse Brain Drain) ของศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (NECTEC) เป็นโครงการส่งเสริมให้นักวิชาชีพไทยในต่างประเทศกลับมาร่วมพัฒนาองค์ความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีให้แก่ภาครัฐและเอกชนในประเทศไทย

ต่อมา ปี 2556 บริษัทได้พัฒนาระบบคุณภาพภายในของบริษัทเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นบริษัทในต่างประเทศ โดยได้รับการรับรองคุณภาพ ISO9001 : 2008 ด้านระบบบริหารจัดการคุณภาพผลิตภัณฑ์ วิจัยพัฒนา ไปจนถึงการจัดจำหน่ายจาก Bureau Veritas (UK Branch) พร้อมกันนั้น บริษัทได้ปรับเปลี่ยนเครื่องหมายการค้าเดิมเป็นเครื่องหมายการค้าใหม่ในปัจจุบัน เพื่อสื่อสารถึงแนวทางในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีความทันสมัย มุ่งเน้นการสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ใช้งาน และสื่อถึงทิศทางในการปรับเปลี่ยนองค์กรไปสู่การทำงานแบบมืออาชีพเพื่อการแข่งขันในตลาดโลกอย่างเต็มตัว

ในช่วงปี 2558-2561 บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการรายใหญ่ทั้งในและต่างประเทศในการเป็นพันธมิตรร่วมกันพัฒนาสินค้าในกลุ่มสลากป้องกันปลอมแปลงและยับยั้งการฉลวง (Brand Protection and Anti-Tampering) ซึ่งนับเป็นการเปิดโอกาสให้บริษัทสามารถนำเทคโนโลยีในกลุ่มคลื่นความถี่สูงแบบไร้สายในระยะประชิด (NFC) ที่บริษัทได้เคยศึกษาวิจัยไว้แล้วมาพัฒนาเป็นสินค้าเชิงพาณิชย์ร่วมกับพันธมิตรดังกล่าว

บริษัทมีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำเสนอโมโครชิพที่สามารถนำไปใช้กับอุปกรณ์ระบบ RFID ในรูปแบบและวัตถุประสงค์ที่หลากหลาย โดยปัจจุบัน สินค้าของบริษัทสามารถแบ่งได้เป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่ 1) โมโครชิพสำหรับระบบกุญแจสำหรับอิเล็กทรอนิกส์ขอยานยนต์ (Immobilizer) 2) โมโครชิพสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ (Animal ID) 3) โมโครชิพสำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่ (Access Control & Interrogator) 4) NFC และอื่นๆ ทั้งนี้ บริษัทนับเป็นผู้ประกอบการไทยรายแรกและรายเดียวในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ที่ประกอบธุรกิจหลักด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์วงจรรวมอย่างเต็มรูปแบบตั้งแต่การวิจัย พัฒนา ผลิตชิพส่งทดสอบ ทำการตลาดและจัดจำหน่าย เทียบเคียงกับบริษัทเซมิคอนดักเตอร์ชั้นนำระดับโลก ทำให้สามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยการนำเสนอคุณสมบัติที่แตกต่าง ในราคาที่แข่งขันได้กับคู่แข่งในตลาดโลก ส่งผลให้สินค้าของบริษัทได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าในหลายประเทศทั่วโลก อาทิเช่น กลุ่มประเทศในทวีปยุโรป, ออสเตรเลีย, สาธารณรัฐประชาชนจีน และสหรัฐอเมริกาเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ภายใต้การดำเนินงานของผู้บริหารและทีมงานวิศวกรมืออาชีพที่มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมและเทคโนโลยีดังกล่าวมาอย่างยาวนาน

วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในภาพรวม

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจและแนวทางในการปฏิบัติงานที่มุ่งหวังจะสร้างสรรค์นวัตกรรมสมัยใหม่ นำเสนอสินค้านวัตกรรมที่สร้างความแตกต่าง ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้ใช้งาน ตลอดจนก้าวขึ้นไปเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการออกแบบ พัฒนาและจำหน่าย ไมโครชิพอาร์ไอโอดีและเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องอย่างภาคภูมิ โดยได้ปลูกฝังและสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นให้องค์กรก้าวไปสู่การเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรม ผ่านการปฏิบัติงานจากผู้บริหารสู่พนักงานทุกระดับ ภายใต้การบริหารจัดการที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล ซึ่งแนวทางดังกล่าวมีความชัดเจน เป็นรูปธรรม สามารถนำไปปฏิบัติได้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

วิสัยทัศน์

“Shape the world of Secured & Connected devices with Innovation & Intelligence”

สร้างสรรค์อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์แก้โลกด้วยนวัตกรรมอันชาญฉลาด เพื่อเชื่อมโลกเข้าด้วยกันอย่างปลอดภัย

พันธกิจ

ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ :

บริษัทจะออกแบบและร่วมออกแบบผลิตภัณฑ์วงจรรวม รวมไปถึงการให้บริการอื่นๆ ด้วยความโดดเด่น และมีเอกลักษณ์

ด้านลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจ :

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้ลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจที่เน้นการสร้างนวัตกรรม เพื่อให้สามารถประสบความสำเร็จได้ในระดับโลก

ด้านพนักงาน :

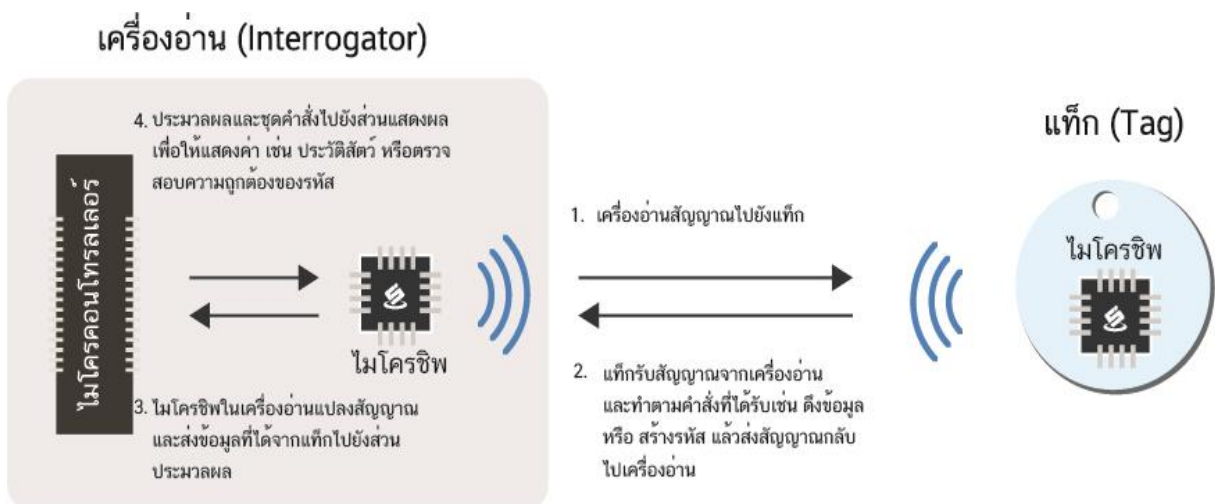
บริษัทจะเป็นองค์กรที่มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุข มุ่งพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถ มีความคิดสร้างสรรค์ กล้าเผชิญต่อความท้าทาย มุ่งมั่นสู่ความสำเร็จ และพัฒนาตัวเองอย่างต่อเนื่อง

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและสั่งมอบบรรวม (Integrated Circuit Design: IC) หรือไมโครชิพ (microchip) โดยการว่าจ้างผลิตแล้วนำกลับมาที่บริษัทเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า “SIC” ของบริษัท โดยไมโครชิพที่ได้รับการออกแบบและจำหน่ายจากบริษัทนั้นนับเป็นส่วนประกอบสำคัญของอุปกรณ์ระบบ RFID (Radio Frequency Identification: RFID) ซึ่งเป็นระบบที่ใช้ในการระบุข้อมูลต่างๆของวัตถุหรือสัตว์ขึ้นทะเบียนด้วยคลื่นความถี่วิทยุที่มีการใช้งานกันอย่างแพร่หลายทั่วโลก เช่น บัตรผ่านเข้าออกสถานที่ต่างๆ, ทุจยจราจรยนต์, ป้ายหรือแคปซูลขนาดเล็กที่ติดหรือฝังในตัวสัตว์เพื่อบันทึกประวัติต่างๆ หรือ ป้ายติดบนบรรจุภัณฑ์เพื่อบันทึกข้อมูลการรับและส่งสินค้า เป็นต้น โดยส่วนประกอบหลักของระบบ RFID มี 3 ส่วนได้แก่

- แท็ก หรือ ทรานสปอนเดอร์ (Tag/Transponder) ที่ใช้สำหรับติดกับวัตถุต่าง ๆ เพื่อใช้บันทึกข้อมูลเกี่ยวกับวัตถุชิ้นนั้น
- เครื่องสำหรับอ่านและเขียนข้อมูลในแท็ก (Interrogator / Reader) ด้วยคลื่นความถี่วิทยุ
- การวางระบบเพื่อประยุกต์ใช้งาน ซึ่งรวมถึงระบบฮาร์ดแวร์หรือซอฟต์แวร์หรือระบบฐานข้อมูลหรือส่วนแสดงผล ทั้งนี้ การทำงานของระบบ RFID สามารถแสดงได้ด้วยภาพที่ 1

ภาพที่ 1 : ภาพแสดงการทำงานของไมโครชิพในแท็กและเครื่องอ่าน



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. ไมโครชิพสำหรับระบบกักขังอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ (Immobilizer)	78.13	25.30	87.59	25.92	100.39	23.81
2. ไมโครชิพสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ (Animal ID)	129.33	41.88	139.10	41.17	139.74	33.14
3. ไมโครชิพสำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่ (Access Control) และระบบการอ่านข้อมูล (Interrogator/Reader)	97.48	31.57	105.53	31.23	171.84	40.75
4. ไมโครชิพ NFC และอื่นๆ	3.86	1.25	5.65	1.67	9.73	2.30
รวมรายได้จากการขาย	308.80	100.00	337.88	100.00	421.70	100.00

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ปัจจุบัน ลักษณะการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทได้แก่ การเป็นผู้ออกแบบวงจรรวมและพัฒนาเป็นไมโครชิพสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID โดยมุ่งเน้นการพัฒนาการออกแบบและรับรองคุณสมบัติของไมโครชิพประเภทที่ออกแบบให้ทำเฉพาะฟังก์ชันที่กำหนด (Application Specific Integrated Circuit: ASIC) ซึ่งมีทั้งแบบเฉพาะเจาะจงตามความต้องการของลูกค้า (Exclusive Product) และแบบมีนวัตกรรมเฉพาะที่บริษัทพัฒนาขึ้นเพื่อนำเสนอต่อกลุ่มลูกค้าต่างๆ เพื่อนำไปประยุกต์ใช้ในการต่อยอดธุรกิจของตน (Standard Product) โดยบริษัทจะว่าจ้างพันธมิตรทางการค้าให้ดำเนินการผลิตไมโครชิพตามที่บริษัทออกแบบ (Fabless/factoryless Company) เพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในรูปแบบของไมโครชิพ หรือนำไมโครชิพไปประกอบเข้ากับวัสดุต่างๆ เป็นรูปแบบและรูปทรง (IC packaging, Form Factor) ที่แตกต่างกันไปตามการใช้งาน เช่น แบบติดกับขดลวด แบบแท่งพลาสติก หรือแบบแท่งแก้ว เป็นต้น เพื่อให้ลูกค้าสามารถนำไมโครชิพของบริษัทไปใช้ในแท็กหรือเครื่องอ่านของระบบ RFID ได้ตามที่ต้องการ

สำหรับสินค้าที่บริษัทจำหน่ายในปัจจุบัน ซึ่งได้แก่ ไมโครชิพสำหรับแท็กและเครื่องอ่านนั้น สามารถแบ่งกลุ่มได้ดังนี้

1) ไมโครชิพเข้ารหัสความปลอดภัยสำหรับระบบกักขังล้อรถจักรยานยนต์ (Immobilizers):

กัญญาเข้ารหัสความปลอดภัยอิเล็กทรอนิกส์สำหรับยานยนต์ (“กัญญาอิเล็กทรอนิกส์”) เป็นอุปกรณ์ระบบ RFID ที่ใช้สำหรับรักษาความปลอดภัยของยานพาหนะ (Immobilizer System) ประกอบด้วยเครื่องอ่านรหัสที่ติดตั้งมาที่รถ และไมโครชิพที่มีการเข้ารหัสความปลอดภัยซึ่งฝังไว้ในลูกกัญญา โดยผู้ผลิตยานยนต์จะออกแบบให้กล่องควบคุม ECU (Electronic Control Unit) ของรถมีการเชื่อมต่อกับระบบ RFID ซึ่งจะทำให้เครื่องยนต์สามารถทำงานได้ก็ต่อเมื่อได้รับคำสั่งยืนยันตัวตนที่ถูกต้องจากเครื่องอ่าน RFID เท่านั้น เป็นการป้องกันมิให้เครื่องยนต์สามารถทำงานได้เมื่อมีการใช้กัญญาปลอมหรือมีการตัดสายไฟหรือลัดวงจรจุดระเบิดเครื่องยนต์ อุปกรณ์ดังกล่าวถูกกำหนดให้เป็นอุปกรณ์มาตรฐานในการผลิตยานยนต์หรือหากมีการติดตั้งระบบ immobilizer แล้วจะได้รับการยกเว้นข้อกำหนดบางประการในการผลิตในหลายประเทศ เช่น กลุ่มประเทศสหภาพยุโรป, แคนาดา และสหรัฐอเมริกา เป็นต้น

บริษัทเป็นผู้นำในการพัฒนาไมโครชิพที่ได้รับความนิยมไว้วางใจจากผู้ผลิตกัญญาอิเล็กทรอนิกส์สำหรับระดับโลกให้เป็นผู้ผลิตและส่งออกไมโครชิพในรูปแบบและรูปทรงต่างๆ เพื่อใช้ในสินค้าดังกล่าว โดยธุรกิจการผลิตกัญญาสำหรับรถจักรยานยนต์เป็นธุรกิจหลักการขาย (After Market) ประเภทหนึ่งของอุตสาหกรรมยานยนต์ ซึ่งมีแนวโน้มในการขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามจำนวนรถยนต์ที่เพิ่มมากขึ้น ไมโครชิพสำหรับกัญญาอิเล็กทรอนิกส์สำหรับรถจักรยานยนต์ที่จำหน่ายอยู่ในปัจจุบันใช้เทคโนโลยีอาร์เอฟไอดีที่ย่านความถี่ต่ำ (Low Frequency: LF) ทำงานโดยไม่ต้องพึ่งพาแบตเตอรี่ (Passive Tag) โดยปัจจุบันบริษัทมีผลิตภัณฑ์ในกลุ่มดังกล่าวมากกว่า 10 รายการ เพื่อรองรับการใช้งานของกัญญารถยนต์แต่ละรุ่นและแต่ละยี่ห้อที่ต่างกันไปตามความต้องการของตลาด และลูกค้าซึ่งเป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายระบบทำกัญญาสำหรับรถจักรยานยนต์ในระดับโลก นอกจากนี้ ลูกค้าบางรายยังได้ไว้วางใจ

ให้บริษัทเป็นผู้พัฒนาเครื่องอ่านรหัสซึ่งใช้อ่านรหัสจากกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ต้นแบบเพื่อทำกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำรองอีกด้วย ดังนั้น ในกลุ่มระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำรอง บริษัทจึงมีการจำหน่ายไมโครชิพทั้งแบบที่ใช้กับลูกกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำรองและไมโครชิพที่ใช้สำหรับเครื่องอ่านรหัส ทั้งนี้ ปัจจุบันกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทได้แก่ กลุ่มบริษัทผู้ผลิตกุญแจสำรองที่ตั้งอยู่ที่สหภาพยุโรปและสหรัฐอเมริกาซึ่งเน้นการให้บริการแก่กลุ่มยานยนต์ส่วนบุคคล (Passenger car) ซึ่งนับเป็นกลุ่มตลาดระดับบน (Premium After market) โดยบริษัทมีการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่โดดเด่นทั้งด้านคุณภาพและมีความเป็นนวัตกรรม เช่น เป็นรายเดียวที่สามารถผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับกุญแจสำรองที่รองรับการใช้งานในหลายโหมดในลักษณะ 3-in-1 ซึ่งสามารถใช้ได้กับเครื่องอ่านรหัสที่ฝังอยู่ในรถได้หลากหลายรุ่นด้วยการใช้ชิพเพียงชิพเดียว ทำให้ผู้ให้บริการทำกุญแจสำรองไม่จำเป็นต้องมีกุญแจสำรองหลายรุ่น นับเป็นการเพิ่มความสะดวก และลดสินค้าคงคลังของลูกค้าได้

ทั้งนี้ สำหรับปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายไมโครชิพสำหรับระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ (Immobilizer) เท่ากับ 100.4 ล้านบาท

ตัวอย่างการนำไปใช้งานในระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์



2) ไมโครชิพสำหรับป้ายระบบลงทะเบียนสัตว์ (Animal Identification Tags): ป้ายทะเบียนสัตว์อิเล็กทรอนิกส์ (“แท็กระบบลงทะเบียนสัตว์”) เป็นอุปกรณ์ RFID ที่ใช้สำหรับบันทึกข้อมูลเฉพาะตัวของสัตว์เศรษฐกิจ เช่น โค เนื้อ, โคนม, และ ไก่จนถึงสัตว์เลี้ยง เช่น สุนัข และแมว เป็นต้น ในกลุ่มประเทศที่ประกอบธุรกิจปศุสัตว์และเป็นผู้ส่งออกผลิตภัณฑ์จากสัตว์รายใหญ่ของโลก เช่น สหภาพยุโรป, ออสเตรเลีย, นิวซีแลนด์, สหรัฐอเมริกาและประเทศในกลุ่มอเมริกาใต้ ได้มีข้อตกลงกำหนดให้สัตว์เศรษฐกิจบางประเภทในบางรัฐทุกตัวต้องติดป้ายที่มีไมโครชิพในลักษณะดังกล่าว โดยเฉพาะประเทศออสเตรเลียที่ประกาศใช้ทั้งประเทศสำหรับธุรกิจปศุสัตว์ทั้งโคเนื้อและโคนม เพื่อใช้ในการตรวจสอบย้อนกลับ (Food traceability) และความปลอดภัยของอาหาร (Food safety) ปัจจุบันผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่ายมีทั้งแบบที่ใช้เป็นส่วนประกอบของป้ายพลาสติกติดกับใบหูของสัตว์ หรือเป็นแท็กแท็กขนาดเล็กสำหรับฉีดเข้าไปในตัวสัตว์ (สำหรับประเภทสัตว์เลี้ยง) เพื่อใช้บันทึกและอ่านข้อมูลเฉพาะของสัตว์แต่ละตัวได้อย่างถูกต้องและรวดเร็วในรูปแบบดิจิทัล (Digital) เช่น สายพันธุ์, การให้อาหาร, ประวัติการฉีดวัคซีน เป็นต้น โดยมีหลักการทำงานคือ เครื่องอ่านจะปล่อยสัญญาณวิทยุอย่างต่อเนื่องหรือเป็นจังหวะ เมื่อแท็กซึ่งมีไมโครชิพอยู่ในระยะที่ได้รับสัญญาณจากเครื่องอ่าน ก็จะถูกระตุ้นให้ทำงานโดยมีการเหนี่ยวนำคลื่นแม่เหล็กไฟฟ้ามาเป็นพลังงานไฟฟ้า และส่งข้อมูลกลับไปให้เครื่องอ่านโดยใช้คลื่นวิทยุในการส่งข้อมูล จากนั้นเครื่องอ่านก็จะรับสัญญาณเพื่อประมวลผลและส่งชุดคำสั่งให้มีการนำข้อมูลมาประมวลผลเพื่อแสดงผลการอ่านของข้อมูลที่ได้รับบนจอของเครื่องอ่านหรือคอมพิวเตอร์หรือจัดเก็บในฐานข้อมูล การแลกเปลี่ยนข้อมูลดังกล่าวเป็นไปโดยอัตโนมัติ จึงทำได้ผู้ใช้งานได้รับความสะดวกและความถูกต้องของข้อมูล ลดความผิดพลาดจากการบันทึกข้อมูลด้วยการจดบันทึกด้วยคน ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดและเก็บข้อมูลได้น้อยกว่าการเก็บข้อมูลในรูปแบบของดิจิทัล จึงเป็นการเพิ่มความถูกต้องแม่นยำในการตรวจสอบย้อนกลับแหล่งที่มาของผลิตภัณฑ์จากสัตว์เหล่านั้น

ไมโครชิพของบริษัทที่จำหน่ายอยู่ในปัจจุบันเป็นชิพสำหรับแท็กประเภทที่ไม่ต้องใช้แบตเตอรี่ (Passive operation) ใช้ย่านความถี่ต่ำ (Low Frequency: LF) ตามมาตรฐาน ISO11784 ISO11875 และตามมาตรฐาน ICAR (The International Committee of Animal Recording) ซึ่งกลุ่มลูกค้าจะนำไมโครชิพของบริษัทไปประกอบเป็นสินค้าพร้อมใช้งาน (Finished product) เพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการปศุสัตว์ จุดเด่นของผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้แก่ ระยะในการสื่อสารที่ไกลกว่าคู่แข่งในเชิงเปรียบเทียบกว่าร้อยละ 10 และสอดคล้องกับมาตรฐานขั้นต่ำที่กำหนด ทำให้ลูกค้าของบริษัทที่นำผลิตภัณฑ์ไปใช้สามารถนำเสนอสินค้าที่มีคุณภาพที่โดดเด่นในต้นทุนที่สามารถแข่งขันในตลาดโลกได้

ตัวอย่างการนำไปใช้งานในระบบลงทะเบียนสัตว์



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ทั้งนี้ สำหรับปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายไมโครชิปสำหรับแท็กระบบลงทะเบียนสัตว์ เท่ากับ 139.7 ล้านบาท

- 3) ไมโครชิปสำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่ (Access Control) และระบบการอ่านข้อมูล (Interrogator or Reader): ระบบการเข้า-ออกสถานที่นั้น ประกอบด้วยบัตร (card) สำหรับพกพาและเครื่องอ่าน (Reader) ที่ติดตั้งตามประตูทางเข้าสถานที่ต่างๆ โดยเครื่องอ่านจะทำหน้าที่อ่านข้อมูลจากบัตร เพื่อบันทึกข้อมูลเกี่ยวกับการเข้า-ออกสถานที่ รวมถึงสามารถเชื่อมโยงกับระบบรักษาความปลอดภัยโดยจะสามารถปลดล็อคประตูได้ก็ต่อเมื่อได้รับคำสั่งยืนยันตัวตนที่ถูกต้องแล้วเท่านั้น

บริษัทเป็นผู้พัฒนาไมโครชิปสำหรับระบบการเข้า-ออกสถานที่ โดยมีการพัฒนาไมโครชิปในย่านความถี่ต่ำ (Low Frequency: LF) เพื่อใช้ในบัตร (Card) สำหรับพกพา และมีการพัฒนาไมโครชิปในย่านความถี่สูง (High Frequency :HF) เพื่อใช้สำหรับเครื่องอ่านที่ติดตั้งที่สถานที่ต่างๆ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการพัฒนาชิปสำหรับระบบการอ่านข้อมูลที่สามารถนำไปใช้ได้หลากหลายมาตรฐานการใช้งาน เช่น เครื่องอ่านสำหรับระบบอุตสาหกรรม (Industrial) เพื่อใช้ติดตามความเคลื่อนไหวของสินค้าในสายการผลิต และเครื่องอ่านสำหรับระบบของเล่น (Smart Toys and Educational Toys) เพื่อใช้เชื่อมต่อชิ้นของเล่นกับหน้าจอแสดงผลต่างๆ ซึ่งเป็นการเพิ่มความสามารถในการปฏิสัมพันธ์ (Interactive) กับผู้เล่น เป็นต้น

ทั้งนี้ สำหรับปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายไมโครชิปสำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่ (Access Control) และระบบการอ่านข้อมูล (Interrogator) เท่ากับ 171.8 ล้านบาท

ตัวอย่างการนำไปใช้ในระบบเข้า-ออกอาคาร และเครื่องอ่านสำหรับระบบของเล่น

แท็กและเครื่องอ่านสำหรับ
ระบบเข้า-ออกอาคาร

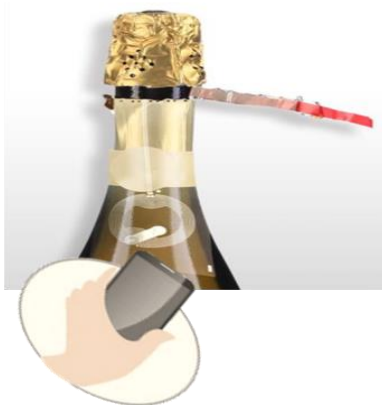
เครื่องอ่านสำหรับระบบของเล่น

ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

- 4) **NFC และอื่นๆ**: นอกจากการจำหน่ายไมโครชิพสำหรับแท็กและเครื่องอ่านในระบบต่างๆ ดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไมโครชิพสำหรับแท็กอาร์เอฟไอดีเพื่อนำไปใช้ในรูปแบบอื่นๆ อาทิเช่น ใช้สำหรับระบบฉลากอัจฉริยะเพื่อป้องกันการปลอมแปลงสินค้า หรือใช้สำหรับตรวจวัดค่าเซ็นเซอร์ต่างๆ (Smart Sensor) เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังมีรายได้จากการออกแบบผลิตภัณฑ์ รวมถึงการให้บริการหรือจำหน่ายอุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะเป็นการให้บริการเสริมแก่ลูกค้าเท่านั้น เช่น จำหน่ายชุดทดลอง (Study Kit), อุปกรณ์ทดสอบ (Tester) และ อุปกรณ์ประกอบ (Form Factor) เป็นต้น ทั้งนี้ สำหรับปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าในกลุ่มดังกล่าวเท่ากับ 9.7 ล้านบาท

ตัวอย่างการนำไปใช้ในระบบฉลากอัจฉริยะและระบบตรวจวัดค่าสารเคมี

แท็กสำหรับระบบฉลากอัจฉริยะ



แท็กสำหรับตรวจวัดค่าสารต่าง ๆ



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตารางแสดงข้อมูลสรุปของสินค้าของบริษัท

ประเภทของการใช้งาน	การใช้งาน	มาตรฐาน	ตัวอย่างรูปแบบที่จำหน่าย	ตัวอย่างสินค้าของบริษัท	กลุ่มลูกค้า
1. ไมโครชิพสำหรับระบบกุญแจสำหรับอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์	ไมโครชิพในลูกกุญแจสำหรับและเครื่องอ่านรหัสเพื่อทำกุญแจสำหรับระบบป้องกันการใช้กุญแจปลอมในการจราจรรถยนต์ (บนย่านความถี่ LF (Low-frequency) 125KHz - 134.2KHz)	วิธีการเข้ารหัสแบบเฉพาะเจาะจง (Proprietary Inscription)	ไมโครชิพในแท่งแก้ว, แท่งพลาสติก	AT 2000, JS 888, Triple X, ULTX	ผู้ผลิตกุญแจสำหรับอิเล็กทรอนิกส์สำหรับยานยนต์
2. ไมโครชิพสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์	ไมโครชิพในแท็กบันทึกข้อมูลเฉพาะตัวของสัตว์ (บนย่านความถี่ LF (Low-frequency) 125KHz - 134.2KHz)	ISO11784/11785 FDX, HDX	ไมโครชิพติดกับแท่งแก้ว, แท่งพลาสติก, ขดลวด	SIC 7888, SIC 7900, SIC 7999, SIC279, SIC278	ผู้ผลิตแท็กสำหรับระบบขึ้นทะเบียนสัตว์
3. ไมโครชิพสำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่	ไมโครชิพในบัตรและเครื่องอ่าน สำหรับการเข้า-ออกสถานที่, เครื่องอ่านข้อมูลจากแท็กในภาคสินค้า, เครื่องอ่านข้อมูลจากขอลเล่น เป็นต้น (บนย่านความถี่ HF 13.56 MHz สำหรับเครื่องอ่าน และย่านความถี่ LF (Low-frequency) 125KHz - 134.2KHz สำหรับแท็ก)	สำหรับเครื่องอ่าน : ISO14443 A,B และ ISO15693 สำหรับแท็ก : และ ISO11784/11785	ไมโครชิพใน IC package	สำหรับเครื่องอ่าน : SIC 9100, SIC 9310, SIC 9410, RA12 สำหรับแท็ก : SIC 5777	ผู้ผลิตระบบบัตรเข้า-ออกอาคาร, โรงงานอุตสาหกรรม, คลังสินค้า, ผู้ผลิตขอลเล่นแบบอินเทอร์แอคทีฟ
4. ไมโครชิพสำหรับระบบอื่นๆ	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบฉลากอัจฉริยะสำหรับป้องกันการปลอมแปลงสินค้า สำหรับการตรวจวัดค่า เป็นต้น (บนย่านความถี่ HF 13.56 MHz ด้วยเทคโนโลยี NFC (Near field Communication))	ISO 14443 A, 14443 Type 2	ไมโครชิพใน IC package	SIC 5600, SIC 4310, SIC43NT, SIC4340	โรงงานอุตสาหกรรม, คลังสินค้า, ผู้ผลิตฉลากอัจฉริยะ, ผู้ผลิตสินค้าที่ต้องการป้องกันการปลอมแปลงสินค้า, ห้างสรรพสินค้า, การทำฉลากพิเศษวัดค่าปนเปื้อนของน้ำ

ลักษณะของลูกค้าและลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มผู้ผลิตทุยแฉสำหรับยานยนต์

กลุ่มผู้ผลิตทุยแฉสำหรับยานยนต์นับเป็นหนึ่งในกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท โดยรายได้จากกลุ่มนี้คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 24 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2564 โดยกลุ่มผู้ประกอบการดังกล่าวจะสั่งซื้อโมโครชิพของบริษัทไปใส่ในทุยแฉสำหรับ (Key blank) และจำหน่ายต่อไปยังศูนย์บริการทุยแฉสำหรับทั่วโลก โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศยุโรปซึ่งเป็นกลุ่มประเทศที่เริ่มต้นบังคับใช้กฎหมายเรื่องระบบรักษาความปลอดภัยของยานยนต์

กลุ่มผู้ผลิตแท็กสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์

กลุ่มผู้ผลิตแท็กสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 33 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2564 โดยกลุ่มลูกค้าดังกล่าวจะสั่งซื้อโมโครชิพจากบริษัทเพื่อนำไปประกอบเข้ากับแท็กของตนเองเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์แท็กสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ที่มีตราหือของกลุ่มลูกค้า และนำไปจำหน่ายให้กับกลุ่มผู้ใช้แท็กสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ (End users) อาทิเช่น เจ้าของฟาร์ม รวมถึงผู้เลี้ยงสัตว์ต่างๆ เป็นต้น

กลุ่มผู้จัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มระบบเข้า-ออกสถานที่ และระบบการอ่านข้อมูล

กลุ่มผู้จัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มระบบเข้า-ออกสถานที่ และระบบการอ่านข้อมูล คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 41 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2564 โดยกลุ่มลูกค้าดังกล่าวมีการสั่งซื้อโมโครชิพของบริษัทเพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้ผู้ประกอบการต่างๆ หรือการจำหน่ายต่อให้ผู้ประกอบการในโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ โดยตรง ซึ่งสินค้าในกลุ่มนี้สามารถนำไปใช้งานได้หลากหลายวัตถุประสงค์ ส่งผลให้มีลูกค้าอยู่ในหลายอุตสาหกรรม

กลุ่มผู้ประกอบการพัฒนาสินค้านวัตกรรม

กลุ่มผลิตภัณฑ์ NFC และอื่นๆ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2564 กลุ่มผู้ประกอบการที่ต้องการสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์ ปกป้องสินค้า เพิ่มความปลอดภัย เป็นกลุ่มเป้าหมายของบริษัทในช่วงที่ผ่านมา ยกตัวอย่างเช่น กลุ่มผู้ประกอบการเกี่ยวกับ Luxury Brand เป็นต้น ซึ่งสินค้าในกลุ่ม Smart Packaging หรือ Anti-Counterfeiting สามารถตอบโจทยดังกล่าวได้เป็นอย่างดี

การนำเสนอผลิตภัณฑ์และช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีเป้าหมายหลักในการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการผ่านเครือข่ายของบริษัทร่วมทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การขายผลิตภัณฑ์โดยตรง การขายผ่านตัวแทนจำหน่าย (Distributor) และการขายผ่านตัวแทน (Agent) โดยบริษัท มุ่งเน้นการสร้างเชื่อมั่นให้กับลูกค้าและสร้างความสัมพันธ์ในระยะยาว ผ่านการทำงานที่ใกล้ชิดกับลูกค้า เพื่อนำความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาสินค้าของบริษัทให้ตรงกับความต้องการของลูกค้ามากยิ่งขึ้น โดยทีมงานฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการขาย (Sale & Business Development Department) ของบริษัทจะเป็นผู้ติดต่อเข้าเสนอผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้า และมีทีมงานฝ่ายวิศวกรรมสนับสนุนการขายและบริการ (Embedded System and Engineering Support Department) จะเป็นผู้สนับสนุนด้านข้อมูลของผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อใช้ในการนำเสนอต่อลูกค้า สำหรับช่องทางและวิธีการติดต่อลูกค้าของฝ่ายขายของบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

การขายผลิตภัณฑ์โดยตรง (Direct Sale) : เนื่องจากสินค้าของบริษัทเป็นสินค้าที่ต้องใช้ความรู้ความชำนาญเฉพาะทาง บริษัทจึงใช้วิธีสร้างการรับรู้ตัวผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท (Brand awareness) ผ่านการทำการตลาดเชิงกิจกรรม (Event Marketing) โดยการออกบูธตามงานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงเทคโนโลยี RFID ในประเทศกลุ่มเป้าหมาย อาทิ งาน Cartes ประเทศฝรั่งเศส, งาน Embedded World ประเทศเยอรมนี, งาน IoT Shenzhen ประเทศจีน, งาน AIPIA (Active and Intelligence Packaging Industry Association) ประเทศไต้หวัน, MEDIX Exhibition ประเทศญี่ปุ่น เป็นต้น เพื่อประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์และบริการต่างๆ ของบริษัทและมีการจัดส่งทีมงานเข้าไปนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการ รวมถึงผลงานที่ผ่านมาของบริษัทแก่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่างๆ เพื่อให้ผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทเป็นที่รู้จักของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในประเทศต่างๆ และให้ลูกค้าได้พิจารณาผลิตภัณฑ์และบริการ รวมถึงคุณสมบัติของบริษัทเพื่อบรรจุเข้าในบัญชีคู่ค้า (Vendor List) ของลูกค้าแต่ละราย จากนั้นในกรณีที่ลูกค้ามีความต้องการใช้บริการหรือสนใจสั่งซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัทลูกค้าจะเป็นผู้ติดต่อให้ฝ่ายขายของบริษัทเข้าไปเสนอผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทเพิ่มเติม และเจรจาต่อรองเงื่อนไขต่างๆ

ในช่วงปี 2564 ที่ผ่านมา ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ทางบริษัทจึงมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำการกิจกรรมมาเป็นรูปแบบออนไลน์ ทั้งในประเทศและระหว่างประเทศ เพื่อประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์และบริการต่างๆ ให้เป็นไปได้อย่างต่อเนื่อง

การขายผ่านผู้จัดจำหน่าย (Distributors Channel) หรือตัวแทน (Agent Chanel) : บริษัทมีการร่วมมือกับผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าในแถบภูมิภาคต่างๆ ของประเทศกลุ่มเป้าหมาย เพื่อจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และนำเสนอบริการของบริษัทผ่านผู้จัดจำหน่ายที่มีความเชี่ยวชาญและรู้จักลูกค้าเป้าหมายในแต่ละประเทศของภูมิภาคดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยผู้จัดจำหน่ายจะสั่งซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัทไปจำหน่ายแก่ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายในแต่ละประเทศและช่วยให้ข้อมูลด้านการตลาดเพื่อแสวงหาโอกาสในการเติบโตร่วมกันกับบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีช่องทางการนำเสนอผลิตภัณฑ์โดยใช้ตัวแทน (Agent) ซึ่งจะได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบค่าคอมมิชชั่น (Commission Fee) จากยอดขายแต่ละคำสั่งซื้อ (Sale Order) ที่

ลูกค้าของตัวแทนเป็นผู้สั่งซื้อหรือใช้บริการจากบริษัท การมีพันธมิตรทางการค้าเป็นผู้จัดจำหน่ายและตัวแทนนี้ ส่งผลให้บริษัทได้รับข้อมูลข่าวสารทั้งในด้านของเทคโนโลยีและแนวโน้มความต้องการของลูกค้า รวมถึงทำให้บริษัทสามารถเข้าถึงลูกค้ารายใหญ่บางกลุ่มซึ่งมีนโยบายในการจัดซื้อจัดจ้างผ่านผู้แทนหรือตัวแทนที่เคยมีรายการค้ากันมาแล้วก่อนหน้านี้ด้วย

กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทในฐานะผู้ออกแบบและพัฒนาซอฟต์แวร์สำหรับอุปกรณ์ RFID ตระหนักถึงความสำคัญของการเป็นกลไกเริ่มต้นในกระบวนการส่งเสริมให้ภาคธุรกิจต่างๆ สามารถเติบโตได้อย่างมีประสิทธิภาพในยุคดิจิทัลเป็นอย่างดี ด้วยการพัฒนาซอฟต์แวร์ที่สามารถช่วยให้ลูกค้าของบริษัทสามารถผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ สามารถสร้างการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนร่วมกัน โดยบริษัทมีกลยุทธ์หลักในการแข่งขัน ดังนี้

- การรักษาความเป็นผู้นำด้านนวัตกรรม (Leader in Innovation)

บริษัทกำหนดตำแหน่งทางการตลาดของตนเป็นผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ที่มุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนาเพื่อแสวงหานวัตกรรมอย่างไม่หยุดยั้ง เพื่อนำเสนอสินค้าที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุดอยู่เสมอ ส่งผลให้บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการรายใหญ่ระดับโลกให้พัฒนาซอฟต์แวร์นำไปใช้ในระบบสินค้าของตนอย่างต่อเนื่อง โดยตลอดระยะเวลาเกือบ 20 ปีที่ผ่านมา บริษัทสามารถพัฒนาซอฟต์แวร์ประเภทต่างๆ ที่สามารถตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าได้อย่างครอบคลุมทั้งด้านเทคโนโลยี รูปแบบ และฟังก์ชันการใช้งาน (Full-range RFID IC)

ทั้งนี้ ในการรักษาความเป็นผู้นำด้านนวัตกรรมดังกล่าว บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการนวัตกรรม ซึ่งประกอบด้วยบุคลากรผู้เชี่ยวชาญจากส่วนงานต่างๆ ได้แก่ ฝ่ายพัฒนารุขกิจ ฝ่ายออกแบบ และฝ่ายวิศวกรรม โดยคณะกรรมการนวัตกรรมจะศึกษาถึงผลงานวิจัยต่าง ๆ ที่มีในต่างประเทศ รวมถึงแนวโน้มและโอกาสทางการตลาดในกลุ่มสินค้าต่างๆ เพื่อกำหนดเป็นแนวทางการวิจัยและพัฒนาทั้งทางด้านเทคโนโลยี (Technology Roadmap) และทางด้านผลิตภัณฑ์ (Product Roadmap) ของบริษัท

- การสั่งสมองค์ความรู้และบุคลากรที่เชี่ยวชาญ (Long term Experience and High Expertise of Staff)

การเป็นผู้นำด้านนวัตกรรมนั้นต้องอาศัยความรู้ความสามารถ (Know-how) ประสบการณ์ (Experience) และความเชี่ยวชาญ (Expertise) ซึ่งปัจจัยเหล่านี้ต้องอาศัยระยะเวลาหลายปีในการบ่มเพาะองค์ความรู้ต่างๆ ที่เกี่ยวกับการออกแบบวงจรไฟฟ้ารวม (IC) สำหรับอุปกรณ์ RFID ดังนั้น การที่บริษัทเป็นผู้ประกอบการเอกชนรายแรกในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจหลักในการออกแบบและพัฒนาซอฟต์แวร์สำหรับระบบ RFID ประกอบกับความรู้ความเชี่ยวชาญของกลุ่มผู้ก่อตั้งและประสบการณ์ในการประกอบธุรกิจในตลอดระยะเวลาเกือบ 20 ปีที่ผ่านมา จึงทำให้คู่แข่งรายใหม่ที่จะเข้ามาในอุตสาหกรรมดังกล่าวเกิดขึ้นค่อนข้างยาก โดยเฉพาะในประเทศไทยที่มีข้อจำกัดในเรื่องของจำนวนบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในสาขาวิชาดังกล่าว

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเสริมสร้างบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้แก่บริษัทอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการทำกิจกรรมร่วมกับมหาวิทยาลัยต่างๆ ในประเทศไทย เพื่ออบรมและให้ความรู้แก่นักศึกษาคณะวิศวกรรมศาสตร์ตามมหาวิทยาลัยต่างๆ ในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเตรียมการสรรหา

นักศึกษาที่มีศักยภาพเข้ามาทำงานให้กับบริษัทในอนาคต อีกทั้งบริษัทยังมีการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรโดยให้มีการถ่ายทอดความรู้ระหว่างพนักงานในองค์กรจากรุ่นสู่รุ่น ผ่านการทำงานจากพนักงานระดับบนสู่ระดับล่าง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ (Know-how) และความเชี่ยวชาญ (Expert) ให้แก่วิศวกรทุกระดับของบริษัทอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการจัดฝึกอบรมให้ความรู้และการศึกษาดูงานในต่างประเทศให้แก่วิศวกรของบริษัทเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะความสามารถของวิศวกรของบริษัทให้ทันต่อเทคโนโลยีของโลกที่มีการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา จึงทำให้ทีมงานวิศวกรของบริษัทมีความรู้ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในการออกแบบวงจรไฟฟ้ารวม (IC) สำหรับอุปกรณ์ RFID ที่สามารถแข่งขันกับบริษัทยักษ์ใหญ่ข้ามชาติ อาทิเช่น Texas Instrument และ NXP เป็นต้น ได้อย่างทัดเทียมและมีประสิทธิภาพ

- การประกอบธุรกิจภายใต้ต้นทุนต่ำแต่ความสามารถในการปรับตัวสูง (Low Fixed Cost but High Flexibility)

บริษัทเป็นผู้ประกอบการซึ่งว่าจ้างการผลิตและประกอบกับพันธมิตรทางการค้า (Fabless Company) โดยจะมีการประเมินผลงานในแต่ละปีเพื่อรักษาคุณภาพและมาตรฐานการผลิตสินค้าของบริษัทการที่บริษัทไม่มีโรงงานในการผลิตสินค้าเป็นของตนเองดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทไม่ต้องแบกรับต้นทุนคงที่ (Fixed Cost) รวมทั้งสามารถพิจารณาหาพันธมิตรรายใหม่ ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับต้นทุนการผลิตให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงสายการผลิตสินค้าเพียงแห่งเดียวได้ นอกจากนี้ บริษัทยังสามารถพิจารณาปรับเปลี่ยนปริมาณการผลิตให้เพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ตามภาวะการแข่งขันในแต่ละช่วงเวลา รวมทั้งในกรณีที่มีการพัฒนาสินค้าใหม่ บริษัทก็สามารถปรับเปลี่ยนรูปแบบการผลิตสินค้าได้โดยการแสวงหาพันธมิตรรายใหม่ที่มีความพร้อมในการผลิตสินค้าให้แก่บริษัทส่งผลให้บริษัทมีความคล่องตัวในการผลิตสินค้าเพื่อนำเสนอให้แก่ลูกค้าได้ตามระยะเวลาที่ต้องการ

ทั้งนี้ ในการดำเนินการให้บริษัทมีโรงงานผลิตสินค้าเพื่อส่งมอบให้แก่ลูกค้าได้ตามกำหนดนั้น บริษัทต้องมีการวางแผนงานร่วมกับพันธมิตรต่างๆ ซึ่งเป็นผู้ประกอบการโรงงานรายใหญ่อย่างใกล้ชิด เพื่อขอสำรวจกำลังการผลิต และในกรณีที่มีการพัฒนาสินค้าใหม่ บริษัทจะมีการประชุมร่วมกับพันธมิตรเพื่อศึกษาถึงแนวทางการผลิตและต้นทุนที่ยอมรับได้

- การรักษาคุณภาพสินค้าและบริการ (Excellent in Quality of Products and Services)

การพัฒนาชีวิตที่มีประสิทธิภาพภายใต้ต้นทุนที่ยอมรับได้นับเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งที่จะช่วยให้ลูกค้าของบริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนในยุคที่เทคโนโลยีมีการพัฒนาและเพิ่มบทบาทในชีวิตประจำวันของผู้คนอย่างต่อเนื่อง โดยโมเดลชีวิตที่บริษัทพัฒนานั้นสามารถพิสูจน์ได้ว่ามีความสามารถในการทำงานได้อย่างทัดเทียมหรือเหนือกว่าโมเดลชีวิตที่พัฒนาโดยผู้ประกอบการรายใหญ่ของโลกในต่างประเทศ ภายใต้ต้นทุนที่สามารถแข่งขันได้ ซึ่งการจะรักษาคุณภาพสินค้าและบริการให้โดดเด่นและเป็นที่เชื่อมั่นของลูกค้าได้นั้น บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการตลอดกระบวนการทำงาน ตั้งแต่การออกแบบ การจัดหาและเลือกใช้วัตถุดิบ การจัดหาและเลือกใช้คู่ค้าซึ่งมีกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐาน การควบคุมคุณภาพสินค้า การจัดเก็บ การขนส่งและการกระจายสินค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผลิตภัณฑ์ทุกชิ้นที่ลูกค้าได้รับมีคุณภาพและคุณสมบัติตามที่บริษัทได้นำเสนอแก่ลูกค้า และได้คำนึงถึงมือโยหรือข้อกำหนดต่างๆ ที่ลูกค้าของบริษัทจะต้อง

ปฏิบัติตามแล้ว เพื่อให้ลูกค้าของบริษัทมั่นใจว่าเมื่อนำซัพพลายของบริษัทไปใช้กับสินค้าของตนแล้ว จะยังสามารถรักษาคุณภาพมาตรฐานตามที่ต้องการได้ ส่งผลให้ผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทมีความน่าเชื่อถือและได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าตลอดมา

- การแสวงหาพันธมิตรและเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน (Strong Relationship and Sustain Growth with Partners)

บริษัทมุ่งเน้นการแสวงหาพันธมิตรที่แข็งแกร่งทั้งในด้านการวิจัยและพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยี (Innovation and Technology R&D) ด้านการผลิต (Production) และด้านช่องทางการจัดจำหน่าย (Distribution Channel) เพื่อให้บริษัทสามารถนำเสนอสินค้าและบริการได้ตรงตามความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทโดยบริษัทยึดหลักของการประกอบธุรกิจภายใต้จริยธรรมและการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกันของลูกค้าตลอดห่วงโซ่อุปทาน ทั้งนี้ ในการทำงาน บริษัทจะมีการทำงานอย่างใกล้ชิดร่วมกันกับทั้งลูกค้าและคู่ค้า เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและข้อมูลทั้งในเชิงวิชาการและการตลาด รวมถึงการทำวิจัยและพัฒนา ร่วมกัน เพื่อวางแผนการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืนของทุกฝ่าย ส่งผลให้บริษัทสามารถพัฒนาสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทรวมถึงลูกค้าปลายทางของกลุ่มลูกค้าของบริษัทได้เป็นอย่างดีเสมอมา นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการเป็นพันธมิตรกับองค์กรต่างๆ เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ด้าน RFID ให้แก่ประเทศไทย อาทิ สถาบันการศึกษา ศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (NECTEC) สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ (สวทน.) และสถาบันนวัตกรรมแห่งชาติ (NIA) เป็นต้น โดยบริษัทจะส่งบุคลากรไปบรรยายให้ความรู้แก่องค์กรต่างๆ และเปิดโอกาสให้นักศึกษาได้เข้ามาฝึกงานและเรียนรู้จากบริษัทส่งผลให้บริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี RFID ของประเทศไทยรวมถึงสถาบันการศึกษาต่างๆ ทำให้ได้รับความร่วมมือในการร่วมกันพัฒนาองค์ความรู้และพัฒนาบุคลากรในสาขา RFID เสมอมา

ปัจจัยสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจและกลยุทธ์การแข่งขัน



การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทประกอบธุรกิจออกแบบและพัฒนาชิพสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID แบบไม่มีสายการผลิตเป็นของตนเอง (Fabless Company) โดยบริษัทจะเป็นผู้ออกแบบพื้วงจรรวมแล้วจ้างผลิตและจ้างประกอบเป็นชิพเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้า สำหรับแหล่งที่มาของวัตถุดิบหลักและการจ้างบริการเพื่อผลิตสินค้าของบริษัทมีดังนี้

- 1) **วัตถุดิบ** : วัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิตชิพของบริษัทได้แก่ แผ่นเวเฟอร์ (Wafer) ซึ่งผลิตจากสารซิลิคอน นำมาตัดเป็นแผ่นและสร้างลายวงจรด้วยแสง (Photolithography) ตามแบบที่บริษัทกำหนด ซึ่งการผลิตแผ่นเวเฟอร์นี้เป็นอุตสาหกรรมระดับต้นน้ำที่ผู้ประกอบการในประเทศไทยยังไม่สามารถทำได้ จึงต้องนำเข้าจากต่างประเทศทั้งหมด และมีผู้ประกอบการเพียงน้อยรายในอุตสาหกรรม โดยทั่วโลกมีโรงงานที่รับจ้างผลิตแผ่นเวเฟอร์รายใหญ่เพียงประมาณ 10 ราย สำหรับบริษัทนั้น มีการสั่งซื้อแผ่นเวเฟอร์จากผู้ประกอบการหลักรายหนึ่งในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งเป็นโรงงานผู้ผลิตเวเฟอร์ระดับโลก ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตเวเฟอร์รายใหญ่มากเกินไป ด้วยการหาพันธมิตรที่เป็นโรงงานผู้ผลิตเวเฟอร์รายใหม่ๆ ซึ่งปัจจุบัน บริษัทมีโรงงานผู้ผลิตเวเฟอร์ที่อยู่ในฐานข้อมูลของบริษัทกระจายอยู่ในประเทศต่าง ๆ ได้แก่ สิงคโปร์ เกาหลีใต้ และสาธารณรัฐประชาชนจีน นอกจากนี้ บริษัทยังต้องมีการจัดหาวัตถุดิบอื่นๆ นอกจากแผ่นเวเฟอร์ ซึ่งได้แก่ ส่วนประกอบทางอิเล็กทรอนิกส์ และบรรจุภัณฑ์ (IC Packaging) รวมถึง Form Factor ต่างๆ เช่น แก้วแก้ว, แก้วพลาสติก หรือขดลวด โดยบริษัทมีการจัดหาวัตถุดิบดังกล่าวจากทั้งในและต่างประเทศขึ้นอยู่กับประเภทของสินค้าและต้นทุน
- 2) **การจ้างบริการ** : เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจเน้นในด้านการออกแบบระบบวงจรรวม บริษัทจึงทำการจ้างบริษัทที่ดำเนินการด้านให้การบริการในการผลิตและประกอบไมโครชิพ ให้ดำเนินการประกอบและทดสอบไมโครชิพ ให้อยู่ในรูปแบบและรูปทรงต่างๆ ตามที่ลูกค้าต้องการดังนั้นกระบวนการจัดหาวัตถุดิบและการจ้างผลิต จะต้องมีการวางแผนล่วงหน้าระยะยาวในทุกผลิตภัณฑ์ เพื่อป้องกันการขาดแคลนของวัตถุดิบและลดความเสี่ยงของปัญหาในการส่งมอบสินค้าล่าช้า

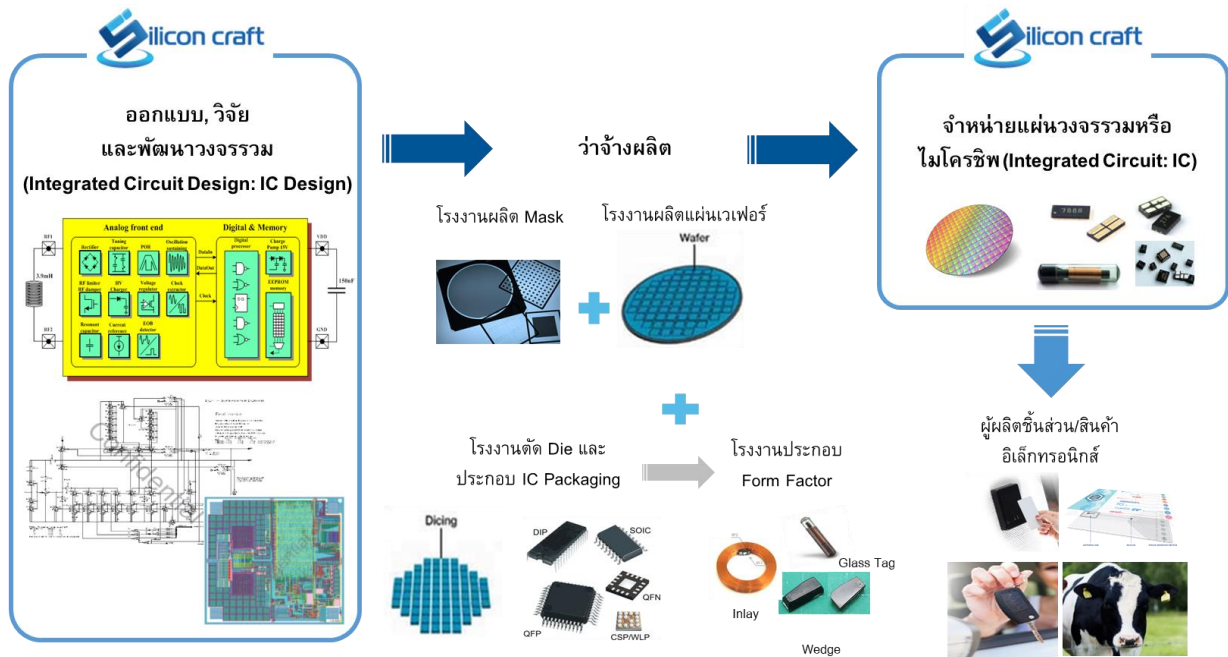
ภาพที่ 16 : การจัดหาวัตถุดิบหลักและการว่าจ้างผลิต



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

- 3) **วิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบแพรววงจรรวม (IC Design Engineer)** : นอกจากวัตถุดิบและการว่าจ้างบริการดังกล่าวมาแล้วนั้น องค์ประกอบที่สำคัญอีกประการหนึ่งในการประกอบธุรกิจของบริษัทได้แก่ วิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบแพรววงจรรวม ซึ่งประเทศไทยยังมีข้อจำกัดในเรื่องของจำนวนบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพดังกล่าวเป็นอย่างมาก ที่ผ่านมามีบริษัทมีการจัดหาบุคลากรสาขาวิชาดังกล่าวด้วยการติดต่อกับสถาบันการศึกษาต่างๆ โดยมีการร่วมกันจัดกิจกรรมเพื่ออบรมและให้ความรู้แก่นักศึกษาคณะวิศวกรรมศาสตร์เกี่ยวกับสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางการเติบโตในสายงานและส่งเสริมให้มีบุคลากรในวิชาชีพดังกล่าวเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ประกอบการเพียงแห่งเดียวในประเทศไทยที่มีการประกอบธุรกิจหลักด้านการออกแบบและพัฒนาอุปกรณ์ระบบ RFID จึงส่งผลให้บุคลากรส่วนใหญ่ในประเทศไทยที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพดังกล่าวล้วนให้ความสนใจในการร่วมทำงานกับบริษัทส่งผลให้ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทยังไม่ประสบปัญหาการขาดแคลนวิศวกรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด สำหรับในส่วนของการรองรับการเติบโตในอนาคตนั้น บริษัทจะยังคงดำเนินการร่วมกับสถาบันการศึกษา รวมถึงหน่วยงานหรือองค์กรต่างๆ ในการให้ความรู้และส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรในวิชาชีพที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มจำนวนบุคลากรในสายงานดังกล่าวให้เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทยังมีแผนในการว่าจ้างบุคลากรจากต่างประเทศที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพเฉพาะทางมาร่วมงานกับบริษัทในอนาคตอีกด้วย ทั้งนี้ ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีวิศวกรรวมทั้งสิ้น 64 คน

สรุปลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท



สิทธิและประโยชน์จากบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI)

บริษัทได้รับสิทธิและประโยชน์จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในการประกอบธุรกิจของบริษัทจำนวน 3 ฉบับ โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

บัตรส่งเสริมการลงทุน	ใบที่ 1	ใบที่ 2	ใบที่ 3
เลขที่บัตรส่งเสริมการลงทุน :	1980 (4)/2551	2435(4)/2556	59-0321-1-00-2-0
วันที่ได้รับการอนุมัติส่งเสริม :	4 สิงหาคม 2551	5 กันยายน 2556	14 มกราคม 2559
ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน :	ออกแบบวงจรรวมและการออกแบบอุปกรณ์ RFID และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบ ประเภท 5.7 กิจการออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์	ออกแบบวงจรรวมและการออกแบบอุปกรณ์ RFID และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบ ประเภท 5.7 กิจการออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์	ออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics Design) และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์ ประเภท 5.6.1 กิจการ Microelectronics Design และประเภท 5.6.2 กิจการ Embedded System Design
สิทธิและประโยชน์ :			
- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาได้รับยกเว้นดังกล่าว สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓
- ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓
- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติตลอดระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริม	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓

บัตรส่งเสริมการลงทุน	ใบที่ 1	ใบที่ 2	ใบที่ 3
- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกเป็นระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก	✓1) (แก้ไขเพิ่มเติมเป็นตั้งแต่วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2563 ถึง 7 กุมภาพันธ์ 2565)	✓1) (แก้ไขเพิ่มเติมเป็นตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2561 ถึง 26 กันยายน 2563)	✓1) (แก้ไขเพิ่มเติมเป็นตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2562 ถึง 20 กรกฎาคม 2564)
- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของกึ่งสำเร็จรูปนำเข้าเพื่อส่งกลับออกไปเป็นระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก	✓1) (แก้ไขเพิ่มเติมเป็นตั้งแต่วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2563 ถึง 7 กุมภาพันธ์ 2565)	✓1) (แก้ไขเพิ่มเติมเป็นตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2561 ถึง 26 กันยายน 2563)	✓1) (แก้ไขเพิ่มเติมเป็นตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2562 ถึง 20 กรกฎาคม 2564)
เงื่อนไขที่สำคัญ :			
- ในการยื่นแบบขอยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกิดจากการนำการออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์ไปผลิตเชิงพาณิชย์จะต้องมีหลักฐานอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้ สำหรับแต่ละผลิตภัณฑ์ หากไม่สามารถแสดงหลักฐานใดในผลิตภัณฑ์ใด จะไม่ได้รับอนุมัติให้ผลิตภัณฑ์นั้นได้รับสิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล <ul style="list-style-type: none"> ▪ สิทธิบัตร ที่มีส่วนของการประดิษฐ์ การออกแบบผลิตภัณฑ์หรืออนุสิทธิบัตร ▪ หนังสือรับรองว่าเป็นโครงการออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์จากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) หรือสถาบันที่เกี่ยวข้องสำหรับแต่ละผลิตภัณฑ์ 	✓	✓	✓
- คุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ผลิตหรือประกอบได้ จะต้องเป็นไปตามมาตรฐานสากลและหากได้มีการประกาศกำหนดมาตรฐานตามกฎหมายว่าด้วยมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมแล้ว จะต้องดำเนินการให้ได้รับใบอนุญาตให้แสดงเครื่องหมายมาตรฐานจากคณะกรรมการมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมด้วย	✓	✓	✓
- ต้องจัดให้มีและใช้ระบบป้องกัน ควบคุมมิให้เกิดผลเสียหายต่อคุณภาพสิ่งแวดล้อมหรือจะก่อให้เกิดอันตรายหรือความเดือดร้อนรำคาญแก่ผู้อยู่ใกล้เคียง โดยได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง	✓	✓	✓

บัตรส่งเสริมการลงทุน	ใบที่ 1	ใบที่ 2	ใบที่ 3
- ต้องตั้งโรงงานในท้องที่กรุงเทพมหานคร ภายในระยะเวลา 15 ปี นับแต่วันเปิดดำเนินการ จะย้ายโรงงานไปตั้งในท้องที่อื่นมิได้	✓	✓	✓
- ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้มีสัญชาติไทยไม่น้อยกว่าร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียน	✓	✓	✓
- ทุนจดทะเบียน	ต้องมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วไม่น้อยกว่า 16.88 ล้านบาท	ต้องมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วไม่น้อยกว่า 80 ล้านบาท และต้องเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกไม่น้อยกว่า 20 ล้านบาท รวมทุนจดทะเบียนเดิมเป็นไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท โดยจะต้องเรียกชำระเต็มมูลค่าหุ้นก่อนเปิดดำเนินการ	ต้องมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท
- ขนาดการลงทุน	ไม่น้อยกว่า 1.0 ล้านบาท (ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	ไม่น้อยกว่า 1.0 ล้านบาท (ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	ค่าใช้จ่ายเงินเดือนของบุคลากรด้านออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์ไม่น้อยกว่า 1.5 ล้านบาทต่อปี
- กำไรการผลิต	<ul style="list-style-type: none"> การออกแบบวงจรรวมและการออกแบบอุปกรณ์ RFID จำนวน 50 แบบต่อปี DIE และ IC จำนวนชนิดละ 300.00 ล้านชิ้นต่อปี RFID tag จำนวน 100.00 ล้านชิ้นต่อปี RFID Reader จำนวน 12,000 เครื่องต่อปี 	<ul style="list-style-type: none"> ผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบ เช่น DIE, IC และ RFID TAG 1 ปี ขึ้นไป จำนวน 1,000,000,000 ชิ้นต่อปี RFID READER จำนวน 500,000 เครื่องต่อปี การออกแบบอิเล็กทรอนิกส์ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์ เช่น DIE, IC และ RFID TAG 1 ปี ขึ้นไป จำนวน 1,000,000,000 ชิ้นต่อปี RFID READER จำนวน 500,000 เครื่องต่อปี เวลาทำงาน 8 ชั่วโมงต่อวัน และ 248 วันต่อปี การออกแบบอิเล็กทรอนิกส์

การวิจัยและพัฒนา

บริษัทมุ่งเน้นในการสร้างนวัตกรรมเพื่อสร้างสินค้าและบริการที่มีมูลค่าเพิ่มสูงและศักยภาพการแข่งขันได้อย่างต่อเนื่อง จึงให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาเป็นอย่างมาก เนื่องจากการวิจัยและพัฒนาเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัท ซึ่งต้องอาศัยระยะเวลาหลายปีในการบ่มเพาะองค์ความรู้ต่างๆ อีกทั้งการออกแบบผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายอยู่ในปัจจุบันและผลิตภัณฑ์ในแผนพัฒนาเพื่อตลาดอนาคต จำเป็นต้องมีการสร้างการลงทุนอย่างมีแบบแผนและก้าวหน้าอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทได้มีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่องเป็นเวลายาวนานมากกว่าสิบปี ทั้งการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์โดยวิศวกรผู้เชี่ยวชาญของบริษัท และการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับลูกค้า จึงทำให้ที่ผ่านมาบริษัทสามารถออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ตรงความต้องการและสามารถร่วมกันพัฒนารธุรกิจเพื่อเติบโตร่วมกันกับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องเสมอมา โดยผลงานด้านการวิจัยและพัฒนาที่สำคัญของบริษัทมีดังนี้

1. **การวิจัยและพัฒนาด้านเทคโนโลยี** ได้แก่ การวิจัยและพัฒนาที่มุ่งเน้นการศึกษาในด้านการใช้เทคโนโลยีเกี่ยวกับการระบุสิ่งต่างๆ โดยอาศัยคลื่นวิทยุในแต่ละคลื่นความถี่ (Radio Frequency Identification: RFID) เพื่อพัฒนาเป็นสินค้า ซึ่งจะมีคุณสมบัติและข้อกำหนดการใช้งานที่แตกต่างกัน โดยกลุ่มเทคโนโลยีที่บริษัทมีการวิจัยและพัฒนาได้แก่ กลุ่มย่านความถี่ต่ำ (Low Frequency: LF), กลุ่มย่านความถี่สูง (High Frequency: HF), กลุ่มเทคโนโลยีการรับส่งข้อมูลแบบไร้สาย (Near Field Communication: NFC) และกลุ่มเชื่อมต่อเซนเซอร์ (Sensor Interface)
2. **การวิจัยและพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์** ได้แก่ การวิจัยและพัฒนาที่มุ่งเน้นเรื่องการปรับปรุงรูปแบบหรือฟังก์ชันการทำงานของผลิตภัณฑ์ภายใต้เทคโนโลยีเดิม เพื่อให้ลูกค้าสามารถนำไปใช้งานได้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น หรือช่วยให้ง่ายต่อการผลิตลดลง รวมถึงการพัฒนาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ต่างๆ เพื่อใช้ในกระบวนการผลิตซึ่งเป็นการลดต้นทุนการนำเข้าและสามารถกำหนดการทำงานให้ตรงตามความต้องการได้

ตัวอย่างการพัฒนาเทคโนโลยี	ตัวอย่างการพัฒนาผลิตภัณฑ์
<p>1. กลุ่ม LF :</p> <ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาชิพสำหรับ ภาคการส่งข้อมูล (RFID Tag) ย่นความถี่ต่ำ ซึ่งมีความปลอดภัยในการนำไปใช้กับสิ่งมีชีวิต เพื่อพัฒนาชิพสำหรับระบบติดตามตัวสัตว์ โดยมีการปรับปรุงระยะการอ่านที่ไกลขึ้น - พัฒนาชิพสำหรับ ภาคการส่งข้อมูล (RFID Tag) และภาคการรับข้อมูล (Reader) ซึ่งมีการเข้ารหัสลับ เพื่อความปลอดภัยในการรับ-ส่งรหัส สำหรับอุปกรณ์สำรองแบบเข้ารหัสของยานยนต์และเครื่องอ่านรหัสอุปกรณ์สำรอง 	<p>1. การปรับปรุงการทำงาน :</p> <ul style="list-style-type: none"> - การออกแบบชิพที่มีการส่งสัญญาณแบบ HDX รุ่นใหม่โดยใช้สายการผลิตจากโรงงานผู้ผลิตรายใหม่ - ชิปที่มีความสามารถในการรวมคลื่น FDX และ HDX ให้อยู่ในชิพเดียวกัน ทำให้ลูกค้ากลุ่มผู้ผลิตอุปกรณ์สำรองยานยนต์สามารถใช้ชิพเพียงแบบเดียวสำหรับการทำอุปกรณ์สำรองรถหลายรุ่นได้ โดยไม่ต้องแยกใช้ชิพสำหรับการทำอุปกรณ์ระบบ FDX และ HDX - ชิปที่มีการส่งสัญญาณแบบ FDX สำหรับงานปศุสัตว์ที่มีระยะอ่านที่ไกลที่สุดและรองรับรูปแบบโปรโตคอลการรับข้อมูลที่เป็นที่นิยมอีกโปรโตคอลหนึ่ง
<p>2. กลุ่ม HF Tag และ NFC Tag:</p> <ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาชิพในกลุ่มเทคโนโลยีคลื่นความถี่สูง (HF) แบบไร้สายในระยะใกล้มาก (NFC) สำหรับภาคการส่งข้อมูล (NFC Tag) ซึ่งสามารถรับ-ส่งข้อมูลได้รวดเร็ว, สะดวก, นำไปใช้ร่วมกับเครื่องใช้ไฟฟ้าและสมาร์ทโฟนได้ สำหรับฉลากสินค้าหรือสิ่งพิมพ์ที่ใช้สมาร์ทโฟนในการอ่านข้อมูล เพื่อเชื่อมต่อไปยัง internet - พัฒนา วงจรเชื่อมต่อเซนเซอร์ เพื่อนำไปใช้ กับ ภาคการส่งข้อมูลของ NFC Tag และป้าย NFC ร่วมกับเซนเซอร์ ที่สำเร็จรูป สำหรับ ตรวจวัดสภาวะทางกายภาพ ตรวจวัดสภาวะทางเคมี ซึ่งสามารถ นำไป ใช้ตรวจวัด ทางด้านการวัดสุขภาวะในระยะไกล และสิ่งแวดล้อม โดยเชื่อมต่อ ผ่านสมาร์ทโฟน - การพัฒนา การออกแบบโมโครชิพ NFC ในสายการผลิตใหม่ เพื่อให้ต้นทุนลดลง เพื่อเป็นแกนเทคโนโลยี สำหรับพัฒนาผลิตภัณฑ์โมโครชิพรุ่นต่อไป 	<p>2. การปรับปรุงรูปแบบ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - ชิปที่ปรับ Form Factor จากรูปแบบแก้วแก้ว (Glass tag) เป็น Wedge ซึ่งมีลักษณะเป็นลิ่มพลาสติก ที่มีขนาดเล็กกว่าแบบแก้วแก้ว ส่งผลให้ลูกค้ากลุ่มผู้ผลิตระบบอุปกรณ์สำรองยานยนต์สามารถลดขนาดอุปกรณ์สำรองให้เล็กลงได้ - ชิปที่ปรับ Form Factor จาก CSP เป็น ADFN ซึ่งมีขนาดเล็กกว่าและต้นทุนต่ำกว่า - ชิป NFC ที่สามารถใช้ในการตรวจวัดปริมาณสารเคมีจากสิ่งแวดล้อม และ การแพทย์ - ชิป NFC ที่ใช้ในการระบุเอกลักษณ์ผลิตภัณฑ์เพื่อป้องกันการปลอมแปลงสินค้า - ชิป NFC ที่มี การเข้ารหัสระดับ AES 128 บิตเพื่อนำไปใช้งานความปลอดภัยสูง - ชิป NFC ที่มีระบบ UART Interface และ GPIO ซึ่งสามารถนำไปใช้เป็นจุดเชื่อมต่อ NFC ทั้งในเครื่องใช้ไฟฟ้าและระบบความปลอดภัย เช่น ระบบกระเป๋าสตางค์ในระบบ Blockchain
<ul style="list-style-type: none"> - กลุ่ม Reader พัฒนาชิพสำหรับภาคการรับข้อมูล (Reader) ซึ่งสามารถรับ-ส่งข้อมูลได้ด้วยความเร็วสูง และมีความสามารถในการใช้ร่วมกับชิพภาคส่งข้อมูล (RFID Tag) ได้หลายมาตรฐาน สำหรับเครื่องอ่านบัตรเข้าออกอาคาร และ ยานยนต์ 	<p>3. การพัฒนาเครื่องมือ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาเครื่องทดสอบ LF tester ทดแทนการนำเข้าเครื่องทดสอบแบบ HDX RFID Reader System ซึ่งต้องนำเข้าจากต่างประเทศ - การพัฒนาการทดสอบในระดับเวเฟอร์ที่สามารถควบคุมอุณหภูมิได้

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการทำวิจัยเพื่อวัตถุประสงค์ในการต่อยอดองค์ความรู้ เทคโนโลยี และนวัตกรรม โดยบริษัทมีนโยบายในการจดสิทธิบัตรเพื่อขอรับการคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญาสำหรับองค์ความรู้ต่างๆ ของบริษัท ซึ่งการวิจัยในลักษณะดังกล่าว อาจยังมิได้นำมาใช้พัฒนาเป็นสินค้าเพื่อจำหน่ายในปัจจุบัน แต่จะนำไปใช้เป็นฐานในการขยายผลสู่การใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ต่อไปในอนาคต เพื่อให้บริษัทสามารถนำเสนอสินค้าใหม่ที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงสามารถแสวงหาโอกาสทางการตลาดใหม่ๆ ได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดกรอบวงเงินงบประมาณสำหรับการวิจัยและพัฒนารวมไม่เกินร้อยละ 25.00 ของประมาณการยอดขายในแต่ละปี

ในปี 2565 ในส่วนของแพลตฟอร์มโมโครชิพ NFC ที่เชื่อมต่อสมาร์ตเซ็นเซอร์ บริษัทยังคงดำเนินการวิจัยต่อเนื่องโดยโมโครชิพ NFC นี้สามารถเชื่อมต่อข้อมูลจากเซ็นเซอร์ที่วัดได้ผ่านโทรศัพท์มือถือเพื่อเชื่อมต่อผู้ใช้งานกับระบบ Cloud เข้าด้วยกัน เพื่อตอบสนองแนวโน้มอุตสาหกรรมอัตโนมัติ 4.0 โดยในปี 2565 นี้จะเป็นการนำโมโครชิพไปประยุกต์ใช้ กับเซ็นเซอร์จริง เพื่อทดสอบการใช้งาน โดยมี โมโครชิพที่พร้อมใช้งานจากกระบวนการผลิตที่พัฒนาแล้วเสร็จในปี 2564

สำหรับแพลตฟอร์ม NFC สมาร์ตเซ็นเซอร์ นี้ สามารถวัดค่าทางเคมีผ่านทางระบบการวัดทางไฟฟ้าอิเล็กทรอนิกส์ จะเป็นอุปกรณ์สำคัญในระบบ internet of thing ที่มีราคาถูก และมีการใช้งานจำนวนมาก สามารถสร้างให้สนับสนุนงานการแพทย์ระยะไกล (Telemedicine) สามารถนำไปใช้สำหรับงานวินิจฉัยและดูแลสุขภาพ (Diagnostic, Wellness, and Health Care) ด้วยแพลตฟอร์มการทดสอบ ณ จุดดูแลผู้ป่วยบนมือถือ (Mobile Point of Care Testing หรือ POCT) เพื่อตอบสนองแนวโน้มสังคมผู้สูงอายุทั้งในระดับประเทศและระดับโลกให้เข้าถึงบริการได้อย่างสะดวกรวดเร็ว ช่วยการตรวจสุขภาพ ผ่านทางสารคัดหลั่ง หรือเลือด รวมถึงเพื่อการตรวจวินิจฉัยและคัดกรองเบื้องต้นได้ด้วยตัวเอง และยังสามารถนำโมโครชิพและแพลตฟอร์มนี้ ไปประยุกต์ใช้กับด้านอื่นๆ เช่น วัดสภาวะสิ่งแวดล้อม วัดค่าปริมาณการปนเปื้อนสารพิษในน้ำ และอาหารได้ ซึ่งมีในปีที่ผ่านมา ความร่วมมือกับ สถาบันวิจัยทางเคมีและชีวเคมีทั้งในและต่างประเทศ ที่มีความสนใจนำแพลตฟอร์มดังกล่าวไปใช้ประโยชน์ ในขณะเดียวกัน ทางบริษัท จะรวบรวมความต้องการ จากทั้งผู้พัฒนาเซ็นเซอร์ และผู้ใช้งาน ทั้งหมด เพื่อนำไปปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้ตอบสนองความต้องการการใช้งานที่หลากหลายรูปแบบให้ได้มากที่สุด ตัวอย่าง โครงการ ที่ได้มีความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก อาทิ เช่น โครงการวิจัยเซ็นเซอร์สำหรับตรวจวัดโรคพิษ กับมหาวิทยาลัย Imperial College สหราชอาณาจักร ซึ่งได้รับ การสนับสนุนทุนวิจัยร่วมจาก Bill & Melinda Gates Foundation โครงการวิจัยการนำ แพลตฟอร์ม ของบริษัทไปใช้ในระบบตรวจวัดของเสียอันตรายในฟาร์มกัญ โครงการฟาร์มทดสอบและสาธิตมีนเกษตร “สองน้ำ” มูลนิธิชัยพัฒนา เป็นต้น

ในส่วนของโมโครชิพ NFC ย่านความถี่สูง ในปี 2565 มีแผนการพัฒนา โมโครชิพที่มีต้นทุนที่ลดลง ด้วยเทคนิคใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดที่ต้องการระบบอัตโนมัติเข้ามาใช้ในอุตสาหกรรม 4.0 มากขึ้นในทศวรรษนี้ และเพื่อปกป้องตราสินค้าและความแท้จริงของตราสินค้า โดยโมโครชิพ ย่านความถี่สูงนี้จะมีระบบเข้ารหัสลับ (Crypto Engine) ที่เข้ารหัสเป็นค่าเฉพาะตัว สามารถเชื่อมต่อข้อมูลผ่านโทรศัพท์มือถือ ไปยัง อินเทอร์เน็ต โดย NFC ซึ่งทำให้เจ้าของตราสินค้า สามารถใช้เป็นช่องทางในการสร้างความสัมพันธ์ไปยังลูกค้าได้โดยตรง และยังสามารถเป็นอุปกรณ์เชื่อมต่อวัตถุในโลกจริง กับ วัตถุในโลกเสมือนจริงได้ ซึ่งการที่ต้นทุนโมโครชิพลดลงจะส่งผลให้ตลาดขยายตัวพร้อมประยุกต์ใช้งาน NFC Tag มากขึ้น เพื่อตอบสนองแนวโน้มทางอุตสาหกรรมดังกล่าวทางบริษัท จึงลงทุนพัฒนากรรมวิธีการออกแบบใหม่ และสรรหาโรงงานผู้ผลิตใหม่ที่เหมาะสม ตลอดจนกระบวนการผลิตและทดสอบ โดยผลจากการวิจัยดังกล่าวสามารถนำมารวมกับ องค์ความรู้เดิมที่มี อาทิ เช่น เทคโนโลยีเข้ารหัสลับ เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและตลาดได้

ในส่วนไมโครชิพระบบกัญญาสมาร์ตคีย์ที่ใช้ในยานยนต์ ได้มีการวิจัย เครื่องอ่าน NFC ที่จะมีการใช้มากขึ้นในระบบเข้าออกรถยนต์ เพื่อตอบสนองแนวโน้ม รถยนต์ไฟฟ้าที่มีความต้องการไมโครชิพ เครื่องอ่าน NFC ตามมาตรฐานสมัยใหม่สำหรับระบบกัญญาสมาร์ตคีย์ที่จะมากขึ้นในทศวรรษนี้ และไมโครชิพดังกล่าวยังสามารถนำไปใช้สำหรับระบบควบคุมเข้าออก และสามารถใช้ได้กับมาตรฐานทางด้านการเงินสากลซึ่งมีความต้องการใช้ขนาดกะทัดรัดอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ ทางบริษัทยังมีแผนในการพัฒนาระบบให้บริการต่างๆ โดยอาศัยพื้นฐานทางเทคโนโลยีไมโครชิพของบริษัทให้เชื่อมต่อกับระบบ AI Cloud Computing ในรูปแบบ solution อีกด้วย ทั้งนี้ งานวิจัยในเรื่องต่างๆ ดังกล่าว ยังคงอยู่ในขั้นตอนของการวิจัยเท่านั้น โดยค่าใช้จ่ายในการวิจัยจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของแต่ละรอบบัญชีที่เกิดขึ้น และเมื่อนำงานวิจัยต่างๆมาพัฒนาเป็นสินค้า บริษัทจะบันทึกค่าใช้จ่ายต่างๆ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาสินค้าเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และจะถูกนำมาตัดจำหน่ายเมื่อสินค้าพร้อมออกจำหน่ายในเชิงพาณิชย์ตามจำนวนผลผลิตของสินค้าที่ผลิต (output unit) ทั้งนี้ ระยะเวลาที่ใช้ในการวิจัยและพัฒนานั้นมีความหลากหลาย โดยในขั้นตอนการวิจัยอาจใช้เวลาตั้งแต่ 6 เดือน ถึงประมาณ 3 ปี สำหรับระยะเวลาในขั้นตอนการพัฒนาสินค้านั้นใช้เวลาเฉลี่ยประมาณ 2-3 ปี เพื่อวางตลาด แต่อาจใช้ระยะเวลาเพิ่มขึ้นหากต้องมีการปรับปรุงตามความต้องการของลูกค้า

ค่าใช้จ่ายสำหรับการวิจัยและพัฒนาในปี 2562 - 2564 ของบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ปี 2562 (ล้านบาท)	ปี 2563 (ล้านบาท)	ปี 2564 (ล้านบาท)
ค่าใช้จ่ายในการวิจัย ¹⁾	13.49	10.5	12.55
โครงการพัฒนาสินค้าที่เพิ่มขึ้นระหว่างงวด ²⁾	22.89	26.76	28.84
รวม	36.38	37.26	41.39
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ (Development Project) ³⁾	66.83	67.30	55.10

หมายเหตุ 1) ค่าใช้จ่ายในการวิจัยจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของแต่ละรอบบัญชีที่เกิดขึ้น

- 2) โครงการพัฒนาสินค้าที่เพิ่มขึ้นระหว่างงวด ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาที่เกิดขึ้นในแต่ละรอบบัญชี ซึ่งจะถูกบันทึกเป็นมูลค่าสะสมในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (Development Project) ในงบแสดงฐานะทางการเงิน
- 3) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ (Development Project) ได้แก่ ต้นทุนค่าพัฒนาสินค้าสะสมตั้งแต่เริ่มต้นโครงการพัฒนาจนถึงสิ้นสุดโครงการพัฒนาและพร้อมจำหน่ายเชิงพาณิชย์ โดยต้นทุนค่าพัฒนาสินค้าสะสมนี้จะถูกบันทึกในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหัก 1) ค่าตัดจำหน่ายสะสม และ 2) ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม โดยจะรับรู้ค่าตัดจำหน่ายและผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในแต่ละงวดที่มีการพิจารณา

โครงการในอนาคต

• โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า (Development Projects)

บริษัทมีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า (Development Project) ซึ่งเป็นการพัฒนาสินค้ารุ่นใหม่เพื่อใช้สำหรับการเติบโตในอนาคตของบริษัทในระยะ 1-3 ปีข้างหน้า รวม 17 โครงการ โดยมีโครงการแล้วเสร็จและเริ่มคิดค่าตัดจำหน่ายแล้วจำนวน 9 โครงการและงานระหว่างทำจำนวน 8 โครงการ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

กลุ่มระบบ NFC (Near Field Communication : NFC) : บริษัทได้พัฒนาสินค้าในกลุ่มระบบ NFC โดยเป็นการต่อยอดองค์ความรู้เดิมซึ่งได้เคยพัฒนาไว้ตั้งแต่ในช่วงปี 2558 โดยพัฒนาโมโครชิพในกลุ่มเทคโนโลยี NFC ที่มีความสามารถในการตรวจจับการฉ้อโกงหรือแกะทำลาย (Tamper Detection) เพื่อป้องกันการปลอมแปลงสินค้า (Anti-Counterfeiting) โดยสามารถเข้ารหัสลับ (Encryption) และเชื่อมต่อกับฐานข้อมูล online ได้ บริษัทได้ทำการออกแบบผลิตภัณฑ์เพื่อรองรับ โปรโตคอลการสื่อสารเพิ่มเติมที่มีระยะการอ่านที่ไกลขึ้นและรองรับระบบจัดการหลาย Tag ในเวลาเดียวกันหรือ Anti-collision เพื่อรองรับการใช้งานที่หลากหลาย ในตลาดต่าง ๆ อาทิ เช่น การใช้งานในระบบโลจิสติกส์อัตโนมัติ ระบบจัดการคลังสินค้า

นอกจากนี้ มีโครงการพัฒนา NFC สำหรับเครื่องตรวจวัดอัจฉริยะ (Smart Sensor) เพื่อเชื่อมต่อการวัดและการอ่านค่าองค์ประกอบต่างๆ ให้มีความสะดวกรวดเร็วและใช้งานได้ง่าย เช่น สามารถอ่านค่าได้โดยผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ ซึ่งสามารถนำไปพัฒนาเป็นอุปกรณ์ตรวจวิเคราะห์เบื้องต้นได้อย่างหลากหลาย อาทิ การตรวจวัดระดับน้ำตาลในเลือด ตรวจวัดปริมาณของแข็งที่แขวนลอยหรือละลายในน้ำ (TDS) ตรวจวัดเชื้อโรคในสารคัดหลั่ง ตรวจวัดสารเคมีตกค้างในน้ำประปาหรือน้ำในแม่น้ำลำคลอง เป็นต้น เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ในตลาด การบริษัทได้ทำการพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่อเนื่อง ในรูปแบบของผลิตภัณฑ์ขั้นสุดท้าย เพื่อทำการตลาดไปด้วย อาทิ เช่น บัตรวัดสารแขวนลอยในน้ำ แผ่นตรวจวัดทางเคมีอนกประสงค์ เป็นต้น ในปี 2564 จนถึง 2565 ได้มีการ ร่วมพัฒนาตัวอย่างการใช้งาน อาทิเช่น การวัดยาฆ่าแมลงตกค้างในอาหาร การวัดโลหะหนักเช่นปรอท แคดเมียม ที่เป็นอันตรายต่อการบริโภคในน้ำ เพื่อทำการปรับปรุงพลชีพประมวลผล และสายการผลิตเพื่อให้เหมาะสมต่อการนำไปใช้งาน และเก็บข้อมูลเพื่อนำไปปรับปรุงผลิตภัณฑ์ต่อไปในอนาคต และยังได้จัดทำต้นแบบ แผ่นตรวจเคมีอิเล็กทรอนิกส์อนกประสงค์แบบใช้แล้วทิ้งเพื่อรองรับ งานทางด้าน การดูแลสุขภาพ และการแพทย์ระยะไกล หรือ ระบบ IOT ต่าง ๆ ที่ต้องการวัดสารเคมีในอนาคต นอกจากนี้ได้มีการพัฒนาให้ระบบสามารถเชื่อมต่อ ระบบ Bluetooth เพื่อให้ขยาย Application และการใช้งานให้หลากหลายขึ้น ซึ่งได้ต้นแบบไปทดลองประยุกต์ใช้ในระบบฟาร์มอัตโนมัติ

กลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์:

ในปี 2564 ถึง 2565 บริษัทได้ เริ่มออกแบบสินค้าในกลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์ เพิ่มเติมอีกหนึ่งผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ครอบคลุม โปรโตคอลการทำงานอื่น ๆ ที่มีใช้อยู่ในปัจจุบัน นอกเหนือผลิตภัณฑ์ปัจจุบันของบริษัท เพื่อโอกาสในการเข้าถึงส่วนแบ่งทางการตลาดของระบบลงทะเบียนสัตว์ส่วนอื่น ๆ เพื่อให้ครอบคลุมการใช้งานในตลาดอุตสาหกรรมปศุสัตว์ให้ทั่วถึงมากขึ้น โดยต่อยอดเทคโนโลยีที่มีอยู่ คาดว่า สามารถเริ่มจำหน่ายได้ในปี 2566

กลุ่มระบบดูแลสำรองอิเล็กทรอนิกส์ : บริษัทอยู่ระหว่างการพัฒนาสินค้า-ชิพที่มีความสามารถในการรวมคลื่น FDX และ HDX ให้อยู่ในชิพเดียวกัน ทำให้ลูกค้ากลุ่มผู้ผลิตดูแลสำรองยานยนต์ สามารถใช้ชิพเพียงแบบเดียวสำหรับการทำดูแลสำรองของรถหลายรุ่นได้ โดยไม่ต้องแยกใช้ชิพสำหรับการทำดูแลระบบ FDX และ HDX ผลิตภัณฑ์ อยู่ในช่วงต้นของการจำหน่าย โดยลูกค้า

กลุ่มระบบการอ่านข้อมูล : บริษัทอยู่ระหว่างการพัฒนาของเครื่องอ่าน NFC ทั้งในแง่กรรมวิธีการประมวลสัญญาณ และกระบวนการผลิตเพื่อรองรับความต้องการทางเทคนิคที่จะสามารถผ่าน มาตรฐานการสื่อสารต่าง ๆ และมาตรฐานทางด้านยานยนต์

โครงการลงทุนเพื่อสนับสนุนการวิจัยและพัฒนาในอนาคต

เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทนั้นจะต้องมีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถนำเสนอสินค้าใหม่ๆ แก่ลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้น เพื่อสนับสนุนการวิจัยและพัฒนาต่างๆ ของบริษัทในอนาคต บริษัทมีแผนการลงทุนดังนี้

1. การลงทุนในเครื่องมือ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ด้านการออกแบบและทดสอบโมโครชิพ

ในขั้นตอนการออกแบบชิพนั้น ขั้นตอนหนึ่งที่สำคัญได้แก่การสอบทานรูปแบบการจัดวางส่วนประกอบต่างๆ ในชิพ (Layout) และจำลองการทำงาน (Simulation) ผ่านโปรแกรมซอฟต์แวร์ เพื่อวิเคราะห์หาข้อผิดพลาดและตรวจสอบความถูกต้องของการทำงาน และปรับปรุงแก้ไขจนมั่นใจว่าโครงสร้างลายวงจรที่ออกแบบนั้นสามารถนำไปใช้งานได้จริง และชิ้นส่วนต่าง ๆ สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสมรรถนะ ก่อนนำไปพัฒนาเป็นชิพต้นแบบ จากนั้นก็จะต้องมีการทดสอบการทำงานร่วมกับอุปกรณ์อื่นๆ เนื่องจากในการทำงานจริงจะต้องมีการนำชิพไปใช้งานร่วมกับส่วนประกอบอื่นๆ ที่อาจอยู่แวดล้อมของชิพโดยจะมีการจำลองการทำงานของชิพทั้งระบบ (Full System Simulation) โดยการใช้ซอฟต์แวร์ประมวลผลเพื่อหาผลลัพธ์การทำงานตามสถานการณ์ต่างๆ ที่กำหนดไว้ ปัจจุบันบริษัทได้มีการลงทุนเพื่อใช้โปรแกรมซอฟต์แวร์ชั้นนำสำหรับออกแบบโมโครชิพที่ได้รับความนิยมในระดับสากลในกระบวนการทำงานของบริษัท

ที่ผ่านมาในปี 2564 ได้มีการลงทุนเพิ่มจำนวนเครื่องแม่ข่าย (server) ที่ใช้ในการออกแบบ เพื่อจำลองการทำงานจริงของวงจร ซึ่งจากการเพิ่มจำนวนเครื่องแม่ข่ายนี้ ได้ทำให้การออกแบบและการตรวจสอบการทำงานของวงจรแบบเสมือนทำได้รวดเร็วมากขึ้น และยังสามารถทำการตรวจสอบวงจรในจำนวนที่มากขึ้นในเวลาเดียวกัน และในส่วนของเครื่องมือและ

อุปกรณ์ ได้มีการจัดซื้อชุดทดสอบมาตรฐานทาง RFID และ NFC เพื่อทำให้สามารถพัฒนาและตรวจสอบคุณภาพของการออกแบบวงจรให้ทันสมัย รองรับกับมาตรฐานสากลอย่างมีประสิทธิภาพ ตอบสนองกับปริมาณความต้องการของการทดสอบต้นแบบที่เพิ่มมากขึ้น ทั้งหมดรวมเป็นมูลค่า 8.7 ล้านบาทโดยประมาณ

ในปี 2565 บริษัทได้วางแผนลงทุน เครื่องมือทดสอบต่างๆ เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการทดสอบผลิตภัณฑ์ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เดิม และการค้นคว้าวิจัยเทคโนโลยีเพื่อกลุ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ อาทิเช่น เครื่องมือวัดสัญญาณไฟฟ้า เครื่องมือวัดทางเคมีไฟฟ้า เครื่องวัดคุณลักษณะสายอากาศย่านความถี่สูงและความถี่สูงยิ่ง เครื่องวัดในระดับไมโครเวฟ เพื่อปรับปรุงซอฟต์แวร์ระบบทดสอบ RFID และ NFC ให้ทันตามมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นทุกปี

2. การลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจด้านการออกแบบและพัฒนาวงจรรวม หรือมีนวัตกรรมที่ส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัท

นอกจากการลงทุนในเครื่องมือ อุปกรณ์ ซอฟต์แวร์และสิทธิบัตรเพิ่มเติมแล้วนั้น บริษัทยังมีแนวทางที่จะสร้างความเติบโตให้แก่ธุรกิจของบริษัทด้วยการเข้าลงทุนหรือร่วมลงทุนกับบริษัทอื่นที่สามารถส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัทได้ โดยมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาบริษัทที่จะลงทุนดังนี้

- ประกอบธุรกิจด้านการออกแบบและพัฒนาวงจรรวม หรือ
- มีนวัตกรรมที่ส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัท หรือ
- เป็นเจ้าของสิทธิบัตร หรือทรัพย์สินทางปัญญา หรือซอฟต์แวร์ที่บริษัทสามารถใช้ร่วมกันได้ หรือ
- มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับการออกแบบวงจรรวม

นอกจากนี้ บริษัทที่จะเข้าลงทุนนั้นจะต้องไม่เคยมีประวัติการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือมีบุคลากรหลักที่มีประวัติการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาด้วย

ความคืบหน้าวัตถุประสงค์การใช้เงิน

ตามที่บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชน (IPO) เมื่อวันที่ 21-23 กรกฎาคม 2563 จำนวน 100 ล้านหุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.38 บาท และได้นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2563 ซึ่งบริษัทฯ ได้รับเงินจากการเพิ่มทุนทั้งสิ้นประมาณ 129 ล้านบาท (ภายหลังจากหักค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการเสนอขายหุ้นแล้ว)

การใช้เงินเพิ่มทุน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	แผนการใช้ (โดยประมาณ)	จำนวนเงินที่ใช้ไป ณ 31 ธ.ค. 64	จำนวนเงินคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 64
1. ลงทุนในเครื่องมือ, อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ด้านการออกแบบและทดสอบไมโครชิพ รวมถึงทรัพย์สินทางปัญญา เช่น สิทธิบัตร	45.24	12.78	32.46
2. ลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจด้านการออกแบบและพัฒนาวงจรรวม หรือมีนวัตกรรมที่ส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัท	38.78	3.16	35.62
3. เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	45.24	22.41	22.83
รวม	129.26	38.35	90.91

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจมีมูลค่าสุทธิหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมเท่ากับ 26.49 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดสินทรัพย์ดังนี้

	ประเภทของสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)		การผูกพัน
			31 ธ.ค. 63	31 ธ.ค. 64	
1	ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	เช่าและเป็นเจ้าของ	3.91	3.03	ไม่มี
2	เครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	2.24	2.01	ไม่มี
3	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	เป็นเจ้าของ	1.32	0.94	ไม่มี
4	เครื่องมือเครื่องใช้โรงงาน	เป็นเจ้าของ	12.04	20.51	ไม่มี
	รวม		19.51	26.49	

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทมีรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 55.36 บาท โดยรายการดังกล่าว ได้แก่ โปรแกรมสำเร็จรูป และมีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าทั้งหมด 17 โครงการ ซึ่งมีโครงการแล้วเสร็จและเริ่มคิดค่าตัดจำหน่ายแล้วจำนวน 9 โครงการ และงานระหว่างทำจำนวน 8 โครงการ(ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ 2.6 โครงการในอนาคต)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)		
	31 ธ.ค. 62	31 ธ.ค. 63	31 ธ.ค. 64
1. โปรแกรมสำเร็จรูป-สุทธิ	0.56	0.47	0.26
2. โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	66.83	67.30	55.10
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	67.39	67.77	55.36

เครื่องหมายการค้า

บริษัทได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ ดังนี้

รายการสินค้า	เลขทะเบียน	ประเทศที่คุ้มครอง	วันที่ครบกำหนด
 <p>รายการสินค้าบริการ: ซัพพอร์วาร์รวม แพลวาร์รวม วลากออีเล็กรอนิกส์ที่บันทึกข้อมูลบ่งชี้ลักษณะเฉพาะบุคคล</p>	161108877	ไทย	24 มีนาคม 2568
 <p>รายการสินค้าบริการ: ซัพพอร์วาร์รวม แพลวาร์รวม วลากออีเล็กรอนิกส์ที่บันทึกข้อมูลบ่งชี้ลักษณะเฉพาะบุคคล</p>	161108878	ไทย	24 มีนาคม 2568
 <p>รายการสินค้าบริการ: ซัพพอร์วาร์รวม แพลวาร์รวม วลากออีเล็กรอนิกส์ที่บันทึกข้อมูลบ่งชี้ลักษณะเฉพาะบุคคล</p>	161108719	ไทย	24 มีนาคม 2568
 <p>รายการสินค้าบริการ: ซัพพอร์วาร์รวม แพลวาร์รวม วลากออีเล็กรอนิกส์ที่บันทึกข้อมูลบ่งชี้ลักษณะเฉพาะบุคคล</p>	171101949	ไทย	24 มีนาคม 2568

สิทธิบัตร

บริษัทได้จดสิทธิบัตรทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 สิทธิบัตรที่บริษัทจดและยังมีผล
บังคับใช้ มีดังนี้

รายการสินค้า	เลขที่สิทธิบัตร	ประเทศที่คุ้มครอง	วันที่ยื่นคำขอ ¹⁾
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: 0601000947 ชื่อการประดิษฐ์: วารออสซิลเลเตอร์คลื่นโซนิคชนิด รักษาเสถียรภาพระดับสัญญาณได้อย่างคงที่	75506	ไทย	06 มีนาคม 2549
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: 0601000948 ชื่อการประดิษฐ์: การจัดวงจรสำหรับระบบปรับแต่ง ความถี่ของเสาอากาศด้วยหน่วยความจำแบบไม่ลบ เลือนและวงจรบูตสแตรปในระบบอาร์เอฟไอดิจิตอล พาสซีฟ	60361	ไทย	06 มีนาคม 2549
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: AU20070216685 System and method for tuning RFID resonant frequency	AU2007216685 (B2)	ออสเตรเลีย	31 กันยายน 2550
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: NZ20110621699 Charge-pump circuit for improving read distance	NZ621699 (B)	นิวซีแลนด์	13 พฤศจิกายน 2554
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: CN2011800693781 SYSTEMS, DEVICES, CIRCUITS AND METHODS FOR COMMUNICATING IN A COMMUNICATION SYSTEM	CN103493074 (B)	สาธารณรัฐ ประชาชนจีน	18 มีนาคม 2554
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: US201114005559 SYSTEMS, DEVICES, CIRCUITS AND METHODS FOR COMMUNICATING IN A COMMUNICATION SYSTEM	US9818055 (B1)	สหรัฐอเมริกา	18 มีนาคม 2554

หมายเหตุ 1) สิทธิบัตรที่ได้รับจดทะเบียนจะเริ่มความคุ้มครองนับตั้งแต่วันที่ยื่นคำขอ โดยบริษัทสามารถต่ออายุทุกปี
และมีอายุความคุ้มครองสูงสุดได้ไม่เกิน 20 ปีนับจากวันที่ยื่นคำขอ

สัญญาสำคัญที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสัญญาที่สำคัญในการประกอบธุรกิจดังนี้

สัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

สัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน

	ชั้น 3 และ ชั้น 4 อาคาร La Unique 1	ชั้น 3 อาคาร La Unique 2
คู่สัญญา :	บริษัท ชิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“ผู้เช่า”) และ นายณัฐพงศ์ วิเศษศิริ (“ผู้ให้เช่า”)	บริษัท ชิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“ผู้เช่า”) และ นายณัฐพงศ์ วิเศษศิริ (“ผู้ให้เช่า”)
ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา :	เป็นผู้ถือหุ้นของ SICT ในสัดส่วนร้อยละ 0.32* ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด	เป็นผู้ถือหุ้นของ SICT ในสัดส่วนร้อยละ 0.32* ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด
วันที่ทำสัญญา :	วันที่ 26 มีนาคม 2562	วันที่ 26 มีนาคม 2562
วัตถุประสงค์ :	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงานของบริษัท	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงานของบริษัท
ที่ตั้งของอาคาร :	40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ	40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ
พื้นที่เช่า :	1,042 ตารางเมตร	639 ตารางเมตร
ระยะเวลาเช่า :	ระยะเวลาเช่า 36 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2565	ระยะเวลาเช่า 36 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2565
อัตราค่าเช่า :	▪ เดือนละ 190,000 บาท	▪ เดือนละ 95,850 บาท
เงื่อนไขที่สำคัญ :	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ในกรณีที่ผู้เช่าประสงค์จะขอเช่าพื้นที่หรือไม่เช่าพื้นที่ต่อไปหลังครบกำหนดสัญญาเช่า ผู้เช่าจะต้องแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าแก่ผู้ให้เช่าทราบไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันครบกำหนดสัญญาเช่า หากผู้เช่าไม่แจ้งความประสงค์ใดๆ ให้แก่ผู้ให้เช่าทราบ ให้ถือว่าผู้เช่าตกลงที่จะเช่าพื้นที่ต่อไปอีก 3 ปีนับจากวันหมดอายุสัญญาเช่า และในช่วงการเช่าช่วงต่อไปทุกๆ 3 ปี ผู้เช่ายินยอมให้ผู้ให้เช่าคิดค่าเช่าเพิ่มขึ้นในแต่ละปีได้อีกไม่เกินร้อยละ 7 ของอัตราค่าเช่าปีก่อนหน้า ▪ ในระหว่างอายุสัญญาเช่า หากผู้เช่าประสงค์จะเลิกสัญญาเช่า โดยมิได้กระทำผิดสัญญาเช่าข้อใดข้อหนึ่งหรือทำความเสียหายใดๆ ให้แก่ผู้ให้เช่า 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ในกรณีที่ผู้เช่าประสงค์จะขอเช่าพื้นที่หรือไม่เช่าพื้นที่ต่อไปหลังครบกำหนดสัญญาเช่า ผู้เช่าจะต้องแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าแก่ผู้ให้เช่าทราบไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันครบกำหนดสัญญาเช่า หากผู้เช่าไม่แจ้งความประสงค์ใดๆ ให้แก่ผู้ให้เช่าทราบ ให้ถือว่าผู้เช่าตกลงที่จะเช่าพื้นที่ต่อไปอีก 3 ปีนับจากวันหมดอายุสัญญาเช่า และในช่วงการเช่าช่วงต่อไปทุกๆ 3 ปี ผู้เช่ายินยอมให้ผู้ให้เช่าคิดค่าเช่าเพิ่มขึ้นในแต่ละปีได้อีกไม่เกินร้อยละ 7 ของอัตราค่าเช่าปีก่อนหน้า ▪ ในระหว่างอายุสัญญาเช่า หากผู้เช่าประสงค์จะเลิกสัญญาเช่า โดยมิได้กระทำผิดสัญญาเช่าข้อใดข้อหนึ่งหรือทำความเสียหายใดๆ ให้แก่ผู้ให้เช่า ผู้เช่าจะต้องแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าแก่

	ชั้น 3 และ ชั้น 4 อาคาร La Unique 1	ชั้น 3 อาคาร La Unique 2
	<p>ผู้เช่าจะต้องแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าแก่ผู้ให้เช่าได้ทราบไม่น้อยกว่า 3 เดือน โดยผู้เช่าตกลงให้ผู้ให้เช่ามีสิทธิรับเงินมัดจำค่าเช่า และค่าเช่าล่วงหน้าได้ ผู้ให้เช่าไม่มีสิทธิบอกเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนดสัญญา ยกเว้นผู้เช่าปฏิบัติผิดสัญญาข้อใดๆ ของสัญญาเช่านี้ สำหรับในกรณีบอกเลิกสัญญาในปีที่ 4 เป็นต้นไป ผู้ให้เช่าไม่มีสิทธิรับเงินมัดจำค่าเช่าและเงินค่าเช่าล่วงหน้าได้</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ หากผู้เช่าประพฤติดังกล่าวหรือกระทำความผิดวัตถุประสงค์แม้แต่เพียงข้อใดข้อหนึ่งตามที่ระบุในสัญญา ผู้เช่ายินยอมให้ผู้ให้เช่ามีสิทธิบอกเลิกสัญญาและเรียกร้องค่าเสียหายได้ โดยผู้ให้เช่าจะต้องแจ้งมูลเหตุแห่งการผิดสัญญา 	<p>ผู้ให้เช่าได้ทราบไม่น้อยกว่า 3 เดือน โดยผู้เช่าตกลงให้ผู้ให้เช่ามีสิทธิรับเงินมัดจำค่าเช่า และค่าเช่าล่วงหน้าได้ ผู้ให้เช่าไม่มีสิทธิบอกเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนดสัญญา ยกเว้นผู้เช่าปฏิบัติผิดสัญญาข้อใดๆ ของสัญญาเช่านี้ สำหรับในกรณีบอกเลิกสัญญาในปีที่ 4 เป็นต้นไป ผู้ให้เช่าไม่มีสิทธิรับเงินมัดจำค่าเช่าและเงินค่าเช่าล่วงหน้าได้</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ หากผู้เช่าประพฤติดังกล่าวหรือกระทำความผิดวัตถุประสงค์แม้แต่เพียงข้อใดข้อหนึ่งตามที่ระบุในสัญญา ผู้เช่ายินยอมให้ผู้ให้เช่ามีสิทธิบอกเลิกสัญญาและเรียกร้องค่าเสียหายได้ โดยผู้ให้เช่าจะต้องแจ้งมูลเหตุแห่งการผิดสัญญา

หมายเหตุ : บริษัทได้ทำประกันภัยความเสี่ยงทรัพย์สินกับบริษัทประกันภัยแห่งหนึ่ง โดยทรัพย์สินที่เอาประกันภัยรวมถึง 1) เครื่องใช้และเครื่องตกแต่งสำนักงานในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท 2) สินค้าคงเหลือที่เก็บที่บริษัทในวงเงินไม่เกิน 80 ล้านบาท 3) เครื่องใช้และสินค้าคงเหลือที่เก็บที่บริษัทผู้ผลิตในวงเงินไม่เกิน 40 ล้านบาท

*ณ วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564

สัญญาบริการอาคารสำนักงาน

	ชั้น 3 และ ชั้น 4 อาคาร La Unique 1	ชั้น 3 อาคาร La Unique 2
คู่สัญญา :	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“ผู้รับบริการ”) และ บริษัท ลักษณดี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“ผู้ให้บริการ”)	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“ผู้รับบริการ”) และ บริษัท ลักษณดี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“ผู้ให้บริการ”)
ความสัมพันธ์ของคู่สัญญา :	มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับ SICT ได้แก่ นายณัฐพงศ์ วิเศษศรี โดยนายณัฐพงศ์ วิเศษศรีถือหุ้นใน SICT ในสัดส่วนร้อยละ 0.32* ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับ SICT ได้แก่ นายณัฐพงศ์ วิเศษศรี โดยนายณัฐพงศ์ วิเศษศรีถือหุ้นใน SICT ในสัดส่วนร้อยละ 0.32* ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด
วันที่ทำสัญญา :	วันที่ 26 มีนาคม 2562	วันที่ 26 มีนาคม 2562
รายละเอียดสัญญา :	ให้บริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารสำนักงาน ชั้น 3 และชั้น 4 อาทิเช่น บริการทำความสะอาดในสถานที่ที่ใช้ร่วมกันในตัวอาคาร, ให้บริการลิฟท์ในตัวอาคาร, ให้บริการเกี่ยวกับระบบไฟฟ้าภายในตัวอาคาร, บริการเครื่องปรับอากาศในพื้นที่เช่า, บริการเวรยามรักษาความปลอดภัยบริเวณอาณาเขตของอาคาร เป็นต้น	ให้บริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานชั้น 3 ของอาคาร 2 อาทิเช่น บริการทำความสะอาดในสถานที่ที่ใช้ร่วมกันในตัวอาคาร, ให้บริการลิฟท์ในตัวอาคาร, ให้บริการเกี่ยวกับระบบไฟฟ้าภายในตัวอาคาร, บริการเครื่องปรับอากาศในพื้นที่เช่า, บริการเวรยามรักษาความปลอดภัยบริเวณอาณาเขตของอาคาร
อายุสัญญาบริการ :	ระยะเวลาเช่า 36 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2565	ระยะเวลาเช่า 36 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2565
อัตราค่าบริการ :	▪ เดือนละ 190,000 บาท โดยผู้รับบริการจะต้องเป็นผู้ชำระค่ากระแสไฟฟ้า ค่าน้ำประปา และค่าบริการระบบโทรศัพท์แยกต่างหากจากค่าเช่าดังกล่าว	▪ เดือนละ 95,850 บาท โดยผู้รับบริการจะต้องเป็นผู้ชำระค่ากระแสไฟฟ้า ค่าน้ำประปา และค่าบริการระบบโทรศัพท์แยกต่างหากจากค่าเช่าดังกล่าว
การชำระค่าบริการ :	▪ ชำระค่าบริการเป็นรายเดือน ภายในวันที่ 10 ของทุกเดือน	▪ ชำระค่าบริการเป็นรายเดือน ภายในวันที่ 10 ของทุกเดือน
การสิ้นสุดของสัญญาบริการ :	▪ ผู้รับบริการปิดนัดชำระเงิน 2 งวดติดต่อกัน ▪ สัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานสิ้นสุดลง	▪ ผู้รับบริการปิดนัดชำระเงิน 2 งวดติดต่อกัน ▪ สัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานสิ้นสุดลง

*ณ วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564

สัญญาเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน

ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีการทำสัญญาการขอสินเชื่อกับสถาบันการเงินหลายฉบับ เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีสัญญาเงินกู้ยืมที่สำคัญดังนี้

สถาบันการเงิน	ประเภทสินเชื่อ	วงเงินรวม	หลักประกัน
สถาบันการเงินแห่งที่ 1	<ul style="list-style-type: none"> - วงเงินเบิกเกินบัญชี - เลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสตีรีชิก (L/C, T/R) - สัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) - วงเงินตั๋วเงิน (P/N) 	3.00 ล้านบาท 20.00 ล้านบาท 10.00ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ 10.00 ล้านบาท	- เงินฝากค้ำประกัน 7.00 ล้านบาท
สถาบันการเงินแห่งที่ 2	<ul style="list-style-type: none"> - เลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสตีรีชิก (L/C, T/R) - สัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) - วงเงินเบิกเกินบัญชี - วงเงินตั๋วเงิน (P/N) 	15.00 ล้านบาท 0.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ 3.00 ล้านบาท 2.00 ล้านบาท	- เงินฝากค้ำประกัน 6.00 ล้านบาท
สถาบันการเงินแห่งที่ 3	<ul style="list-style-type: none"> - เลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสตีรีชิก (L/C, T/R) - สัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) 	6.50 ล้านบาท 0.70 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ	- เงินฝากค้ำประกัน 2.50 ล้านบาท

สรุปการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
ปี 2545	<ul style="list-style-type: none"> - เริ่มจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 5.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อดำเนินธุรกิจออกแบบ วิจัยและพัฒนา และจัดจำหน่ายอุปกรณ์แพคเกจจิ้งวงจรรวม (Integrated Circuit : IC)
ปี 2547	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทลงนามในสัญญาร่วมลงทุนกับกองทุนรวมเพื่อร่วมลงทุนในวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม โดยบริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 0.60 ล้านบาท เป็น 5.60 ล้านบาท เพื่อเข้าร่วมโครงการ “ยุทธศาสตร์ 5 ปี สร้างสังคมผู้ประกอบการไทย” และได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากหุ้นละ 100.00 บาท เป็นหุ้นละ 10.00 บาท ส่งผลให้บริษัทมีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 560,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท - บริษัทได้ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่จากอำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี มาอยู่ที่เขตดอนเมือง จังหวัดกรุงเทพมหานคร เพื่อความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ - บริษัทได้เริ่มดำเนินการพัฒนาจรรยาบรรณ (IC) สำหรับอุปกรณ์ระบุรหัสประจำตัวสัตว์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID Animal Identification) ภายใต้การสนับสนุนของศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (NECTEC)
ปี 2548	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทสามารถพัฒนาจรรยาบรรณ (IC) หรือ ชิปสำหรับสำหรับอุปกรณ์ระบุรหัสประจำตัวสัตว์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID Animal Identification) ได้สำเร็จเป็นรายแรกและรายเดียวในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และได้เริ่มวางจำหน่ายในปีดังกล่าว
ปี 2549	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทร่วมกับพันธมิตรในประเทศสาธารณรัฐเกาหลีในการออกแบบและพัฒนาเครื่องอ่านข้อมูลจากแท็กได้สำเร็จ (Interrogator)
ปี 2550	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 11.28 ล้านบาท เป็น 16.88 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,688,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ - บริษัทได้รับรางวัล Asia Pacific Business Development Strategy Leadership Award ด้าน RFID Animal Tagging Market จากบริษัท Frost & Sullivan ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาด้านการเติบโตทางธุรกิจและงานวิจัยระดับสากล

๗

เหตุการณ์ที่สำคัญ

- บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับกิจการออกแบบวงจรรวมและการออกแบบอุปกรณ์ RFID และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบ
- ปี 2551 : - บริษัทสามารถพัฒนาวงจรไฟฟ้ารวม (IC) หรือ ไมโครชิพ เพื่อใช้สำหรับกุญแจสำรองแบบเข้ารหัสขอยานยนต์ (Immobilizer) ได้สำเร็จและได้เริ่มวางจำหน่ายในปีดังกล่าว
- ปี 2552 : - บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 8.12 ล้านบาท เป็น 25.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
 - ผู้ถือหุ้นของบริษัทซื้อหุ้นคืนจากกองทุนรวมเพื่อร่วมลงทุนในวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมตามเงื่อนไขในสัญญาร่วมลงทุน โดยจำนวนหุ้นที่ซื้อคืนทั้งสิ้นเท่ากับ 249,305 หุ้น
 - บริษัทได้รับรางวัลผลิตภัณฑ์ดีเด่นทางด้านระบบสมองกลฝังตัวของประเทศไทย (TEPA) ประเภท Ear tag และ Inlay
 - บริษัทได้รับรางวัลชมเชยประเภท Telecom Product ด้านไมโครชิพ RFID สำหรับเครื่องอ่าน RFID ย่านความถี่มาตรฐาน 13.56 เมกะเฮิรตซ์ (13.56 MHz Multi Standard RFID Reader IC) จากงาน Telecom Innovation Award 2009 ที่จัดขึ้นโดยสถาบันวิจัยและพัฒนาอุตสาหกรรมโทรคมนาคม สำนักงานคณะกรรมการกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (TRIDI)
- ปี 2553 : - บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 5.00 ล้านบาท เป็น 30.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
 - บริษัทได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกประเภทสามัญของหอการค้าไทย เลขทะเบียนที่ T5300184
- ปี 2554 : - บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 20.00 ล้านบาท เป็น 50.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 5,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
- ปี 2555 : - บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 30.00 ล้านบาท เป็น 80.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 8,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
 - บริษัทได้ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่จากเขตดอนเมือง จังหวัดกรุงเทพมหานคร มาอยู่ที่ซอยเสนานิคม กรุงเทพมหานคร เพื่อรองรับการขยายตัวและจัดการการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๘

เหตุการณ์ที่สำคัญ

- ปี 2556 :
- บริษัทได้รับการรับรอง ISO9001 : 2008 ด้านระบบบริหารจัดการคุณภาพผลิตภัณฑ์และบริการด้านการออกแบบ วิจัยและพัฒนา และการจัดจำหน่ายอุปกรณ์แพคเกจจิ้งไฟฟ้ารวม (Integrated Circuit : IC) และอุปกรณ์ RFID จาก Bureau Veritas (UK Branch)
 - เริ่มจดทะเบียนก่อตั้งบริษัท Silicon Technology (Shenzhen) ในฐานะบริษัทย่อยของบริษัที่เมืองเซินเจิ้น สาธารณรัฐประชาชนจีน เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2557 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท เพื่อรอรับการขยายธุรกิจของบริษัทไปยังประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน
- ปี 2557 :
- บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 20.00 ล้านบาท เป็น 100.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 10,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
 - บริษัทได้ย้ายที่ต้งสำนักงานใหญ่จากซอยเสนานิคม จังหวัดกรุงเทพมหานคร มาอยู่ที่เขตตจจกร จังหวัดกรุงเทพมหานคร เพื่อรอรับการเติบโตของธุรกิจ
- ปี 2559 :
- บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 50.00 ล้านบาท เป็น 150.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 15,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
 - บริษัทได้ดำเนินการปิดบริษัท Silicon Technology (Shenzhen) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัที่ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน เพื่อปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท สำหรับการเตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai)
 - บริษัทได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับบริษัทผู้ผลิตเครื่องใช้ไฟฟ้าชั้นนำระดับโลกในประเทศสาธารณรัฐเกาหลี เพื่อความร่วมมือในการทำวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ไมโครชิพสำหรับระบบตรวจวัด (Sensor)
- ปี 2560 :
- บริษัทได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับบริษัทผู้ผลิตอุปกรณ์สำหรับระบบ RFID ชื่อนำในประเทศสาธารณรัฐเยอรมนี เพื่อความร่วมมือในการพัฒนาไมโครชิพสำหรับระบบกัญญาอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์รุ่นใหม่ และได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับบริษัทผู้ผลิตกัญญาอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ในประเทศสเปน เพื่อความร่วมมือในการพัฒนาระบบคลาวด์ให้แก่อบริษัทดังกล่าว

ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
ปี 2561	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับบริษัทชั้นนำด้านปูนซีเมนต์ ปิโตรเคมี และเคมีภัณฑ์ของประเทศไทย เพื่อความร่วมมือในการทำวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ไบโอคริสทอลสำหรับใช้ตรวจวัดสารเคมี
ปี 2562	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพื่อแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงชื่อเป็น บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) - ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 ที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากหุ้นละ 10.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท ส่งผลให้บริษัทมีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 300,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และได้มีมติอนุมัติการจดทะเบียนเพิ่มทุนอีก 50.00 ล้านบาท เป็น 200.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 400,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 100,000,000 หุ้น ส่งผลให้บริษัทมีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 400,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญของผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 300,000,000 หุ้น และหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 100,000,000 หุ้น
ปี 2563	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย โดยศูนย์ความเป็นเลิศด้านเทคโนโลยีปิโตรเคมีและวัสดุ เพื่อร่วมพัฒนาเซ็นเซอร์ตรวจวัดอุณหภูมิกล่องขนส่งโลจิสติกส์อัจฉริยะ เพื่อควบคุมคุณภาพของตู้โลจิสติกส์ระหว่างการขนส่ง - บริษัทได้รับทุนอุดหนุนการวิจัยและพัฒนา สำหรับโครงการระบบตรวจสอบสารพิษตกค้างแบบพกพาที่ทำงานร่วมกับสมาร์ตโฟน และโครงการการเพิ่มประสิทธิภาพการเลี้ยงกุ้งด้วยระบบเครือข่ายเซ็นเซอร์ไร้สายและปัญญาประดิษฐ์ จากกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ - วันที่ 30 กรกฎาคม 2563 บริษัทได้จดทะเบียนและเข้าซื้อขายหุ้น SICT ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) เป็นวันแรก เพื่อระดมทุนนำเงินต่อยอดธุรกิจไบโอคริสทอล รองรับการพัฒนาเทคโนโลยี และการร่วมทุนต่างๆ ในอนาคต โดยบริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นจำนวน 100,000,000 หุ้น คิดเป็น 25% ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท

- ปี 2564
- วันที่ 13 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment – EJIP)
 - วันที่ 11 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งดร.บัณฑิต เกษมเศรษฐ์ เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - วันที่ 11 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งนายมานพ ธรรมสิริอนันต์ เป็นประธานคณะกรรมการบริษัท
 - วันที่ 11 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment – EJIP) กลุ่มที่ 2

นโยบายจ่ายเงินปันผล

บริษัทได้กำหนดนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50.00 ของกำไรสุทธิหลังหักกักสำหรับส่วนต่างๆ ทั้งหมดแล้ว ซึ่งการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ ความจำเป็น ความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทซึ่งพิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ ยกเว้น กรณีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้ เมื่อเห็นว่าบริษัท มีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลง โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงินของบริษัท สภาพคล่อง แผนการลงทุน รวมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องในการบริหารงาน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต ซึ่งการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา

การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

3.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตวัตถุดิบหลักและผู้รับจ้างผลิตสินค้ารายใหญ่ (Supplier)

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจออกแบบและพัฒนาชิพสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID ด้วยการว่าจ้างผู้ประกอบการอื่นในการผลิตและประกอบสินค้า (Fabless Company) โดยวัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิตชิพของบริษัท ได้แก่ แผ่นเวเฟอร์ (Wafer) ซึ่งการผลิตแผ่นเวเฟอร์นี้อยู่ในอุตสาหกรรมระดับต้นน้ำที่ผู้ประกอบการในประเทศไทยยังไม่สามารถทำการผลิตได้ และมีผู้ประกอบการเพียงน้อยรายในอุตสาหกรรม โดยทั่วโลกมีโรงงานที่รับจ้างผลิตแผ่นเวเฟอร์รายใหญ่เพียงประมาณ 10 ราย บริษัทจึงมีความจำเป็นต้องนำเข้าวัตถุดิบดังกล่าวจากต่างประเทศทั้งหมด โดยสั่งซื้อแผ่นเวเฟอร์จากผู้ผลิตแผ่นเวเฟอร์ระดับโลกรายหนึ่งในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งมูลค่าการสั่งซื้อแผ่นเวเฟอร์จากผู้ผลิตดังกล่าวในปี 2562, 2563 และ 2564 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 97.40, ร้อยละ 85.42 และร้อยละ 93.84 ขอมูลค่าการจัดซื้อแผ่นเวเฟอร์ในปี 2562, 2563 และ 2564 ตามลำดับ

จากการที่ในอุตสาหกรรมมีผู้ประกอบการรับจ้างผลิตแผ่นเวเฟอร์เพียงน้อยราย ส่งผลให้บริษัทต้องวางแผนการสั่งซื้อล่วงหน้า โดยในการผลิตแผ่นเวเฟอร์นั้นจะใช้ระยะเวลาประมาณ 3-6 เดือนขึ้นอยู่กับความซับซ้อนของลายวงจรที่บริษัทออกแบบและระบบการจัดการทางการผลิตของผู้ผลิต และในกรณีที่เป็นการว่าจ้างโรงงานผู้ผลิตแผ่นเวเฟอร์ที่ไม่เคยรับคำสั่งซื้อจากบริษัทมาก่อนนั้น จะต้องใช้ระยะเวลาจัดเตรียมความพร้อมในส่วนการพัฒนาขบวนการและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต สำหรับการผลิตสินค้าครั้งแรกเป็นระยะเวลายาวนานประมาณ 6-12 เดือน ซึ่งจะมีการดำเนินการตั้งแต่ในช่วงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ดังนั้นบริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้าได้ตามกำหนด หากการวางแผนการผลิตมีความคลาดเคลื่อน หรือหากผู้ผลิตดังกล่าวไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้ทันตามกำหนด

นอกจากนี้ หลังจากบริษัทนำเข้าแผ่นเวเฟอร์มาจากต่างประเทศแล้ว บริษัทต้องว่าจ้างโรงงานตัดแผ่นเวเฟอร์รวมทั้งประกอบ IC Packaging และว่าจ้างประกอบ Form Factor เพื่อผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูป ซึ่งมูลค่าการว่าจ้างดังกล่าวคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 56-66 ขอมูลค่าการว่าจ้างบริการรวมในปี 2562 ถึง 2564

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเป็นอย่างดี และมีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถมีสินค้าส่งมอบให้แก่ลูกค้าตามกำหนดด้วยการมอบหมายให้ทีมผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในการประสานงานร่วมกันวางแผนการผลิตอย่างใกล้ชิดกับลูกค้า โดยบริษัทจะส่งประมาณการรายเดือนล่วงหน้าเป็นระยะเวลา 12 เดือนและมีทบทวนทุกเดือน ซึ่งในสัญญาได้มีการกำหนดให้ลูกค้ารายใหญ่ที่เป็นผู้ผลิตแผ่นเวเฟอร์ดังกล่าวต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 12 เดือนหากจะมีการหยุดการผลิตสินค้าใด นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายในการลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตเวเฟอร์รายใหญ่เพียงรายเดียวโดยการหาพันธมิตรที่เป็นโรงงานผลิตเวเฟอร์รายอื่นเพิ่มเติม ส่งผลให้ปัจจุบันบริษัทมีโรงงานผู้ผลิตเวเฟอร์ที่สามารถรองรับคำสั่งซื้อของบริษัทเป็นจำนวนทั้งสิ้น 3 ราย กระจายอยู่ในประเทศต่างๆ ได้แก่ สิงคโปร์, เกาหลีใต้ และสาธารณรัฐประชาชนจีน อย่างไรก็ตามบริษัทต้องใช้ระยะเวลาในการปรับเปลี่ยนลูกค้าและต้องได้รับความยินยอมจากลูกค้าก่อน ซึ่งต้องใช้ระยะเวลาประมาณ 1 ปีในการปรับเปลี่ยน supplier รายใหม่ภายใต้ความยินยอมของลูกค้า บริษัทได้พยายามลดเวลาที่ใช้ในการเปลี่ยนแปลงลูกค้าดังกล่าว โดยการนำกลุ่มสินค้าใหม่ๆ ไปว่าจ้างผลิตกับผู้ผลิตรายใหม่ รวมถึงการออกแบบสินค้าใหม่ที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงกับสินค้าปัจจุบันในสายการผลิตของผู้ผลิตรายใหม่ เพื่อให้มีสินค้าทดแทน

กันได้ในการผลิตที่ผู้ผลิตรายใดรายหนึ่งมีปัญหา ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาถึงค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบให้เข้ากับวิธีการผลิตของโรงงานใหม่ และปริมาณการสั่งซื้อเพื่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economy of Scale) ในการเพิ่มมูลค่าประกอบด้วย

ในส่วนของการจ้างบริการตัดแผ่นเวเฟอร์และประกอบ IC Packaging นั้น บริษัทมีการลดความเสี่ยงโดยการจัดหาโรงงานที่สามารถให้บริการรับจ้างผลิตไว้เพื่อเป็นแหล่งผลิตสำรองในกรณีที่โรงงานรายนี้ไม่สามารถผลิตให้ได้ โดยในการเปลี่ยนแปลงโรงงานต้องใช้เวลาในการทดลองและทดสอบคุณภาพระหว่าง 3 เดือน ถึง 6 เดือน ซึ่งใช้เวลาน้อยกว่าการเปลี่ยนแปลงโรงงานผู้ผลิตแผ่นเวเฟอร์ และมีผู้ประกอบการที่สามารถให้บริการในขั้นตอนผลิตดังกล่าวเป็นจำนวนมาก

อย่างไรก็ตาม การจัดการและพัฒนาผู้ผลิตเพิ่มเติมจากที่มีอยู่ บริษัทมีกระบวนการทำงานร่วมกับลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ได้รับผลกระทบ โดยมีการส่งเอกสารชี้แจงล่วงหน้าแก่ลูกค้าที่ได้รับผลกระทบและจัดส่งตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ให้ลูกค้าได้นำไปทดสอบ

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีสถานการณ์การขาดแคลนไมโครชิพในตลาดโลก อันเนื่องมาจากกำลังการผลิตที่ไม่พอเพียงต่อความต้องการของตลาดของโรงงานรับจ้างผลิตไมโครชิพและโรงงานประกอบ IC Packaging เป็นปัจจัยท้าทายของบริษัทต่อการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า อันอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการ บริษัทได้มีการลดความเสี่ยงโดยจัดหาโรงงานใหม่เพื่อเติมเต็มความต้องการของตลาด รวมถึงเจรจาย้ายกำลังการผลิตกับโรงงาน และมีการติดตามความคืบหน้าทุกสัปดาห์กับผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อส่งมอบสินค้าให้ทัน หรือลดความล่าช้าลงให้มากที่สุด

ในช่วงต้นปี 2565 สถานการณ์ความขัดแย้ง Russia-Ukraine ได้ทวีความรุนแรงขึ้น โดยทั้งสองประเทศเป็นผู้ส่งออกที่สำคัญของวัตถุดิบที่ใช้ระหว่างกระบวนการผลิตไมโครชิพอย่างแร่พลาติเนียมและนีออน ทางบริษัทได้มีการติดตามและประเมินผลกระทบอย่างใกล้ชิด เพื่อเตรียมแผนรองรับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันก่วงที่ ทั้งนี้ จนถึง ณ วันที่มีการจัดทำรายงานประจำปีฉบับนี้ ยังไม่เห็นผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) และลูกค้าของบริษัท

3.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกลุ่มสินค้าหรือกลุ่มลูกค้า

เนื่องจากรายได้ของบริษัทมาจากการจำหน่ายสินค้า 4 กลุ่ม ได้แก่ 1) ไมโครชิพสำหรับระบบกฎจราจรสำหรับอิเล็กทรอนิกส์ของยานยนต์, 2) ไมโครชิพสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ 3) ไมโครชิพสำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่และระบบการอ่านข้อมูล และ 4) ไมโครชิพสำหรับ NFC และอื่นๆ ซึ่งในแต่ละกลุ่มสินค้าหลักดังกล่าวนี้มีจำนวนลูกค้ารายใหญ่น้อยราย ซึ่งการจำหน่ายให้ลูกค้ารายใหญ่ในแต่ละกลุ่มดังกล่าว คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 54-78 ของรายได้จากการจำหน่ายสินค้าแต่ละกลุ่มในปี 2564

การที่บริษัทมีจำนวนลูกค้าในแต่ละกลุ่มสินค้าหลักเพียงน้อยรายนั้น เป็นผลมาจากการที่บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการรายใหญ่ระดับโลกให้พัฒนาชิพเพื่อนำไปใช้ในสินค้าของตน รวมถึงการใช้กลยุทธ์ในการสร้างพันธมิตรทางการค้าในด้านช่องทางการจัดจำหน่าย จึงส่งผลให้รายได้หลักของบริษัทมาจากการจำหน่ายสินค้าให้ลูกค้ารายใหญ่ 10-15 ราย (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ 2 ข้อ 2.4 ลักษณะของลูกค้าและลูกค้าเป้าหมาย) ทั้งนี้ เมื่อพิจารณารายได้รวมทุกกลุ่มสินค้า ในช่วงปี 2562-2564 มีการเติบโตของสินค้าในกลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์ กลุ่มระบบกฎจราจร

อิเล็กทรอนิกส์ขอยานยนต์ และกลุ่มระบบเข้า-ออกสถานที่และระบบอ่านข้อมูลอย่างต่อเนื่อง ทำให้สินค้าทั้ง 3 กลุ่มดังกล่าวมีส่วนต่อยอดขายรวมของบริษัทไม่แตกต่างกันมาก จึงลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกลุ่มลูกค้ากลุ่มใดกลุ่มหนึ่งลงได้เป็นอย่างดี

บริษัทมีนโยบายในการลดการพึ่งพิงกลุ่มสินค้าหรือกลุ่มลูกค้ารายด้วยการวิจัยและพัฒนาโมโครชิพรุ่นใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งในกลุ่มสินค้าหลักเดิมและกลุ่มสินค้าใหม่อย่าง NFC เพื่อเพิ่มความหลากหลายของกลุ่มสินค้าซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถขยายฐานลูกค้าและลดความพึ่งพิงในแต่ละกลุ่มสินค้าได้ในอนาคต โดยบริษัทเชื่อมั่นว่าบริษัทมีศักยภาพเพียงพอที่จะสามารถร่วมเติบโตไปพร้อมกับการพัฒนาสินค้าใหม่ของกลุ่มลูกค้าของบริษัททั้งกลุ่มลูกค้าเดิมและกลุ่มลูกค้าใหม่ได้อย่างต่อเนื่อง

3.3 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของเทคโนโลยีและพฤติกรรมของผู้บริโภค

เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทเกี่ยวข้องกับสินค้าในกลุ่มเทคโนโลยีที่มีความเสี่ยงจากการล้าสมัยและอาจมีวงจรชีวิตของผลิตภัณฑ์ (Product Life Cycle) ในตลาดจำกัดและแตกต่างกันในแต่ละกลุ่มสินค้า ในขณะที่ในการวิจัยและพัฒนาสินค้าของบริษัทนั้นอาจต้องใช้ระยะเวลาหลายปีกว่าจะพัฒนาเป็นสินค้าที่สามารถจำหน่ายให้แก่ลูกค้าได้ ซึ่งเมื่อบริษัทพัฒนาสินค้าแล้วเสร็จก็อาจจะไม่ทันต่อการตอบสนองความต้องการของลูกค้า ดังนั้นบริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการที่เทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงไปในทิศทางที่แตกต่างจากเทคโนโลยีที่บริษัทมุ่งวิจัยและพัฒนาหรือมีความเสี่ยงจากการที่พัฒนาสินค้าออกมาแล้วไม่สามารถตอบสนองต่อพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไปของผู้บริโภคได้ทัน ซึ่งจะส่งผลให้บางโครงการพัฒนาสินค้า (Product Development Project) หรือสินค้าโมโครชิพของบริษัทล้าสมัยและส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญได้

ดังนั้น เพื่อเป็นการป้องกันและลดความเสี่ยงดังที่เคยเกิดขึ้นดังกล่าว คณะทำงานฝ่ายการจัดการผลิตภัณฑ์และการตลาดได้มีแผนการดำเนินการศึกษาผลงานวิจัยและเทคโนโลยีใหม่ๆ ทั่วโลก นอกจากนี้ยังมีการศึกษาแนวโน้มและโอกาสทางการตลาดในกลุ่มสินค้าต่างๆ ในรูปแบบต่างๆ รวมถึงการแลกเปลี่ยนความก้าวหน้าและแผนการในการพัฒนาสินค้ากับลูกค้าหลัก และสถาบันวิจัยนานาชาติ เพื่อนำข้อมูลเหล่านั้นมากำหนดเป็นแนวทางการวิจัยและพัฒนาทั้งทางด้านเทคโนโลยี (Technology Roadmap) และทางด้านผลิตภัณฑ์ (Product Roadmap) ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถพัฒนาและนำเสนอสินค้าใหม่ออกสู่ตลาดได้อย่างต่อเนื่อง และตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้าอย่างแท้จริง อีกทั้งที่ผ่านมานั้นบริษัทเลือกที่จะพัฒนาสินค้าในกลุ่มที่เทคโนโลยีไม่เปลี่ยนแปลงเร็วมากนักหรือมีต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงในระดับที่เหมาะสมกับงบประมาณและแผนการระยะต่างๆของบริษัท ยกตัวอย่างเช่นในการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีระบบลงทะเบียนสแตมป์นั้นจะต้องเปลี่ยนแปลงการลงทะเบียนในระบบที่เกี่ยวข้องด้วย อันได้แก่ ระบบเครื่องอ่านและระบบฐานข้อมูล ซึ่งสำหรับประเทศที่มีการบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับระบบลงทะเบียนสแตมป์นั้นนับเป็นการเปลี่ยนแปลงซึ่งต้องใช้ระยะเวลาและมีต้นทุน จึงเป็นกลุ่มธุรกิจที่ไม่ค่อยมีการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีมากนัก ส่วนในกลุ่มกลยุทธ์สำรองอิเล็กทรอนิกส์ขอยานยนต์นั้น เนื่องจากกลุ่มกลยุทธ์สำรองจะเป็นที่ต้องการภายหลังจากการวางจำหน่ายรถแต่ละรุ่นประมาณ 3-5 ปี ดังนั้น บริษัทจึงสามารถวางแผนได้ว่าจะต้องพัฒนาสินค้าแบบใดเพื่อรองรับความต้องการในตลาดกลยุทธ์สำรองของรถรุ่นใหม่ ๆ ในแต่ละช่วงเวลา นอกจากนี้ บริษัทยังมีการร่วมวิจัยและพัฒนาของลูกค้าซึ่งเป็นผู้ประกอบการรายใหญ่ในแต่ละกลุ่มธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถพัฒนาสินค้าไปในทิศทางที่ตลาดต้องการอย่างสม่ำเสมออีกด้วย

3.4 ความเสี่ยงจากการมีค่าใช้จ่ายในการลงทุนวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ไม่สามารถนำมาผลิตในเชิงพาณิชย์ได้

เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทได้แก่ การวิจัยและพัฒนาโมโครชิพ ซึ่งมีต้นทุนการลงทุนค่อนข้างสูง เนื่องจากบริษัทต้องมีการวิจัยและพัฒนาองค์ความรู้และสินค้าใหม่ๆ ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอ โดยมีการทำวิจัยเพื่อต่อยอดองค์ความรู้ ซึ่งอาจยังไม่สามารถนำมาใช้พัฒนาเป็นสินค้าเพื่อจำหน่ายในปัจจุบันได้ทันที แต่มีความจำเป็นต้องลงทุนในงานวิจัยดังกล่าวเพื่อจะนำไปใช้เป็นฐานในการขยายผลสู่การใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ต่อไปในอนาคต โดยบริษัทต้องบันทึกค่าใช้จ่ายงานวิจัยในส่วนที่ไม่สามารถรับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในงบการเงิน และอาจจะต้องตั้งด้อยค่าหรือตัดจำหน่ายต้นทุนงานพัฒนาในกรณีที่งานพัฒนาดังกล่าวไม่สามารถนำมาผลิตในเชิงพาณิชย์ได้ จึงอาจส่งผลให้บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ค่อนข้างสูง ซึ่งอาจกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวมอย่างมีนัยสำคัญ

ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทจึงมีการจัดทำงบประมาณประจำปีและมีการกำหนดกรอบวงเงินสำหรับการวิจัยและพัฒนาในแต่ละปีตั้งแต่ปี 2561 เป็นต้นไป เพื่อใช้เป็นแนวทางในการวางแผนการลงทุนวิจัยและพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงทิศทางการเติบโตของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทมีขั้นตอนการอนุมัติโครงการวิจัยอย่างเคร่งครัด โดยในรายละเอียดโครงการวิจัยจะต้องระบุวัตถุประสงค์ และผลลัพธ์ที่ได้ให้ชัดเจน รวมถึงโอกาสในการต่อยอดไปเป็นโครงการพัฒนาในอนาคต โครงการวิจัยของบริษัทนั้นจะสอดคล้องไปกับแนวทางการวิจัยและพัฒนาทางด้านเทคโนโลยี (Technology Roadmap) ของบริษัท รวมถึงต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการฝ่ายการจัดการผลิตภัณฑ์และการตลาดก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ ในปี 2564 บริษัทมีการกำหนดกรอบงบประมาณสำหรับการวิจัยและพัฒนาไว้ไม่เกินร้อยละ 25.00 ของประมาณการรายได้จากการขาย โดยงวดปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนาเท่ากับ 39.70 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 9.41 ของรายได้จากการขายของบริษัทในปี 2564 ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทมีการตั้งสำรองการด้อยค่าของมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 32.6 ล้านบาท เนื่องจากโครงการพัฒนาออกแบบสินค้ามีการขยายระยะเวลาวางออก ซึ่งเป็นผลสืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ทางบริษัทมองว่าทำให้โครงการฯ มีรายได้ลดลงในกรอบเวลาที่ประเมินไว้และส่งผลให้ประมาณการกระแสเงินสดสุทธิตามกรอบเวลาเดิมของโครงการดังกล่าวติดลบ บริษัทจึงตั้งสำรองการด้อยค่าของมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเท่ากับจำนวนที่ติดลบดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดขั้นตอนในการสอบทานและติดตามค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนาอยู่เป็นระยะ โดยหากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงสูงกว่างบประมาณที่กำหนดไว้ ส่วนงานที่เกี่ยวข้องจะต้องประชุมร่วมกันเพื่อพิจารณาหาข้อสรุป โดยหากโครงการใดมีแนวโน้มที่จะต้องลงทุนเพิ่มหรือแนวโน้มการตลาดมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนงานที่เกี่ยวข้องจะดำเนินการแจ้งผู้บริหารเพื่อพิจารณาตัดสินใจและขออนุมัติตามขั้นตอนที่กำหนดก่อนจะดำเนินการต่อไปได้

3.5 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ

เนื่องจากสินค้าของบริษัทจะถูกนำไปใช้เป็นส่วนประกอบของอุปกรณ์ RFID ของลูกค้า ซึ่งมีกฎระเบียบและมาตรฐานต่าง ๆ ที่ต้องปฏิบัติตาม ดังนั้น ในการออกแบบและผลิตสินค้าของบริษัทจึงต้องคำนึงถึงเงื่อนไขหรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ลูกค้าของบริษัทจะต้องปฏิบัติตามด้วย เช่น REACH (Registration Evaluation Authorization and Restriction of Chemicals), RoHS (Restriction of the use of certain hazardous substances in electrical and electronic equipment) และ CMRT (Conflict Minerals Reporting Template) เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังต้องติดตามกฎหมายหรือระเบียบต่าง ๆ ในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องในแต่ละประเทศที่เป็นลูกค้าหรือคู่ค้าของบริษัทต้องปฏิบัติตาม เช่น ข้อกำหนดของ National Livestock Identification System (NLIS) ซึ่งเป็นผู้กำหนดมาตรฐานของอุปกรณ์และระบบที่จะใช้ในระบบลงทะเบียนสัตว์ในประเทศออสเตรเลีย เช่น ระยะเวลาขั้นต่ำที่เครื่องอ่านจะสามารถอ่านข้อมูลจากแท็ก, ความสามารถในการอ่านข้อมูลจากแท็กหลายตัวพร้อมกัน หรือประเภทของแท็กที่ใช้กับสัตว์แต่ละประเภท เป็นต้น เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อให้สินค้าของบริษัทและสินค้าของลูกค้าสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานที่กำหนด ดังนั้น หากบริษัทมิได้มีการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องดังกล่าวมา ก็อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้าของบริษัทได้ตามที่คาดการณ์ไว้ หรือมีการลงทุนพัฒนาสินค้าที่ไม่มีประสิทธิภาพตามมาตรฐานที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งจะส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการรวมทั้งอาจถูกฟ้องร้องจากลูกค้าของบริษัทได้

ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทได้กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการติดตามและทบทวนความสอดคล้องของการประกาศใช้กฎหมายใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อทำหน้าที่ควบคุม ติดตาม และเสนอแนะการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการประสานงานกับลูกค้าของบริษัทอย่างใกล้ชิด เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตของลูกค้า เพื่อให้สามารถพัฒนาสินค้าให้เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ที่ผ่านมามีบริษัทยังไม่เคยถูกฟ้องร้องหรือมีข้อพิพาทจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด

ในปี 2565 พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) จะมีผลบังคับใช้ บริษัทได้ศึกษาและกำหนดให้มีนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลขึ้นในระหว่างปี 2564 และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (DPO) เพื่อติดตามและทบทวนความสอดคล้องในการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติฉบับดังกล่าวของหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กร

3.6 ความเสี่ยงจากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

เนื่องจากในการประกอบธุรกิจของบริษัทเกี่ยวข้องกับการวิจัยและพัฒนาเพื่อแสวงหานวัตกรรมเพื่อนำเสนอสินค้าที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า โดยในการพัฒนาสินค้าให้แก่ลูกค้าบางรายนั้นจะมีการกำหนดเงื่อนไขให้บริษัทต้องรับประกันว่าไม่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น ส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงจากการถูกปรับจากลูกค้า หรือถูกฟ้องร้องจากเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกละเมิด ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทรวมทั้งกระทบต่อภาพลักษณ์ต่อลูกค้าและคู่ค้าได้

บริษัทมีนโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นดังกล่าวโดยการกำหนดขั้นตอนการทำงานอย่างรัดกุม โดยบริษัทได้มีการจัดฝึกอบรมทั้งพนักงานปัจจุบันและพนักงานใหม่ให้มีความรู้และความ

เข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านทรัพย์สินทางปัญญาอยู่เสมอ นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีขั้นตอนการสืบค้นสิทธิบัตรต่างๆ (Patent Search) รวมถึงสืบค้นสิ่งที่บริษัทสามารถดำเนินการได้ (Freedom to Operate : FTO) รวมอยู่ในการพิจารณาอนุมัติโครงการก่อนเข้าสู่กระบวนการออกแบบและพัฒนาทุกครั้ง อีกทั้งบริษัท ได้มอบหมายให้คณะทำงานด้านนวัตกรรมของบริษัทที่ประกอบไปด้วยผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญของบริษัททำหน้าที่พิจารณา กลั่นกรอง และสอบทานอยู่เสมอ เพื่อมิให้บริษัท เกิดปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น รวมถึงพิจารณายื่นขอจดสิทธิบัตรสำหรับสิ่งที่บริษัทพัฒนา ทั้งนี้ ที่ผ่านมา บริษัทยังไม่เคยถูกปรับหรือถูกฟ้องร้องจากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นแต่อย่างใด

3.7 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงวิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบแพคเกจจิ้ง

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจออกแบบและพัฒนาชิพสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID แบบว่าจ้างผู้ประกอบการอื่นในการผลิต และประกอบสินค้า (Fabless Company) ดังนั้น นอกจากวัตถุดิบและการว่าจ้างบริการของบริษัทนั้น อีกหนึ่งองค์ประกอบที่สำคัญที่สุดที่เป็นการดำเนินงานหลัก (Core Business) ของบริษัทจึงได้แก่ การออกแบบและพัฒนาชิพสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID ที่จำเป็นต้องพึ่งพาวิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบแพคเกจจิ้งของบริษัทซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการออกแบบวงจรรวม เพื่อทำการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้เป็นไปตามความต้องการของลูกค้า (Specialty & Customization) โดยในปี 2564 บริษัทมีวิศวกรรวมทั้งสิ้น 64 คน แบ่งออกเป็น 1) วิศวกรระดับผู้เชี่ยวชาญ 2) วิศวกรระดับผู้จัดการดูแลงานออกแบบ 3) วิศวกรออกแบบโมโครชิพ 4) วิศวกรอิเล็กทรอนิกส์และระบบสมองกลฝังตัว และ 5) วิศวกรสนับสนุนการผลิตและการขาย ซึ่งประเทศไทยยังมีข้อจำกัดในเรื่องของจำนวนบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในองค์ความรู้และวิชาชีพดังกล่าวเป็นอย่างมาก ดังนั้น หากบริษัทไม่สามารถรักษาทีมงานวิศวกรดังกล่าวให้อยู่กับบริษัทได้ อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานและพัฒนาชิพสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID ซึ่งเป็นการดำเนินงานหลัก (Core Business) ได้ และส่งผลกระทบต่อการขายธุรกิจของบริษัทในอนาคตอีกด้วย

ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถจัดหาบุคลากรผู้เชี่ยวชาญในการประกอบธุรกิจของบริษัทได้อย่างเพียงพอ นั้น บริษัทจึงมีนโยบายในการร่วมพัฒนาองค์ความรู้และบุคลากรในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องร่วมกับสถาบันการศึกษา โดยทำกิจกรรมร่วมกับมหาวิทยาลัยต่างๆ ในประเทศไทย เพื่ออบรมและให้ความรู้แก่นักศึกษาคณะวิศวกรรมศาสตร์ในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทเพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางการเติบโตในสายงานและส่งเสริมให้มีบุคลากรในวิชาชีพดังกล่าวเพิ่มขึ้น

ในการรักษาทรัพยากรบุคคลซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในการออกแบบชิพ นอกเหนือไปจากการวางแผนจำนวนอย่างมีแบบแผน บริษัทได้มีการวางแผนและเริ่มโครงการการรักษาผู้เชี่ยวชาญและพนักงานที่มีความสามารถ (Retention Program) ซึ่งในโครงการนี้ มีการวางแผนในระยะยาวเพื่อรักษาให้ตำแหน่งงานและระดับความสามารถขององค์กรให้ยังคงอยู่ในระดับที่แข่งขันในอุตสาหกรรมออกแบบชิพ มีการดำเนินการในหลายมิติ เช่น การพิจารณาค่าตอบแทนพิเศษ การทำให้พนักงานร่วมเป็นเจ้าของบริษัท (Employee Joint Investment Program) ซึ่งขึ้นอยู่กับผลประโยชน์ของบริษัทในแต่ละปี และการวางแผนพัฒนาศักยภาพของพนักงานในระยะยาว เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาความก้าวหน้าของอาชีพ

ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ประกอบการเพียงแห่งเดียวในประเทศไทยที่มีการประกอบธุรกิจหลักด้านการออกแบบและพัฒนาอุปกรณ์ระบบ RFID จึงส่งผลให้บุคลากรส่วนใหญ่ในประเทศไทยที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพดังกล่าว

ล้วนให้ความสนใจในการร่วมทำงานกับบริษัทส่งผลให้ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทยังไม่ประสบปัญหาการขาดแคลนวิศวกรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด สำหรับในส่วนของการรองรับการเติบโตในอนาคตนั้น บริษัทจะยังคงดำเนินการร่วมกับสถาบันการศึกษา รวมถึงหน่วยงานหรือองค์กรต่าง ๆ ในการให้ความรู้และส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรในวิชาชีพที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มจำนวนบุคลากรในสายงานดังกล่าวให้มากขึ้น และส่งเสริมการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรโดยให้มีการถ่ายทอดความรู้ระหว่างพนักงานในองค์กรจากรุ่นสู่รุ่น ผ่านการทำงานจากพนักงานระดับบนสู่ระดับล่าง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ (Know-how) และความเชี่ยวชาญ (Expert) ให้แก่วิศวกรทุกระดับของบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการกำหนดผลตอบแทนให้กับพนักงานในระดับที่เหมาะสมกับอุตสาหกรรม พร้อมทั้งจัดให้มีสวัสดิการและมาตรการจูงใจต่างๆ เพื่อเสริมสร้างให้บุคลากรมีความผูกพันและรักองค์กรในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการกระจายอำนาจการบริหารงานและการหมุนเวียนการทำงานของทีมงานด้านวิศวกรเพื่อลดการพึ่งพิงบุคลากรเป็นรายบุคคล รวมถึงการให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรดังกล่าวให้มีความรู้และความชำนาญตามการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีเทียบเท่ากับบริษัทชั้นนำในระดับสากล โดยการจัดฝึกอบรมให้ความรู้และสนับสนุนการศึกษาดูงานในต่างประเทศให้แก่วิศวกรของบริษัทเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีแผนงานในการว่าจ้างบุคลากรจากต่างประเทศที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพเฉพาะทางมาร่วมงานกับบริษัทในอนาคตอีกด้วย

3.8 ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทมีการประกอบธุรกิจด้วยการส่งออกเกือบทั้งหมด คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 99.42 ของรายได้จากการขาย โดยในการกำหนดราคาสินค้ากับลูกค้านั้น บริษัทมีการกำหนดราคาสินค้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ และเงินสกุลยูโรเป็นหลัก นอกจากนี้ บริษัทยังมีการนำเข้าแผ่นเวเฟอร์ (Wafer) จากต่างประเทศ ซึ่งต้องจ่ายชำระด้วยเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นหลัก ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทโดยอาจเกิดผลกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในกรณีที่อัตราแลกเปลี่ยนผันผวน วันที่ทำการบันทึกบัญชีขายสินค้าหรือซื้อวัตถุดิบ และวันที่รับชำระหรือจ่ายชำระมีความแตกต่างกัน

ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว บริษัทได้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดเพื่อประเมินสถานการณ์และแนวโน้มของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และวางแผนการจัดกระแสเงินสดรับ - จ่ายในสกุลเงินต่างประเทศเดียวกันให้สอดคล้องกัน (Natural Hedge) นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายในการลดความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) โดยกำหนดให้มีการพิจารณาทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) แบ่งตามกำไรขั้นต้นของผลิตภัณฑ์ คือสำหรับผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูงกว่าเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด บริษัทพิจารณาทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศขาย ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของมูลค่าที่คาดว่าจะขายได้ และสำหรับผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำกว่าเกณฑ์ บริษัทพิจารณาทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศขาย ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100 ต้นทุนของสินค้า ทั้งนี้ ในปี 2563 และ 2564 บริษัทมีผลกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 4.03 ล้านบาท และ (13.89) ล้านบาท ตามลำดับ

ซึ่งในปี 2564 มีการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพิ่มขึ้นในช่วงต้นปี 2564 สอดคล้องกับการส่งเวเฟอร์เพื่อรองรับยอดขายที่เติบโต ประกอบกับสถานการณ์เงินบาทแข็งค่า ขึ้นอย่างรวดเร็วจนในช่วงปลายปี 2563 ถึงต้นปี 2564 ทำให้มีการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับอัตราแลกเปลี่ยนในช่วง 29.79-31.10 บาท เป็นวงเงินที่สูง ซึ่งเวเฟอร์ที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าป้องกันความเสี่ยงไว้ที่อัตราแลกเปลี่ยนที่ต่ำ เหล่านั้น ได้ถูกขายออกไปในช่วงไตรมาสที่ 3 และ 4 ของปี 2564 เป็นจำนวนมาก ในขณะที่อัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทอ่อน ค่าในช่วงประมาณ 32.56-33.56 บาท เป็นสาเหตุหลักที่ส่งผลให้เกิดขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในที่สุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีวงเงินสัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) รวม 22.95 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และได้ทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นจำนวน 6.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ยาอยู่ระหว่าง 29.79-33.56 บาท/เหรียญสหรัฐอเมริกา ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนแต่อย่างใด

3.9 ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ซึ่งทางบริษัทได้ติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดและประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อภาคอุตสาหกรรมและการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทอาจไม่ได้รับผลกระทบโดยตรงมากนักจากสถานการณ์การแพร่ระบาดดังกล่าว แต่เป็นผลสืบเนื่องมาจากลูกค้า คู่ค้า หรือโรงงานผู้ผลิตที่อาจได้รับผลกระทบ อย่างไรก็ดีตาม ความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดยังคงมีอยู่ และอาจส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ในอนาคต ยกตัวอย่างเช่น ระยะเวลาในการวิจัยและพัฒนาโครงการต่างๆ และการส่งมอบสินค้า เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อม เพื่อรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงกำหนดให้มีการปรับแผนการดำเนินงานได้อย่างทันท่วงทีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3.10 ความเสี่ยงจากการที่กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่เป็นกลุ่มผู้ก่อตั้งบริษัทได้แก่ นายมานพ ธรรมสิริอนันต์, นายอภิเษกร อุณาคุล, กลุ่มนายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก, และนายอภิรักษ์ รนชยานนท์ ถือหุ้นรวมกันคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 62.34 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ส่วนที่ 2.9 ข้อมูลหลักกรณียและผู้ถือหุ้น) จึงอาจทำให้การตัดสินใจในการบริหารจัดการบริษัท ขึ้นอยู่กับกลุ่มบุคคลดังกล่าวเป็นหลัก และทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวเป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการและควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทซึ่งต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 เสียงของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงอาจจะไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบหรือท้วงติงผลการบริหารของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ได้

อย่างไรก็ตาม กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ข้างต้นที่เป็นกลุ่มผู้ก่อตั้งของบริษัทแต่ละท่านต่างก็มีความคิดเห็นและการตัดสินใจที่เป็นอิสระต่อกัน อีกทั้งโครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ รวม 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท, คณะกรรมการบริหาร, คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง, และ คณะกรรมการสรรหาพินิจาคำตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการ โดยแต่ละคณะมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้ระบบการทำงานของบริษัทมีความเป็นมาตรฐานตรวจสอบได้ง่าย นอกจากนี้ โครงสร้างคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทยังประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งแต่ละท่านเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ทำให้สามารถสอบทานการทำงานของบริษัทให้มีความโปร่งใสได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนสามารถก่อดุลอำนาจในการนำเสนอเรื่องต่างๆ ที่จะพิจารณาเข้าสู่การประชุมผู้ถือหุ้นได้ระดับหนึ่ง อีกทั้ง บริษัทยังมีระเบียบปฏิบัติกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีส่วนได้เสีย โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำรายการนั้นๆ ทำให้สามารถช่วยลดความเสี่ยงในเรื่องการก่อดุลอำนาจได้ระดับหนึ่ง

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

กระบวนการกำหนดประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ

บริษัทมีการกำหนดกระบวนการประเมินประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ในระยะยาวขององค์กร รวมถึงมีการพิจารณาร่วมกับความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียและมาตรฐานด้านความยั่งยืนในระดับสากล โดยมีกระบวนการ ดังนี้

1. การวิเคราะห์และระบุประเด็นที่สำคัญ

- พิจารณาลักษณะธุรกิจ กิจการและแผนกลยุทธ์ของบริษัท
- พิจารณาความเสี่ยง ความท้าทาย และโอกาสของบริษัทที่มีนัยสำคัญ เช่น ด้านการดำเนินงานของบริษัท ด้านการเงิน การลงทุน และภาวะอุตสาหกรรม เป็นต้น
- ศึกษาและพิจารณาเทียบกับประเด็นด้านความยั่งยืนในกลุ่มบริษัทเทคโนโลยีชั้นนำในระดับสากล รวมถึงประเด็นด้านความยั่งยืนในระดับประเทศและระดับโลก เช่น เป้าหมายการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนของสหประชาชาติ (UN Sustainable Development Goals: UN SDGs) เป็นต้น

2. การจัดลำดับประเด็นที่สำคัญ

- นำประเด็นที่สำคัญมาประเมินโดยมีฝ่ายจัดการร่วมให้ความคิดเห็น รวมถึงการสอบถามประเด็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งทางตรงและทางอ้อม
- นำประเด็นด้านความยั่งยืนมาจัดลำดับความสำคัญ

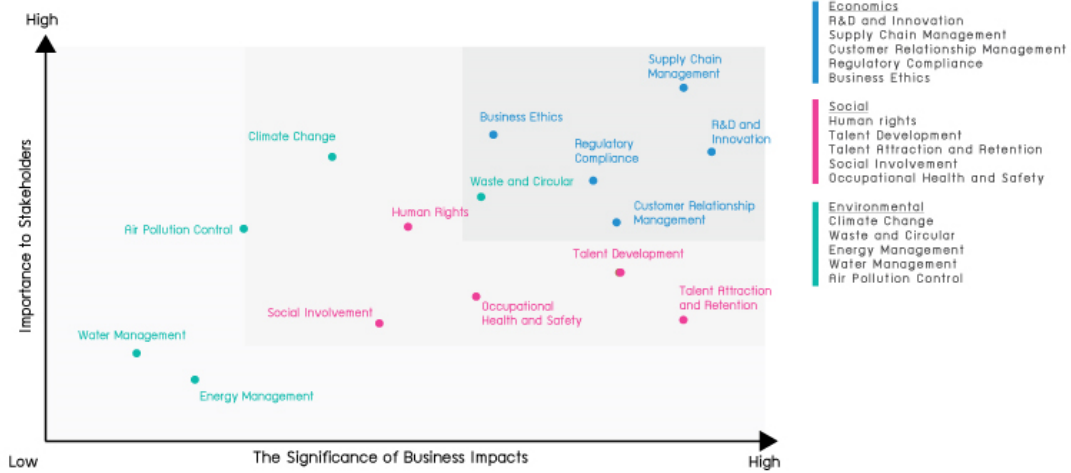
3. การพิจารณาตรวจสอบประเด็นที่สำคัญ

- ชี้แจงและรายงานต่อฝ่ายจัดการ เพื่อทวนสอบประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร
- คณะกรรมการบริษัทอนุมัติประเด็นด้านความยั่งยืนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงเห็นชอบในการเปิดเผยข้อมูลในช่วงทางต่างๆ

4. การทบทวนประเด็นที่สำคัญและปรับปรุงพัฒนาการรายงาน

- ทบทวนประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญอย่างต่อเนื่อง รวมถึงรวบรวมความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทและการรายงานด้านความยั่งยืนในฉบับต่อไป

SIC Materiality Metric



เป้าหมายและนโยบายด้านการจัดการด้านความยั่งยืน



เป้าหมายและผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

มิติเศรษฐกิจ



นโยบายการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ความคาดหวัง/เป้าหมายระยะยาว ปี 2565 - 2569	ผลการดำเนินงานที่สำคัญปี 2564
สร้างสรรค์อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ด้วยนวัตกรรมอันชาญฉลาด โดดเด่น มีเอกลักษณ์และร่วมผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพดีเยี่ยม	มีรายได้เติบโตต่อเนื่องอย่างยั่งยืน มีอัตราความพึงพอใจของลูกค้ามากกว่า 90%	รายได้รวมเติบโตจากปีก่อนหน้า 25% มีอัตราความพึงพอใจของลูกค้า อยู่ที่ 87%
บริหารจัดการธุรกิจให้เกิดการสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับลูกค้าและคู่ค้า อันจะนำไปสู่ความสำเร็จในระดับโลกร่วมกัน	มีโครงการวิจัยและพัฒนาออกแบบสินค้า เพื่อรองรับการเติบโตในระยะยาว รวมมากกว่า 20 โครงการ	มีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้ามากกว่า 17 โครงการ โดยแล้วเสร็จและเริ่มออกสู่ตลาดแล้วจำนวน 9 โครงการ
ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม	ไม่มีคำเตือนที่มีนัยสำคัญจากหน่วยงานกำกับดูแล ผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีเลิศ” โดยหน่วยงานภายนอกองค์กร	ไม่มีคำเตือนที่มีนัยสำคัญจากหน่วยงานกำกับดูแล ผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดี” จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association)
บริหารความเสี่ยงแบบองค์รวมอย่างมีประสิทธิภาพ	ลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตวัตถุดิบหลักโดยมี Dual Source ในทุก Product Line ความเสี่ยงจากการสูญเสียวิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบแพคเกจจิ้ง โดยมี Turnover rate ในส่วนขอวิศวกรที่อยู่ในตำแหน่งงานที่สำคัญ ไม่เกิน 5%	มีการเพิ่มจำนวนผู้ผลิตวัตถุดิบให้บริษัทจาก 1 รายเป็น 3 ราย กล่าวคือ ผู้ผลิตในประเทศ สิงคโปร์ ไทเทค และสาธารณรัฐประชาชนจีน ดำเนินแผนงานเพื่อรักษาบุคลากร อาทิเช่น Retention Program: โครงการ EJOB จำนวน 2 โครงการ โครงการพัฒนาองค์ความรู้และบุคลากรในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องร่วมกับสถาบันการศึกษา จำนวน รวมถึงมีการกำหนดนโยบายหมุนเวียนการทำงานของทีมงานด้านวิศวกรเพื่อลดการพึ่งพิงบุคลากรเป็นรายบุคคลรวมกันว่าจ้างบุคลากรจากต่างประเทศที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพเฉพาะทางมาร่วมงานกับบริษัท
การจัดการและบริหารห่วงโซ่อุปทานอย่างมีความรับผิดชอบและยั่งยืน	ลดปริมาณของเสียจากกระบวนการผลิตและการทดสอบผลิตภัณฑ์ ให้อยู่ในระดับไม่เกินร้อยละ 2.15	มีการควบคุมอัตราของเสียจากกระบวนการผลิต และการทดสอบผลิตภัณฑ์อยู่ที่ร้อยละ 3.5 ลดลงจากปีก่อนหน้าซึ่งมีอัตราร้อยละ 4.7

มิติสังคม



นโยบายการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ความคาดหวัง/เป้าหมายระยะยาว ปี 2565 – 2569	ผลการดำเนินงานปี 2564
ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน ความเท่าเทียมกันและความปลอดภัยในการทำงานเป็นสำคัญ	กำหนด Code of Conduct ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล เช่น The Electronic Industry Citizenship Coalition (EICC)	ศึกษาเพิ่มเติมเพื่อที่จะนำมาพัฒนา Code of Conduct ของบริษัทในส่วนของสิทธิมนุษยชน ความเท่าเทียมกันและความปลอดภัยในที่ทำงาน
	ไม่มีจำนวนผู้ได้รับบาดเจ็บ เจ็บป่วยและเสียชีวิตจากการปฏิบัติงาน	ไม่มีจำนวนผู้ได้รับบาดเจ็บ เจ็บป่วยและเสียชีวิตจากการปฏิบัติงาน
	ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและความปลอดภัยในการทำงานขึ้นสู่กระบวนการ	ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและความปลอดภัยในการทำงานขึ้นสู่กระบวนการ
พัฒนาบุคลากรเพื่อส่งเสริมความมั่นคงทางอาชีพ และสร้างคุณภาพชีวิตที่ดี	มีการพัฒนาและฝึกอบรม พนักงานเฉลี่ย 25 ชั่วโมง ต่อปีต่อคน	มีการพัฒนาและฝึกอบรม พนักงาน (ไม่รวม C-Level) เฉลี่ย 16 ชั่วโมง ต่อปีต่อคน
สร้างความสัมพันธ์อันดีกับชุมชนและสังคม ให้ความรู้และพัฒนาศักยภาพเยาวชน นักศึกษา อันเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนอุตสาหกรรม เศรษฐกิจและสังคม	ขยายการสนับสนุนชุมชนที่เกี่ยวข้อง เช่น สถาบันการศึกษาให้ครอบคลุมเป็น 9 สถาบัน	มีการสนับสนุนการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับสถาบัน การศึกษาในประเทศทั้งสิ้น 4 สถาบัน ซึ่งแบ่งเป็น 2 โครงการ ได้แก่ 1. โครงการนักศึกษาฝึกงานโดยเปิดรับทั้งการฝึกงานภาคฤดูร้อนและสหกิจ 2. โครงการ University Relation เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุน Senior Project ของนักศึกษาชั้นปีที่ 3-4
ร่วมมือกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานราชการเพื่อสร้างสรรค์นวัตกรรม เพื่อให้เกิดการนำองค์ความรู้จากการวิจัยและพัฒนาไปใช้จริง อันเป็นการส่งเสริมการพัฒนาองค์ความรู้ที่ยั่งยืน	มีโครงการสนับสนุนหรือร่วมมือกับสถาบันการศึกษาหรือหน่วยงานราชการเกี่ยวกับการสร้างสรรค์นวัตกรรมที่นำไปใช้จริงเพื่อการพัฒนาองค์ความรู้ที่ยั่งยืน ทุกปีอย่างต่อเนื่อง	มีโครงการสนับสนุนเกี่ยวกับนวัตกรรม จำนวน 2 โครงการ คือ 1. สุ่มมอบสินค้าของบริษัทบางส่วนให้กับทางมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ เพื่อเป็นตัวอย่างในการทำโครงการสร้างสรรค์ไมโครชิปต่างๆ 2. มีการส่งมอบ NFC Sticker จำนวน 33,000 ชิ้น ให้กับกรมอนามัย กระทรวงสาธารณสุข ซึ่งจะใช้ร่วมกับระบบรับรองบุคคลเพื่อเข้ากิจกรรมหรือกิจการในสถานการณ์ COVID-19 ในการคัดกรองความเสี่ยง

มิติสิ่งแวดล้อม



นโยบายการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ความคาดหวัง/เป้าหมายระยะยาว ปี 2565 - 2569	ผลการดำเนินงานปี 2564
ลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงานและกระบวนการผลิตตลอดห่วงโซ่อุปทาน	ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร โดยมีโครงการสนับสนุนต่างๆ เช่น การใช้พลังงานทดแทน ใช้เทคโนโลยีที่มีศักยภาพในการลดก๊าซเรือนกระจก การสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานในการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า เป็นต้น	มีการเก็บข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (ขอบเขตที่ 1 และ 2) โดยมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (ขอบเขตที่ 1) จำนวน 19 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (ขอบเขตที่ 2) 82 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า โดยมีการทวนสอบข้อมูลโดยผู้ทวนสอบซึ่งได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)
	ลดปริมาณขยะภายในองค์กร และลดการปล่อยของเสียโดยการนำกลับมาใช้ใหม่	มีการจัดการขยะตามกระบวนการ 3E (Reduce Reuse Recycle) โดยมีระบบการคัดแยกขยะตามประเภท พร้อมทั้งให้ความรู้ความเข้าใจและประโยชน์ของการแยกขยะแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางสื่อสารภายในองค์กร
	มีการนำพลังงานทดแทนมาใช้	มีการควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้าให้คุ้มค่าทั้งระบบไฟฟ้าและระบบปรับอากาศ โดยปี 2564 บริษัทมีการใช้ไฟฟ้ารวม 162,905.80 กิโลวัตต์
สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินธุรกิจร่วมกับลูกค้าและคู่ค้าโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ	กำหนดให้มี standard checklist ที่มีเนื้อหาเกี่ยวกับการดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมสำหรับคู่ค้าและลูกค้าทุกราย	มี Standard Checklist ที่มีเนื้อหาเกี่ยวกับการดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมสำหรับคู่ค้าและลูกค้ารายหลักของบริษัท

การสื่อสารเกี่ยวกับการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน

บริษัทมีการสื่อสารเกี่ยวกับนโยบาย เป้าหมายและการดำเนินงานด้านการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนของบริษัท รวมถึงให้ความรู้เรื่องการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนแก่กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ ดังนี้

รูปแบบการสื่อสาร	ผู้มีส่วนได้เสีย					
	ลูกค้า	คู่ค้า	ผู้ถือหุ้น/ ผู้ลงทุน	พนักงาน	ชุมชน	หน่วยงาน ราชการ
1. เว็บไซต์บริษัท	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2. รายงานประจำปี	✓	✓	✓	✓	✓	✓
3. Investor Presentation/ Corporate Presentation	✓	✓	✓			
4. การประชุมให้ข้อมูลทั้งรูปแบบ ออนไลน์และการเข้าพบ	✓	✓	✓		✓	✓
5. SIC Facebook	✓	✓	✓	✓	✓	✓
6. Email สื่อสารภายในองค์กร ประจำสัปดาห์				✓		
7. การประชุมพิเศษพนักงานใหม่และ การอบรมให้ความรู้พนักงาน				✓		
8. มีการระบุประเด็นด้านความ ยั่งยืนใน Supplier Agreement Contract		✓				

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในรอบปี 2564

มิติเศรษฐกิจ

บริษัทมีเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่จะประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน สามารถสร้างผลตอบแทนสูงสุดให้ผู้ถือหุ้น และรักษาผลประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีผลการดำเนินงานดังนี้

- ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้เติบโต 25% กำไรเติบโต 86% จากปีก่อนหน้า ทั้งนี้ ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการนำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนมาประยุกต์ใช้ เช่น มีการลดของเสียจากการผลิตและทดสอบผลิตภัณฑ์ลงอย่างต่อเนื่อง โดยลดอัตราของเสียจากการผลิตและทดสอบลงจาก 4.7% ในปีก่อนหน้าเป็น 3.5% ในปี 2564 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการควบคุมต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน มีการควบคุมและพัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์อยู่เสมอ ดำเนินแผนงานลดความเสี่ยงด้านโรงงานผู้ผลิตโดยเพิ่มจำนวนผู้ผลิตและวางแผนให้มี Dual source ในทุก Product line อีกทั้งมีการลงทุนในการสรรค์เทคโนโลยีและพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการสร้างรายได้ที่ยั่งยืนในระยะยาว
 - บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักตามธรรมภิบาลที่ดี โดยในปี 2564 บริษัทได้รับผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดี” จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association) อีกทั้งไม่มีคำเตือนที่มีนัยสำคัญจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2564 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ขยายขอบเขตหน้าที่คณะกรรมการชุดย่อยในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้เปลี่ยนชื่อเป็น คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ โดยมีหน้าที่เสนอแนะนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ควบคู่กับรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนนโยบายและมาตรการตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่นต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กรและยกระดับองค์กรสู่มาตรฐานสากล
 - บริษัทยึดหลักการบริหารความเสี่ยงแบบองค์รวม กำหนดขอบเขตการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและครอบคลุมประเภทความเสี่ยงสำคัญที่มีอยู่ในกิจกรรมและกระบวนการดำเนินงานของบริษัท โดยมีการติดตามข้อความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ยกตัวอย่างเช่น ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงโรงงานผู้ผลิตหลัก ความเสี่ยงจากการสูญเสียวิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบวงจรรวม ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนการบริหารจัดการความเสี่ยง)
- โดยในปี 2564 หนึ่งในความเสี่ยงที่สำคัญ คือ ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีแผนงานในการรับมือกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่อาจส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประกาศนโยบายการปฏิบัติงานที่บ้าน ในสถานการณ์เฉพาะกิจ (Work From Home) เพื่อป้องกันการติดเชื้อจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ทั้งนี้ หากมีความจำเป็นที่ต้องเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงาน จะต้องมีการปฏิบัติตามขั้นตอน ดังนี้

- 1) ผู้จัดการแผนกแต่ละแผนกสามารถจัดสรรพนักงานเข้าปฏิบัติงานในสำนักงานได้ตามความจำเป็นอย่างเหมาะสม ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากเจ้าหน้าที่บริหาร (C-Level) ในแต่ละสายงาน
- 2) ให้พนักงานที่เข้ามาปฏิบัติงานในสำนักงานปฏิบัติตามประกาศปฏิบัติการตรวจคัดกรองด้วย Antigen Test Kit และการตรวจหาเชื้อโควิด 19 ก่อนเข้าสำนักงาน โดยพนักงานที่เข้ามาปฏิบัติงานในสำนักงานต้องมีผลการตรวจ Antigen Test Kit ออกมาเป็นลบจึงจะสามารถเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงานได้

นอกจากนี้ บริษัทมีการใช้งบประมาณในการจัดหาวัคซีนป้องกันไวรัสโควิด-19 ให้กับพนักงานที่มีความเสี่ยงสูง และมีการติดตามผลการฉีดวัคซีนของพนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการบริษัททุกคนอย่างต่อเนื่อง โดย ณ สิ้นปี 2564 มีพนักงานที่ได้รับการฉีดวัคซีน ครบ 2 เข็ม และ 3 เข็ม รวมเป็นจำนวนร้อยละ 100 ของพนักงานทั้งหมด

หากตรวจพบพนักงานมีการติดเชื้อไวรัสโควิด-19 บริษัทจะมีการดำเนินการฉีดพ่นฆ่าเชื้อภายในสำนักงาน และสำรวจผู้ที่สัมผัสใกล้ชิดผู้ติดเชื้อทันทีเพื่อให้ทำการตรวจหาเชื้อแบบ RT-PCR และติดตามผลต่อไป อีกทั้งบริษัทมีการจัดตั้งช่องทางทางการสื่อสารกับพนักงานทั้งหมดผ่านกลุ่ม SIC BCP เพื่อให้พนักงานทุกคนรับทราบข่าวสาร และความคืบหน้าต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทั่วถึง และมีการสื่อสารให้ความรู้ ข่าวสารเกี่ยวกับสถานการณ์การแพร่ระบาดและการป้องกันผ่านช่องทาง email ภายในองค์กรเป็นประจำทุกวัน

นิติสังคม

บริษัทมีเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่เป็นส่วนหนึ่งการขับเคลื่อนสังคมอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ และศาสนา รวมทั้งสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส ได้แก่ ผู้พิการ ผู้สูงอายุ ผู้พิการทางเพศ เพื่อดึงดูดโอกาส สร้างอาชีพ และรายได้ที่มั่นคง และเป็นส่วนหนึ่งของบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน ตัวอย่างเช่น มีการมอบเงินทุนสนับสนุนกับผู้พิการจำนวน 1 ราย เพื่อสนับสนุนการประกอบอาชีพ เป็นต้น และบริษัทมีนโยบายไม่จ้างแรงงานที่มีอายุต่ำกว่า 15 ปี เพื่อให้เป็นไปตามหลักกฎหมายตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ.2541
- บริษัทมีการจ้างงานโดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ โดยมีสัดส่วนพนักงานแบ่งตามเพศดังนี้

	ณ สิ้นปี 2563	ณ สิ้นปี 2564
พนักงานเพศชาย	77	75
พนักงานเพศหญิง	41	47
รวม	118	122

- บริษัทมีการดำเนินแผนการพัฒนาความผูกพันของพนักงาน และวัดผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรเป็นประจำทุก 2-3 ปีและเมื่อมีการร้องขอเป็นกรณีพิเศษ การวัดผลครั้งล่าสุดที่บริษัทจัดทำเมื่อปี 2563 มีอัตราความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรเท่ากับร้อยละ 70.90 เพิ่มขึ้นจากครั้งก่อนร้อยละ 5.91 อีกทั้งระหว่างปี 2564 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ Retention Program ต่างๆ เช่น มีการพิจารณาโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (Employee Joint Investment Program: EJIB) ทั้งหมด 2 โครงการ เพื่อรักษาพนักงานที่มีศักยภาพโดยสร้างแรงจูงใจและให้มีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของกิจการ นอกจากนี้ บริษัทมีแผนการสนับสนุนพนักงานในการอบรมและพัฒนาทักษะที่จำเป็นของพนักงานรวมทั้งสนับสนุนค่าเรียนที่เกี่ยวข้องกับงานเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2564 บริษัทจัดหลักสูตรอบรมพนักงานและส่งพนักงานไปฝึกอบรมทั้งทักษะด้านความรู้ที่ใช้ในการทำงานและทักษะด้านอารมณ์เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานเฉลี่ย 16 ชั่วโมงต่อคนต่อปี เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 3.5 ชั่วโมงต่อคนต่อปี โดยมีตัวอย่างคอร์สอบรม ดังนี้

1) Systematic Problem Solving: ฝึกการแก้ปัญหาและตัดสินใจอย่างเป็นระบบ เพื่อการแก้ปัญหาได้อย่างตรงจุด และสามารถป้องกันปัญหาไม่ให้เกิดซ้ำจากสาเหตุเดิม

2) IATF16949: 2016 Implementation and Requirements: อบรมมาตรฐานทางด้านเทคนิคที่เน้นการพัฒนากระบวนการจัดการด้านคุณภาพเพื่อใช้ในการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง โดยให้ความสำคัญเรื่องการป้องกันข้อเสียตลอดห่วงโซ่การผลิต

3) Sustainable Business Strategy: อบรมเกี่ยวกับวิธีการดำเนินธุรกิจด้วยความยั่งยืน ซึ่งเป็นแนวทางที่ทุกบริษัททั่วโลกกำลังให้ความสำคัญ

- สร้างความสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงแบ่งปันความรู้ด้านเทคโนโลยีและธุรกิจให้กับสถาบันการศึกษาต่างๆซึ่งเป็นรากฐานที่สำคัญในการเติบโตของสังคมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทมีโครงการร่วมพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ๆ กับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานราชการอยู่เสมอ โดยมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีไปใช้งานได้จริง โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ร่วมสนับสนุนการทำ Senior Projects กับมหาวิทยาลัยชั้นนำต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี โดยให้คำปรึกษานิสิตและนักศึกษา เดือนละ 2 ครั้ง ประเมินผลทุกๆ 3 เดือน พร้อมทั้งสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการทำ โครงการเป็นจำนวนเงิน 20,000 บาทต่อกลุ่มต่อมหาวิทยาลัย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับชุมชนในปี 2564 ที่สำคัญ ดังนี้

- 1) มอบเงินสนับสนุนทุนวิจัยโรคตับอักเสบและมะเร็งตับ คณะแพทยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เพื่อสนับสนุนกองทุนวิจัยโรคตับอักเสบและมะเร็งตับ จำนวนเงิน 1,500,000 บาท โดย ดร.นิยวุฒิ วงษ์โคเมท เป็นผู้แทนมอบจากบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2) บริษัทได้มีการส่งมอบ NFC Sticker จำนวน 33,000 ชิ้น ให้กับกรมอนามัย กระทรวงสาธารณสุข โดย ดร.บดินทร์ เกษมเศรษฐ์ เป็นผู้แทนมอบ และมือรับติดกรมอนามัยเป็นตัวแทนในการรับมอบ ซึ่ง NFC Sticker ดังกล่าวจะใช้ร่วมกันกับระบบรับรองบุคคล เพื่อเข้ากิจกรรมหรือกิจการในสถานการณ์ COVID-19 ในการคัดกรองความเสี่ยง เพื่อให้สถานประกอบการมีความปลอดภัย และมั่นใจในการให้บริการกิจการและกิจกรรมต่างๆ ได้ด้วยเทคโนโลยีรับรองบุคคล ที่สะดวก รวดเร็วและแม่นยำ
- 3) จัดกิจกรรมสัมมนาทางออนไลน์ ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (บีโอไอ) พร้อมทั้งหน่วยงานภาครัฐ และพันธมิตรทางธุรกิจ ในชื่องาน Thailand Anti-Counterfeiting Forum 2021 ภายใต้หัวข้อ “สร้างโอกาส พัฒนา ต่อยอดศักยภาพอุตสาหกรรมไทยกับการใช้เทคโนโลยี: ไร้การปลอมแปลง สร้างมูลค่า แบนด์ และความผูกพันกับลูกค้า” มีวัตถุประสงค์เพื่อลดปัญหาสินค้าไทยถูกปลอมแปลง ลอกเลียนแบบ หรือสวมสิทธิ์ผ่าน การถ่ายทอดองค์ความรู้ทางด้านเทคโนโลยี และสร้างการโซลูชั่น เพื่อลดและป้องกันการปลอมแปลงในสินค้าไทย
- 4) คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ร่วมกับ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้จัดกิจกรรมสัมมนาส่งเสริมความรู้ภายใต้หัวข้อ “สร้างโอกาส พัฒนา ต่อยอดศักยภาพอุตสาหกรรมไทยกับการใช้เทคโนโลยี NFC”
- 5) ร่วมมือกับมหาวิทยาลัยชั้นนำต่างๆ ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมใหม่ๆ ให้เกิดขึ้น รวมทั้งส่งมอบวัตถุดิบแผ่นเวเฟอร์ที่สามารถใช้งานได้จริงให้กับนักศึกษาเพื่อการศึกษาและทดลอง เช่น มหาวิทยาลัยลาดกระบัง โดยจะเริ่มทยอยส่งมอบช่วงต้นปี 2565
- 6) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีการบรรยายให้ความรู้เกี่ยวกับเทคโนโลยีและอุตสาหกรรมไมโครชิพให้กับสถาบันการศึกษาและผู้สนใจทั่วไปอย่างต่อเนื่อง ยกตัวอย่างเช่น ดร.บดินทร์ เกษมเศรษฐ์ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) มีการบรรยายให้ความรู้กับนักศึกษามหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ในหัวข้อเรื่อง “วัสดุขั้นสูงในบรรจุภัณฑ์ไมโครอิเล็กทรอนิกส์และกระบวนการผลิตประกอบ”

มิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีเป้าหมายในการเป็นกลไกสำคัญที่ช่วยลดผลกระทบต่องสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงานของบริษัท โดยมีการผลักดันในระดับกระบวนการดำเนินงานของบริษัท ดังนี้

- จากความมุ่งมั่นที่จะผลักดันบริษัทให้เป็น A Low Carbon Company บริษัทให้ความสำคัญกับการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัท โดยในปี 2564 บริษัทได้มีการเก็บข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในขอบเขตที่ 1 และ 2 โดยมีการทวนสอบและรับรองข้อมูลโดยผู้ทวนสอบที่ได้รับการรับรองจากองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) องค์กรมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (ขอบเขตที่ 1) จำนวน 19 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (ขอบเขตที่ 2) 82 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า โดยคิดเป็น 1.58 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ต่อยอดกำไรสุทธิ 1 ล้านบาท โดยการเก็บข้อมูลดังกล่าวจะนำไปสู่การกำหนดเป้าหมายและการปฏิบัติเพื่อบริหารจัดการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรต่อไป
- การคิดแยกขยะถือเป็นหัวใจสำคัญในการลดปริมาณขยะ เพราะการแยกขยะทำให้ขยะถูกส่งต่อไปในกระบวนการจัดการขยะที่ถูกต้อง เช่น การนำไปรีไซเคิล ในปี 2564 บริษัทมีการจัดตั้งโครงการคิดแยกขยะขึ้นโดยจัดให้มีถังขยะสำหรับการทิ้งขยะ 5 ประเภทได้แก่ 1) ขยะทั่วไป 2) ขยะรีไซเคิล 3) ขยะอันตราย 4) ขยะอิเล็กทรอนิกส์ 5) ขยะติดเชื้อ ซึ่งมีความจำเป็นอย่างยิ่งโดยเฉพาะในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 ที่ต้องมีการทิ้งชุดตรวจ ATK และหน้ากากอนามัย ซึ่งขยะทุกประเภททางบริษัทจะประสานกับทางเทศบาลให้มีรถมาจัดเก็บตามปกติ อีกทั้งมีการเขียนข้อบอกระเบียบกติกาหน้าถุงขยะให้เรียบร้อยก่อนเพื่อช่วยให้กระบวนการจัดการขยะทำได้ง่ายขึ้นอีกด้วย นอกจากนี้ บริษัทได้มีการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางอีเมลภายในองค์กรเกี่ยวกับการคิดแยกขยะเป็นประจำทุกสัปดาห์ ให้พนักงานทุกภาคส่วนรับทราบ เข้าใจ สร้างความตระหนักรู้และเล็งเห็นถึงประโยชน์ของการแยกขยะ
- บริษัทมีการรณรงค์สร้างความตระหนักรู้ให้แก่พนักงานทั้งในด้านการใช้ทรัพยากรน้ำและไฟอย่างคุ้มค่า การปฏิบัติที่สามารถช่วยลดผลกระทบเชิงลบต่อโลก ซึ่งจะมีผลต่อเนื่องมาถึงตัวบุคคล ความเป็นอยู่ เศรษฐกิจ และสภาพสังคม เช่น ภาวะโลกร้อน ฝนกรด มลภาวะทางอากาศ มลภาวะทางน้ำ เป็นต้น โดยในปี 2564 มีการประกาศให้มีการปฏิบัติงานที่บ้าน (Work From Home) อันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 จึงทำให้มีการเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงานและใช้น้ำและไฟค่อนข้างน้อย อย่างไรก็ตาม
- บริษัทก็ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากพนักงานที่เข้ามาปฏิบัติงานที่สำนักงาน ในการปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าต่างๆ เมื่อไม่มีการใช้งาน ตัวอย่างเช่น ปิดไฟในพื้นที่ที่ไม่ได้ใช้งาน หรือในช่วงเวลาพักกลางวัน ปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าและสำนักงานเมื่อไม่ได้ใช้งาน ปรับอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงแจ้งข้อมูลหากพบการชำรุดของอุปกรณ์ต่างๆ เป็นต้น อีกทั้ง ฝ่ายอาคารและสถานที่มีการกำหนดการล้างเครื่องปรับอากาศเป็นประจำทุกปี และตรวจสอบการรั่วไหลของน้ำอย่างสม่ำเสมอ หากมีการรั่วไหลหรือชำรุดต่างๆ ฝ่ายอาคารและสถานที่จะรีบดำเนินการซ่อมแซมต่อไป

วิเคราะห์ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ประจำปี 2564

(หน่วย: ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและการให้บริการ	421.7	337.9	83.8	25%
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	199.1	188.2	10.9	6%
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น	222.6	149.7	72.9	49%
รายได้อื่น	8.4	4.0	4.4	107%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	31.6	24.6	7.0	28%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	121.5	98.2	23.3	24%
ค่าใช้จ่ายอื่น	8.0	-	8.0	n.a.
ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น	(5.9)	3.9	(9.8)	-253%
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	64.0	34.7	29.3	84%
รายได้ทางการเงิน	0.7	0.3	0.3	100%
ต้นทุนทางการเงิน	0.7	0.9	(0.2)	-25%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	64.0	34.1	29.9	87%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	0.07	0.25	(0.18)	-73%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	64.0	34.4	29.6	86%

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายและการให้บริการปี 2564 มีจำนวน 421.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 83.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 25 จากปีก่อนหน้า โดยรายได้จากกลุ่มระบบเข้า-ออกสถานที่ คิดเป็นสัดส่วนหลักของรายได้ที่เพิ่มขึ้น โดยรายได้ของกลุ่มดังกล่าวในปีนี้ เพิ่มขึ้น ร้อยละ 41 เมื่อเทียบกับปี 2563 สาเหตุหลักมาจากคำสั่งซื้อที่เพิ่มมากขึ้นจากลูกค้ารายใหญ่ และส่วนหนึ่งมาจากการปรับราคาสินค้าให้สอดคล้องกับสถานการณ์ตลาดในปัจจุบัน

โครงสร้างรายได้

ปี 2564 บริษัทมีรายได้จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ทั้งหมด 4 กลุ่ม กล่าวคือ กลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์ มีจำนวน 139.7 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33 กลุ่มระบบเข้า-ออกสถานที่และระบบการอ่านข้อมูล มีจำนวน 171.9 ล้านบาท คิดเป็น

สัดส่วนร้อยละ 41 กลุ่มระบบบุญไออิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ มีจำนวน 100.4 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24 และกลุ่ม NFC และอื่นๆ มีจำนวน 9.7 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2

ในปี 2564 บริษัทมีการเติบโตรายได้ที่เพิ่มขึ้นในทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์ โดยรายได้ของกลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์เพิ่มขึ้นร้อยละ 15 เมื่อเทียบกับปี 2563 อันเนื่องมาจากความต้องการที่เพิ่มขึ้นของลูกค้า กลุ่มระบบเข้า-ออกสถานที่และระบบการอ่านข้อมูล เพิ่มขึ้นร้อยละ 41 จากปีก่อนหน้า จากการขยายตัวของตลาดในภาคการใช้งาน RFID ในภาคอุตสาหกรรม กลุ่มระบบบุญไออิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์เพิ่มขึ้นร้อยละ 16 จากการเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งการตลาด เมื่อเทียบกับปี 2563 และกลุ่ม NFC และอื่นๆ เติบโตร้อยละ 19 จากปีก่อน ซึ่งบริษัทคาดหมายว่าจะมีการเติบโตมากกว่านี้ แต่บริษัทไม่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าและโอกาสทางการตลาดได้เพียงพอ เนื่องจากการขาดแคลนวัตถุดิบ

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายในปี 2564 มีจำนวน 199.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 6 จากปี 2563 ซึ่งต้นทุนขายในปี 2564 เพิ่มขึ้นในอัตราที่น้อยกว่าการเพิ่มขึ้นของรายได้ในปีเดียวกันนี้ จากการควบคุมและบริหารจัดการต้นทุนและสินค้าคงเหลือที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ต้นทุนขายที่เพิ่มในปี 2564 ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการปรับขึ้นราคาของวัตถุดิบและค่าจ้างการผลิตและตรวจสอบผลิตภัณฑ์

กำไรขั้นต้นในปี 2564 มีจำนวน 222.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 72.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 49 เมื่อเทียบกับปี 2563 และมีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2564 อยู่ที่ร้อยละ 53 ซึ่งดีขึ้นจากปี 2563 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 44

ทั้งนี้ความเสี่ยงในเรื่องของต้นทุนของวัตถุดิบและต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากการสถานการณ์ขาดแคลนไมโครชิพและสถานการณ์ที่ความต้องการสินค้ามากกว่ากำลังผลิตในวงจรของการผลิตในตลาดเซมิคอนดักเตอร์ในตลาดยังคงเป็นปัจจัยท้าทายในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งบริษัทคาดการณ์ว่าสถานการณ์ดังกล่าวจะต่อเนื่องไปจนถึงสิ้นปี 2565 อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการบริหารจัดการและดำเนินแผนการต่างๆ มาอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทเองและต่อการดำเนินงานธุรกิจของลูกค้าให้ได้มากที่สุด

รายได้อื่น

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้อื่นเป็นจำนวน 8.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 107 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ที่ได้รับจากเงินสนับสนุนงานวิจัยและพัฒนาธุรกิจจากภาครัฐ การสนับสนุนการวิจัยและพัฒนา

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายประจำปี 2564 เป็นจำนวน 31.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 28 จากปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนพนักงานเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2564 มีจำนวน 121.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 24 เมื่อเทียบกับปี 2563 มีสาเหตุหลักมาจากการตั้งด้วยค่าสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน จำนวนประมาณ 32.6 ล้านบาท เนื่องจากโครงการพัฒนาออกแบบสินค้ามีการขยายระยะเวลาลงไป ซึ่งเป็นผลสืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ที่ยืดเยื้อกว่าคาด อย่างไรก็ตาม หากไม่รวมการตั้งด้วยค่าดังกล่าว ค่าใช้จ่ายในการบริหารอยู่ในระดับเดียวกับแผนงานของบริษัทที่วางไว้

ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น

คือกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ไม่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง สำหรับปี 2564 บริษัทมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงเป็นจำนวน 5.9 ล้านบาท

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2564 เป็นจำนวน 64.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 29.6 ล้านบาท หรือร้อยละ 86 จากปีก่อนหน้า คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 15 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 10

งบแสดงฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ สิ้นปี 2564 มีจำนวน 484.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 66.2 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2563 ซึ่งมีจำนวน 418.6 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นประมาณ 75 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจาก สินค้าคงเหลือที่เพิ่มขึ้นซึ่งนำไปการสั่งซื้อสินค้าที่เพิ่มมากขึ้นตามแผนงาน และการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าต่างประเทศซึ่งมาจากยอดขายที่สูงขึ้นและรอเรียกเก็บตามรอบชำระ ในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงเล็กน้อยประมาณ 8.7 ล้านบาท

บริษัทมีหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2564 เป็นจำนวน 90.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20.6 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2563 ซึ่งมีจำนวน 69.6 ล้านบาท เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียนประมาณ 24.0 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักจาก เจ้าหนี้การค้าทั้งในและต่างประเทศที่เพิ่มขึ้นตามการสั่งซื้อวัตถุดิบเพื่อผลิตสินค้าตามแผนงาน และหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ สิ้นปี 2564 มีจำนวน 394.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2563 ซึ่งมีจำนวน 349.0 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากส่วนของกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ สิ้นปี 2564 ที่เพิ่มขึ้นประมาณ 45.0 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2563 ซึ่งเป็นไปตามผลประกอบการในช่วงที่ผ่านมา นอกจากนี้ มีผลขาดทุนขององค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น จำนวน 3.7 ล้านบาท ซึ่งเกิดขึ้นจากการใช้นโยบายการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติสำหรับรายการตราสารอนุพันธ์

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ซึ่งทางบริษัทได้ติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดและประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อภาคอุตสาหกรรมและการดำเนินงานของบริษัทมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทอาจไม่ได้รับผลกระทบโดยตรงมากนักจากสถานการณ์การแพร่ระบาดดังกล่าว แต่เป็นผลสืบเนื่องมาจากลูกค้า คู่ค้า หรือโรงงานผู้ผลิตที่อาจได้รับผลกระทบ อย่างไรก็ดีตาม ความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดยังคงมีอยู่ และอาจส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ในอนาคต ยกตัวอย่างเช่น ระยะเวลาในการวิจัยและพัฒนาโครงการต่างๆ และการส่งมอบสินค้า เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อม เพื่อรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงกำหนดให้มีการปรับแผนการดำเนินงานได้อย่างทันก่วงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107562000114
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
โทรศัพท์	: 0 2589 9991
โทรสาร	: 0 2589 8881
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและสั่งมอบวงจรรวม (Integrated Circuit Design: IC) หรือไมโครชิพ (microchip) โดยการว่าจ้างผลิตเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า “SIC”
เว็บไซต์บริษัท	: www.sic.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 200.00 ล้านบาท
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	: 200.00 ล้านบาท
ประเภทและจำนวนหุ้น	: หุ้นสามัญ 400.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาคารบี เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	: 0 2009 9000
โทรสาร	: 0 2009 9991

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	: 0 2259 5300
โทรสาร	: 0 2260 1553

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมิได้มีข้อพิพาททางกฎหมายใดๆ ที่อยู่ระหว่างการฟ้องร้อง ซึ่งอาจทำให้บริษัทได้รับผลกระทบในการดำเนินงานหรือต้องชดเชยค่าเสียหายเป็นมูลค่าเกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) มีเจตนาแน่วแน่ในการดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการมีจรรยาบรรณธุรกิจอย่างต่อเนื่อง บริษัทเชื่อมั่นว่า การดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมมาภิบาล โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ประกอบธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทมีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีความสามารถในการแข่งขัน สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่างๆ มีผลประโยชน์ที่ดีและเติบโตอย่างยั่งยืน ตลอดจนได้รับความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”)

คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการพิจารณาและทบทวนเพื่อปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการสื่อสารให้ทุกฝ่ายงานของบริษัทรับทราบแนวทางและยึดถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยภาพรวมที่สำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. เสริมสร้างนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

รายละเอียดและแนวปฏิบัติของนโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม

ปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัท

<https://investor.sic.co.th/th/corporate-governance/corporate-governance-policy>



○ นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำสูงสุดขององค์กรซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นและถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีบทบาทหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท การจัดสรรทรัพยากรต่างๆ การกำกับดูแลผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย และการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจ เป็นต้น เพื่อให้กิจการมีผลประโยชน์ที่ดียิ่งขึ้นในระยะยาว ได้รับความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทจึงต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต พร้อมทั้งดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

ดังนั้น เพื่อเป็นการสนับสนุนและเสริมสร้างประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัท บริษัทจึงมีการกำหนดและทบทวนนโยบายบริษัทและกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งการพิจารณา ทบทวนวิสัยทัศน์ การกิจ และกลยุทธ์ธุรกิจอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี รวมทั้งยังมีการติดตามให้มีการนำกลยุทธ์ของ บริษัทไปปฏิบัติ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

1. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

บริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยกระบวนการที่โปร่งใส ชัดเจน รวมทั้งบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท เพื่อให้ได้มาซึ่งกรรมการที่มีคุณสมบัติตรงตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท สามารถอุทิศเวลาให้บริษัทได้อย่างเพียงพอ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส รวมทั้งมีความเชี่ยวชาญจากหลากหลายด้านซึ่งจะส่งผลดีต่อการดำเนินงานของบริษัทในการให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็นในเรื่องต่างๆ

โดยคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะพิจารณาคำหนดคุณสมบัติของ กรรมการที่ต้องการสรรหาให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น การจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อตรวจสอบองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดปัจจุบัน รวมทั้งเพื่อกำหนดทิศทาง คุณสมบัติ ให้สอดคล้องกับการ

ดำเนินงานของบริษัท โดยจะเสนอรายชื่อผู้ที่ได้รับการคัดเลือกพร้อมทั้งประวัติและรายละเอียดของบุคคลนั้นๆ อย่างเพียงพอเพื่อเป็นประโยชน์ในการพิจารณาขอคณะกรรมการบริษัท ก่อนนำเสนอรายชื่อต่อไปในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

1. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานกำหนด
2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
3. สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
4. สามารถอุทิศเวลาให้บริษัทได้อย่างเพียงพอ และเอาใจใส่การปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน
5. ต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่ได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนทั้งหมดจะต้องเป็นบุคคลสัญชาติไทย โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
3. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกไม่อาจแบ่งให้ตรงเป็นจำนวนเต็มได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับสัดส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกครั้งได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปี

หลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ

- 1) ลาออก
- 2) ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
- 3) ขาดคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
- 4) เสียชีวิต

กรณีที่ตั้งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากที่คราวออกตามวาระ ให้กรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชน พ.ศ. 2535 และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนและต้องได้รับมติของคณะกรรมการด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่ยังเหลืออยู่

2. การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทแบบคงที่เป็นรายเดือน และกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการชุดย่อยในลักษณะของเบี้ยประชุมเป็นรายครั้ง ในส่วนของผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนคงที่เป็นรายเดือน และค่าตอบแทนผันแปรตามผลประกอบการของบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ และเป็นอัตราที่เปรียบเทียบกับธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน เพื่อรู้งานให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร นำพาบริษัทให้ดำเนินงานตามเป้าหมาย โดยค่าตอบแทนต่างๆ เหล่านี้จะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ในการนี้ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม โดยกำหนดหลักเกณฑ์ค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทให้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร พร้อมทั้งเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

ทั้งนี้ สำหรับค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยนั้น คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบ และจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติเป็นประจำปี

3. ความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัทจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริษัทไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้กรรมการอิสระท่านหนึ่งร่วมพิจารณาการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ และให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

4. การพัฒนากรรมการบริษัท

บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่กรรมการบริษัทให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถอยู่เสมอ โดยผ่านการฝึกอบรมหรือเข้าร่วมสัมมนาในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท อาทิ หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD) สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) หลักสูตรการพัฒนาต่างๆจากสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น เพื่อให้กรรมการบริษัทได้ปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อันเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียได้ไว้วางใจได้ว่า กรรมการบริษัทมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น และดำเนินงานอย่างสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในการเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

5. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทต้องทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทแบ่งเป็น 3 ชุด ดังนี้

- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ (ประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งชุด)
- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ (ประเมินคณะกรรมการชุดย่อยทั้งชุด)
- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการทำแบบประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) โดยคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะนำผลการประเมินแบบต่างๆ ข้างต้นไปประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งการตรวจสอบผลงานการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อวางแผนและปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานต่างๆ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจ รวมทั้งการวางแผนการพัฒนาความรู้ที่จำเป็นของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง

6. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาส และมีการจัดประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม บริษัทได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้กรรมการมีการปฏิบัติตามมติของกรรมการบริษัท ตลอดจนจัดการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะทำงานร่วมกับฝ่ายเลขานุการบริษัทในการกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยฝ่ายเลขานุการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม

องค์ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด คณะกรรมการบริษัทสามารถเชิญคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งนี้ จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมนั้น จะต้องมีการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยการลงคะแนนเสียงจะใช้ระบบคะแนนเสียงส่วนใหญ่เป็นมติที่ประชุม ในกรณีที่เสียงข้างมากแล้วยังไม่สามารถชี้ขาดได้ ให้ประธานคณะกรรมการบริษัทออกเสียงเพิ่มอีก 1 เสียงเพื่อเป็นคะแนนตัดสินได้ ในกรณีที่เป็นการพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวจะต้องออกจากที่ประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้นๆ

ในปี 2564 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง สัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทที่คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 98.41

- นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

1. สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยมีการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน เช่น

- 1) สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น
- 2) สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของบริษัท
- 3) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ หรือโดยวิธีการอื่นใด
- 4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระ เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุน และออกหุ้นใหม่ รวมทั้ง สิทธิในการตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการบริษัทและเรื่องอื่นใดที่นำเสนอต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติ รวมทั้งการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) สิทธิในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท พร้อมกันนี้ บริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน และมีการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

2. การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน

บริษัทยึดมั่นในหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และนักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทได้รับการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ทันที เท่าเทียม และเพียงพอ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการใช้อิทธิพลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) โดยกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญหรือมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อ ขาย โอน

หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทร่วมในช่วง 1 เดือนก่อนการเผยแพร่การบันทึกรายไตรมาสและการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งมีหน้าปฏิบัติตามแนวทางการใช้ข้อมูลภายในของพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทได้กำหนดช่วงเวลารับนัด (Silent Period) ในระหว่างช่วงเวลา 14 วันก่อนบริษัทจะการประกาศงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์จะไม่รับนัด ให้ข้อมูล หรือตอบข้อซักถามใดๆ เกี่ยวกับงบการเงินให้แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน ผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีการให้ข้อมูลที่บริษัทได้มีการเปิดเผยแล้ว หรือการตอบข้อเท็จจริงต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท

3. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้จัดทำนโยบายการทำการค้าระหว่างกัน เพื่อควบคุมดูแลและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย เช่น ในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องทำการค้าระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำการค้า จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำการค้าระหว่างกันดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำการค้าดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นใหญ่ และผู้บริหาร จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกปี รวมทั้งเมื่อการเปลี่ยนแปลงข้อมูลต่างๆ จะต้องแจ้งให้บริษัททราบทุกครั้ง รวมทั้งการติดตามให้กรรมการและผู้บริหาร ซึ่งหมายรวมถึง คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันกับอันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการทำการซื้อขายหุ้นของบริษัท และดำเนินการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59) ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสดงออกถึงความโปร่งใสและตรวจสอบได้

4. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทมีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธิดิมนุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ยึดถือความเป็นธรรมเป็นหัวใจสำคัญ พร้อมให้บริการที่ดีเลิศแก่ลูกค้าและผู้มาติดต่อ ยินดีแข่งขันในธุรกิจอย่างยุติธรรม ไม่เอาเปรียบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ปฏิบัติอยู่ในกรอบของบรรทัดฐานอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างโปร่งใส เหมาะสม เสมอภาค เป็นธรรม ซึ่งแสดงถึงการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน ซึ่งรวมถึง

- พนักงาน: ให้ผลตอบแทนแก่พนักงานโดยยึดหลักพิจารณาผลงานด้วยความเป็นธรรมและสามารถวัดผลได้ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนด มุ่งส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของพนักงานเป็นสำคัญและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมผ่านช่องทางต่างๆ
- ลูกค้า: สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือในระยะยาวกับลูกค้า โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริตความเชื่อถือนและไว้วางใจ บริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าด้วยการรับผิดชอบต่อความสำคัญต่อปัญหาและความต้องการของลูกค้าเป็นอันดับแรก โดยยึดหลักจริยธรรมและการให้บริการที่ดีมีประสิทธิภาพ
- เจ้าหนี้: สร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือนและไว้วางใจ มีหน้าที่รับผิดชอบต่อเมื่อไหร่ต่างๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้อย่างดีที่สุด
- คู่ค้า: ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้การประกอบธุรกิจเป็นธรรมได้รับประโยชน์ร่วมกัน มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับบริษัท โดยเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเมื่อไหร่ต่างๆ เช่น ราคา คุณภาพ ความน่าไว้วางใจ การยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง ตลอดจนความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค กฎหมาย และการป้องกันสิ่งแวดล้อม
- ชุมชนและสิ่งแวดล้อม: ดูแลให้บริษัทและพนักงานดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อและเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และมีหน้าที่ประพฤติต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี
- การแข่งขันอย่างเป็นธรรม: ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง: ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการปฏิบัติต่อภาครัฐและหน่วยงานราชการต่างๆ อย่างมีความเป็นกลางตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและนโยบายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

5. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทมีเจตนาแน่วแน่ในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติตามกฎหมาย ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีคุณธรรม พร้อมทั้งรณรงค์เน้นย้ำให้พนักงานทุกระดับในองค์กร รวมถึงบุคคลภายนอก ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต นโยบายการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง และคู่มือจริยธรรมธุรกิจ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งมีการสื่อสารให้ทุกฝ่ายงานในองค์กรตระหนักและนำไปปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส ข้อสังเกตเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงาน การสอบสวน การละเมิดจรรยาบรรณ และการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดวินัยต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริตไว้อย่างชัดเจน ซึ่งได้มีกลไกคุ้มครองผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส ข้อมูลการร้องเรียน และเอกสารหลักฐานไว้เป็นความลับ โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน แจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน การกระทำผิดทางกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง การร้องเรียนกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณธุรกิจ เป็นต้น ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ กับบริษัทดังนี้

1) ทางไปรษณีย์

นำส่งที่ ประธานคณะกรรมการบริษัท หรือ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

2) ทางอีเมล

คณะกรรมการตรวจสอบ: ac@sic.co.th

ฝ่ายเลขานุการบริษัท: comsec@sic.co.th

3) ทางเว็บไซต์ของบริษัท <http://www.sic.co.th/>

4) ทางโทรศัพท์ 0-2589-9991

6. นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ตามที่พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บัญญัติให้มีการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามมาตรฐานสากล บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและการจำกัดสิทธิเสรีภาพของบุคคล จึงกำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อเป็นกรอบและแนวทางในการปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่างถูกต้อง และเป็นที่ยอมรับจากลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (DPO) เพื่อกำหน้าที่ให้คำแนะนำและตรวจสอบการดำเนินงานของผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ขอบเขตการบังคับใช้นโยบายนั้นครอบคลุมการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัทซึ่งเกี่ยวข้องกับการเก็บรวบรวม การเปิดเผย การแก้ไขเปลี่ยนแปลง หรือกระทำใดๆ ต่อข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลจะมีการทบทวนทุก 3 ปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมาย หรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือมีการเปลี่ยนแปลงตามสภาพแวดล้อม

7. การส่งเสริมนวัตกรรม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ โดยมุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อสร้างนวัตกรรมเข้าไปในสินค้าที่บริษัทพัฒนา ช่วยให้ลูกค้าได้เปรียบในการแข่งขัน นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมในสถาบันอุดมศึกษา เช่น การบรรยายให้ความรู้แก่นิสิตนักศึกษาเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนวัตกรรมด้านอิเล็กทรอนิกส์ การจัดกิจกรรมแข่งขันทางวิศวกรรม การรับนักศึกษาฝึกงานภาคฤดูร้อน และสหกิจศึกษาให้เรียนรู้ผ่านการทำโครงการ การมีส่วนร่วมให้คำแนะนำในการทำโครงการในระดับปริญญาตรี และวิจัยในระดับปริญญาโท/เอก การสนับสนุนทุนการศึกษาและทุนวิจัย และการมีความร่วมมือระหว่างห้องปฏิบัติการวิจัยกับบริษัท

8. การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทยังไม่มี การดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จึงยังไม่มี การเปิดเผยข้อมูลในส่วนนี้

คู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน มีจริยธรรมอันดีงาม มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงได้กำหนดคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นมาตรฐานการดำเนินงานให้แก่ทุกส่วนงานของบริษัท เช่น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบเป็นแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ และการติดตามผลการปฏิบัติต่างๆ ซึ่งครอบคลุมถึง

- จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม
- การแจ้งข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และบทลงโทษ

รายละเอียดและแนวปฏิบัติของจริยธรรมทางธุรกิจฉบับเต็ม

ปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัท

<https://investor.sic.co.th/th/corporate-governance/cg-report-and-download>



ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรในรอบปีที่ผ่านมา

- ในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 ที่ประชุมมีมติอนุมัติการเพิ่มจำนวนคณะกรรมการบริษัทจากการแต่งตั้งกรรมการใหม่จำนวน 1 ท่าน ชื่อ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์ ด้วยเหตุนี้จำนวนคณะกรรมการบริษัทจึงมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 9 ท่าน
- บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2562 โดยกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอยู่เสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ ในรอบปีที่ผ่านมา นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย และนโยบายบริษัทต่างๆที่เกี่ยวข้อง ได้มีการทบทวนและมีมติอนุมัติจากที่ประชุมเรียบร้อยแล้ว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564
- คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนองค์ประกอบและหลักเกณฑ์คุณสมบัติต่างๆของคณะกรรมการบริษัท ทั้งด้านความรู้ความเชี่ยวชาญ ทักษะ ประสบการณ์ เพื่อจัดทำตารางความรู้ความชำนาญของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) และวางแผนการพัฒนากกรรมการให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจ
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 มีมติอนุมัติเปลี่ยนชื่อคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 1 คณะ ได้แก่ “คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน” เปลี่ยนเป็น “คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ” โดยได้เพิ่มเติมขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบทางด้านการกำกับดูแลกิจการไว้ในกฎบัตรเรียบร้อยแล้ว
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 มีมติอนุมัติแก้ไขเปลี่ยนแปลงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร เปลี่ยนแปลงเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีมติแก้ไขเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจลงนามผูกพันแทนบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีความคล่องตัวมากขึ้น
- จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 บริษัทได้วางแผนแนวทางการจัดการและดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และการบริหารจัดการองค์กรภายในเพื่อความปลอดภัยและสุขภาพที่ดีของพนักงาน

○ สรุปประเด็นที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code)

บริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) มาทบทวนและปรับใช้ให้เหมาะสมกับองค์กรมาอย่างต่อเนื่อง ทำให้สามารถปรับใช้ให้เข้ากับบริบททางธุรกิจของบริษัทเป็นส่วนใหญ่แล้ว อย่างไรก็ตาม หลักปฏิบัติเรื่องใดที่ยังไม่ได้กำหนดเป็นนโยบายอันเนื่องมาจากหลักการดังกล่าวอาจยังไม่สอดคล้องกับทิศทางและบริบททางธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะมีการพิจารณา ติดตาม และปรับใช้ให้ครอบคลุม โดยให้มีความเหมาะสมกับกลยุทธ์ขององค์กรต่อไป

หลักปฏิบัติตาม CG code	เหตุผลหรือมาตรการทดแทนของบริษัท
คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระมากกว่า 50%	โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบัน มีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จาก 9 ท่าน คิดเป็น 33% ซึ่งยังอยู่ในเกณฑ์ที่สามารถยอมรับได้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
ประธานกรรมการของบริษัทควรเป็นกรรมการอิสระ	บริษัทมีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการให้อำนาจต่อกรรมการอิสระ เช่น การจัดประชุมกรรมการอิสระเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยที่ไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม รวมทั้งการให้อำนาจกรรมการอิสระในการร่วมพิจารณาการระงับการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับประธานคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดแนวทางปฏิบัติเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน

○ สรุปการปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

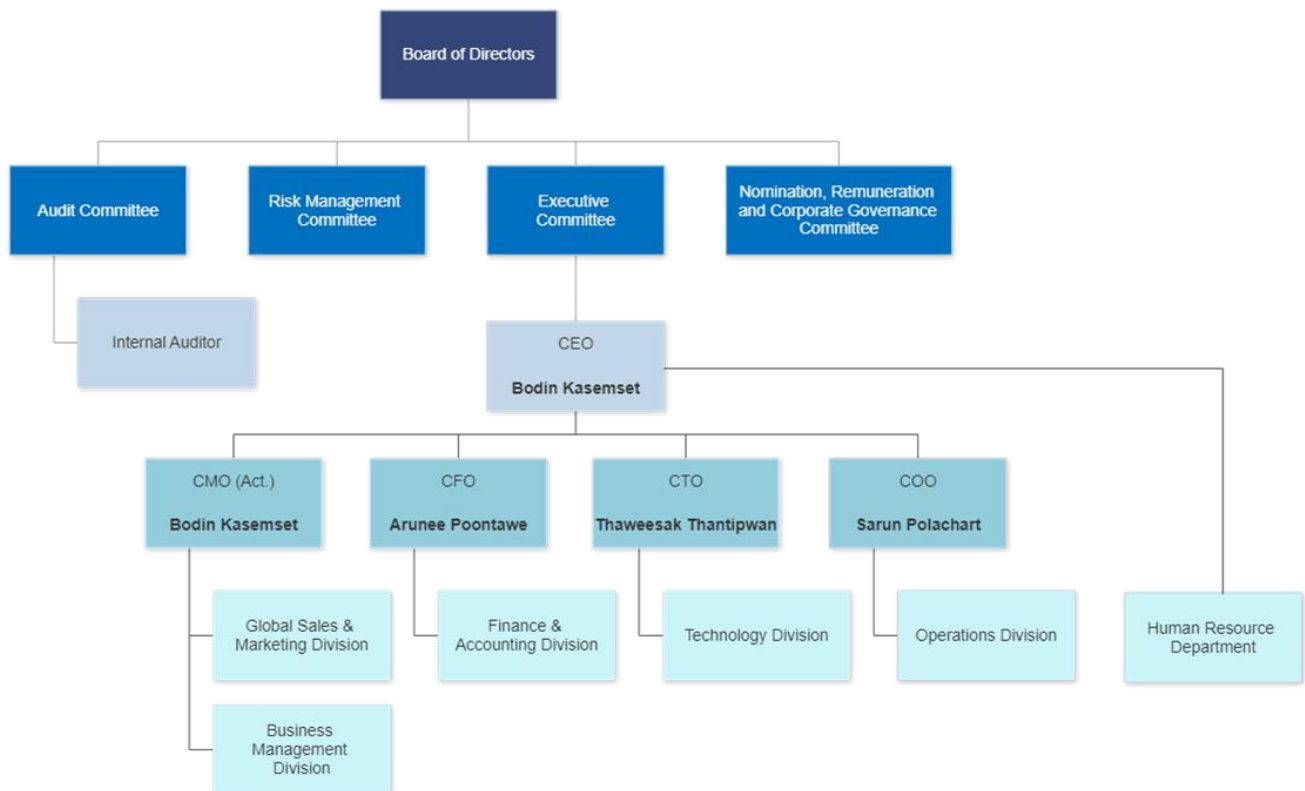
- บริษัทเข้าร่วมโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR Checklist) และส่งแบบแสดงข้อมูลตามหลักเกณฑ์ โดยในปี 2564 บริษัทได้รับการประเมินในระดับ “ดี” จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้รับการประเมินจากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ในระดับ “ดีมาก” จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โครงสร้างการจัดการของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

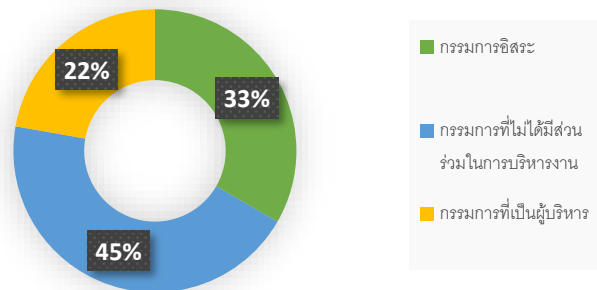


*หมายเหตุ: บริษัทได้แต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญเข้าทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

○ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน ซึ่งมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและมีสัญชาติไทย แบ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน โดยสัดส่วนของกรรมการอิสระและสัดส่วนของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร คือ ร้อยละ 33 และร้อยละ 45 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด
- โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ณ ปัจจุบัน มีการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม ได้แก่ การมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน การมีคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน ที่มีความเป็นอิสระ และคุณวุฒิสมบัติตรตามที่สำนักงานก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องได้กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินอย่างน้อย 1 คน
- บริษัทแต่งตั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท โดยประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เกิดการถ่วงดุลระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ และการสอบทานการบริหารงานที่ชัดเจน
- ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้หญิงจำนวน 2 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความหลากหลายทั้งทางด้านทักษะ เพศ อายุ ประวัติการศึกษา ความรู้ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skill Matrix) ที่เป็นประโยชน์สำหรับการผลักดันธุรกิจและทิศทางความสำเร็จขององค์กร



○ ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 9 คน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง/ ประเภท	การดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย
1.	นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	ประธานคณะกรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-
2.	นางมลฤดี สุขพันธ์รัชต์	กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ	- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา	กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ	- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
4.	นายสาโรจน์ พรประภา	กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ	- ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ - กรรมการตรวจสอบ
5.	นายณิยวุฒิ วงษ์โคเมก	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	- ประธานคณะกรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
6.	นายอภิเนตร อุณาอุล	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-
7.	นายอภิรักษ์ รนชยานนท์	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-
8.	นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและพัฒนารัฐกิจ	- กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง
9.	นางสาวอรุณี พูนทวี	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	- กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวกมล กระจำแสง เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป ทั้งนี้ ข้อมูลของคณะกรรมการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายมานพ ธรรมสิริอนันต์ นายณิยวุฒิ วงษ์โคเมก นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท



นายมานพ ธรรมสิริอนันต์

อายุ: 56 ปี

ประเภท: กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ตำแหน่ง: ประธานคณะกรรมการบริษัท

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 5 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์รอบครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

คณะกรรมการบริษัท

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564

101,880,860 หุ้น (25.47%)

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท Engineering (Electronics), Carleton University
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (อิเล็กทรอนิกส์) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 132/2016

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2564 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริษัท/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2562 - 2564	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ประธานคณะกรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2545 - 2562	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด

นางมลฤดี สุขพินรัชต์

อายุ: 57 ปี

ประเภท: กรรมการอิสระ

ตำแหน่ง: กรรมการ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ,
กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 5 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์รอบครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 2)

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ส.ค. 2564
500,000 หุ้น (0.13%)

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 31/2003
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 34/2005
- Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 23/2008
- Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 23/2021
- Anti-Corruption Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 57/2021

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2559 - 2562	กรรมการอิสระ/บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี (จำกัด)
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, รองประธานกรรมการ/ บริษัท เอเอสเอ็น โบรมเกอร์ จำกัด (มหาชน)
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง/บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ/ บริษัท เอเชียซอฟท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2545 - ปัจจุบัน	อาจารย์พิเศษ คณะบัญชี/ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
2536 - ปัจจุบัน	อาจารย์พิเศษ ภาควิชาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี/ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์



นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา

อายุ: 56 ปี

ประเภท: กรรมการอิสระ

ตำแหน่ง: กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง, กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน
และการกำกับดูแลกิจการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 5 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์รอบครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564

250,000 หุ้น (0.06%)

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก พลังงานทดแทน มหาวิทยาลัยนเรศวร
- ปริญญาโท วิศวกรรมอุตสาหการ California State University Northridge, USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมอิเล็กทรอนิกส์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 133/2017
- Anti-Corruption Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 57/2021

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2559 - 2562	กรรมการอิสระ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี (จำกัด)
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ บริษัท ลีโอนิคส์ โอเอนด์เอ็ม
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท/ บริษัท ลีโอนิคส์ เอสโก จำกัด
2541 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ/ บริษัท ลีโอนิคส์ จำกัด

นายสารจน์ พรประภา

อายุ: 55 ปี

ประเภท: กรรมการอิสระ

ตำแหน่ง: กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการ
สรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการครั้งแรก: 5 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์รอบครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก การจัดการศึกษา (พหุกรรมองค์กร) University of Surrey, UK
- ปริญญาโท การจัดการโรงแรมนานาชาติ University of Surrey, UK
- ปริญญาตรี การเดินทางและการท่องเที่ยว มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564

250,000 หุ้น (0.06%)

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 133/2017
- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 309/2021
- Corporate Governance for Executives (CGE) รุ่นที่ 18/2021

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ กระทรวงอุตสาหกรรม
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ/ บริษัท ฤทธา โฮลดิ้งส์ จำกัด
2559 - 2562	กรรมการอิสระ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด
2559 - 2561	อธิการบดี/ วิทยาลัยดุสิตธานี



นายณียวุฒิ วงษ์โคเมก

อายุ: 50 ปี

ประเภท: กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ตำแหน่ง: กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหา พิจารณา
คำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 5 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์ครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564

28,996,500 หุ้น (7.25%)

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมไฟฟ้า University of California at Berkeley
- ปริญญาโท วิศวกรรมไฟฟ้า University of California at Berkeley
- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 133/2017
- Corporate Governance for Executives (CGE) รุ่นที่ 18/2021

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- | | |
|-----------------|---|
| 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการ, ประธานคณะกรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหา พิจารณา
คำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) |
| 2562 - 2564 | กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการบริหาร/
บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) |
| 2546 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ/ บก.ไอ.อี. เทคโนโลยี |
| 2546 - ปัจจุบัน | รองกรรมการผู้จัดการ/ บก.ไฟฟ้า อุตสาหกรรม |
| 2545 - 2562 | กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด |

นายอภิเณตร อุณากุล

อายุ: 53 ปี

ประเภท: กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ตำแหน่ง: กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 5 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์ครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564

67,793,600 หุ้น (16.95%)

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท Software and System Engineering, Boston University
- ปริญญาตรี Computer Engineering, Carnegie Mellon University

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Anti-Corruption Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 31/2016
- Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 5/2016
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 134/2017

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2562 - 2564	ประธานคณะกรรมการบริษัท/บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
2545 - 2562	กรรมการ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด



นายอภิรักษ์ รณยานนท์

อายุ: 48 ปี

ประเภท: กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ตำแหน่ง: กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก : 5 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์รอบครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564

21,317,020 หุ้น (5.33%)

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก Electrical and Electronic Engineering, Imperial College London
- ปริญญาโท Electrical and Electronic Engineering, Imperial College London

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 133/2017

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2560 - ปัจจุบัน	ศาสตราจารย์/ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
2545 - 2562	กรรมการ/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด

นายบดินทร์ เกษมเศรษฐ์

อายุ: 46 ปี

ประเภท: กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

ตำแหน่ง: กรรมการ, กรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 29 เมษายน 2564

ความสัมพันธ์ครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564

4,320,000 หุ้น (1.08%)

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก Microsystems Technische Universität, Hamburg-Harburg, Germany
- ปริญญาโท Mechatronics, Technische Universität, Hamburg-Harburg, Germany
- ปริญญาตรี วิศวกรรมยานยนต์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- | | |
|--|---|
| • Director Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 168/2020 | • Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE)
รุ่นที่ 34/2021 |
| • Boardroom Success through Financing & Investment (BFI) รุ่นที่ 10/2021 | • Director Corporate Governance for Executives (CGE)
รุ่นที่ 18/2021 |

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2564	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2563 - 2564	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2562 - 2563	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี/ บริษัท สตาร์ไมโคร อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2549 - 2562	ผู้อำนวยการอาวุโส/ บริษัท เอ็นเอ็กซ์พี เซมิคอนดักเตอร์ จำกัด



นางสาวอรุณี พูนทวี

อายุ: 51 ปี

ประเภท: กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

ตำแหน่ง: กรรมการ, กรรมการบริหาร,
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการ: 5 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์ครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564

2,520,000 หุ้น (0.63%)

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 133/2017

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2562 - 2564	กรรมการ, กรรมการบริหาร, กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2559 - 2562	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน/ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี (จำกัด)

○ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำสูงสุดขององค์กรซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นและถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีบทบาทหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ การจัดสรรทรัพยากรต่างๆ การกำกับดูแลผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย การกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อให้กิจการมีผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาวเพื่อให้ได้รับความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอันเป็นการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจึงต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต พร้อมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่างๆ ของบริษัท โดยหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริษัทที่กำหนดไว้ในกฎบัตร มีดังต่อไปนี้

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. มีอำนาจ หน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดวิสัยทัศน์ การกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
3. ให้ความเห็นชอบกลยุทธ์ นโยบายที่สำคัญ วัตถุประสงค์ เป้าหมายทั้งทางด้าน การดำเนินการธุรกิจ การบริหาร ทรัพยากร การเงิน การระดมทุน การลงทุน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนดให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาก่อนการออกรายการที่ต่อนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้
 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
 - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
 - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท
 - เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระ
 - เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
 - พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
 - เรื่องอื่นๆ
5. จัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไป และข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง กันทันทีและเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

6. รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่างๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข กรณีที่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ
7. กำหนดให้มีระเบียบปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเหมาะสมจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ
8. สอบถามความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
9. จัดให้มีกระบวนการสร้างผู้บริหารระดับสูงของบริษัทขึ้นมากดแทนอย่างต่อเนื่อง (Succession Plan)
10. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง
11. แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ และให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
12. แต่งตั้งตัวแทนในการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือกิจการร่วมค้า
13. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่แต่งตั้ง เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดที่ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

14. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
15. แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้ความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของสำนักงานก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมโดยไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
 - การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัทตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
 - การลดทุนจดทะเบียนของบริษัทโดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น
 - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
 - เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ หรือตามประกาศของสำนักงานก.ล.ด. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัท

1. ดูแลภาพรวมในด้านกลยุทธ์และนโยบายบริษัทให้เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายทั้งในด้านการกำกับของหน่วยงานราชการและของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดให้มีระบบการติดตามดูแลและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง
3. ส่งเสริมการปฏิบัติตามนโยบายด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท และส่งเสริมการสร้างจริยธรรมให้กับบุคลากรทุกระดับ
4. สนับสนุนส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าร่วมอบรมพัฒนาศักยภาพ ความรู้ในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติหน้าที่กรรมการในสถาบันที่มีชื่อเสียง และเป็นที่ยอมรับ เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น
5. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมและเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง เพื่อให้การดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพ รวมถึงกระตุ้นให้กรรมการบริษัททุกท่านแสดงความคิดเห็น โดยมีกรมอบหมายอำนาจหน้าที่ด้านการบริหารจัดการองค์กรให้แก่ฝ่ายจัดการด้วยความเหมาะสม ดูแลให้กรรมการบริษัททุกท่านได้รับข้อมูลของบริษัทที่ถูกต้อง ครบถ้วน และชัดเจน เพื่อใช้ในการตัดสินใจซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ
6. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง และมีการมอบหมายให้มีผู้ดูแลการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ อย่างถูกต้อง พร้อมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่ในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น การซักถามหรือขอคำชี้แจงเพิ่มเติม

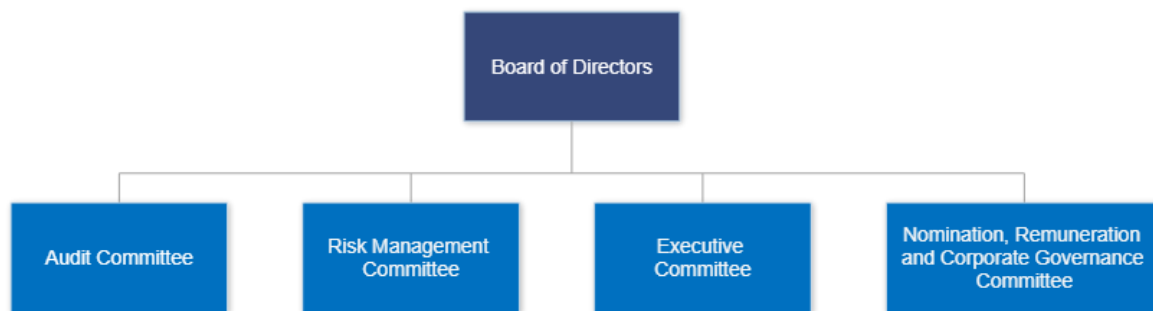
ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

○ โครงสร้างและองค์ประกอบคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ จำนวนทั้งสิ้น 4 คณะ เพื่อช่วยส่งเสริมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)
3. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)
4. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ (Nomination, Remuneration and Corporate Governance Committee)

โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดย่อย มีดังนี้



ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยได้มีการระบุข้อมูลองค์ประกอบและการแต่งตั้ง ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชี โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะผู้สอบบัญชีให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ พิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้บริหารสูงสุดของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของบริษัทผู้สอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกับหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีขนาดรายการที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ของสำนักงานสำนักงานก.ล.ต.และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
 - รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้กรรมการบริษัททราบทุกปี

9. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณารับการรายงานผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก
10. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร รายการหรือการกระทำดังกล่าว ได้แก่
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
12. ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานก.ล.ต.และผู้สอบบัญชีทราบภายในเวลา 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สักการ ให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น นอกจากนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของข้อบังคับฉบับนี้ คณะกรรมการตรวจสอบอาจขอปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบชุดดังกล่าวต้องมีอย่างน้อย 3 ท่าน
2. กรรมการอิสระที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามที่ข้อบังคับของสำนักงานก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยอย่างน้อย 1 ท่านควรมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี และ/หรือการเงิน
3. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งครั้งละ 3 ปี โดยอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปตามวาระที่ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ แต่ไม่ใช้การต่อวาระโดยอัตโนมัติ
4. คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ
5. คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของ คณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม
6. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ลาออก
 - 2) พ้นวาระหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
 - 3) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - 4) ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - 5) เสียชีวิต

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. เป็นกรรมการอิสระโดยมีคุณสมบัติตามที่สำนักงานก.ล.ต.และ/หรือตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
4. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและ ขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2558
5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการ ตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความ น่าเชื่อถือของงบการเงินได้

2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
2. กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) โดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน
3. กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิภาพของกรอบการบริหารความเสี่ยง
4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอ และเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
5. พัฒนาและทบทวนระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประเมินผลและติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
6. จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น รวมถึงสนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ
7. ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบต่อหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
8. ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
9. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เป็นกรรมการของบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย
 - 1) กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน
 - 2) กรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน

- 3) ผู้บริหารคนใดคนหนึ่ง ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งครั้งละ 3 ปี โดยอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ลาออก
 - 2) พ้นวาระหรือออกจากกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 - 3) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - 4) ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - 5) เสียชีวิต

3) คณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ให้มีอำนาจตัดสินใจในกิจการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัท โดยกำหนดขอบเขต ประเภท หรือขนาดของกิจการ วัตถุประสงค์ แนวทางและนโยบายของบริษัทภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม ผลผลิต ความสัมพันธ์กับลูกค้า และต้องรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินงานธุรกิจ งบประมาณ รวมถึงโครงสร้างในการบริหารงานเพื่อให้สามารถดำเนินงานตามนโยบายและเป้าหมายของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
4. กำหนดอำนาจอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจจะเอื้อต่อการทุจริตในหน้าที่ออกจากกัน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมทั้งควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่มีการอนุมัติแล้ว
5. มีอำนาจในการบริหารจัดการโครงสร้างเงินเดือน กำหนดขอบเขตหน้าที่ในการทำงาน บรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย ตัดหรือลดค่าจ้าง ถอดถอน เลิกจ้าง การลงโทษทางวินัย การให้รางวัล พิจารณาความดีความชอบพนักงาน
6. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานในการทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การจัดหาเงินสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และอื่นๆ รวมถึงการซื้อขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ เพื่อการดำเนินงานตามปกติธุรกิจตามอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทให้ไว้

7. พิจารณาเรื่องการลงทุนขยายงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัทเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
8. มีอำนาจซื้อ/ขาย/โอนทรัพย์สิน การลงทุนในกิจการอื่น/ธุรกิจใหม่, ซื้อ-ขายสินค้า/วัตถุดิบ และบริการอันเป็นปกติและเกี่ยวข้องกับการค้าปกติ รวมถึงการเข้าทำสัญญาซื้อขายการผูกพันทางการค้า และทำสัญญาเงินกู้เงินค้ำประกัน และการผูกพันทางการเงินตามแผนงบประมาณที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และสามารถอนุมัตินอกงบประมาณได้ในวงเงิน 0.50-2.00 ล้านบาท เว้นแต่ธุรกรรมเรื่องการลงทุนระยะสั้น คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัตินอกงบประมาณในวงเงิน 30-50 ล้านบาท
9. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของกิจการต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อกิจการ
10. พิจารณาเรื่องการระดมทุนของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
11. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกิจการ
12. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานโดยทั่วไปของกิจการ
13. พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติของแต่ละฝ่ายงานของบริษัท และพิจารณาอนุมัติคำขอจากฝ่ายงานต่างๆ ของบริษัทที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น
14. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
15. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) โดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญเช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ
16. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง
17. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
18. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พัฒนาและทบทวนระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประเมินผลและติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ

19. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น รวมถึงสนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ
20. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
21. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
22. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส
23. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น การมอบอำนาจดังกล่าวผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้ความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักนายก.ล.ต.) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทหรือเป็นบุคคลภายนอกอื่นอีกจำนวนหนึ่งก็ได้ และในจำนวนนี้ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารที่เป็นกรรมการของบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
3. คณะกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร
4. กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งครั้งละ 3 ปี โดยอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
5. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริหารจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ลาออก
- 2) พ้นวาระหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
- 3) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 4) ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
- 5) เสียชีวิต

3) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

การสรรหา

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบวาระและ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์ คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ดำเนินการทาบทามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
5. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
6. สรรหาและประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

การพิจารณาคำตอบแทน

1. จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
2. พิจารณาคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับการะหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

3. รับฟังข้อต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามกับคำตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)
6. พิจารณาคำตอบแทนประจำปีของกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามหลักเกณฑ์การจ่ายได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ส่วนของกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
7. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงานโดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง
8. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
9. พิจารณากลับกรอกรอบของโบนัส การขึ้นเงินเดือน และตัวชี้วัดเป้าหมายขององค์กร เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

การกำกับดูแลกิจการ

1. พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ ตลอดจนนโยบาย/ มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานและเป็นแนวทางที่ถูกต้อง
2. กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผลและทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
3. เสนอแนะนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งกำกับดูแลให้คำปรึกษา กำกับดูแลและติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร และเป็นประสิทธิผลของการดำเนินการ

4. ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หากมีการปรับปรุงแก้ไข จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติ
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

1. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยกรรมการและ/หรือผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ร่วมกันพิจารณาเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ เป็นประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
3. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ มีวาระการดำรงตำแหน่งครั้งละ 3 ปี โดยอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
4. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ลาออก
 - 2) พ้นวาระหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
 - 3) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - 4) ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - 5) เสียชีวิต
5. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการเพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อทดแทนกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ทดแทนกรณีลาออกหรือมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งตนแทนเท่านั้น

○ รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อย

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง/ ประเภท
1. นามมฤดี สุขพันธ์รัตน์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
2. นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
3. นายสาริณี พรประภา	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

นามมฤดี สุขพันธ์รัตน์ เป็นกรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยมี นางสาวอุษณีย์ สันติกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยง 4 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง/ ประเภท
1. นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการอิสระ
2. นามมฤดี สุขพันธ์รัตน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการอิสระ
3. นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
4. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมี นายกานต์ โอภาสสำรสิทิจ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 4 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง/ ประเภท
1. นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	ประธานคณะกรรมการบริหาร/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
2. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	กรรมการบริหาร/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นางสาวอรุณี พูนทวี	กรรมการบริหาร/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4. นายทวีศักดิ์ รารักษ์ยวรรณ	กรรมการบริหาร/ ผู้บริหาร

โดยมี นางสาวกทล กระจ่างแสง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

4) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 3 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง/ ประเภท
1. นายสาริธน์ พรประภา	ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ
2. นายวุฒิพงศ์ สุขนรนา	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ
3. นายณัยวุฒิ วงษ์โคเมก	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

โดยมี นางสาวรมน วิชัยธรรม์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

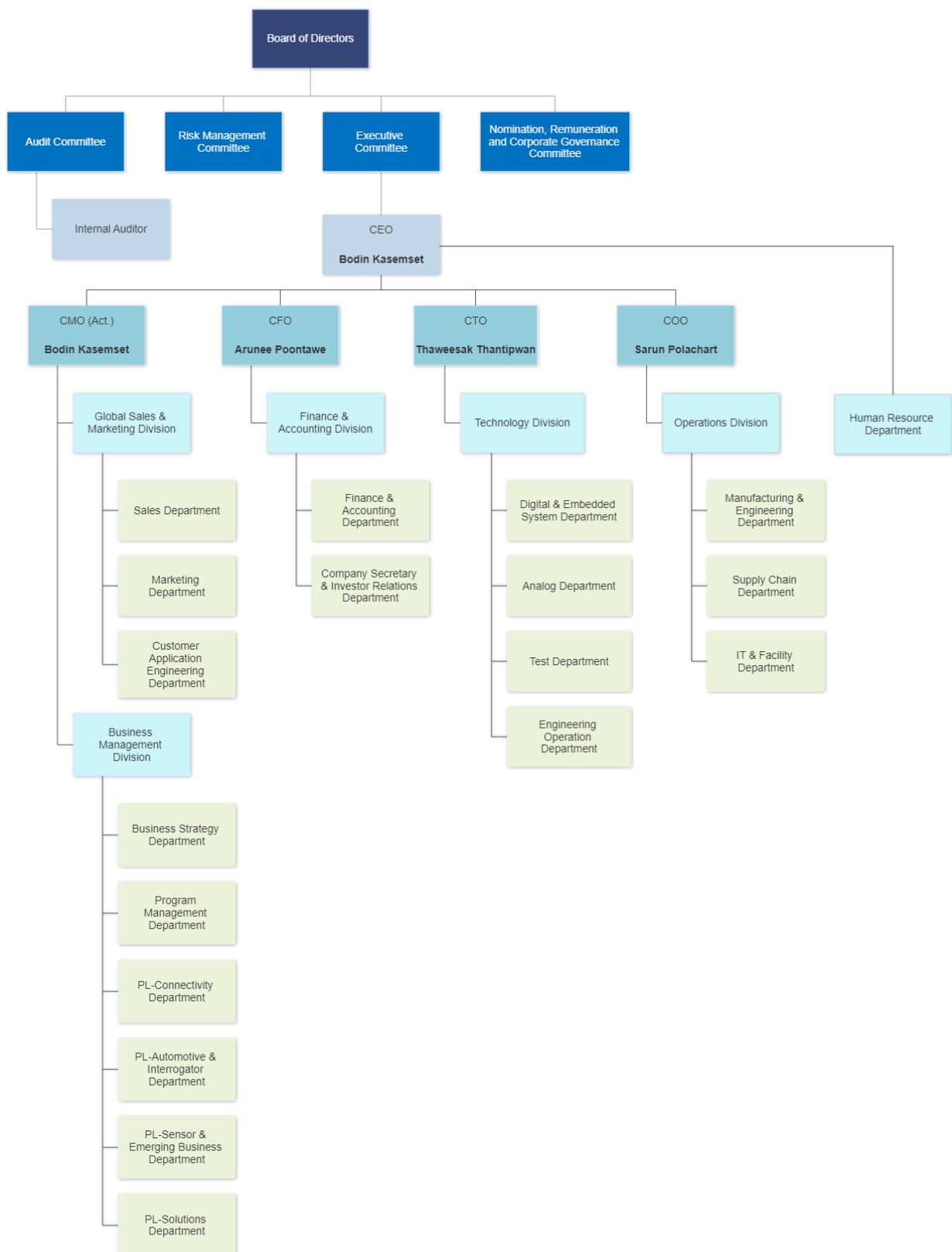
○ รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล ^[1]	ตำแหน่ง
1. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและพัฒนาธุรกิจ
2. นางสาวอรุณี พูนทวี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
3. นายทวีศักดิ์ ธารทิพย์วรรณ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
4. นายศรัณย์ พลชาติ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
5. นางสาวอุษณีย์ สันติกุล	ผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชีและการเงิน
6. นายกานต์ โอกาสสำรัสกิจ	ผู้จัดการอาวุโสแผนกกลยุทธ์องค์กร

หมายเหตุ: ^[1] ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทบาทในประกาศเกี่ยวกับการออกใบเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ผู้บริหาร หมายความว่า ผู้จัดการหรือ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารซึ่งรายชื่อแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้จัดการหรือระดับบริหารรายชื่อที่ต่ำกว่า และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ทั้งนี้ ข้อมูลของผู้บริหารของบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีโครงสร้างการบริหารจัดการภายในบริษัทดังนี้



อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ รวมถึงกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศจากสำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศจากตลาดหลักทรัพย์ ประกาศอื่นใด กฎ ระเบียบ และ/หรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ เป้าหมาย แผนการดำเนินงานธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. บริหารจัดการการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามภารกิจหลัก (Mission) ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท และกลยุทธ์ในการดำเนินงานธุรกิจที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท
4. กำกับดูแลการดำเนินการด้านการเงิน การตลาด ทรัพยากรบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่นๆ โดยรวมเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัทที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท
5. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัท โดยสามารถแต่งตั้งผู้รับมอบอำนาจช่วยให้ดำเนินการแทนได้
6. กำหนดบำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัสพิเศษ นอกเหนือจากโบนัสปกติประจำของพนักงานบริษัทตั้งแต่ระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป
7. เสรจฯ และเข้าทำสัญญา และ/หรือ รุขรรมใดๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
8. ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่าง ๆ ภายในบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบาย และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
9. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์ของบริษัท
10. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท
11. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
13. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วย และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วย และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ไว้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศจากสำนักงานก.ล.ต. หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจอนุมัติธุรกรรมต่างๆ ตามแผนงบประมาณที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท เว้นแต่ธุรกรรมเรื่อง การลงทุนระยะสั้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัตินอกงบประมาณในวงเงิน 10-30 ล้านบาท โดยต้องอนุมัติร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และกรรมการบริหารอีก 1 ท่าน หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณี

○ นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทแบบคงที่เป็นรายเดือน และมีการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการชุดย่อยในลักษณะของเบี้ยประชุมเป็นรายครั้ง สำหรับค่าตอบแทนกรรมการบริหารที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 ระบุว่า กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในส่วนของผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนคงที่เป็นรายเดือน และค่าตอบแทนแปรตามผลประกอบการของบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ และเป็นอัตราที่เปรียบเทียบกับธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน เพื่อดูใจให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารและผู้บริหารนำพาบริษัทให้ดำเนินงานตามเป้าหมาย โดยค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารนั้น จะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท

ในการนี้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม โดยกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จะมีการนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำปี

○ จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ปี	รายการ	จำนวน (ราย)	จำนวน (ล้านบาท)
2564	ค่าแรง เงินเดือน และ โบนัส	8	21.68

(คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21.34 เมื่อเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนรวมทั้งหมดของกิจการ)

2. ค่าตอบแทนอื่น

ปี	รายการ	จำนวน (ราย)	จำนวน (ล้านบาท)
2564	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, ประกันสังคมและ ค่าใช้จ่ายตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	8	1.87

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทมีพนักงานและลูกจ้างของบริษัท (ไม่รวมผู้บริหาร) ณ สิ้นปี 2562 – 2564 ซึ่งแบ่งตามการดำเนินงานดังนี้

ส่วนงาน	จำนวน (คน)		
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
• ฝ่ายบัญชีและการเงิน	9	10	10
• ฝ่ายขายและพัฒนารุรกิจ	23	30	31
• ฝ่ายเทคโนโลยี	60	46	51
• ฝ่ายปฏิบัติการ	9	26	25
• ฝ่ายทรัพยากรบุคคล			3
รวมทั้งสิ้น	101	112	120

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา
ไม่มี

ค่าตอบแทนพนักงาน

ปี	รายการ	จำนวน (ราย)	จำนวน (ล้านบาท)
2564	เงินเดือน โบนัส ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และเงินสมทบ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่นๆ	120	89.60

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานประจำของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 27 สิงหาคม 2553 เพื่อเป็นหลักประกันในอนาคตของพนักงาน และจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว โดยมีจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund - PVD) จำนวน 84 คน คิดเป็นสัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม 70% ต่อพนักงานทั้งหมด

บริษัทมีนโยบายการสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท คัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environment, Social, and Governance - ESG) เนื่องจากเป็นแนวทางการลงทุนที่นำไปสู่ประโยชน์ที่ดีที่สุดของสมาชิกกองทุนซึ่งก็คือพนักงานของบริษัทในระยะยาวได้

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างยั่งยืน เริ่มตั้งแต่การปฐมนิเทศพนักงานใหม่เพื่อให้ทราบถึงนโยบายในการดำเนินงาน การมีจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และในระหว่างปฏิบัติงานจะได้รับการสอนงานโดยหัวหน้างาน และเรียนรู้จากการปฏิบัติงาน รวมถึงการเข้าร่วมอบรม สัมมนาในด้านวิชาการในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน เพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ และเท่าทันความเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีของโลกอยู่ตลอดเวลา เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานอย่างเต็มประสิทธิภาพ และมุ่งไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมายขององค์กรอย่างยั่งยืน และเตรียมความพร้อมสำหรับการเติบโตในอาชีพของพนักงานเอง

ในปี 2564 นี้ พนักงานของบริษัทมีจำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยต่อคนต่อปี เพิ่มขึ้นจาก 12 ชั่วโมง เป็น 19 ชั่วโมง

โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program – EJIP)

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 1 ในการประชุมครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564 และโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 2 ในการประชุมครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 สรุปมีสาระสำคัญดังนี้

โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 1

1	ระยะเวลาโครงการ	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 – 6 กันยายน 2567
2	พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ	พนักงานที่มีศักยภาพและความรับผิดชอบสูง กลุ่มที่ปฏิบัติงาน และอยู่ในตำแหน่งที่มีความสำคัญในองค์กร (Key Position) รวมทั้งมีผลการปฏิบัติงานที่ดีจากผลการประเมินในปี 2563
3	รูปแบบของโครงการ	สัดส่วนระหว่างเงินสมทบของบริษัทกับเงินลงทุนของพนักงาน คือ ร้อยละ 99 ต่อ 1 ของเงินลงทุน โครงการดังกล่าวจะดำเนินการผ่านบริษัท หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เพื่อให้ดำเนินการบริหารการลงทุนให้กับบริษัท โดยจะลงทุนซื้อหุ้น SICT ภายในวันที่บริษัทกำหนดของทุกเดือนและบริษัทจะตัดเงินลงทุนผ่านบัญชีเงินเดือนของพนักงาน เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงเดือนสิงหาคม 2567
4	เงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์	ผู้ที่เข้าร่วมโครงการมีสิทธิขายหุ้นโดยตรงในตลาดหลักทรัพย์เมื่อโครงการมีอายุครบ 1 ปี และ 2 ปี โดยสามารถขายหุ้นได้ทั้งหมดที่มีในบัญชี บริษัทจะยุติการจ่ายเงินดังกล่าวให้กับพนักงาน ในกรณีที่พนักงานพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานในช่วงเวลาที่ยังไม่สิ้นสุดโครงการ

โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 2

1	ระยะเวลาโครงการ	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 – 6 กันยายน 2567
2	พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ	พนักงานในกลุ่มหัวหน้างานที่มีศักยภาพและความรับผิดชอบสูง กลุ่มที่ปฏิบัติงาน และอยู่ในตำแหน่งที่มีความสำคัญในองค์กร (Key Position)
3	รูปแบบของโครงการ	สัดส่วนระหว่างเงินสมทบของบริษัทกับเงินลงทุนของพนักงาน คือ ร้อยละ 72 ต่อ 28 ของเงินลงทุน โครงการดังกล่าวจะดำเนินการผ่านบริษัท หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เพื่อให้ดำเนินการบริหารการลงทุนให้กับบริษัท โดยจะลงทุนซื้อหุ้น SICT ภายในวันที่บริษัทกำหนดของทุกเดือนและบริษัทจะตัดเงินลงทุนผ่านบัญชีเงินเดือนของพนักงาน เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2566
4	เงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์	ผู้ที่เข้าร่วมโครงการมีสิทธิขายหุ้นโดยตรงในตลาดหลักทรัพย์เมื่อสิ้นสุดโครงการในเดือนกันยายน 2566 โดยสามารถขายหุ้นได้ทั้งหมดที่มีในบัญชี บริษัทจะยุติการจ่ายเงินดังกล่าวให้กับพนักงาน ในกรณีที่พนักงานพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานในช่วงเวลาที่ยังไม่สิ้นสุดโครงการ

ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

- ข้อมูลของเลขานุการบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในควบคุมดูแลการทำบัญชี หักหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับกับการปฏิบัติงานของบริษัท

เลขานุการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวกมล กระจ่างแสง ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป โดยรายละเอียดข้อมูลของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัทมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทในข้อกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ขอบบริษัทที่คณะกรรมการต้องการทราบและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่คณะกรรมการบริษัท
2. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
3. จัดทำและจัดเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
4. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัทตามระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
6. จัดให้มีระบบเก็บรักษาเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนถูกต้องและสามารถตรวจสอบได้
7. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัท

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำบัญชี

นางสาวอุษณีย์ สันติกุล ผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชีและการเงิน เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานธุรกรรมทางบัญชีของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัท โดยได้เข้าร่วมงานกับบริษัทตั้งแต่วันที่เดือนเมษายน 2561 โดยรายละเอียดข้อมูลของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำบัญชีปรากฏตามเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับกับการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับกับการปฏิบัติงานของบริษัทซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมได้มีมติต่อสัญญาการว่าจ้าง บริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal audit : IA) ของบริษัทประจำปี 2564 โดยบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด ได้มอบหมายให้ นายโกศล แย้มสิบลู ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับกับการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด แล้วเห็นว่า มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่การเป็นผู้ตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลากว่า 15 ปี โดยผู้ปฏิบัติงานหลักได้เคยผ่านหลักสูตรการอบรม Thai Financial Reporting Standards (TFRS), Accounting Standards, Auditing Standards (continuous training), Internal Audit Workshop (continuous training), Auditor's Report (continuous training), COSO 2013, Taxation and planning (various), IT Audit (various) อีกทั้งยังมีความเกี่ยวข้องๆ กับบริษัท จึงสามารถตรวจสอบและนำเสนอข้อแนะนำให้แก่บริษัทได้อย่างอิสระและเป็นกลาง โดยรายละเอียดข้อมูลของหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับกับการปฏิบัติงานของบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 2

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาแล้วต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในเรื่องค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยสัญญาว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวจะสิ้นสุด ณ สิ้นปี 2564 โดยบริษัทมีนโยบายที่จะว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) ต่อไปในปี 2565 โดยบริษัทได้แต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ เป็นผู้ตรวจสอบภายในต่ออีกหนึ่งปี ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เพื่อสอบทานและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทและให้คำแนะนำเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม

○ รายชื่อหัวหน้างานนักलगุณสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานนักलगุณสัมพันธ์ของบริษัท ได้แก่ นางสาวกกลี กระจ่างแสง เลขานุการบริษัทและผู้จัดการแผนกเลขานุการบริษัทและนักलगุณสัมพันธ์ ทำหน้าที่สื่อสารและประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักलगุณ นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา พร้อมทั้งช่วย ดูแลการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทตามเกณฑ์ที่กำหนดต่อนักलगุณก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) และ/หรือ เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น ตลอดจนช่วยดูแลการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งมีผลกระทบต่อ กระบวนการตัดสินใจของผู้लगุณและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างถูกต้อง เพียงพอ และเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจ ของผู้लगุณ

ผู้लगุณสามารถติดต่อนักलगุณสัมพันธ์ของบริษัท ได้ที่

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

โทรศัพท์ 02 589 9991 โทรสาร 02 589 8881

E-mail: ir@sic.co.th

โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา มีกิจกรรมนักलगุณสัมพันธ์เพื่อเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้แก่นักलगุณ สรุปได้ดังนี้

รูปแบบกิจกรรม	จำนวนคน/ จำนวนครั้ง
การพบปะนักलगุณและนักวิเคราะห์ (คน)	51
การจัดประชุมนักวิเคราะห์ (ครั้ง)	2
การเข้าร่วมประชุมกับนักलगุณและโรดโชว์ (ครั้ง)	11
การเข้าร่วม Opportunity Day จัดโดยตลาดหลักทรัพย์	4
การจัดกิจกรรมของบริษัทและอื่นๆ (ครั้ง)	7

○ ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด รวมทั้งสิ้น 1,670,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

รายการ	จำนวน (บาท)
ค่าสอบบัญชีรายไตรมาส และค่าสอบบัญชีรายปี	1,570,000

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

รายการ	จำนวน (บาท)
ค่าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) บัตรละ 50,000 บาท จำนวน 2 บัตร	100,000

○ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 11 มีนาคม 2565 บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่ตามสมุดทะเบียน ดังนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1.	นายมานพ รสรมสิริอนันต์	102,154,860	25.54
2.	นายอภิเษตร จูนากุล	67,793,600	16.95
3.	กลุ่มนายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก		
	1) นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	28,496,500	7.12
	2) เค อินเวสท์เม้นท์ ลิมิเต็ด ^[1]	13,996,540	3.50
	รวม	42,493,040	10.62
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	25,840,821	6.46
5.	นายอภิรักษ์ รนขยานนท์	20,828,520	5.21
6.	นายธนกร ดำรงรัตน์	9,457,800	2.36
7.	นางนราธิษฐ์ ปฐมโพธิ์วัฒน์	7,050,000	1.76
8.	นายทวิศักดิ์ ธารทิพย์วรรณ	5,966,954	1.49
9.	นายกานต์ โอกาสจำรัสกิจ	5,657,527	1.41
10.	นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	4,200,000	1.05
	รวม	291,443,122	72.86

หมายเหตุ: [1] เค อินเวสท์เม้นท์ ลิมิเต็ด เป็นนิติบุคคลซึ่งจดทะเบียนในประเทศฮ่องกง ถือหุ้นโดย นางสาวอัยยิษฐา วงษ์โคเมก ในสัดส่วนร้อยละ 50.00 และนางสาวอัญญิษฐา วงษ์โคเมก ในสัดส่วนร้อยละ 50.00 ขอบเขตจดทะเบียน

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท คู่มีจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการปฏิบัติงาน รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานก.ล.ต. โดยมีการสื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับเพื่อให้การบริหารจัดการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล มีจริยธรรมที่ดีในองค์กร มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่นักลงทุน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันเป็นการสนับสนุนให้บริษัทเติบโตได้อย่างยั่งยืน

○ การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความสามารถ มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์แก่บริษัท ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน เพื่อกำหนดดุลอำนาจอย่างเหมาะสม ตลอดจนแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรแต่ละคณะ เพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานก.ล.ต. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศจากตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการรายอื่น ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่นำออกเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาได้มีการนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่อัตราดอกเบี้ยของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตัวแต่ย์สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณการหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาการหนี้ดังกล่าวให้นับรวมการหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ
 หุ่นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
 ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น
 ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา
 ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น
 ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

2. การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสรรหากรรมการและผู้บริหาร
 ระดับสูงที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินงาน และปฏิบัติตามแผนธุรกิจและแนวทางการเตรียมพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง
 (Succession Plan) ตามที่ระบุในกฎบัตรและจริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Conduct) ของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมาย
 ที่กำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญกับการทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น
 ใหญ่ที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารงานของกิจการและอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท เพื่อมิให้เป็น
 อุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการควบคุม
 กิจการอย่างเหมาะสม

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน และมีผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด. จำนวน
 6 ท่าน โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ทั้งนี้ การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและ
 ผู้บริหารระดับสูงสุดจะต้องผ่านการพิจารณา กลั่นกรอง คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมโดยคณะกรรมการสรรหา
 พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ ในกระบวนการสรรหากรรมการ บริษัทมีการคำนึงถึง
 ความสำคัญของผู้ถือหุ้น และเพื่อเป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้
 เสียด้วยวิธีปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ
 เหมาะสมเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

การสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท

1. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานก.ล.ต. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศจากตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป
2. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนทั้งหมดจะต้องเป็นบุคคลสัญชาติไทย และในจำนวนคณะกรรมการบริษัททั้งหมดต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
 - 2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
 - 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะเพิ่มหรือจะเพิ่มเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะเพิ่มหรือจะเพิ่มเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นอกจากนี้ ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกไม่อาจแบ่งให้ตรงเป็นจำนวนได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับสัดส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากที่คราวออกตามวาระ ให้กรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชน พ.ศ. 2535 และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการเหลือ้น้อยกว่า 2 เดือน โดยมติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 ที่ผ่านมา มีกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1.	ดร.วุฒิพงศ์ สุพนรนา	กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
2.	นายอภิเษตร อุนากุล	ประธานคณะกรรมการบริษัท
3.	นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกวาระหนึ่ง ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยดี รอรับการดำเนินงานของบริษัทต่อไปในอนาคต คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการจึงได้พิจารณาคัดเลือก ดร.บัณฑิต เกษมเศรษฐ์ ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติตามกฎหมายที่จะเป็นกรรมการบริษัท อีกทั้งยังเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ทำงานที่ดี มีวิสัยทัศน์ ตลอดจนสามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานกิจการของบริษัท

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่จำนวน 1 ท่าน จากเดิมมีจำนวน 8 ท่าน รวมเป็นจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 9 ท่าน ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการแล้ว โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้ว มีมติอนุมัติการแต่งตั้ง ดร.บัณฑิต เกษมเศรษฐ์ เป็นกรรมการใหม่อีก 1 ท่าน ตามที่เสนอ

การสรรหาผู้บริหารสูงสุด (Chief Executive Officer : CEO)

ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการจะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติครบถ้วน รวมทั้งประสบการณ์ที่เหมาะสมกับตำแหน่งและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้ดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมเมื่อเกิดกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ เนื่องจากแผนงานดังกล่าวมีความสำคัญและยังเป็นการสร้างความเสถียรภาพให้กับองค์กร

3. การพัฒนาของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้กรรมการเข้ารับการอบรมเข้าอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2564 มีการเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	หลักสูตรที่เข้าอบรม
1.	นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	- หลักสูตร Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG 57/2021)
2.	นายวุฒิพงศ์ สุข बना	- หลักสูตร Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG 57/2021)
3.	นายสาโรจน์ พรประภา	- หลักสูตร Corporate Governance for Executives (CGE 18/2021)
4.	นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	- หลักสูตร Corporate Governance for Executives (CGE 18/2021)
5.	นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 34/2021) - หลักสูตร Boardroom Success through Financing & Investment (BFI 10/2021) - หลักสูตร Corporate Governance for Executives (CGE 18/2021)

ตารางความรู้ความชำนาญของกรรมการ

	ความรู้ความชำนาญ หรือประสบการณ์ในการบริหารจัดการเชิงมหภาค (Macromanagement)								ความรู้เฉพาะด้าน หรือความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน (Specific knowledge, experience or expertise)				ความรู้ความชำนาญ หรือประสบการณ์ด้านบรรษัทภิบาล หรือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)
	ความรู้ทางบัญชีและการเงิน (Accounting and Finance)	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท (Industry Knowledge)	ความเชี่ยวชาญทางธุรกิจ (Business Acumen)	การบริหารจัดการ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล (Organization and Human Resource Management)	การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)	การจัดการในภาวะวิกฤติ (Crisis Management)	การตลาดระหว่างประเทศ (International Management)	การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ (Strategic Planning)	การวิจัยและพัฒนา (Research and Development)	ความรู้ด้านห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain)	การจัดการทรัพย์สินทางปัญญา (IP Management)	การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Management)	ความรู้ด้านกฎหมาย (Legal Knowledge)
นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	X	X	X	X		X	X	X	X	X			
นางมณฑิต สุทธิพันธุ์	X			X	X			X					X
ดร.วุฒิพงศ์ สุพนธนา		X			X		X	X	X	X			
ดร.สาโรจน์ พระประภา			X	X		X		X					X
ดร.นัยวุฒิ วงษ์โคเมท	X	X	X	X	X			X	X		X		X
นายอภิเนตร อุณากร		X						X	X			X	
ศ.ดร.อภิรักษ์ ธนชยานนท์		X						X	X				X
ดร.ปติเมธี เกษมเศรษฐ์	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
นางสาวอรุณ พูนทวี	X				X			X					

4. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยในปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการทำงานของตนเอง คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นการสรุปผลการปฏิบัติงานและเป็นการช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและความเข้าใจที่ดีในการทำงานร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยในปี 2564 มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

- แบบประเมินชุดที่ 1: แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์กร

หัวข้อประเมิน	Avg.	Percentage
โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	3.43	86%
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	3.47	87%
การประชุมคณะกรรมการ	3.49	87%
การทำหน้าที่ของกรรมการ	3.54	88%
ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	3.67	92%
การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	3.39	85%
รวม	3.48	87%

- แบบประเมินชุดที่ 2: แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมขององค์กร

หัวข้อประเมิน	Avg.	Percentage
โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	3.62	90%
การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	3.70	93%
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและ ปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้		
- คณะกรรมการตรวจสอบ		
- คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	3.86	96%
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3.58	89%
	3.67	92%
รวม	3.65	91%

- แบบประเมินชุดที่ 3: แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล เพื่อใช้ประเมินการดำเนินงานที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการรายบุคคล

หัวข้อประเมิน	Avg.	Percentage
โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	3.56	89%
การประชุมของคณะกรรมการ	3.56	89%
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	3.67	92%
รวม	3.61	90%

○ การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

สรุปข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทประจำปี 2564 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการอิสระ การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564						
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ สรรหา	กรรมการอิสระ	การประชุมผู้ถือ หุ้น
1. นายมานพ ธรรมสิริอินทร์ ^(ก)	กรรมการ/ ประธานคณะกรรมการบริษัท	7/7	-	3/3	8/8	-	1 ครั้ง	1 ครั้ง
2. นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	กรรมการ/ กรรมการอิสระ/ ประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7	5/5	5/5	-	-	1/1	1/1
3. นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา	กรรมการ/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	7/7	5/5	5/5	-	4/4	1/1	1/1
4. นายสาโรจน์ พรประภา	กรรมการ/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	7/7	5/5	5/5	-	4/4	1/1	1/1
5. นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท ^(ข)	กรรมการ/ ประธานคณะกรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	7/7	-	5/5	12/12	1/1	-	1/1
6. นายอภิเนตร อุณาภูล	กรรมการ	6/7	-	-	-	-	-	1/1
7. นายอภิรักษ์ ธนชยานนท์	กรรมการ	7/7	-	-	-	-	-	1/1
8. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี ^(ค)	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร		-	2/2	12/12	-	-	1/1
9. นางสาวอรุณี พูนทวี ^(ด)	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	7/7	-	-	12/12	3/3	-	1/1

ก) นายมานพ ธรรมสิริอินทร์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

ข) นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมพ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

ค) นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

ด) นางสาวอรุณี พูนทวี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

คำตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 มีมติให้กำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยสำหรับปี 2564 ดังนี้

1. คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุม (ต่อครั้ง)
<u>คณะกรรมการบริษัท</u>		
ประธานคณะกรรมการบริษัท	20,000	-
กรรมการบริษัท	20,000	-
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	30,000	-
กรรมการตรวจสอบ	20,000	-
คณะกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารไม่ได้รับคำตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัท		
<u>คณะกรรมการชุดย่อย</u>		
- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	10,000
- ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ - กรรมการและคณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	-	10,000

โดยในปี 2564 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่คณะกรรมการชุดต่างๆ จำนวน 9 ท่าน ดังนี้

(หน่วย: บาท)

ชื่อ - สกุล	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน					
	คณะกรรมการ การบริหาร	คณะกรรมการ การตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแล กิจการ	รวม
	ค่าตอบแทน รายเดือน	เบี้ยประชุม	เบี้ยประชุม	เบี้ยประชุม	เบี้ยประชุม	
1. นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	-	-	30,000	-	-	30,000
2. นางมลฤดี สุขพันธ์ศิริ	360,000	-	50,000	-	-	410,000
3. นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา	240,000	-	50,000	-	40,000	330,000
4. นายสาโรจน์ พรประภา	240,000	-	-	-	40,000	280,000
5. นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	-	-	50,000	-	10,000	60,000
6. นายอภิเษกร อุนากุล	120,000	-	-	-	-	120,000
7. นายอภิรัตน์ รนชยานนท์	120,000	-	-	-	-	120,000
8. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี	-	-	20,000	-	-	20,000
9. นางสาวอรุณี พูนทวี	-	-	-	-	30,000	30,000
รวมเป็นทั้งสิ้น	1,080,000	-	200,000	-	120,000	1,400,000

หมายเหตุ:

- อ้างอิงที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 ผู้บริหาร (ผู้ก่อตั้ง) ทั้ง 4 ท่าน ได้สละค่าตอบแทนที่จะได้รับเป็นจำนวน 18 เดือน เพื่อนำมาสนับสนุนค่าใช้จ่ายเป็นงบประมาณในการดำเนินโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานครั้งที่ 2 นี้ โดยจะงดรับค่าจ้างตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2565 ทั้งนี้ บริษัทจึงไม่มีค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาสำหรับผู้เชี่ยวชาญของนายอภิรัตน์ รนชยานนท์ ตามช่วงเวลาดังกล่าว โดยในปี 2564 นายอภิรัตน์ รนชยานนท์ ได้รับค่าตอบแทนในฐานะที่ปรึกษาตามสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาเป็นจำนวน 0.48 ลบ. ดังปรากฏรายละเอียดในหัวข้อย่อยการระหว่างกัน

สรุปเปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินระหว่างปี 2562 - 2564

(หน่วย: บาท)

ค่าตอบแทน	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทนรายเดือนและเงินเบี้ยประชุม	8	1,510,000	8	1,540,000	9	1,400,000

2. ค่าตอบแทนอื่น

ไม่มี

○ การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จึงยังไม่มีเปิดเผยข้อมูลในส่วนนี้

- การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายการทำการค้าระหว่างกัน เพื่อควบคุมดูแลและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย รวมทั้งได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ในกรณีที่มีบุคคลใดที่มีส่วนได้เสีย บุคคลดังกล่าวจะต้องเปิดเผยรายละเอียดการมีส่วนได้เสียต่อหน่วยงานที่ดูแลโดยทันที รวมทั้งไม่ร่วมพิจารณาการทำการธุรกรรมและไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำการค้าระหว่างกันดังกล่าว

บริษัทได้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำการค้าดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีขอ บริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นใหญ่ และผู้บริหาร จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกปี รวมทั้งเมื่อการเปลี่ยนแปลงข้อมูลต่างๆ จะต้องแจ้งให้บริษัททราบทุกครั้ง รวมทั้งการติดตามให้กรรมการและผู้บริหาร ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันกับอันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ดำเนินการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์สิน (แบบ 59) ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์สินของบริษัท เพื่อแสดงออกถึงความโปร่งใสและตรวจสอบได้

รวมทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายจรรยาบรรณในความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานสำคัญในความเป็นส่วนตัวที่ต้องได้รับความคุ้มครอง โดยบริษัทมีการจัดระบบเพื่อควบคุมอย่างเข้มงวดและรัดกุม เพื่อให้ข้อมูลส่วนบุคคลปลอดภัย โปร่งใส และมีเสถียรภาพภายใต้พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการแต่งตั้ง นายปริญญญา ภักดีพิณิช ตำแหน่ง IT & Facility Manager ให้เป็นเจ้าหน้าที่คุ้มครองส่วนบุคคล (DPO) ทำหน้าที่ให้คำแนะนำและตรวจสอบการดำเนินงานของผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และมีการสื่อสารไปให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด โดยกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญหรือมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเผยแพร่ผลการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่

สาธารณชนแล้ว รวมทั้งมีหน้าปฏิบัติตามแนวทางการใช้ข้อมูลภายในของพ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทได้กำหนดช่วงเวลารับนัด (Silent Period) ในระหว่างช่วงเวลา 14 วันก่อนบริษัทจะการประกาศงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ จะไม่รับนัด ให้ข้อมูล หรือตอบข้อซักถามใดๆ เกี่ยวกับงบการเงิน ให้แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน ผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีการให้ข้อมูลที่บริษัทได้มีการเปิดเผยแล้ว หรือการตอบข้อเท็จจริงต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท

3. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต

บริษัทมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติตามกฎหมาย ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีคุณธรรม พร้อมทั้งรณรงค์เน้นย้ำให้พนักงานทุกระดับในองค์กร รวมทั้งบุคคลภายนอก ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต นโยบายการให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรอง และจริยธรรมทางธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งมีการสื่อสารให้ทุกฝ่ายงานในองค์กรตระหนักและนำไปปฏิบัติอย่างเคร่งครัดเพื่อให้ถูกต้องตามกฎหมาย

โดยในปี 2564 บริษัทได้จัดให้กรรมการบริษัทและเลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คือ Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG) เพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในการสร้างระบบป้องกันทุจริตคอร์รัปชันที่ดีขององค์กร โดยบริษัทยังส่งเสริมการให้บุคลากรเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

บริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทได้ระบุไว้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาและทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนต่างๆ รวมทั้งมีกลไกคุ้มครองผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส ข้อมูลการร้องเรียน และเอกสารหลักฐานไว้เป็นความลับ รวมทั้งมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้อง และกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่พนักงานร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด โดยในปี 2564 ที่ผ่านมานั้น บริษัทไม่ได้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนในเรื่องการกระทำผิดหรือการทุจริตแต่อย่างใด

รายงานผลการปฏิบัติงานที่ขอคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

○ จำนวนครั้งการประชุม

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง/ ประเภท
1. นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
2. นายวุฒิพงศ์ สุขพนธนา	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
3. นายสาโรจน์ พรประภา	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์ เป็นกรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

สถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบระหว่างปี 2562-2564 สรุปได้ดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด		
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	4/4	4/4	5/5
2. นายวุฒิพงศ์ สุขพนธนา	4/4	4/4	5/5
3. นายสาโรจน์ พรประภา	3/4	4/4	5/5

สถิติการเข้าประชุมกรรมการอิสระ/ไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม สรุปได้ดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด	
	ปี 2564	
1. นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	1/1	
2. นายวุฒิพงศ์ สุขพนธนา	1/1	
3. นายสาโรจน์ พรประภา	1/1	

○ ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านที่เป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่หลากหลาย รวมถึงมีคุณสมบัติครบถ้วน ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชีและการเงิน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2564 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวม 5 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงได้รายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง ซึ่งในรอบปีที่ผ่านมา กรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี โดยพิจารณารายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชีและประมาณการทางธุรกิจที่สำคัญ รวมถึงสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารของรายงานการเงินและบัญชีและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี ว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อรับทราบและหารือเกี่ยวกับความเห็นของผู้สอบบัญชีในประเด็นต่างๆ จากผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี
- พิจารณาความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญของผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงต่อประเด็นต่างๆ ที่มีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- พิจารณาคัดเลือกและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติแต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2564 และได้มีการพิจารณาคัดเลือกและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติบริษัทดังกล่าวเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2565 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน ผลการปฏิบัติงาน ขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงพิจารณารายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบ ประเด็นที่มีนัยสำคัญ การให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
- พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2564 ซึ่งเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริษัท และอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ พิจารณาจากความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจ ผลการปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม โดยเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ

บริษัทเพื่อพิจารณาขออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งในปี 2564 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้แก่

- | | | |
|----|------------------------|---|
| 1. | นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียน เลขที่ 2982 |
| 2. | นายจุฑา พงษ์ไพโรจน์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียน เลขที่ 7645 |
| 3. | นายพชรพงษ์ เพ็ญนวิ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7764 |

เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 ของบริษัท โดยมีค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 1,670,000 บาท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2565 ซึ่งเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เพื่อที่จะเตรียมเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นลำดับถัดไป

- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการระหว่างกัน ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทมีรายการที่เกี่ยวข้อง ประเภทรายการซื้อขายสินค้า และรายการให้บริการอื่นๆ ที่เป็นรายการปกติ ไม่พบรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- รับทราบรายงานการแจ้งข้อมูลหรือเบาะแส (Whistle-blowing) เป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระ และมีหน้าที่ในการพิจารณาสั่งการตามกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนของบริษัทและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อีกทั้งดำเนินการตามมาตรการคุ้มครองสิทธิของผู้ให้ข้อมูลและการรักษาข้อมูลของผู้แจ้งไว้เป็นความลับ โดยในปี 2564 ไม่มีการแจ้งข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญมายังคณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี รวมทั้งการดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และนโยบาย เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติต่างๆ ที่เป็นปัจจุบัน รวมถึงมีการประเมินการปฏิบัติงานทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อเสริมสร้างการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ รอบคอบ มีความเป็นอิสระ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน สรุปความเห็นต่อการดำเนินการต่างๆ โดยรวมในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ สอดคล้องตามมาตรฐานบัญชีและมาตรฐานรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป การดำเนินงานของบริษัทอยู่ภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

- ลงชื่อ -

(นางมณฑิลา สุขพันธ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

○ จำนวนครั้งการประชุม

1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวุฒิพงศ์ สุพนรนา	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางมลฤดี สุขพินรัชต์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	กรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายหลังมีมติอนุมัติแก้ไขเปลี่ยนแปลงกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ในการประชุมจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวุฒิพงศ์ สุพนรนา	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางมลฤดี สุขพินรัชต์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

สถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระหว่างปี 2562-2564 สรุปได้ดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด		
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. นายวุฒิพงศ์ สุพนรนา	4/4	4/4	5/5
2. นางมลฤดี สุขพินรัชต์	4/4	4/4	5/5
3. นายมานพ ^[1] ธรรมสิริอนันต์	4/4	4/4	3/3
4. นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	4/4	4/4	5/5
5. นายบัณฑิต ^[2] เกษมเศรษฐ์	-	-	2/2

^[1] นายมานพ ธรรมสิริอนันต์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

^[2] นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

2) คณะกรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหารก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1.	นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2.	นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	กรรมการบริหาร
3.	นายบดินทร์ เกษมเศรษฐ์	กรรมการบริหาร
4.	นางสาวอรุณี พูนทวี	กรรมการบริหาร
5.	นายทวีศักดิ์ รารทิพย์วรรณ	กรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหารภายหลังมีมติอนุมัติแก้ไขเปลี่ยนแปลงกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ในการประชุมจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1.	นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2.	นายบดินทร์ เกษมเศรษฐ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นางสาวอรุณี พูนทวี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	นายทวีศักดิ์ รารทิพย์วรรณ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

สถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารระหว่างปี 2562-2564 สรุปได้ดังนี้

ชื่อ - สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1.	นายมานพ ^[1] ธรรมสิริอนันต์	11/11	12/12	8/8
2.	นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	11/11	12/12	12/12
3.	นายบดินทร์ ^[2] เกษมเศรษฐ์	-	4/4	12/12
4.	นางสาวอรุณี พูนทวี	11/11	12/12	12/12
5.	นายทวีศักดิ์ รารทิพย์วรรณ	11/11	12/12	12/12

^[1] นายมานพ ธรรมสิริอนันต์ ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

^[2] นายบดินทร์ เกษมเศรษฐ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

3) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายสาริณี พรประภา	ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
2. นายวุฒิพงศ์ สุขพนรนา	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
3. นางสาวอรุณี พูนทวี	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ภายหลังมีมติอนุมัติแก้ไขเปลี่ยนแปลง กรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ในการประชุมจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายสาริณี พรประภา	ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
2. นายวุฒิพงศ์ สุขพนรนา	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
3. นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

สถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ระหว่างปี 2562-2564 สรุปได้ดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด		
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. นายสาริณี พรประภา	1/1	2/2	4/4
2. นายวุฒิพงศ์ สุขพนรนา	1/1	2/2	4/4
2. นายนิยวุฒิ ^[1] วงษ์โคเมก	-	-	1/1
4. นางสาวอรุณี ^[2] พูนทวี	1/1	2/2	3/3

^[1] นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก ได้รับการแต่งตั้งตำแหน่งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ในการประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

^[2] นางสาวอรุณี พูนทวี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ในการประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

○ ผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อผลักดันให้บริษัทมีแนวทางและการกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการจัดการสภาวะวิกฤตในด้านต่างๆที่ดีในทุกมิติ ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเชื่อมั่นได้ว่า การดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเป็นไปได้อย่างราบรื่น สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร บนความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ณ สิ้นปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายวุฒิชัย สุพรรณาทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นางมณฑิลา สุขพันธ์รัตน์ นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมก และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์ ทำหน้าที่กรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยในรอบปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมครบทุกท่านในทุกครั้งการประชุม เพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

- กำกับ ดูแล และติดตามการประเมิน Key Risk Indicators รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยในรอบปี 2564 บริษัทได้เผชิญกับความสำคัญที่สำคัญ คือ สถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่ต่อเนื่องมา และ สถานการณ์การขาดแคลนวัตถุดิบไมโครชิพและกำลังการผลิตในตลาด (Supply Shortage) ซึ่งเกิดขึ้นทั่วโลก ทั้งนี้ ทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการได้ร่วมมือกันวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง และเตรียมแผนรองรับ บรรเทาสถานการณ์ดังกล่าว รวมถึงมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อลดผลกระทบและทำให้ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทให้น้อยที่สุด
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการได้มีการติดตามและประเมินผลกระทบจากสถานการณ์ความขัดแย้ง Russia-Ukraine ที่ทวีความรุนแรงขึ้นในช่วงต้นปี 2565 อย่างใกล้ชิด เพื่อเตรียมแผนรองรับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วถึง ทั้งนี้ จนถึง ณ วันที่มีการจัดทำรายงานประจำปีฉบับนี้ ยังไม่เห็นผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) และลูกค้าของบริษัท
- ติดตามความเสี่ยงในด้านต่างๆ และดูแลให้มีการวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยการเปลี่ยนแปลงทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี ภัยคุกคามทางไซเบอร์ การเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ทางการ และอื่นๆ พร้อมทั้งให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการแนวทางและการจัดการในเรื่องนั้นๆ
- รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- ทบทวนแนวทางปฏิบัติและกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่า นโยบายและกฎบัตรดังกล่าวยังคงมีความเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท สถานการณ์ปัจจุบัน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
- มีการทำการประเมินการปฏิบัติงานทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อเสริมสร้างการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ดียิ่งขึ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างรอบคอบ ภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่ายเป็นสำคัญ โดยในรอบปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีกระบวนการในการประเมิน ปัจจัยเสี่ยงที่ครอบคลุมการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท และได้กำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และระบบการควบคุมภายในของบริษัทตลอดจนกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

- ลงชื่อ -

(นายวุฒิพงศ์ สุพรรณนา)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

2) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยในสิ้นปี 2564 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1. นายสาโรจน์ พรประภา (กรรมการอิสระ)
ทำหน้าที่ ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
2. นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา (กรรมการอิสระ)
ทำหน้าที่ กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
3. นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ 12 สิงหาคม 2564 – ปัจจุบัน
ทำหน้าที่ กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
(หมายเหตุ: นางสาวอรุณี พูนทวี (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) ดำรงตำแหน่งจนถึง 11 สิงหาคม 2564)

คณะกรรมการสรรหา ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ โดยในปี 2564 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการพิจารณาที่สำคัญ ดังนี้

- พิจารณาสรรหา คัดเลือกกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม คือ นายอภิเษกร อุณากุล นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา และนายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้งหนึ่ง เนื่องจากทุกท่านเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วน รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อนักวิชาการเข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงในช่วงปี 2564 โดยมีการพิจารณาเสนอชื่อ นายมานพ ธรรมสิริอนันต์ เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท โดยมีความเห็นว่า ท่านจะสามารถใช้ความรู้และประสบการณ์ในการให้มุมมองที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการ ทั้งในด้านการพิจารณาภาพรวมของธุรกิจ และในการช่วยกำกับดูแลการทำงานของฝ่ายจัดการของบริษัทให้เป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อนักวิชาการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงในช่วงปี 2564 ซึ่งมีการพิจารณาเสนอชื่อ นายนิยวุฒิ วงษ์โคเมก เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ และมีความสามารถในเรื่องการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเป็นอย่างดี ซึ่งจะสามารถให้มุมมองที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการและบริษัท
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อนักวิชาการเข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท โดยในปี 2564 มีการพิจารณาเสนอชื่อ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์ เข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เนื่องจากเป็นผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการทำงานเป็นอย่างดี สามารถบริหารองค์กรได้ในสภาวะที่มีปัจจัยท้าทาย

ต่างๆมากมาย และได้รับการยอมรับจากทั้งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งเป็นการดำเนินการตามแผน
สืบทอดตำแหน่งงานของตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Succession Plan) อีกด้วย

- ทบทวนอัตราค่าตอบแทนของกรรมการ โดยพิจารณาความเหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ
รวมถึงเทียบกับกลุ่มบริษัทที่ใกล้เคียงและอยู่ในระดับเดียวกัน
- ดำเนินการให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่
บริหาร และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ
- พิจารณารอบการปรับขึ้นค่าจ้างและค่าเฉลี่ยโบนัสของพนักงานรวมถึง Retention Program ต่างๆ โดยในปี 2564
มีการพิจารณาโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (Employee Joint Investment Program: EJIP)
ทั้งหมด 2 โครงการ เพื่อรักษาพนักงานที่มีศักยภาพโดยสร้างแรงจูงใจและให้มีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของกิจการ
- กำหนดแผนการอบรมและพัฒนากรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2564 มีการอบรมกรรมการบริษัทเป็น
จำนวน 4 หลักสูตร มีกรรมการเข้ารับการอบรมจำนวน 5 ท่าน
- พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา และนโยบายที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2564 ได้มีการเพิ่มบทบาท
หน้าที่ในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีหน้าที่เสนอแนะนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและ
จริยธรรมทางธุรกิจ ความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนนโยบายและมาตรการตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น
ต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กรและยกระดับองค์กรสู่มาตรฐานสากล

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการ
สรรหา และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส เกี่ยวธรรม และเป็นอิสระ
ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

- ลงชื่อ -

(นายสาโรจน์ พรประภา)

ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน

และการกำกับดูแลกิจการ

○ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการผู้บริหาร

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนที่ถือ (หุ้น) ณ 31 ธันวาคม 2563	จำนวนที่ถือ (หุ้น) ณ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่ม (ลด) (หุ้น)
กรรมการบริษัท				
1.	นายมานพ ธรรมสิริอนันต์		101,880,860	
2.	นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	500,000	500,000	-
3.	นายวุฒิพงศ์ สุขนรนา	500,000	250,000	(250,000)
4.	นายสำราญ พรประภา	500,000	500,000	-
5.	นายณิยวุฒิ วงษ์โคเมก	31,214,700	28,996,500	(2,218,200)
6.	นายอภิเนตร อุนากุล	67,793,600	67,793,600	-
7.	นายอภิรักษ์ รนชยานนท์	21,492,120	21,317,020	(175,100)
8.	นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี	20,000	4,320,000	4,300,000
9.	นางสาวอรุณี พูนทวี	2,050,000	2,520,000	470,000
ผู้บริหาร				
10.	นายทวีศักดิ์ สารทิพย์วรรณ	7,093,320	5,885,320	(1,208,000)
11.	นายศรัณย์ พลชาติ	98,900	98,900	-
12.	นางสาวอุษณีย์ สันติกุล	221,100	221,100	-
13.	นายกานต์ โอกาสจำรัสกิจ	7,629,580	6,129,580	(1,500,000)

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

○ การควบคุมภายใน

ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

○ ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านต่างกล่าวดำรตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยพิจารณาองค์ประกอบในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามผล โดยพิจารณาร่วมกับรายงานการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน ซึ่งตรวจสอบและรายงานโดยผู้ตรวจสอบภายในในแต่ละไตรมาส รวมทั้งข้อสังเกตในการประเมินประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินจากการตรวจสอบบัญชีประจำปีของผู้สอบบัญชีของบริษัท

จากการพิจารณาข้อมูลทั้งหมดดังกล่าวข้างต้นแล้วนั้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในในทุกกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมโดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการกำรธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ

บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมการตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างหน่วยงานภายนอก (Outsource) เข้ามาตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ซึ่งจะรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยบริษัทได้แต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) เป็นผู้ตรวจสอบภายในตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 เพื่อสอบทานและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทและให้คำแนะนำเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทตามแผนงานการตรวจสอบประจำปีซึ่งได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยครอบคลุมถึง ระบบการกำกับดูแลกิจการกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในในแต่ละกิจกรรมที่สำคัญ

ในปีที่ผ่านมา ผู้ตรวจสอบภายในได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน และรายงานการติดตามผลการประเมินระบบควบคุมภายในรวมจำนวน 4 ฉบับ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ จากรายงานตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ไม่พบประเด็นข้อบกพร่องในระบบควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ

○ **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ กรณีที่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท**

ในการพิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบของบริษัททั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มิได้มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

○ **หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท**

บริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมได้มีมติแต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal audit: IA) ของบริษัทประจำปี 2564 โดยบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด ได้มอบหมายให้นายโกศล แยมสิมูล ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด แล้วเห็นว่ามีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่การเป็นผู้ตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลากว่า 15 ปี โดยผู้ปฏิบัติงานหลักได้เคยผ่านหลักสูตรการอบรม Thai Financial Reporting Standards (TFRS), Accounting Standards, Auditing Standards (continuous training), Internal Audit Workshop (continuous training), Auditor's Report (continuous training), COSO 2013, Taxation and planning (various), IT Audit (various) อีกทั้งยังยังมีความเกี่ยวข้องใดๆ กับบริษัท จึงสามารถตรวจสอบและนำเสนอข้อแนะนำให้แก่บริษัทได้อย่างอิสระและเป็นกลาง

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาเห็นชอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างดังกล่าว

○ รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ

1. รายการซื้อ-ขายสินค้าและบริการตามธุรกิจปกติ

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ลักษณะรายการ, ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ
1	บจก.ไอ.อี เทคโนโลยี	ขายสินค้า - ลบ. ลูกหนี้การค้า - ลบ.	ปี 2562 ขายสินค้า - ลบ. ลูกหนี้การค้า - ลบ.	ปี 2563 ขายสินค้า 0.02 ลบ. ลูกหนี้การค้า - ลบ.	ปี 2564 ขายสินค้า - ลบ. ลูกหนี้การค้า - ลบ.
2	บจก.เอ็กซ์เอวี ออดิโอ	ขายสินค้า - ลบ. ลูกหนี้การค้า - ลบ.	ปี 2562 ขายสินค้า - ลบ. ลูกหนี้การค้า - ลบ.	ปี 2563 ขายสินค้า - ลบ. ลูกหนี้การค้า - ลบ.	ปี 2564 ขายสินค้า - ลบ. ลูกหนี้การค้า - ลบ.

2. รายการซื้อ-ขายสินค้าและบริการอื่น

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ลักษณะรายการ, ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
1	รศ. ดร. อภินันท์ ธนชยานนท์	ค่าที่ปรึกษา 0.96 ลบ.	ค่าที่ปรึกษา 0.96 ลบ.	ค่าที่ปรึกษา 0.48 ลบ.*	<p>- บริษัทได้มีการจ้างรศ. ดร. อภินันท์ ธนชยานนท์ เป็นที่ปรึกษาดังแต่ช่วงเริ่มต้นก่อตั้งบริษัท เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำด้านการออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ และการวางแผนงานทางด้านเทคโนโลยี (Technology Roadmap) เนื่องจากรศ. ดร. อภินันท์ เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญ และมีผลงานทางวิชาการในด้านการออกแบบวงจรรวม (IC) เป็นที่รู้จักในวงการ ซึ่งผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางในสาขาดังกล่าวนับได้ว่าหาได้ยากในประเทศไทย</p> <p>อย่างไรก็ดี ปัจจุบันบริษัทได้มีการทำสัญญาจ้างที่ปรึกษาอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งในการทำสัญญาแต่ครั้งจะตั้งเงื่อนไขการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ถึงความจำเป็นในการว่าจ้างและความเหมาะสมของอัตราค่าที่ปรึกษา</p> <p>* อ้างถึงที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 ผู้บริหาร (ผู้ก่อตั้ง) ทั้ง 4 ท่าน ได้ลงมติว่าค่าตอบแทนที่จะได้รับเป็นจำนวน 18 เดือน เพื่อให้นำเงินดังกล่าวมาใช้เป็นงบประมาณในการดำเนินโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานครั้งที่ 2 นี้ โดยจะครบค่าจ้างตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2565 ทั้งนี้ บริษัทจึงไม่ได้ใช้จ่ายที่ปรึกษาสำหรับผู้เชี่ยวชาญของ รศ. ดร. อภินันท์ ธนชยานนท์ตามช่วงเวลาดังกล่าว</p>

○ ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวตามตารางข้างต้น และได้ให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น มีความสมเหตุสมผล และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม และไม่ได้ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท โดยได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms's length)

○ มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนอนุมัติรายการระหว่างกันแล้วซึ่งได้ระบุไว้ในนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ซึ่งได้รับการพิจารณาอนุมัติจากทบทวนนโยบายเรียบร้อยแล้วในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 โดยหากบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่ละกรณี ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว นโยบายของบริษัทในการทำรายการระหว่างกันจำแนกตามประเภทรายการมีดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า วัตถุดิบ เป็นต้น โดยการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ซึ่งเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- รายการอื่นๆ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติข้างต้น เช่น รายการเช่าทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวกับการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่

สำคัญของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
นำไปประกอบธุรกิจหรือดำเนินงานแทนบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ
ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำ
รายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการ
ดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการ
ระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) และหมาย
เหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

○ แนวโน้มการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่ยังคงมีการทำรายการต่อไปในอนาคต ได้แก่

- การซื้อขายสินค้าระหว่างบริษัทของผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจปกติของทั้ง 2 ฝ่าย สำหรับรายการระหว่าง
กันดังกล่าวที่จะเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันตามที่ได้กล่าวไว้
ข้างต้น
- การซื้อขายและให้บริการอื่น ซึ่งได้แก่ การว่าจ้าง ศ. ดร. อภินันท์ รณยานนท์ เป็นที่ปรึกษา เนื่องจากความ
จำเป็นในการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งต้องมีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง สำหรับรายการระหว่างกัน
ดังกล่าวที่จะเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันตามที่ได้กล่าวไว้
ข้างต้น

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยในการตรวจสอบต่างๆ บริษัทได้ให้การสนับสนุนและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และน่าเชื่อถือ รวมทั้งได้จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมการตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่า ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและป้องกันความเสี่ยง ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทั้งสิ้น เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชีและรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องระหว่างกันอย่างครบถ้วน และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทมีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- ลงชื่อ -

(นายมานพ รสรมสีรอนันต์)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ซิลิคอน กราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

รายงานของผู้สอบบัญชีและกรรมการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้น บริษัท ซิลิคอน กราฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ซิลิคอน กราฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ซิลิคอน กราฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 บริษัทฯ ได้นำการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ยอดคงเหลือของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า มีสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.37 ของสินทรัพย์รวม ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบและพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทจะไม่แสดงมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น การพิจารณาค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานในอนาคตและการประเมินแผนงานในอนาคต รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและสมมติฐานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของ บริษัทเลือกใช้ตามความเหมาะสมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจและประเมินเรื่องดังต่อไปนี้

- ข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนโครงการและคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคตของแต่ละโครงการ โดยทำความเข้าใจในกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว และเปรียบเทียบกับข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายนอกและภายในของบริษัท
- การทบทวนข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนโครงการและคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคตของโครงการ สำหรับโครงการที่ยังไม่แล้วเสร็จภายในกำหนดเวลาตามแผน
- การใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต โดย เปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดตามแผนโครงการกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง
- อัตราคิดลด โดยประเมินต้นทุนถ่วงเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่น ๆ

มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมสภาพซึ่งขึ้นอยู่กับภาวะวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มตัวอย่างมาทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯ

ออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบถามความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนได้ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนได้ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนได้ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ไดวางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีความสำคัญที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

บริษัท ซิลิคอน กราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	101,406,395	111,433,444
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	9	68,471,960	55,413,920
สินค้าคงเหลือ	10	133,210,262	69,719,926
สินทรัพย์ภายใต้ของงวดปัจจุบัน		133,962	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	11.1	16,598,511	9,744,593
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,221,777	816,793
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		322,042,867	247,128,676
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11.2	62,382,658	62,304,195
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	12	26,489,424	19,511,745
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13.1	10,803,928	14,051,767
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	14	55,363,392	67,769,683
สินทรัพย์ภายใต้การดัดบัญชี	15	5,948,034	6,082,090
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,782,757	1,746,592
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		162,770,193	171,466,072
รวมสินทรัพย์		484,813,060	418,594,748

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

- 2 -

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		(หน่วย : บาท)	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	16	47,749,342	31,941,197
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13.2	3,046,023	3,017,430
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		-	289,811
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	17	1,305,044	2,898,865
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	11.1	9,926,596	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		652,231	493,409
รวมหนี้สินหมุนเวียน		62,679,236	38,640,712
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13.2	8,089,385	11,117,101
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18	19,433,311	19,840,291
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		27,522,696	30,957,392
รวมหนี้สิน		90,201,932	69,598,104

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี)

- 3 -

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		(หน่วย : บาท)	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 400,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		200,000,000	200,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 400,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		200,000,000	200,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		84,985,489	84,985,489
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	20	10,883,817	9,776,657
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	21	21,214,282	18,012,400
ยังไม่ได้จัดสรร		81,232,248	36,222,098
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(3,704,708)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		394,611,128	348,996,644
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		484,813,060	418,594,748

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
รายได้จากการขายและการให้บริการ	421,697,570	337,878,070
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(199,111,118)	(188,213,716)
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น	222,586,452	149,664,354
รายได้อื่น	8,380,455	4,046,324
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(31,556,983)	(24,638,420)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(121,539,577)	(98,207,967)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(7,969,297)	-
ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น	(5,919,654)	3,858,729
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	63,981,396	34,723,020
รายได้ทางการเงิน	677,779	339,039
ต้นทุนทางการเงิน	(688,481)	(917,278)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	63,970,694	34,144,781
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	15 66,930	246,210
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	64,037,624	34,390,991
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสด	4.1 (3,704,708)	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	1,715,123	299,391
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	15 (343,024)	(59,878)
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	1,372,099	239,513
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(2,332,609)	239,513
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	61,705,015	34,630,504
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	0.16	0.10
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	400,000,000	343,989,070

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุนที่ออก	ส่วนเกิน	ส่วนเกิน	กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	ทุนจาก การจ่าย โดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
						ผลกำไร (ขาดทุน) จากการป้องกันความ เสี่ยงกระแสเงินสด	ผลกำไร(ขาดทุน)จาก การวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงาน ที่กำหนดไว้	รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	150,000,000	2,400,000	9,776,657	16,292,783	24,011,211	-	-	-	202,480,651
เพิ่มทุน	50,000,000	-	-	-	-	-	-	-	50,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	82,585,489	-	-	-	-	-	-	82,585,489
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	1,719,617	(1,719,617)	-	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(13,800,000)	-	-	-	(13,800,000)
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล	-	-	-	-	(6,900,000)	-	-	-	(6,900,000)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	-	34,390,991	-	-	-	34,390,991
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	239,513	239,513	239,513
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	239,513	-	(239,513)	(239,513)	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	34,630,504	-	-	-	34,630,504
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	200,000,000	84,985,489	9,776,657	18,012,400	36,222,098	-	-	-	348,996,644
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	200,000,000	84,985,489	9,776,657	18,012,400	36,222,098	-	-	-	348,996,644
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	20	-	-	1,107,160	-	-	-	-	1,107,160
ทุนสำรองตามกฎหมาย	21	-	-	-	3,201,882	(3,201,882)	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	22	-	-	-	-	(17,197,691)	-	-	(17,197,691)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	-	64,037,624	-	-	-	64,037,624
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	4.1	-	-	-	-	(3,704,708)	1,372,099	(2,332,609)	(2,332,609)
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	1,372,099	-	(1,372,099)	(1,372,099)	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	65,409,723	(3,704,708)	-	(3,704,708)	61,705,015
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	200,000,000	84,985,489	10,883,817	21,214,282	81,232,248	(3,704,708)	-	(3,704,708)	394,611,128

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายชัชวาล วัฒนโกมล และ นายคณิศร เกษมทรัพย์)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	64,037,624	34,390,991
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)		
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(66,930)	(246,210)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเครื่องมือเครื่องใช้	12 77,953	239,160
ขาดทุนจากการด้อยค่าโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	14 32,637,749	21,218,179
ตัดบัญชีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าที่หยุดพัฒนา	14 3,519,109	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12, 13.1, 14 10,837,568	12,408,253
(โอนกลับ) ขาดทุนจากสินค้าลดมูลค่า	10 731,671	123,304
(โอนกลับ) ขาดทุนจากประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	80,142	-
(กำไร) ขาดทุน จากการจำหน่ายสินทรัพย์	19	54
(กำไร) ขาดทุน จากการจำหน่ายเงินลงทุน	(27,753)	(35,675)
(กำไร) ขาดทุน จากสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	(4,671)	(7,366)
(กำไร) ขาดทุน จากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	6,212,875	(4,378,506)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(208,659)	599,342
ผลขาดทุนทางด้านเครดิตของเงินฝากธนาคาร	37,440	20,088
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	2,004,015	1,941,989
ค่าใช้จ่ายโครงการร่วมลงทุนระหว่างนางจางและลูกจ้าง (EJIP)	1,107,160	-
ผลต่างจากการลดค่าเช่า	-	3,445
รายได้ทางการเงิน	(677,779)	(339,039)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	688,481	917,278
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	120,986,014	66,855,287
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์หมุนเวียน(เพิ่มขึ้น)ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(12,856,745)	(12,497,183)
สินค้าคงเหลือ	(64,211,427)	15,833,089
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4,387,520	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1,404,984)	(377,501)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(36,164)	(74,162)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น(ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15,732,367	2,625,199
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	158,821	94,146
จ่ายประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18 (1,200,000)	-
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	61,555,402	72,458,875
จ่ายดอกเบี้ย	-	(268,729)
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(565,812)	(74,103)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	60,989,590	72,116,043

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

- 2 -

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพันเพิ่มขึ้น	(45,722)	(72,408)
เงินฝากสถาบันการเงินที่ไม่มีภาระผูกพันเพิ่มขึ้น	(70,182)	(46,000,000)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(110,400,000)	(45,600,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	99,200,000	40,500,000
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(13,151,459)	(2,695,384)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(26,439,498)	(26,660,575)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	733,973	308,352
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(50,172,888)	(80,220,015)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	50,000,000
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน (ส่วนเกินทุน)	-	82,585,488
เงินสดรับ(จ่าย)เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(4,172,675)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(3,673,008)	(3,581,218)
เงินปันผลจ่าย	(17,161,352)	(20,700,000)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(20,834,360)	104,131,595
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	(10,017,658)	96,027,623
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(9,391)	(23,820)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(10,027,049)	96,003,803
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	111,433,444	15,429,641
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	101,406,395	111,433,444

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม:

รายการที่ไม่ใช่เงินสด:

โอนส่วนปรับปรุงอาคารเข้าไปเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	264,147
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11,135,408	14,134,531
ค่าเสื่อมราคาเครื่องมือเครื่องใช้โครงการพัฒนาออกแบบสินค้าตั้งเป็นต้นทุนโครงการ	1,902,080	1,810,181
ประมาณการต้นทุนโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	-	583,090
เงินปันผลค้างจ่าย	36,339	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

การจดทะเบียน : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลในประเทศไทยประเภทบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2545 และแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562

ที่ตั้งบริษัท : เลขที่ 40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

ประเภทธุรกิจ : บริษัทฯ ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและสั่งมอบวงจรรวมและระบบสมองกลฝังตัว โดยการว่าจ้างผลิตแล้วนำกลับมากลับมาที่บริษัทเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่อาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบต่อทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และแสดงรายการตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ (ต่อ)

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน (ต่อ)

การปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เพิ่มเติมหลักการใหม่และแนวปฏิบัติในเรื่องต่อไปนี้

- การวัดมูลค่า ซึ่งรวมถึงปัจจัยที่ต้องพิจารณาในการเลือกเกณฑ์การวัดมูลค่า
- การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงการจัดประเภทรายการรายได้และค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- เรื่องกิจการที่เสนอรายงานอาจเป็นกิจการเดียวหรือส่วนของกิจการ และ
- การตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

กรอบแนวคิดได้ปรับปรุงคำนิยามของสินทรัพย์และหนี้สิน และเกณฑ์ในการรวมสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน รวมทั้งได้อธิบายให้ชัดเจนขึ้นถึงบทบาทของความสามารถของฝ่ายบริหารในการดูแลรักษาทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจของกิจการ ความระมัดระวัง และความไม่แน่นอนของการวัดมูลค่าในการรายงานทางการเงิน

การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ

ได้ให้คำนิยามของ “ธุรกิจ” ใหม่ ซึ่งกำหนดให้การได้มาซึ่งธุรกิจต้องรวมถึงข้อมูลปัจจัยนำเข้าและกระบวนการที่สำคัญเป็นอย่างน้อยซึ่งเมื่อนำมารวมกันมีส่วนอย่างน้อยมีนัยสำคัญทำให้เกิดความสามารถในการสร้างผลผลิต รวมทั้งปรับปรุงคำนิยามของ “ผลผลิต” โดยให้ความสนใจในตัวสินค้านำเข้าและบริการให้กับลูกค้า และตัดเรื่องการอ้างอิงความสามารถในการลดต้นทุนและผลประโยชน์ทางเศรษฐกิจอื่น ๆ ออกไป นอกจากนี้ยังเพิ่มทางเลือกการทดสอบการกระจุกตัวของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ เพื่อประเมินอย่างง่ายว่ากลุ่มของกิจกรรมและสินทรัพย์ที่ซื้อมานั้นไม่เป็นธุรกิจ

การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ปรับเปลี่ยนข้อกำหนดการบัญชีป้องกันความเสี่ยงโดยเฉพาะ เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่แน่นอนที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง เช่น อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงที่กำหนดจากรูกระบบการกู้ยืม (Interbank offer rates - IBORs) นอกจากนี้ การปรับปรุงได้กำหนดให้กิจการให้ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากความไม่แน่นอนใด ๆ นั้น

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ (ต่อ)

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน (ต่อ)

การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน และมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

ปรับปรุงคำนิยามของ "ความมีสาระสำคัญ" โดยให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินและกรอบแนวคิด และอธิบายถึงการนำความมีสาระสำคัญไปประยุกต์ใช้ชัดเจนขึ้นในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง ข้อมูลที่ไม่มีสาระสำคัญ

การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 (IFRS 16) เรื่อง สัญญาเช่า

เกี่ยวกับการผ่อนปรนในการปฏิบัติกรณีที่ผู้เช่าได้รับการลดค่าเช่าเนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 โดยผู้เช่าสามารถเลือกที่จะไม่ประเมินว่าการลดค่าเช่าดังกล่าวเป็นการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขสัญญาเช่า (Lease modification) สำหรับการลดหรือการรื้อถอนการจ่ายค่าเช่า ในระหว่างวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2564 โดยการผ่อนปรนดังกล่าวต้องนำมาถือปฏิบัติกับงบการเงินประจำปีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2563 ทั้งนี้ กิจการสามารถถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 (IFRS 16) เรื่อง สัญญาเช่า

เกี่ยวกับแนวผ่อนปรนในการปฏิบัติกรณีมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าที่เข้าเงื่อนไขที่กำหนดซึ่งเกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง (เช่น การทดแทนอัตรา THBFIX ด้วยอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงใหม่ซึ่งเป็นผลมาจากการยกเลิก LIBOR) ผู้เช่าต้องวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง ซึ่งสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย เพื่อคิดลดค่าเช่าจ่ายที่เปลี่ยนแปลงไป โดยอนุญาตให้ถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้

การปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงระยะที่ 2 (การปรับปรุงระยะที่ 2) มีการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (IFRS 9) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (IFRS 7) และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 (IFRS 16)

กำหนดมาตรการผ่อนปรนสำหรับรายการที่อาจได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง และการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง มาตรการผ่อนปรนที่สำคัญของการปรับปรุงระยะที่ 2 ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ (ต่อ)

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 (ต่อ)

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการกำหนดกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน (รวมถึงหนี้สินตามสัญญาเช่า) ซึ่งเป็นผลโดยตรงจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง โดยเกณฑ์ใหม่แตกต่างกับเกณฑ์เดิมในเชิงเศรษฐกิจ กิจการไม่ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนทันที

ให้กิจการยังสามารถใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงสำหรับรายการส่วนใหญ่ต่อไปได้ สำหรับกรณีที่มีความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ทั้งนี้ กิจการยังคงต้องรับรู้ส่วนของความไม่มีประสิทธิภาพ

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้ จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. ผลกระทบจากการนำนโยบายการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ

บริษัทฯ เลือกการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติสำหรับรายการตราสารอนุพันธ์ซึ่งบริษัทฯ เข้าทำสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 เป็นต้นไป และกำหนดให้เป็นรายการที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกระแสเงินสดของรายการคาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก

4.1 สำรองการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

สำรองการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดใช้สำหรับรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่มีประสิทธิภาพของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ที่นำการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รายการสำรองการบัญชีป้องกันความเสี่ยงที่แสดงอยู่ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ขาย มีดังนี้

4. ผลกระทบจากการนำนโยบายการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ (ต่อ)

4.1 สํารองการบัญชีป้องกันความเสี่ยง (ต่อ)

	หน่วย : บาท	
	สัญญาเงินตรา	
	ต่างประเทศล่วงหน้า	ส่วนป้องกันความเสี่ยง
<i>สํารองการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด</i>		
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญา		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-
บวก : อนุพันธ์ที่รับรู้ในกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	178,822,179	(14,323,970)
หัก : การโอนจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ไปยังกำไรหรือขาดทุน	(92,150,471)	8,319,715
หัก : ขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่ไม่มีประสิทธิภาพใน		
กำไรหรือขาดทุน	(25,226,624)	2,299,547
หัก : ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	61,445,084	(3,704,708)

4.2 รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

รายการที่เกี่ยวข้องกับสัญญาอนุพันธ์ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนนอกเหนือจากจำนวนที่รับรู้จากการโอนสํารองการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามที่แสดงไว้ในข้อ 4.1 มีดังนี้

	หน่วย : บาท
<i>สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564</i>	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากสัญญาอนุพันธ์ที่ไม่ได้นำการบัญชี	
ป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายการ	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอนุพันธ์ทางการเงิน	(6,221,888)

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้

บริษัทฯ รับรู้รายได้สุทธจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ก่อนช่วงเวลาที่คาดว่าจะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่บริษัทฯ จะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท บริษัทฯ ต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกัน และต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ บริษัทฯ จะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วยเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม และเงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดภายในสามเดือน ส่วนเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินได้แสดงเป็นหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

5.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO) ราคาทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ ต้นทุนการผลิตที่ใช้ในการแปลงสภาพวัตถุดิบทางตรงให้เป็นสินค้าสำเร็จรูป

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้าได้

บริษัทฯ ตั้งค่าเพื่อสินค้าลดมูลค่า สำหรับผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้นและค่าเพื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลือบผิวหรือเสื่อมคุณภาพ พิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.4 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์คำนวณราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3-5 ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5 ปี
เครื่องมือเครื่องใช้โรงงาน	3-10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

5.5 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์นั้น (ถ้ามี)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อและมีลักษณะเฉพาะจะบันทึกเป็นสินทรัพย์โดยคำนวณจากต้นทุนในการได้มาและการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถนำมาใช้งานได้ตามประสงค์ โดยจะตัดจำหน่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลา 3 และ 5 ปี

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.5 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ต่อ)

โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการออกแบบและผลิตสินค้าต้นแบบที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงซึ่ง
บริษัทฯ เป็นผู้พัฒนาขึ้น จะรับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดทุกข้อ ดังนี้

- มีความเป็นไปได้ในทางเทคนิคที่บริษัทฯ จะพัฒนาสินค้าให้เสร็จสมบูรณ์เพื่อนำมาใช้ประโยชน์หรือขายได้
- ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะพัฒนาสินค้าให้เสร็จสมบูรณ์และนำไปใช้ประโยชน์หรือขาย
- บริษัทฯ มีความสามารถที่จะนำสินค้าที่พัฒนาขึ้นนั้นมาใช้ประโยชน์หรือขาย
- สามารถแสดงว่าสินค้าที่พัฒนาขึ้นนั้นให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตอย่างไร
- มีความสามารถในการจัดหาทรัพยากรด้านเทคนิค ด้านการเงิน และด้านอื่นได้เพียงพอที่จะนำมาใช้เพื่อทำให้การพัฒนาเสร็จสิ้นสมบูรณ์ และนำสินค้าที่พัฒนาขึ้นนั้นมาใช้ประโยชน์หรือนำมาขายได้
- บริษัทฯ มีความสามารถที่จะวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินค้าที่เกิดขึ้นในระหว่างการพัฒนาได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนโดยตรงที่รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า จะรวมถึงต้นทุนพนักงานที่
ทำงานในทีมพัฒนาออกแบบสินค้าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในจำนวนเงินที่เหมาะสม

ต้นทุนการวิจัยและต้นทุนในการพัฒนาอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขเหล่านี้จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาหากก่อนหน้านี้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายไปแล้ว จะไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในเวลา
ภายหลัง

ต้นทุนในการพัฒนาโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าจะรับรู้เป็นสินทรัพย์และตัดจำหน่ายเป็นต้นทุน
สินค้าที่ผลิตโดยวิธีจำนวนหน่วยผลิตเมื่อโครงการพัฒนาสำเร็จและสามารถนำมาใช้ประโยชน์ จำนวน
หน่วยผลิตประมาณการโดยผู้บริหารเมื่อโครงการดังกล่าวเริ่มขายสินค้า

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.6 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช้สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของ สินทรัพย์สิทธิการใช้และ ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และ สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการ ด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ หรือ มูลค่าจากการใช้ สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯ ประเมินการกระแสนิน สดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลด ที่สะท้อนอัตราต้นทุนเงินกู้เฉลี่ยในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯ ใช้แบบจำลอง การประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้น ผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และ เต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง กัน

บริษัทฯ จะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่า ของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของ สินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง ประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้ง ล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูง กว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวด ก่อนๆ บริษัทฯ จะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของการกำไร หรือขาดทุนทันที

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทฯ จะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรกต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลง และเว้นไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า ดังต่อไปนี้

อาคารสำนักงาน และ คำรื้อถอนสิ่งติดตั้ง	6 ปี (อายุสัญญาบวกอายุสิทธิเลือกที่มีความแน่นอนอย่าง สมเหตุสมผล ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญา)
ยานพาหนะ	2 ปี 3 เดือน
เครื่องใช้สำนักงาน	4 ปี

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.7 สัญญาเช่า (ต่อ)

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าว ประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมกับการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ นอกจากนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทฯ จะใช้สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ จะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทฯ คำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่านี้ไม่สามารถกำหนดได้ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มหลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลบริษัทฯ จะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ จะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทฯ เลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการบริหารหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยการตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทหรือบุคคลที่มีสิทธิหรือความเสี่ยงโดยการตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญกรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.9 เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

บริษัทฯ รับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลซึ่งวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม เมื่อเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทั้งหมดของเงินอุดหนุนที่กำหนดไว้ และบริษัทฯ จะได้รับเงินอุดหนุนนั้น

บริษัทฯ รับรู้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้าที่รัฐบาลจ่ายชดเชยให้กับค่าใช้จ่ายที่จะเกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนในงวดที่บริษัทฯ มีสิทธิได้รับเงินอุดหนุนเพื่อชดเชยค่าใช้จ่ายนั้น เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายรายการใดต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนในงวดเดียวกันกับค่าใช้จ่ายนั้น

5.10 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันที่ให้สิทธิแก่พนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานพร้อมๆ กับการเพิ่มขึ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาที่พนักงานสามารถเข้าใช้สิทธิได้อย่างไม่มีเงื่อนไข จำนวนที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจะถูกปรับปรุงเพื่อให้สะท้อนถึงจำนวนสิทธิซื้อหุ้นที่แท้จริงซึ่งเข้าเงื่อนไขการให้บริการที่เกี่ยวข้องและเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขเรื่องตลาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับของโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EIP) รับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ตลอดโครงการฯ และรับรู้ส่วนต่างของมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับและเงินที่จ่ายเป็นส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ซึ่งจะถูกปรับปรุงเพื่อให้สะท้อนจำนวนผลต่างสะสมของโครงการฯ

นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.11 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ใบจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ขึ้น

บริษัทฯ จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น หากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์ที่ลือออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้วสินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

โครงการผลประโยชน์ที่ลือออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ มีภาระที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา (Retention program)

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์ที่ลือออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ที่ลือออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตกจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.13 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีการสูญพันธุ์ซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่า บริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยการสูญพันธุ์นั้น โดยบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าการสูญพันธุ์นั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.14 สกูลวินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนอผลการวิน

งบการเงินนี้ จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

5.15 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สิ้นทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราปิด ณ วันนั้น

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.16 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.16 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเมื่อขายตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้อย่างแรก บริษัทฯ สามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน บริษัทฯ จะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.16 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเมื่อขายตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียวมินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึง ส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คว่ำไ้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ ตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กูยรายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างมีสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.16 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ พิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี บริษัทฯ อาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

บริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าดังนี้ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าโดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.16 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และบริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

5.17 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

บริษัทฯ ใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และสัญญาสิทธิขายอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

อนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

อนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงจะรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม และจะรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ แสดงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์เป็นรายการหมุนเวียน หรือไม่หมุนเวียนตามวันครบกำหนดของสัญญาอนุพันธ์นั้น

อนุพันธ์ที่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

บริษัทฯ รับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญา และวัดมูลค่าต่อมาในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสดของรายการที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก (การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด)

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.17 มาตรฐานอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง (ต่อ)

อนุพันธ์ที่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง (ต่อ)

ณ วันที่รับรู้ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง บริษัทฯ มีการจัดทำเอกสาร 1) ที่ระบุความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจระหว่างเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงและรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงที่คาดว่าจะชดเชยการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง 2) เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง และกลยุทธ์ที่นำมาใช้ในการจัดการกับรายการที่มีความเสี่ยง

รายละเอียดของเอกสารดังกล่าวซึ่งได้จัดทำตั้งแต่วันเริ่มต้นการป้องกันความเสี่ยงและได้ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง กล่าวถึงเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ลักษณะของความเสี่ยงที่จะป้องกัน และวิธีที่กิจการใช้ในการประเมินประสิทธิภาพของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงซึ่งรวมถึงการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความไม่มีประสิทธิภาพ และวิธีกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงจะเข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง เมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดของการประเมินประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยงทุกข้อต่อไปนี้

- มีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจระหว่างรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง
- ผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตไม่ได้เป็นปัจจัยสำคัญในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่เป็นผลมาจากความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจนั้น
- อัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวกับอัตราส่วนของปริมาณของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงซึ่งบริษัทฯ ทำการป้องกัน

บริษัทฯ แสดงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงทั้งจำนวนเป็นรายการหมุนเวียน หรือไม่หมุนเวียนตามวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.17 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง (ต่อ)

อนุพันธ์ที่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง (ต่อ)

การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

บริษัทฯ รับรู้ส่วนที่มีประสิทธิภาพของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ซึ่งมีการกำหนดและเข้าเงื่อนไขของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในสำหรับการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดซึ่งรวมอยู่ในส่วนของเจ้าของ และรับรู้กำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่ไม่มีประสิทธิภาพในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่เกิดขึ้น

บริษัทฯ ใช้สัญญาอนุพันธ์ ได้แก่ สัญญาเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในการป้องกันความเสี่ยงของรายการที่คาดการณ์ (Forecast Transaction) โดยบริษัทฯ เลือกกำหนดให้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์รวมถึงค่าสะท้อนส่วนต่างของอัตราดอกเบี้ยในสองสกุล (Forward points) เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง รายการกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่มีประสิทธิภาพของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์จะรับรู้ในรายการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นซึ่งรวมอยู่ในส่วนของเจ้าของ

บริษัทฯ จะโอนจำนวนที่รับรู้สะสมในส่วนของผู้ถือหุ้นดังกล่าวมายังกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกับที่บริษัทฯ รับรู้รายการที่ป้องกันความเสี่ยงในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงนั้นสิ้นสุดอายุ หรือยกเลิกหรือเมื่อการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไข บริษัทฯ จะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนที่สะสมและแสดงรวมไว้ในส่วนของเจ้าของตามเดิมจนกระทั่งเกิดรายการที่คาดการณ์ หรือเมื่อรายการที่คาดการณ์ไม่คาดว่าจะเกิดอีกต่อไปกิจการจะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนที่สะสมและเคยแสดงรวมไว้ในส่วนของเจ้าของเป็นกำไรหรือขาดทุนทันที

ในการป้องกันความเสี่ยงของรายการซื้อที่เป็นเงินตราต่างประเทศนั้น ความไม่มีประสิทธิภาพอาจเกิดจากระยะเวลาการเกิดของรายการที่คาดการณ์ ที่คลาดเคลื่อนไปจากที่คาดการณ์ไว้ หรืออาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญา

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

5.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง กำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มียตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลการตรวจหรือการวัด
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้อง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญได้แก่

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้าง และสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจะใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเพื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เสื่อมโทรม หรือเสื่อมคุณภาพ พิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าตัดบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณจำนวนหน่วยผลิต และต้องทบทวนใหม่ หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

ในการทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

7. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

7.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

<u>บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>	<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>	<u>รายการที่เกี่ยวข้องกัน</u>
บริษัท เอ็กซ์โอ ออโต้ จำกัด	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ขายสินค้าและค่าใช้จ่ายอื่น
บริษัท ลักซมดี พรีเมียวเพอร์ตี จำกัด	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	รับบริการ
ผู้ถือหุ้นบริษัท	ผู้ถือหุ้นใหญ่	เช่าสำนักงาน
กรรมการบริษัท	ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการ	ที่ปรึกษา

<u>การกำหนดราคากับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>	<u>นโยบายราคา</u>
ขายสินค้า	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน ไม่ต่ำกว่าราคาทุน
ค่าเช่าและบริการสำนักงาน	ตามอัตราที่ระบุในสัญญา
ค่าบริการสาธารณูปโภค (ไฟฟ้า, ประปา)	ตามราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม และอัตราที่ระบุในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	ตามราคาตลาด
ค่าที่ปรึกษา	ตามอัตราที่ระบุในสัญญา

7. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

7.2 ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ค่าใช้จ่ายค้ำจาย		
บริษัท ลักษณดี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	71,639	78,895
รวม	71,639	78,895
เงินมัดจำค่าเช่าและค่าบริการ		
บริษัท ลักษณดี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	579,800	579,800
ผู้ถือหุ้นบริษัท	571,700	571,700
รวม	1,151,500	1,151,500
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
ผู้ถือหุ้นบริษัท	10,945,449	13,721,439
รวม	10,945,449	13,721,439

7. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

7.3 รายได้และค่าใช้จ่ายกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
รายได้จากการขาย		
บริษัท เอ็กซ์อีวี่ ออดิโอ จำกัด	11,048	-
บริษัทไอ.อี.เทคโนโลยี จำกัด	-	23,500
รวม	11,048	23,500
ค่าเช่าและบริการสำนักงาน		
บริษัท ลักซ์มิตี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	3,430,200	3,410,200
ผู้ถือหุ้นบริษัท	3,430,200	3,370,200
รวม	6,860,400	6,780,400
ค่าบริการสาธารณูปโภค(ไฟฟ้า, ประปา)		
บริษัท ลักซ์มิตี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	889,349	1,082,597
รวม	889,349	1,082,597
ค่าใช้จ่ายอื่น		
บริษัท เอ็กซ์อีวี่ ออดิโอ จำกัด	23,364	-
รวม	23,364	-
ค่าที่ปรึกษา		
กรรมการบริษัท	480,000	960,000
รวม	480,000	960,000

กรรมการบริษัทได้สละค่าตอบแทนเป็นจำนวน 18 เดือน เพื่อนำเงินมาใช้เป็นงบประมาณในการดำเนินโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน ครั้งที่ 2 โดยจะจดรับค่าที่ปรึกษาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2565 ตามหมายเหตุ ข้อ 28.4

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินสด	35,271	20,531
เงินฝากกระแสรายวัน	113,995	76,719
เงินฝากออมทรัพย์	88,698,634	75,705,125
เงินฝากเงินตราต่างประเทศ	12,558,495	35,631,069
รวม	101,406,395	111,433,444

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ลูกหนี้การค้า		
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	39,812,201	31,082,268
รวมลูกหนี้การค้า	39,812,201	31,082,268
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	17,928,121	12,124,446
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4,741,837	4,828,965
เงินทดรองจ่าย	-	43,088
ลูกหนี้กรมสรรพากร	5,960,312	7,249,470
อื่น ๆ	29,489	85,683
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	28,659,759	24,331,652
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	68,471,960	55,413,920
หัก: ค่าเพื่อพยายาดกุด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น- สุทธิ	68,471,960	55,413,920

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้นอกระบบอื่น (ต่อ)

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุที่ค้างชำระได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	37,139,169	24,729,602
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 30 วัน	2,673,032	4,481,384
มากกว่า 60 วัน ถึง 90 วัน	-	1,871,282
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	39,812,201	31,082,268

10. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
วัตถุดิบ	75,700,061	50,319,683
งานระหว่างทำ	100,378,886	60,109,426
สินค้าสำเร็จรูป	-	-
สินค้าระหว่างทาง	-	1,863,004
สินค้าระหว่างผลิต	967,716	532,543
รวม	177,046,663	112,824,656
ค่าเพื่อสินค้าลดมูลค่าต้นงวด	(43,104,730)	(42,981,426)
เพิ่มขึ้น	(731,671)	(123,304)
ลดลง	-	-
ค่าเพื่อสินค้าลดมูลค่าปลายงวด	(43,836,401)	(43,104,730)
สินค้าคงเหลือสุทธิ	133,210,262	69,719,926

11. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

11.1 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	16,593,840	5,358,721	-	-
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการ				
เปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	4,671	7,366	-	-
สุทธิ	16,598,511	5,366,087	-	-
สัญญาขายวินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
สัญญาวินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ไม่ได้				
กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความ				
เสี่ยง	-	4,378,506	6,221,888	-
รวม	16,598,511	9,744,593	6,221,888	-
สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
สัญญาขายวินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
สัญญาวินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ไม่ได้				
กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความ				
เสี่ยง	-	-	3,704,708	-
รวม	-	-	3,704,708	-
รวมสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินหมุนเวียน	16,598,511	9,744,593	9,926,596	-

11. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน (ต่อ)

11.2 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุน		
ตัดจำหน่าย		
เงินฝากออมทรัพย์ที่ติดภาระผูกพัน	2,816,873	2,802,982
เงินฝากประจำที่ติดภาระผูกพัน	13,553,131	13,521,301
เงินฝากประจำที่ไม่มีการผูกพัน	46,070,182	46,000,000
รวม	62,440,186	62,324,283
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(57,528)	(20,088)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นสุทธิ	62,382,658	62,304,195

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคาร 3 แห่ง จำนวน 15.50 ล้านบาท ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ รวมจำนวน 59.50 ล้านบาท และ 11.20 ล้านบาทสหรัฐอเมริกา กับธนาคารทั้ง 3 แห่งดังกล่าว และค้ำประกันโดยกรรมการบริษัท

วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคาร 3 แห่ง จำนวน 15.50 ล้านบาท ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ รวมจำนวน 69.50 ล้านบาท และ 6.20 ล้านบาทสหรัฐอเมริกา กับธนาคารดังกล่าว และค้ำประกันโดยกรรมการบริษัท

12. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	เครื่องมือ เครื่องใช้	รวม
วันที่ 1 มกราคม 2563					
ราคาทุน	9,241,948	8,662,140	4,073,331	58,999,026	80,976,445
	(4,241,782)	(6,981,490)		(39,902,099)	(53,652,464)
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม)	(2,527,093)))
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(3,577,255)	(3,577,255)
ราคาตามบัญชี-สุทธิ	5,000,166	1,680,650	1,546,238	15,519,672	23,746,726
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563					
ราคาตามบัญชีต้นปี-สุทธิ	5,000,166	1,680,650	1,546,238	15,519,672	23,746,726
โอนไปสินทรัพย์สิทธิการใช้	(350,000)	-	-	-	(350,000)
การซื้อเพิ่มขึ้น	119,519	1,643,072	216,952	715,841	2,695,384
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(425,813)	(221,567)	(11,400)	(658,780)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(857,984)	(1,087,841)	(437,015)	(3,958,311)	(6,341,151)
ค่าเสื่อมราคาจำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	425,766	221,562	11,398	658,726
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	-	(239,160)	(239,160)
ราคาตามบัญชีปลายปี-สุทธิ	3,911,701	2,235,834	1,326,170	12,038,040	19,511,745
วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
ราคาทุน	9,011,467	9,879,399	4,068,716	59,703,467	82,663,049
	(5,099,766)	(7,643,565)	(2,742,546)	(43,849,012)	(59,334,889)
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม)			
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(3,816,415)	(3,816,415)
ราคาตามบัญชี-สุทธิ	3,911,701	2,235,834	1,326,170	12,038,040	19,511,745

การจัดประเภทค่าเสื่อมราคา

(หน่วย : บาท)

	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องมือ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	เครื่องมือ เครื่องใช้	รวม
โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	-	-	-	1,810,181	1,810,181
ต้นทุนขาย	-	-	-	2,145,044	2,145,044
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	857,984	1,087,841	437,015	3,086	2,385,926
ค่าเสื่อมราคา รวม	857,984	1,087,841	437,015	3,958,311	6,341,151

12. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องมือ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	เครื่องมือ เครื่องใช้	รวม
<i>วันที่ 1 มกราคม 2564</i>					
ราคาทุน	9,011,467	9,879,399	4,068,716	59,703,467	82,663,049
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(5,099,766)	(7,643,565)	(2,742,546)	(43,849,012)	(59,334,889)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(3,816,415)	(3,816,415)
ราคาตามบัญชี-สุทธิ	3,911,701	2,235,834	1,326,170	12,038,040	19,511,745
<i>สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564</i>					
ราคาตามบัญชีต้นปี-สุทธิ	3,911,701	2,235,834	1,326,170	12,038,040	19,511,745
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	780,833	16,269	12,354,357	13,151,459
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(176,374)	-	-	(176,374)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(885,480)	(994,941)	(413,244)	(3,802,143)	(6,095,808)
ค่าเสื่อมราคานำมา / ตัดจำหน่าย	-	176,355	-	-	176,355
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	-	(77,953)	(77,953)
ราคาตามบัญชีปลายปี-สุทธิ	3,026,221	2,021,707	929,195	20,512,301	26,489,424

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ราคาทุน	9,011,467	10,483,858	4,084,985	72,057,824	95,638,134
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(5,985,246)	(8,462,151)	(3,155,790)	(47,651,155)	(65,254,342)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม	-	-	-	(3,894,368)	(3,894,368)
ราคาตามบัญชี-สุทธิ	<u>3,026,221</u>	<u>2,021,707</u>	<u>929,195</u>	<u>20,512,301</u>	<u>26,489,424</u>

การจัดประเภทค่าเสื่อมราคา

(หน่วย : บาท)

	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	เครื่องมือ เครื่องใช้	รวม
โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	-	-	-	1,902,080	1,902,080
ต้นทุนขาย	-	-	-	1,900,063	1,900,063
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	885,480	994,941	413,244	-	2,293,665
ค่าเสื่อมราคารวม	<u>885,480</u>	<u>994,941</u>	<u>413,244</u>	<u>3,802,143</u>	<u>6,095,808</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ที่คิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มีราคาทุนจำนวน 51.57 ล้านบาท และจำนวน 44.50 ล้านบาท ตามลำดับ

13. สัญญาเช่า

บริษัทเข้าทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน เช่ายานพาหนะ และเครื่องมือสำนักงาน

13.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)
	31 ธันวาคม 2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	14,051,767
ซื้อเพิ่ม - ราคาทุน	-
ค่าเสื่อมราคา	(3,247,839)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	10,803,928

13.2 หัสน์ตามสัญญาเช่า

หัสน์ตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)
	31 ธันวาคม 2564
หัสน์ตามสัญญาเช่า	12,208,106
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(1,072,698)
รวม	11,135,408
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	(3,046,023)
สุทธิ	8,089,385

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	โปรแกรม	โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า		
		พัฒนาแล้วเสร็จ	ระหว่างพัฒนา	รวม
วันที่ 1 มกราคม 2563				
ราคาทุน	4,147,363	62,402,715	29,172,574	95,722,652
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,583,532)	(18,763,663)	-	(22,347,195)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม	-	(1,350,600)	(4,636,000)	(5,986,600)
ราคาตามบัญชี-สุทธิ	563,831	42,288,452	24,536,574	67,388,857

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	โปรแกรม	โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า		
	คอมพิวเตอร์	พัฒนาแล้วเสร็จ	ระหว่างพัฒนา	รวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563				
ราคาตามบัญชีต้นปี-สุทธิ	563,831	42,288,452	24,536,574	67,388,857
โอนค่าเสื่อมราคาเครื่องมือเครื่องใช้				
โครงการพัฒนา	-	(729,027)	-	(729,027)
ซื้อ/พัฒนา เพิ่มระหว่างปี-ราคาทุน	163,200	69,809	24,882,566	25,115,575
ค่าเสื่อมราคาเครื่องมือเครื่องใช้โครงการพัฒนา	-	729,027	1,081,154	1,810,181
โอนปิดโครงการ	-	1,441,914	(1,441,914)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(259,855)	(4,337,869)	-	(4,597,724)
ตัดจำหน่าย/เลิกใช้	-	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(5,350,179)	(15,868,000)	(21,218,179)
ราคาตามบัญชีปลายปี-สุทธิ	467,176	34,112,127	33,190,380	67,769,683
วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
ราคาทุน	4,310,563	63,914,438	53,694,380	121,919,381
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,843,387)	(23,101,532)	-	(26,944,919)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม	-	(6,700,779)	(20,504,000)	(27,204,779)
ราคาตามบัญชี-สุทธิ	467,176	34,112,127	33,190,380	67,769,683

การจัดประเภทค่าตัดจำหน่าย

(หน่วย : บาท)

	โปรแกรม	โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า		
		พัฒนา	โครงการ	รวม
		แล้วเสร็จ	ระหว่างพัฒนา	
ต้นทุนขาย	57,815	4,337,869	-	4,395,684
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	202,040	-	-	202,040
ค่าตัดจำหน่ายรวม	259,855	4,337,869	-	4,597,724

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	โปรแกรม	โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า		
	คอมพิวเตอร์	พัฒนาแล้วเสร็จ	ระหว่างพัฒนา	รวม
วันที่ 1 มกราคม 2564				
ราคาทุน	4,310,563	63,914,438	53,694,380	121,919,381
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,843,387)	(23,101,532)	-	(26,944,919)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม	-	(6,700,779)	(20,504,000)	(27,204,779)
ราคาตามบัญชี-สุทธิ	467,176	34,112,127	33,190,380	67,769,683
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				
ราคาตามบัญชีต้นปี-สุทธิ	467,176	34,112,127	33,190,380	67,769,683
ปรับปรุงประมาณการต้นทุนโครงการพัฒนา	-	(1,688,559)	-	(1,688,559)
ซื้อ/พัฒนา เพิ่มระหว่างปี-ราคาทุน	-	2,155,531	24,777,516	26,933,047
ค่าเสื่อมราคาเครื่องมือเครื่องใช้โครงการพัฒนา	-	818,544	1,083,536	1,902,080
ตัดบัญชีโครงการพัฒนาออกแบบหยุดพัฒนา	-	-	(3,519,109)	(3,519,109)
โอนปิดโครงการ	-	24,852,115	(24,852,115)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(209,773)	(3,186,228)	-	(3,396,001)
ตัดจำหน่าย/เลิกใช้	-	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(29,422,749)	(3,215,000)	(32,637,749)
ราคาตามบัญชีปลายปี-สุทธิ	257,403	27,640,781	27,465,208	55,363,392

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ราคาทุน	4,310,563	90,052,069	51,184,208	145,546,840
<u>หัก</u> ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(4,053,160)	(26,287,760)	-	(30,340,920)
<u>หัก</u> ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม	-	(36,123,528)	(23,719,000)	(59,842,528)
ราคาตามบัญชี-สุทธิ	<u>257,403</u>	<u>27,640,781</u>	<u>27,465,208</u>	<u>55,363,392</u>

14. สันทรัพยากรไม่มีตัวตนอื่น (ต่อ)

การจัดประเภทค่าตัดจำหน่าย

(หน่วย : บาท)

	โปรแกรม	โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า		
		พัฒนา	โครงการ	รวม
		แล้วเสร็จ	ระหว่างพัฒนา	
ต้นทุนขาย	58,200	3,186,228	-	3,244,428
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	151,573	-	-	151,573
ค่าตัดจำหน่ายรวม	(209,773)	(3,186,228)	-	(3,396,001)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าทั้งหมด 17 โครงการ ซึ่งมีโครงการแล้วเสร็จและเริ่มคิดค่าตัดจำหน่ายแล้วจำนวน 9 โครงการ และงานระหว่างทำจำนวน 8 โครงการ

15. สันทรัพยากรค่าเช่าที่ดินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบที่มีสาระสำคัญของสันทรัพยากรค่าเช่าที่ดินได้รอการตัดบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สันทรัพยากรค่าเช่าที่ดินได้รอการตัดบัญชี		
ประมาณการค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	2,498,342	2,347,687
ประมาณการค่ารื้อถอนส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	24,903	12,379
การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,424,789	3,722,024
รวม	5,948,034	6,082,090

15. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน		
ภาษีเงินได้มีนิติบุคคลสำหรับปี	142,038	363,914
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลแตกต่างชั่วคราว		
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(208,968)	(610,124)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(66,930)	(246,210)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร(ขาดทุน)		
จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	343,024	59,878
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	343,024	59,878

15. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	63,970,694	34,144,781
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	12,794,139	6,828,956
ผลกระทบทางภาษีสำหรับค่าใช้จ่ายและรายได้ต้องห้าม	2,362,448	3,075,220
ภาษีเงินได้ที่ได้รับยกเว้นตามบัตรส่งเสริมการลงทุน	(15,223,517)	(10,150,386)
รวม	(12,861,069)	(7,075,166)
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(66,930)	(246,210)
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	(0.001%)	(0.72%)

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เจ้าหนี้การค้า			
เจ้าหนี้การค้า		18,865,377	11,069,132
รวม		18,865,377	11,069,132
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน			
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย		71,639	78,895
รวม		71,639	78,895
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น			
โบนัสค้ำจ่าย		17,382,947	12,194,776
ค่านายหน้าค้ำจ่าย		874,514	749,644
เงินรับล่วงหน้า		2,657,540	3,415,277
เงินอุดหนุนจากรัฐบาลรับล่วงหน้า	23	328,046	534,404
เงินปันผลค้ำจ่าย		36,339	-
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย		3,360,512	2,211,674
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		4,172,428	1,687,395
รวม		28,812,326	20,793,170
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		47,749,342	31,941,197

17. ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	ประมาณการ ค่าใช้จ่ายโครงการ รับประกัน สินค้า	ประมาณการ พัฒนาออกแบบ สินค้า	ประมาณการ หนี้สินจากการ รื้อถอน ทรัพย์สิน	ประมาณการ หนี้สินจาก สัญญาจ้าง ผลิตสินค้า	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่					
1 มกราคม 2564	297,736	2,323,114	278,015	-	2,898,865
รับรู้เพิ่มระหว่างปี	-	963,914	14,596	377,879	1,356,389
ลดระหว่างปี	(297,736)	(2,652,474)	-	-	(2,950,210)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่					
31 ธันวาคม 2564	-	634,554	292,611	377,879	1,305,044
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น	-	634,554	-	377,879	1,012,433
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	292,611	-	292,611
ยอดคงเหลือ ณ วันที่					
31 ธันวาคม 2564	-	634,554	292,611	377,879	1,305,044

การรับประกันสินค้า

บริษัทฯ รับรู้ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยอ้างอิงจากข้อมูลการแก้ไขปรับปรุงระบบที่ขายในอดีต

ประมาณการค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า

บริษัทฯ รับรู้ประมาณการค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จากการที่ต้องดำเนินการวัดผลเชิงคุณภาพในเชิงปริมาณ ซึ่งประกอบด้วย ค่าแรงและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

ประมาณการค่าใช้จ่ายหนี้สินจากการรื้อถอนทรัพย์สิน

บริษัทฯ รับรู้ประมาณการค่าใช้จ่ายหนี้สินจากการรื้อถอนทรัพย์สินที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า และมีภาระที่ต้องส่งมอบคืนพื้นที่ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานให้เช่า

18. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการผลประโยชน์		
พนักงานเมื่อเลิกจ้างตามกฎหมายไทย	18,858,241	19,840,291
ผลประโยชน์พนักงานระยะยาวอื่น	575,070	-
รวม	19,433,311	19,840,291

การเพิ่มขึ้นและลดลงของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ยอดคงเหลือ ยกมา	19,840,291	17,806,649
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,163,511	2,005,176
ต้นทุนดอกเบี้ย	360,294	327,857
การลดขนาดโครงการ	(1,015,662)	-
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการวิน	(1,795,459)	(5,328,421)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางประชากร	(16,776)	1,868,639
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	97,112	3,160,391
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(1,200,000)	-
ยอดคงเหลือ ยกไป	19,433,311	19,840,291

18. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ต้นทุนขายและการให้บริการ	1,016,727	1,000,335
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	440,985	360,956
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,050,431	971,742
รวม	2,508,143	2,333,033

โครงการผลประโยชน์พนักงานเมื่อเลิกจ้างตามกฎหมายและผลประโยชน์พนักงานระยะยาวอื่น

บริษัทฯ จัดการโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีผลประโยชน์พนักงานระยะยาวอื่นแก่พนักงานในตำแหน่งสำคัญตามผลการประเมินผลงาน

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	ร้อยละ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราคิดลด	2.40	1.82
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4.00	4.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (เพิ่ม/ปรตามอายุพนักงาน)	0.00-11.00	0.00-15.00

ข้อสมมุติเกี่ยวกับอัตราผลตอบแทนในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและจากอัตราตารางมรณะไทยปี 2560 (“TM02017”)

18. ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมุติฐานที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมุติฐานอื่น ๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
การผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(1,683,919)	1,875,600	(1,651,853)	1,837,344
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	1,758,203	(1,599,872)	1,709,029	(1,558,886)
อัตราการหมุนของพนักงาน				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10.00)	(397,948)	421,715	(418,421)	441,359

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดการณ์ภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมุติฐานต่าง ๆ

19. เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานสำหรับพนักงานประจำทั้งหมดของบริษัท ตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ในปี 2553

พนักงานจ่ายสะสมและบริษัทฯ จ่ายสมทบเข้าเงินกองทุนตามโครงการนี้ในอัตราร้อยละ 3-7 ของเงินเดือนพนักงาน แต่พนักงานจะได้รับส่วนที่บริษัทสมทบตามระเบียบและข้อบังคับของเงินกองทุนตามระยะเวลาการทำงานกับบริษัท บริษัทฯได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนแห่งหนึ่งเพื่อบริหารกองทุนตามข้อกำหนดในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็น จำนวน 3.34 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 3.21 ล้านบาท)

20. ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ส่วนเกินทุนฯ จากการให้สิทธิซื้อหุ้นแก่พนักงาน	9,776,657	9,776,657
ส่วนเกินทุนฯ จากโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP)	1,107,160	-
รวม	10,883,817	9,776,657

การให้สิทธิซื้อหุ้นแก่พนักงาน

ในปี 2554 - 2557 ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทได้ให้สิทธิซื้อหุ้นส่วนตัวบางส่วนแก่พนักงานกลุ่มหนึ่งในราคาหุ้นเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ (par value) หรือมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (Book value per share) และบันทึกส่วนต่างของราคามูลค่ายุติธรรมของหุ้นและสิ่งตอบแทนที่ได้รับ เป็นค่าใช้จ่ายและรับรู้การเพิ่มขึ้นของส่วนของผู้ถือหุ้น เป็นส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

โครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP)

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้แจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เกี่ยวกับโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างกับลูกจ้าง (EJIP) ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของผลประโยชน์ที่บริษัทให้แก่พนักงานและผู้บริหารบางส่วน บริษัทฯ บันทึกมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับเป็นค่าใช้จ่ายและรับรู้ส่วนต่างของมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับและเงินที่จ่าย เป็นส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ รายละเอียดโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP) ตามที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28.4

21. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัท มหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีเป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวจะนำไปจ่ายปันผลไม่ได้

22. เงินปันผล

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ขอบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.043 บาท รวมเป็นเงิน 17.19 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 28 พฤษภาคม 2564

23. เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

บริษัทฯ ได้รับเงินอุดหนุนตาม “โครงการการเพิ่มประสิทธิภาพการเลี้ยงกุ้งด้วยระบบเครือข่ายเซ็นเซอร์ไร้สายและปัญญาประดิษฐ์” และ “โครงการระบบตรวจสอบสารพิษตกค้างแบบพกพาที่ทำงานร่วมกับสมาร์ตโฟน” จากสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ โดยผู้ให้ทุนจะสนับสนุนเงินอุดหนุนในรูปแบบของเงินให้เปล่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินอุดหนุนจากรัฐบาลประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินอุดหนุนจากรัฐบาลรับล่วงหน้า ต้นปี	534,404	-
เงินอุดหนุนจากรัฐบาลรับระหว่างปี	4,454,400	2,723,700
หัก โอนรับรู้รายได้เงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายโครงการ	(4,660,758)	(2,189,296)
เงินอุดหนุนจากรัฐบาลรับล่วงหน้า ปลายปี	328,046	534,404

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินอุดหนุนจากรัฐบาล ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
รายได้อื่น - รายได้เงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายโครงการฯ	4,660,758	2,189,296
หัก ค่าใช้จ่ายบริหาร - ค่าใช้จ่ายโครงการฯ	(4,660,758)	(2,189,296)
เงินอุดหนุน - สุทธิ	-	-

24. การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

24.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 กำหนดจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและค่าเบี้ยประชุม สำหรับปี 2564 เป็นจำนวน 1.88 ล้านบาท

24.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการเฉพาะในฐานะผู้บริหาร และให้แก่ผู้บริหารตามนิยามในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 จำนวน 23.55 ล้านบาท และจำนวน 23.35 ล้านบาท ตามลำดับ

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่ายที่สำคัญสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
การเปลี่ยนแปลงของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(40,231,726)	15,740,222
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	130,170,566	85,513,424
ค่าจ้างเหมาผลิตสินค้า	74,818,675	53,050,699
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	89,603,971	77,748,278
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,739,647	10,938,875
ค่าใช้จ่ายจากการวิจัย	12,554,103	10,424,708
ขาดทุนจากสินค้าลดมูลค่า	731,671	123,304
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	348,707	452,694
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	32,715,702	21,457,339
ตัดบัญชีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าที่หยุดพัฒนา	3,519,109	-

26. สิทธิและประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์บางประการในฐานะผู้ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุนพ.ศ. 2520 ในงานออกแบบวงจรรวมและการออกแบบอุปกรณ์ RFID และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบ รวม 3 ฉบับ แบ่งเป็น ฉบับที่ 1 วันที่ 4 สิงหาคม 2551 ฉบับที่ 2 วันที่ 5 กันยายน 2556 และฉบับที่ 3 วันที่ 14 มกราคม 2559 โดยฉบับที่ 1 สิทธิประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลได้หมดอายุแล้ววันที่ 9 กันยายน 2559 ซึ่งสิทธิพิเศษที่สำคัญที่ได้รับมีดังนี้

- 26.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดเวลาแปดปีนับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนระหว่างเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในช่วงเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกินห้าปีนับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น
 - 26.2 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลซึ่งจ่ายจากกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
 - 26.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติตลอดระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริม
 - 26.4 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกเป็นระยะเวลาหนึ่งปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก
 - 26.5 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ผู้ได้รับการส่งเสริมนำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปเป็นระยะเวลาหนึ่งปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก
 - 26.6 ได้รับอนุญาตให้นำหรือส่งเงินออกนอกราชอาณาจักรเป็นเงินตราต่างประเทศได้
- ทั้งนี้บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

26. สิทธิและประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน (ต่อ)

ผลการดำเนินงานขอรับสิทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แยกตามสิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)					
	ส่วนที่ได้รับการส่งเสริม		ส่วนที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	การลงทุน		การลงทุน			
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
รายได้จากการขายและ						
การให้บริการ	398,853,072	311,489,756	22,844,498	26,388,314	421,697,570	337,878,070
ต้นทุนขายและ						
การให้บริการ	(183,961,938)	(169,540,439)	(15,149,180)	(18,673,277)	(199,111,118)	(188,213,716)
กำไรขั้นต้น	214,891,134	141,949,317	7,695,318	7,715,037	222,586,452	149,664,354
รายได้อื่น	2,244,249	114,036	6,136,206	3,932,288	8,380,455	4,046,324
ต้นทุนในการจัด	(29,576,334)	(22,471,735)	(1,980,649)	(2,166,685)	(31,556,983)	(24,638,420)
จำหน่าย						
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(97,015,054)	(73,530,770)	(24,524,523)	(24,677,197)	(121,539,577)	(98,207,967)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(8,387,162)	-	417,865	-	(7,969,297)	-
ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น	(5,598,809)	3,689,345	(320,845)	169,384	(5,919,654)	3,858,729
กำไร (ขาดทุน) จาก						
กิจกรรมดำเนินงาน	76,558,024	49,750,193	(12,576,628)	(15,027,173)	63,981,396	34,723,020
รายได้ทางการเงิน	-	-	677,779	339,039	677,779	339,039
ต้นทุนทางการเงิน	(651,165)	(845,639)	(37,316)	(71,639)	(688,481)	(917,278)
กำไร(ขาดทุน)						
ก่อนภาษีเงินได้	75,906,859	48,904,554	(11,936,165)	(14,759,773)	63,970,694	34,144,781
รายได้(ค่าใช้จ่าย)						
ภาษีเงินได้	55,153	369,476	11,777	(123,266)	66,930	246,210
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	75,962,012	49,274,030	(11,924,388)	(14,883,039)	64,037,624	34,390,991

ต้นทุนขายและบริการ ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ค่าใช้จ่ายอื่น ต้นทุนทางการเงินที่ไม่สามารถระบุได้
เป็นส่วนตามยอดรายได้ของแต่ละส่วน

27. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงาน เป็นการนำเสนอข้อมูลของผู้บริหารในการรายงานข้อมูลส่วนงาน โดยข้อมูลส่วนงานอ้างอิงจากข้อมูลภายในที่ได้รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

27.1 บริษัทฯ ดำเนินกิจการในส่วนงานหลัก คือ การจำหน่ายและให้บริการออกแบบวงจรรวม และระบบสมองกลฝังตัว ทางภูมิศาสตร์ในต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่ นอกจากนั้น รายได้จากการขายในประเทศ และรายได้จากการให้บริการ มียอดรวมกันไม่ถึงร้อยละ 10 ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

27.2 ลูกค้ายรายใหญ่

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ายรายใหญ่ จำนวน 1 ราย เป็นจำนวนเงิน 95 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 174.72 ล้านบาท)

28. การผูกพัน**28.1 การผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายค่ายุท**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการติดตั้งระบบงานซอฟต์แวร์สำเร็จรูปสำหรับบริหารทรัพยากรองค์กร จำนวนรวม 0.17 ล้านบาท

28.2 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างผลิตสินค้า

ตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีการผูกพันในการสั่งผลิตสินค้าจากผู้ผลิตรายหนึ่งในต่างประเทศเป็นระยะเวลา 5 ปี ระหว่างปี 2562 - 2566 จำนวนสินค้าปีละ 4 ล้านชิ้น รวมจำนวน 20 ล้านชิ้น จำนวนเงิน 0.24 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และถ้าในปีใดสั่งผลิตต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในสัญญาบริษัทฯ จะต้องจ่ายค่าชดเชยตามราคาต่อหน่วยที่กำหนดไว้สำหรับแต่ละปี ระหว่าง 8,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาถึง 50,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา รวมจำนวน 160,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 บริษัทฯ มีการผูกพันในการสั่งผลิตสินค้าจากผู้ผลิตรายหนึ่งเป็นระยะเวลา 18 เดือน ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยถ้าในเดือนใดสั่งผลิตต่ำกว่าจำนวนหน่วยผลิตต่อเดือนที่กำหนดไว้ในสัญญา ที่ 18 ล้านเส้นลวด บริษัทฯ จะต้องจ่ายค่าชดเชยในอัตรา 0.0055 เหรียญสหรัฐอเมริกาต่อเส้นลวด

28. การผูกพัน (ต่อ)

28.3 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการ

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารสำนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตที่ทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
จ่ายชำระ:		
ภายใน 1 ปี	3,046,023	3,017,430
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	8,089,385	11,117,101
รวม	11,135,408	14,134,531

28.4 การผูกพันโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EIP)

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 มีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน ครั้งที่ 1 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ระยะเวลาโครงการ	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึง 6 กันยายน 2567 รวมระยะเวลา 3 ปี
พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ	พนักงานของบริษัท ระดับเจ้าหน้าที่ - ผู้จัดการ ที่มีผลการปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ดี มีศักยภาพ และมีความรับผิดชอบสูง
รูปแบบโครงการ	สัดส่วนระหว่างเงินสมทบของบริษัทกับเงินลงทุนของพนักงาน คือ ร้อยละ 99 ต่อ 1 ของเงินลงทุน
กำหนดการซื้อหุ้นเข้าโครงการ	ทุกเดือน รวม 36 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงเดือน สิงหาคม 2567 งบประมาณในการดำเนินโครงการทั้งสิ้น 3.42 ล้านบาท (ร้อยละ 10 จากกำไรสุทธิของบริษัทในปี 2563)
เงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์	พนักงานสามารถขายหุ้นได้เมื่อครบปีที่ 1 และ 2 โดยสามารถขายหุ้นได้ทั้งหมดที่มีในบัญชี บริษัทจะยุติการจ่ายเงินสมทบให้กับพนักงานในกรณีที่พนักงานพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานในช่วงเวลาที่ยังไม่สิ้นสุดโครงการ

28. การผูกพัน (ต่อ)

28.4 การผูกพันโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP) (ต่อ)

เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 มีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน ครั้งที่ 2 มีรายละเอียดดังนี้

ระยะเวลาโครงการ	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึง 6 กันยายน 2567 รวมระยะเวลา 3 ปี
พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ	พนักงานของบริษัท ระดับหัวหน้างาน (ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกขึ้นไป) ซึ่งเป็นกลุ่มพนักงานที่มีศักยภาพสูง อยู่ในตำแหน่งที่มีความสำคัญในองค์กร (Key Position)
รูปแบบโครงการ	สัดส่วนระหว่างเงินสมทบของบริษัทกับเงินลงทุนของพนักงาน คือ ร้อยละ 72 ต่อ 28 ของเงินลงทุน
กำหนดการซื้อหุ้นเข้าโครงการ	ทุกเดือน รวม 18 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงเดือน กุมภาพันธ์ 2566
เงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์	พนักงานจะสามารถขายหุ้นได้เมื่อสิ้นสุดโครงการในเดือน กันยายน 2566 บริษัทจะยุติการจ่ายเงินสมทบให้กับพนักงานในกรณีที่พนักงานพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานในช่วงเวลาที่ยังไม่สิ้นสุดโครงการ

ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 ผู้บริหาร(ผู้ก่อตั้ง) 4 ท่าน ได้สละค่าตอบแทนที่จะได้รับเป็นจำนวน 18 เดือน เพื่อนำเงินดังกล่าวมาใช้เป็นงบประมาณในการดำเนินโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน ครั้งที่ 2 นี้ โดยจะงดรับค่าจ้างตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2565

29. เครื่องมือทางการเงิน

29.1 ธุรสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

	(หน่วย: บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ธุรสารอนุพันธ์		
สินทรัพย์ธุรสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้		
ป้องกันความเสี่ยงสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	4,378,506
รวมสินทรัพย์ธุรสารอนุพันธ์	-	4,378,506
หนี้สินธุรสารอนุพันธ์		
หนี้สินธุรสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้		
ป้องกันความเสี่ยงสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	6,221,888	-
หนี้สินธุรสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกัน		
ความเสี่ยงสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,704,708	-
รวมหนี้สินธุรสารอนุพันธ์	9,926,596	-

ธุรสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

บริษัทฯ ใช้สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมขายบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาไม่เกิน 1 ปี

*ธุรสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง**การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด*

รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงนี้ถือว่ามีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจกับเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง เนื่องจากสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ามีจำนวนเงิน ระยะเวลา และหน่วยเงินตรา ที่ตรงกันกับแนวโน้มของรายการคาดการณ์ขายที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะเกิดขึ้น บริษัทฯ ได้กำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงไว้ที่ 50%-85% เนื่องจากความเสี่ยงอ้างอิงของสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเหมือนกับองค์ประกอบของความเสี่ยงที่มีการป้องกัน

ผลกระทบของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงต่องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้แสดงไว้ที่บัญชีหนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวน 9.93 ล้านบาท

29. เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

29.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และตราสารอนุพันธ์ บริษัท มีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัท มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องเนื่องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัท อาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ลูกหนี้การค้า

บริษัท บริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัท มีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ และการให้สินเชื่อของบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากบริษัท มีฐานลูกค้าอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

บริษัท พิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป บริษัท ทำประกันความเสียหายจากการผิดนัดชำระหนี้ที่อัตรา 90% ของยอดหนี้

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

บริษัท บริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคาร โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริหาร เป็นประจำทุกปี การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

บริษัท มีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

29. เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

29.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าโดยบริษัทฯ บริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

31 ธันวาคม 2564			
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาขอ	วันครบกำหนด
		จำนวนที่ขาย	ตามสัญญา
		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	6,318,651	29.79 – 33.56	มกราคม – ธันวาคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ รับรู้ผลกระทบจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ดังนี้

- ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงจำนวน 6.22 ล้านบาท โดยแสดงไว้ในบัญชีหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น ในงบแสดงฐานะการเงิน และรับรู้ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมโดยแสดงเป็น ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น ในงบกำไรขาดทุน
- ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงจำนวน 3.70 ล้านบาท โดยแสดงไว้ในบัญชีหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น ในงบแสดงฐานะการเงิน และรับรู้ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมโดยแสดงเป็นผลกำไร (ขาดทุน) จากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสด ภายใต้บัญชีองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

29. เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

29.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มียอดคงเหลือสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
					(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญ						
สหรัฐอเมริกา	1,411,570	2,024,524	47,769	119,703	33.42	30.04
ยูโร	144,581	168,236	-	-	37.51	36.50
หยวน	3,355	-	-	-	5.18	-

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของบริษัทฯ จากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินรวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

สกุลเงิน	การเพิ่มขึ้น/ลดลงของค่าเงินบาท	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าธุรกรรมของ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	+1	12.04
	-1	7.81

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สภาวะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

29. เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

29.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

ความเสี่ยงด้านตลาด (ต่อ)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในปัจจุบันและอนาคตของกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ เนื่องจากเงินฝากมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด ส่วนหนี้สินตามสัญญาเช่าที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงสภาพคล่องโดยดูแลให้มีสินทรัพย์หมุนเวียนมากกว่าหนี้สินหมุนเวียน และจัดให้มีวงเงินสินเชื่ออย่างเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	47,749,342	-	-	47,749,342
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3,046,023	8,089,385	11,135,408
รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์	<u>47,749,342</u>	<u>3,046,023</u>	<u>8,089,385</u>	<u>58,884,750</u>

(หน่วย: บาท)

ตราสารอนุพันธ์

หนี้สินตราสารอนุพันธ์

รวมตราสารอนุพันธ์

เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
-	9,926,596	-	9,926,596
-	9,926,596	-	9,926,596

29. เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

29.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทฯ มีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ เจ้าหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- เงินลงทุนหน่วยลงทุนตราสารหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด
- ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ อัตราแลกเปลี่ยนกัน อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

30. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม

ปี 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	0.23	0.20

31. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.043 บาท จำนวน 400 ล้านหุ้น เป็นเงินจำนวน 17.20 ล้านบาท และให้จ่ายเงินปันผลภายในวันที่ 25 พฤษภาคม 2565

32. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
เอกสารแนบ 2	ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการทำกับการปฏิบัติงานของบริษัท
เอกสารแนบ 3	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย
เอกสารแนบ 4	แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

Silicon Craft Technology Public Company Limited

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

และเลขานุการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ-สกุล/ชื่อ-สกุลเดิม (ถ้ามี) ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
<p>1. นายมานพ ธรรมสิริอนันต์</p> <p>- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>- ประธานคณะกรรมการบริษัท</p> <p>- วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก: 5 เมษายน 2562</p>	56	<p>- ปริญญาโท Engineering Electronics Carleton University</p> <p>- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (อิเล็กทรอนิกส์) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง</p> <p>- ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p> <p>- Director Accreditation Program รุ่นที่ 132/2016</p>	101,880,860 หุ้น (25.47%)	- ไม่มี -	<p>สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน</p> <p>เมษายน 2562 - สิงหาคม 2564</p> <p>ธันวาคม 2545 - เมษายน 2562</p> <p>2558 – ปัจจุบัน</p>	<p>ประธานคณะกรรมการบริษัท</p> <p>กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ประธานคณะกรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p>กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</p> <p>กรรมการผู้จัดการ</p>	<p><u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)</p> <p><u>บริษัทอื่นๆ</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี (จำกัด)</p> <p>บจก.เอ็กซ์เอวี ออดิโอ</p>	<p>วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ</p> <p>วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ</p> <p>วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ</p> <p>บริษัทผู้ออกแบบและผลิตเครื่องเสียง</p>
<p>2. นางมลฤดี สุขพันธ์ (ชื่อ-นามสกุลเดิม มลฤดี ประเทืองพัฒนากุล)</p> <p>- กรรมการอิสระ</p> <p>- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>- กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p>- วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก: 5 เมษายน 2562</p>	57	<p>- ปริญญาโท บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</p> <p>- ปริญญาโท บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 2)</p> <p>- ประกาศนียบัตรบัณฑิตทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</p> <p>- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 4020</p> <p>- อนุญาโตตุลาการ สถาบันอนุญาโตตุลาการ (Thailand Arbitration Center : THAC)</p> <p>- อนุญาโตตุลาการ สำนักอนุญาโตตุลาการ สำนักงาน ศาลยุติธรรม (Thai Arbitration Institute : TAI)</p>	500,000 หุ้น (0.13%)	- ไม่มี -	<p>เมษายน 2562 - ปัจจุบัน</p> <p>2558 - ปัจจุบัน</p> <p>2556 - ปัจจุบัน</p> <p>2550 - ปัจจุบัน</p> <p>2557 - 2564</p> <p>2545 – ปัจจุบัน</p>	<p>กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p>กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ ตรวจสอบ, รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ</p> <p>ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน</p> <p>กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ</p> <p>รองกรรมการผู้จัดการด้านบัญชีและ การเงิน</p> <p>อาจารย์พิเศษ คณะบัญชี</p>	<p><u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท เอสเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท เอเซียซอฟท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท นวนคร จำกัด (มหาชน)</p> <p><u>บริษัทอื่นๆ</u> มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</p>	<p>วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ</p> <p>นายหน้าประกันวินาศภัยเน้น ประกันภัยรถยนต์</p> <p>ให้บริการและผลิตสื่อโฆษณา ภายนอกที่อยู่อาศัย</p> <p>บริการด้านความบันเทิงออนไลน์</p> <p>พัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และ นิคมอุตสาหกรรม</p> <p>สถาบันการศึกษา</p>

ชื่อ-สกุล/ชื่อ-สกุลเดิม (ถ้ามี) ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
		<ul style="list-style-type: none"> - นักบัญชีวิชาชีพอาเซียน - ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย <ul style="list-style-type: none"> - Director Diploma Award (Fellow Member) รุ่นที่ 11/2003 - Director Certification Program รุ่นที่ 31/2003 - Director Accreditation Program รุ่นที่ 34/2005 - Audit Committee Program รุ่นที่ 23/2008 - Ethical Leadership Program รุ่นที่ 23/2021 - Anti-Corruption Practical Guide รุ่นที่ 57/2021 			2536 - ปัจจุบัน	อาจารย์พิเศษ ภาควิชาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี	มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	สถาบันการศึกษา
					2559 - เมษายน 2562	กรรมการอิสระ	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
3. ดร.วุฒิพงศ์ สุพนธนา	56	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก พลังงานทดแทน มหาวิทยาลัยนครสวรรค์ - ปริญญาโท วิศวกรรมอุตสาหกรรม California State University Northridge, USA - ปริญญาตรี วิศวกรรมอิเล็กทรอนิกส์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง - ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย <ul style="list-style-type: none"> - Director Accreditation Program รุ่นที่ 133/2017 - Anti-Corruption Practical Guide รุ่นที่ 57/2021 	250,000 หุ้น (0.06%)	- ไม่มี -	เมษายน 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
- กรรมการอิสระ					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	<u>บริษัทอื่นๆ</u> บริษัท ลีโอนิคส์ โอแอนด์เอ็ม	บริการ/ ดำเนินงานบำรุงรักษาโรงงานผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์
- กรรมการตรวจสอบ					2554 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ลีโอนิคส์ เอสโก้ จำกัด	สร้างโรงผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์
- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง					2541 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ลีโอนิคส์ จำกัด	ผลิตอุปกรณ์ไฟฟ้า
- กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ					2559 - เมษายน 2562	กรรมการอิสระ	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
- วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 5 เมษายน 2562								

ชื่อ-สกุล/ชื่อ-สกุลเดิม (ถ้ามี) ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
4. ดร.สาโรจน์ พรประภา - กรรมการอิสระ - ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาข้อเสนอ และการกำกับ ดูแลกิจการ - วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก 5 เมษายน 2562	55	- ปริญญาเอก การจัดการศึกษา University of Surrey, UK	500,000 หุ้น (0.13%)	- ไม่มี -	เมษายน 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณา ข้อเสนอแนะ และการกำกับดูแลกิจการ	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
		- ปริญญาโท การจัดการโรงแรมนานาชาติ University of Surrey, UK			พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	<u>บริษัทอื่นๆ</u> สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ กระทรวงอุตสาหกรรม	ให้คำปรึกษาแนวทางเพิ่มผลผลิตภาพ บุคลากร ประเมินองค์กร การฝึกอบรม
		- ปริญญาตรี การเดินทางและการท่องเที่ยว มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์			2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท กูทรา โซลคิงส์ จำกัด	ลงทุนในธุรกิจอื่น
		- ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program รุ่นที่ 133/2017 - Director Certification Program รุ่นที่ 309/2021 - Corporate Governance for Executives รุ่นที่ 18/2021			2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ชันนี้สกาย จำกัด	ที่ปรึกษา
					2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไรซ์ พาสเชง แอนด์ เรสซิเดนส์ จำกัด	ที่ปรึกษา
					2559 - เมษายน 2562	กรรมการอิสระ	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี (จำกัด)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
5. ดร.นัยวุฒิ วงษ์โคเมทา - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	50	- ปริญญาเอก วิศวกรรมไฟฟ้า University of California at Berkeley	28,996,500 หุ้น (7.25%)	- ไม่มี -	สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, ประธานคณะกรรมการ บริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหา พิจารณาข้อเสนอแนะ และการกำกับดูแลกิจการ	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
		- ปริญญาโท วิศวกรรมไฟฟ้า University of California at Berkeley			เมษายน 2562 - สิงหาคม 2564	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย ปฏิบัติการ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการบริหาร	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ

ชื่อ-สกุล/ชื่อ-สกุลเดิม (ถ้ามี) ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการบริษัท - ประธานคณะกรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ - วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก: 5 เมษายน 2562 		<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย <ul style="list-style-type: none"> - Director Accreditation Program รุ่นที่ 132/2017 - Corporate Governance for Executives รุ่นที่ 18/2021 			2546 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ	กรรมการผู้จัดการ	บริษัทอื่นๆ บจก. ไอ.อี. เทคโนโลยี	บริการและออกแบบระบบ RFID (System Integrator)
					2546 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ	บจก. ไฟฟ้า อุตสาหกรรม	จำหน่ายอุปกรณ์ เครื่องใช้ไฟฟ้าในโรงงาน
					ธันวาคม 2545 - เมษายน 2562	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
6. นายอภิเนตร อุณาภูล <ul style="list-style-type: none"> - กรรมการบริษัท - วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก: 5 เมษายน 2562 	53	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ (Software and System Engineering) Boston University - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (Computer Engineering) Carnegie Mellon University - ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย <ul style="list-style-type: none"> - Anti-Corruption Practical Guide รุ่นที่ 31/2016 - Ethical Leadership Program รุ่นที่ 5/2016 - Director Accreditation Program รุ่นที่ 134/2017 	67,793,600 หุ้น (16.95%)	- ไม่มี -	สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน เมษายน 2562 - สิงหาคม 2564 2557 - ปัจจุบัน ธันวาคม 2545 - เมษายน 2562 2535 - 2561	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริษัท กรรมการ กรรมการ อาจารย์	บริษัทจดทะเบียน บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) บริษัทอื่นๆ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ กิจการโทรคมนาคม วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ สถาบันการศึกษา

ชื่อ-สกุล/ชื่อ-สกุลเดิม (ถ้ามี) ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
7. ศ.ดร.อภิรักษ์ รัตนยานนท์ - กรรมการบริษัท - วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก 5 เมษายน 2562	48	- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ (Electrical and Electronics Engineering) Imperial College, University of London - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ (Electrical and Electronics Engineering) Imperial College, University of London - ผ่านการอบรมหลักสูตรจาก IOD Director Accreditation Program รุ่นที่ 133/2016	21,317,020 หุ้น (5.33%)	- ไม่มี -	เมษายน 2562 - ปัจจุบัน 2560 – ปัจจุบัน ธันวาคม 2545 - เมษายน 2562	กรรมการ ศาสตราจารย์ กรรมการ	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) <u>บริษัทอื่นๆ</u> สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี (จำกัด)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือ ไมโครชิพ สถาบันการศึกษา วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือ ไมโครชิพ
8. ดร.บดินทร์ เกษมเศรษฐ์ - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม - กรรมการบริษัท - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก 29 เมษายน 2564	46	- ปริญญาเอก Microsystems Technology Technische Universität, Hamburg-Harburg, Germany - ปริญญาโท Mechatronics Technische Universität, Hamburg-Harburg, Germany - ปริญญาตรี วิศวกรรมยานยนต์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program รุ่นที่ 168/2020 - Boardroom Success through Financing & Investment รุ่นที่ 10/2021 - Successful Formulation & Execution of Strategy รุ่นที่ 34/2021 - Corporate Governance for Executives รุ่นที่ 18/2021	4,320,000 หุ้น (1.08%)	- ไม่มี -	สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน เมษายน - สิงหาคม 2564 2563 - เมษายน 2564 2562- 2563 2549 - 2562	กรรมการ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายเทคโนโลยี ผู้อำนวยการอาวุโส	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท สตาร์ไมโคร อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) <u>บริษัทอื่นๆ</u> บริษัท เอ็นเอ็กซ์พี เซมิคอนดักเตอร์ จำกัด	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือ ไมโครชิพ วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือ ไมโครชิพ วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือ ไมโครชิพ ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ออกแบบและผลิตอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์

ชื่อ-สกุล/ชื่อ-สกุลเดิม (ถ้ามี) ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
9. นางสาวอรุณี พุนทวี - กรรมการบริษัท - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน - กรรมการบริหาร - ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน - วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก 5 เมษายน 2562	51	- ปริญญาโท บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program รุ่นที่ 132/2017	2,520,000 หุ้น (0.63%)	- ไม่มี -	สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
					เมษายน 2562 - สิงหาคม 2564	กรรมการ, กรรมการบริหาร, กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
					2558 - ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชี	<u>บริษัทอื่นๆ</u> บจก.เวอร์ชวลคอร์ปอเรชั่น	ผลิตและติดตั้งเครื่องจักรและ งานระบบ
					2559 - เมษายน 2562	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี การเงิน	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี (จำกัด)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
10. นายวิศักดิ์ ธารทิพย์วรรณ - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี - กรรมการบริหาร	42	- ปริญญาโท วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	5,885,320 หุ้น (1.47%)	- ไม่มี -	2563 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี, กรรมการบริหาร	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
					2562 - 2563	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิตภัณฑ์, กรรมการบริหาร	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
					2559 - 2562	ผู้จัดการอาวุโสแผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี (จำกัด)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
10. นายศรัณย์ พลชาติ - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	39	- ปริญญาโท MBA Finance University of Stirling - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง	98,900 หุ้น (0.02%)	- ไม่มี -	2564 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
					2563 - 2564	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายกระบวนการผลิต	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ

ชื่อ-สกุล/ชื่อ-สกุลเดิม (ถ้ามี) ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
		<ul style="list-style-type: none"> - ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่นที่ 24/2021 - IT Governance and Cyber Resilience Program รุ่นที่ 17/2021 			2562 - 2563	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
10. นางสาวอุษณีย์ สันติกุล	46	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์ 	221,100 หุ้น (0.06%)	- ไม่มี -	เมษายน 2562 - ปัจจุบัน เมษายน 2561 - เมษายน 2562 เมษายน 2561 2547 - 2561	ผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชีและการเงิน ผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชีและการเงิน นักวิเคราะห์แผนกบัญชีและการเงิน นักวิเคราะห์และรายงานการจัดการ	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด บริษัท ฮัลลิเบอร์ตัน เอ็นเนอร์จีเซิร์ฟวิสเซส อิงค์ จำกัด	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ ซ่อมบำรุง ชุดเจาะน้ำมัน
11. นายกานต์ โอภาสจรัสกิจ	43	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Company Secretary Program รุ่นที่ 18/2017 - Board Reporting Program รุ่นที่ 22/2017 - Effective Minutes Taking รุ่นที่ 37/2017 	6,129,580 หุ้น (1.53%)	- ไม่มี -	2564 - ปัจจุบัน 2562 - 2564 2561 – ปัจจุบัน 2559 - 2564 2560 – 2561	ผู้จัดการอาวุโสแผนกกลยุทธ์องค์กร ผู้จัดการอาวุโสแผนกวางแผนกลยุทธ์การเงิน ทรัพยากร เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) สมาคมสมอกลฝั่งตัวไทย บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ องค์กรส่งเสริมการศึกษา การพัฒนา ด้านสมอกลฝั่งตัวไทย วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ

ชื่อ-สกุล/ชื่อ-สกุลเดิม (ถ้ามี) ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
12. นางสาวทลี กระจ่างแสง - เลขานุการบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการบริหาร - ผู้จัดการแผนกเลขานุการบริษัทและ นักลงทุนสัมพันธ์	38	- ปริญญาโท Professional Accounting RMIT University, Australia	20,408 หุ้น (0.01%)	- ไม่มี -	2564 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท, ผู้จัดการแผนก เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
		- ปริญญาตรี มนุษยศาสตร์ (สื่อสารมวลชน) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์			2563 – 2564	ผู้จัดการแผนกนักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่ง มอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
		- ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Company Secretary Program รุ่นที่ 122/2021 - Anti-Corruption the Practical Guide รุ่นที่ 57/2021			2561 – 2563	ผู้ช่วยผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทอสังหาริมทรัพย์
					2556 - 2561	ผู้จัดการส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ สำนักเลขานุการบริษัท	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ธนาคาร



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

Silicon Craft Technology Public Company Limited

เอกสารแนบ 2

ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับการปฏิบัติงานของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับ การปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทว่าจ้างบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีนาย โกศล เข้มลิ้มกุล เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับ การปฏิบัติงานของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ-สกุล/ชื่อ-สกุลเดิม (ถ้ามี) ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ประสบการณ์การทำงาน			
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1. นายโกศล เข้มลิ้มกุล - กรรมการผู้จัดการ	53	<div>- วิทยาศาสตร มหาบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</div> <div>- ปริญญาตรี สาขาวิชาบัญชีและการเงินธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</div> <div>- ประกาศนียบัตรด้านที่ปรึกษาธุรกิจ (Certificate for Business Advisor) และประกาศนียบัตร ผู้ประกอบการธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</div> <div>- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4575 (Certified Public Accountant: CPA)</div> <div>- ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (Certified Internal Auditor: CIA)</div> <div>- ผู้ตรวจสอบภายในด้านการบริการการเงิน (Certified Financial Service Auditor: CFSa)</div> <div>ประวัติการฝึกอบรมโดยสังเขป</div> <div><ul style="list-style-type: none">• Orientation Course – CFO Focus on Financial Reporting Class 4/2018• หลักสูตรผู้ตรวจสอบอิสระ ในการตรวจประเมินเอกสารอ้างอิงของกลุ่มธุรกิจ ขนาดกลางและขนาดเล็กที่เข้าร่วม โครงการ CAC SME Certification• หลักสูตรการอบรมกระดาศทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร• หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ• หลักสูตร IT Audit ของสภาวิชาชีพบัญชีฯ• หลักสูตรด้านการตรวจสอบภายใน สมาคมผู้ตรวจสอบภายในฯ• หลักสูตรด้านภาษีอากร และการวางแผนภาษีอากร• หลักสูตรต่อเนื่องด้านมาตรฐานรายงานทางการเงิน และมาตรฐานสอบบัญชี</div>	2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด	บริการที่ปรึกษาธุรกิจ การบัญชีและ การเงิน ตรวจสอบภายใน และ ตรวจสอบบัญชี
			2545 – 2556	หุ้นส่วน และกรรมการ	บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด	บริการตรวจสอบบัญชี
			2544 – 2545	International Audit Manager	Grant Thornton LLP Seattle, USA	บริการให้คำปรึกษาตรวจสอบบัญชี
			2543 – 2544	ผู้จัดการอาวุโส	บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด	บริการตรวจสอบบัญชี
			2538 – 2543	ผู้จัดการอาวุโส	บริษัท ไพรชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอปียเอส จำกัด	บริการตรวจสอบบัญชี



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

Silicon Craft Technology Public Company Limited

เอกสารแนบ 3

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ
กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย

SIC-BC-PLC-2021-016

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

วัตถุประสงค์

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) เพื่อเป็นหลักให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือและปฏิบัติเพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน และส่งเสริมการเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้กิจการสามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว สามารถประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนการประกอบธุรกิจอย่างเป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่างๆ โดยสาระสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการสามารถแบ่งออกได้เป็น 8 หลักปฏิบัติดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แกกิจการอย่างยั่งยืน

บริษัทได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการมีความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ ประโยชน์ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการสร้างคุณค่าให้แกกิจการอย่างยั่งยืน และจะติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท โดยคำนึงถึงความสามารถในการแข่งขันและการปรับตัวเพื่อรองรับความเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยต่างๆ เพื่อผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว ด้วยการประกอบธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม อย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส เน้นการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน และการส่งเสริมนวัตกรรม เช่น จัดให้มีการบรรยายพิเศษเกี่ยวกับการออกแบบและสร้างนวัตกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้กับ

นิสิตนักศึกษาหลายสถาบัน การจัดกิจกรรมแข่งขันทางวิศวกรรม การรับนักศึกษาฝึกงานภาคฤดูร้อนและสหกิจศึกษาให้เรียนรู้ผ่านการทำโครงการ การมีส่วนร่วมให้คำแนะนำในการทำโครงการในระดับปริญญาตรี และวิจัยในระดับปริญญาโท/เอก และการมีความร่วมมือระหว่างห้องปฏิบัติการวิจัยกับบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้มีการกำหนดหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และประธานกรรมการ (President) ไว้อย่างชัดเจน และจะทำการกำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริต พร้อมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่างๆ ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในการนี้ คณะกรรมการมีการกำหนดกลยุทธ์ แผนงานต่างๆ พร้อม ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย นอกจากนี้ ยังต้องตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct) ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร โดยได้พิจารณาแผนธุรกิจและกลยุทธ์องค์กรต่างๆ โดยคำนึงถึงการสร้างคุณค่าที่ยั่งยืน แก่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย สังคมและสิ่งแวดล้อม ได้แก่ การคัดเลือกบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรจึงได้จัดให้มีการอบรมอยู่เสมอ และการกำหนดกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น การบรรยายให้ความรู้แก่นิสิตนักศึกษาเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนวัตกรรมด้านอิเล็กทรอนิกส์ การสนับสนุนทุนการศึกษาและทุนวิจัย ร่วมกำหนดโจทย์วิจัยที่นำไปใช้งานได้จริง เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์แก่บริษัท ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะ

ต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและ
ทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า
3 คน กรรมการอิสระของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
ซึ่งมีความเข้มงวดไม่น้อยกว่าคุณสมบัติที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด
ปัจจุบันคณะกรรมการของบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 คน และกรรมการอิสระ 3 คน
เพื่อถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม ตลอดจนแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยคณะกรรมการจัดการตาม
ขอบเขตที่ระบุในกฎบัตรของแต่ละคณะ เพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของ
คณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่ง
ประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้กรรมการอิสระหนึ่งท่านร่วม
พิจารณาการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อส่งเสริมให้ เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่าง
คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ และให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน
คณะกรรมการในการสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน พร้อม
พิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมก่อนเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกท่านมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรร
เวลาอย่างเพียงพอ และดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการชุดย่อย
จำนวนครั้งของการประชุม ตลอดจนจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ
รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

คณะกรรมการบริษัทต้องทำการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และต้องประเมินทั้งแบบ
คณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องประเมินโดยใช้วิธีการประเมินตนเอง อีกทั้งต้องนำผลการประเมินไป
ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ รวมถึงคณะกรรมการต้องดูแลให้
กรรมการต้องได้รับการพัฒนาความรู้ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อสนับสนุนการดำเนินการของคณะกรรมการรวมทั้ง
ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ ตลอดจนจัดการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการและ
การประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อที่สามารถมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินงาน และปฏิบัติตามแผนธุรกิจและแนวทางการเตรียมพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ตามที่ระบุในกฎบัตรและจรรยาบรรณ (code of conduct) ของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญกับการทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นใหญ่ ที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารงานของกิจการ และอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัทเพื่อมิให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการอย่างเหมาะสม

ในการดำเนินการดังกล่าว คณะกรรมการได้มีการกำหนดโครงสร้างการตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร ตลอดจนการประเมินผลที่เหมาะสมกับขอบเขตความรับผิดชอบของหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนช่วยกำกับดูแลให้เป็นไปตามนโยบายด้านการบริหารบุคคลและพัฒนาองค์กรที่บริษัทอยู่ระหว่างจัดทำและมติของผู้ถือหุ้น

ด้านการพัฒนาบุคลากร คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม เพื่อให้สามารถจัดการบริหารกิจการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสามารถปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ โดยมุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างนวัตกรรมเข้าไปในสินค้าที่บริษัทพัฒนา ช่วยให้ผู้ลูกค้าได้เปรียบในการแข่งขัน นอกจากนี้ยังส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมในสถาบันอุดมศึกษา ผ่านทางการจัดกิจกรรมแข่งขันทางวิศวกรรม การรับนักศึกษาฝึกงานภาคฤดูร้อนและสหกิจศึกษาให้เรียนรู้ผ่านการทำโครงการ การมีส่วนร่วมให้คำแนะนำในการทำโครงการในระดับปริญญาตรี และวิจัยในระดับปริญญาโท/เอก และการมีความร่วมมือระหว่างห้องปฏิบัติการวิจัยกับบริษัท

คณะกรรมการกำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้มีการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงกำหนดให้มีมาตรการรักษาความปลอดภัยสารสนเทศอย่างเพียงพอและเหมาะสม โดยคำนึงถึงการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล พร้อมทั้งป้องกันการนำข้อมูลไปใช้โดยมิชอบ อีกทั้งต้องควบคุมดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ มีการดูแลแผนรองรับที่จะทำให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องในยามที่เกิดสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉิน (Business Continuity Plan: BCP)

นอกจากนี้ คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ยึดถือความเป็นธรรมเป็นหัวใจสำคัญ พร้อมให้บริการที่ดีเลิศแก่ลูกค้าและผู้มาติดต่อ ยินดีแข่งขันในธุรกิจอย่างยุติธรรม ไม่เอาเปรียบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ปฏิบัติอยู่ในกรอบของธรรมาภิบาลอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างโปร่งใส เหมาะสม เสมอภาคและเป็นธรรม ซึ่งรวมถึง

- พนักงาน ให้ผลตอบแทนแก่พนักงานโดยยึดหลักพิจารณาผลงานด้วยความเป็นธรรมและสามารถวัดผลได้ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนดและมุ่งส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของพนักงานเป็นสำคัญและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมผ่านช่องทางต่างๆ
- ลูกค้า สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือในระยะยาวกับลูกค้า โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและไว้วางใจ โดยบริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าด้วยการรับฟังข้อคิดเห็น และให้ความสำคัญต่อปัญหาและความต้องการของลูกค้าเป็นอันดับแรก โดยยึดหลักจริยธรรมและการให้บริการที่ดีมีประสิทธิภาพ
- เจ้าหนี้ สร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและไว้วางใจ และมีหน้าที่รับฟังข้อคิดเห็นและให้ความสำคัญต่อเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้เป็นอย่างดีที่สุด
- คู่ค้า ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้การประกอบธุรกิจเป็นธรรม ได้รับประโยชน์ร่วมกัน มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับบริษัทโดยเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่างๆ เช่น ราคา คุณภาพ ความน่าไว้วางใจ ยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง ตลอดจนความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค กฎหมาย และการป้องกันสิ่งแวดล้อม
- ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ดูแลให้บริษัทและพนักงานดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และมีหน้าที่ประพฤติดต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี
- การแข่งขันอย่างเป็นธรรม ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

- หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อภาครัฐและหน่วยงานราชการต่างๆ อย่างมีความเป็นกลางตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรและจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงต้องมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทและการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น นอกจากนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อดูแลสนับสนุนคณะกรรมการในการดูแลระบบการบริหารความเสี่ยงตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการสามารถกำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อช่วยจัดการการกำกับดูแล ดังนี้

1. จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
2. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
3. นโยบายการทำรายการระหว่างกัน
4. นโยบายกำกับดูแลป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัท
5. นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
6. นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต
7. นโยบายการให้หรือรับรองของขวัญและการเลี้ยงรับรอง
8. นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท
9. นโยบายการลงทุนและแนวทางการกำกับดูแล บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือกิจการร่วมค้า
10. อำนาจอนุมัติดำเนินการระดับบริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน กำหนดไว้ในจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท โดยได้สื่อสารในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติ และคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีกลไกการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีข้อเบาะแส

และกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต โดยมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการรายงาน การสอบสวน การละเมิดจรรยาบรรณ การรับแจ้งร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท สามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือเบาะแสดการกระทำผิดทางกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณธุรกิจ ผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้ โดยข้อมูลการร้องเรียนและเบาะแสที่แจ้งมายังบริษัทจะถูกเก็บไว้เป็นความลับ ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด รายงานข้อเท็จจริงต่อผู้บริหาร และ/หรือ กรรมการตรวจสอบ ตามความเหมาะสม เพื่อดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริง และกำหนดมาตรการดำเนินการตามความเหมาะสม และแจ้งผลของการตรวจสอบให้ผู้ร้องเรียนทราบ หากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง ในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ ให้รายงานผลต่อประธานกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท ทราบต่อไป โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียน และ/หรือแสดงความคิดเห็น และเพิ่มช่องทางในการอีเมลถึงผู้บริหารระดับสูงโดยตรงที่

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความเห็นผ่านช่องทางการสื่อสารกับบริษัทได้ดังนี้

1. ทางไปรษณีย์

นำส่งที่ ประธานกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

2. ทางอีเมล

ประธานกรรมการตรวจสอบ : audit-com@sic.co.th หรือ

เลขานุการบริษัท : kam@sic.co.th

3. ทางเว็บไซต์ของบริษัท <http://www.sic.co.th/>

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยดูแลให้มีบุคลากรที่มีคุณภาพเหมาะสมกับงานจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท รวมถึงติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมถึงแผนการแก้ไขในกรณีหากประสบปัญหาทางการเงินโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

ในการนี้ บริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ทำหน้าที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่สื่อสารและประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน

นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา พร้อมทั้งช่วยดูแลการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทตามเกณฑ์ที่กำหนดต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในแบบแสดงรายการข้อมูลรายการประจำปี และรายงานประจำปี และ/หรือ เว็บไซต์ของบริษัทเป็นต้น ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของ บริษัทซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิด และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน

ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อกับนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ได้ที่

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

40 อาคารลายูนิค ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

เบอร์โทร 0 2589 9991

เบอร์โทรสาร 0 589 8881

E-mail Address: ir@sic.co.th

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยบริษัทดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน เช่น (1) สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น (2) สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของบริษัท (3) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือโดยวิธีการอื่นใด (4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระ เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนและลดหุ้นใหม่ รวมทั้ง สิทธิในการตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการบริษัท และเรื่องอื่นใดที่นำเสนอต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังต้องตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะให้นับว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มี

ประสิทธิภาพ และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน จะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการจัดทำรายงาน
การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

บริษัทจะมีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

นโยบายการกำกับดูแลกิจการนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564

ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม 2564

ลงชื่อ.....

(นายมานพ ธรรมศิริอนันต์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

จริยธรรมธุรกิจ

และ

ข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

บริษัท ซิลิคอน กราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ประกาศ

ที่ SIC-BC-MEMO-2021-009

เรื่อง คู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

เพื่อให้การทำงานของผู้บริหารและพนักงานของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เป็นไปอย่างมีมาตรฐาน คุณภาพและคุณธรรม บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการปรับปรุง คู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เพื่อให้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และช่วยกันสร้างไว้เพื่อชื่อเสียงที่ดี และความภาคภูมิใจของพนักงานอื่นจะนำไปสู่ การเป็นองค์กรที่มีระบบการกำกับดูแลที่ดี

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) प्रารณนาเป็นอย่างยิ่งที่จะให้ ผู้บริหารและพนักงานใช้หลักจริยธรรมตามคู่มือนี้อย่างสม่ำเสมอในทุกกรณี จนกลายเป็นหลักประจำใจในการทำงาน

คู่มือจริยธรรมธุรกิจฯ ฉบับนี้ ได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อ วันที่ 18 มีนาคม 2564

ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม 2564



(นายมานพ ธรรมสิริอนันต์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารบัญ

	หน้า
1. คำนิยาม	4
2. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ	6
2.1. ยึดหลักนิติธรรม	6
2.2. มีความโปร่งใส	6
2.3. ตั้งมั่นในความยุติธรรมและมีความมีคุณธรรม	8
2.4. ให้ความสำคัญต่อลูกค้า	9
2.5. มีความรับผิดชอบต่อสังคม	9
2.6. ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง	10
3. ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม	11
3.1. มีภาวะผู้นำ	11
3.2. มีความซื่อสัตย์สุจริต	12
3.3. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ	12
3.4. รักษาทรัพย์สิน	13
3.5. ปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา ผู้ร่วมงานและผู้ใต้บังคับบัญชา	14
3.6. เป็นพลเมืองดี	15
3.7. ไม่รับสิ่งตอบแทนที่เกินปกติวิสัย	15
3.8. ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	16
3.9. ไม่ใช้ข้อมูลจำเพาะเพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ	17
4. การแจ้งข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะและบทลงโทษ	18
4.1. ช่องทางการร้องเรียน	18
4.2. กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน	18
5. บทส่งท้าย	19

คำนิยาม

นิยาม	ความหมาย
ผู้บริหาร	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับฝ่าย / เทียบเท่าขึ้นไป
พนักงาน	พนักงานระดับบังคับบัญชา / เทียบเท่าลงมา
จรรยาบรรณ	แนวทางปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน อันจะนำองค์กรไปสู่การมีระบบการกำกับดูแลที่ดี
ทรัพย์สิน	สังหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยี ลิขสิทธิ์ เอกสารสิทธิ์ของบริษัท สิทธิบัตรทางปัญญาของบริษัท
ข้อมูลจำเพาะ	ข้อมูลที่ บริษัท เป็นเจ้าของหรือเป็นผู้ควบคุม ซึ่งเป็นข้อมูลที่มีคุณค่าทางเศรษฐกิจทั้งในปัจจุบันและอนาคต เป็นข้อมูลที่รู้ในวงจำกัดและไม่พึงเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกก่อนได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ ได้แก่ ข้อมูลของลูกค้าและพนักงาน ข้อมูลการขายและการตลาด ข้อมูลผลิตภัณฑ์และบริการ ข้อมูลทางบัญชี แผนธุรกิจ แผนการตลาด แผนการเงิน แผนงานโครงการ เป็นต้น
ผู้มีส่วนได้เสีย	บุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) รวมตลอดถึง ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า และสังคมส่วนรวม เป็นต้น
การยึดหลักนิติธรรม	การตัดสินใจและการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (Rule of Law)

ความยุติธรรมและความมี คุณธรรม	การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเที่ยงตรงเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติโดยอยู่ บนพื้นฐานของหลักความเป็นธรรมและคุณธรรม (Fairness and Morality)
ความโปร่งใส	ความโปร่งใสในการตัดสินใจและวิธีการดำเนินงานที่สามารถเปิดเผย ให้สาธารณชนรับทราบและสามารถตรวจสอบได้ ภายใต้กรอบของ ระเบียบและกฎหมาย(Transparency)

นิยาม	ความหมาย
ความซื่อสัตย์สุจริต	ความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ ที่จะต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ จารีตและ คีลธรรมอันดีงาม(Integrity)
ความสำนึกในหน้าที่	การตระหนักในหน้าที่ ที่จะต้องปฏิบัติอย่างเต็มความสามารถและมี ประสิทธิภาพ (Responsibility)
ความรับผิดชอบต่อผลของการ ปฏิบัติหน้าที่	การยอมรับผลจากการปฏิบัติหน้าที่ทั้งในเชิงบวกหรือลบ (Accountability)
ความมีวิสัยทัศน์	การมองการณ์ไกลในทางสร้างสรรค์ เพื่อการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ กิจการในระยะยาว และมุ่งสู่ความเป็นเลิศของงาน (Vision)

2. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งผู้บริหารและพนักงานจะยึดถือเป็นแนวปฏิบัติในการทำงานในฐานะตัวแทนของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ดังนี้

2.1. ยึดหลักนิติธรรม

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ยึดถือหลักนิติธรรมในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งเป็นหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานจะต้องเรียนรู้ระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายที่จะประกาศใช้ในอนาคตซึ่งมีผลกระทบต่อการบริหารงานและการทำงานของตน

แนวทางปฏิบัติ

- 2.1.1. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องศึกษาและทำความเข้าใจ ในกฎระเบียบที่ใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานของทางราชการทั้งที่มีผลใช้บังคับแล้วและมีผลใช้บังคับในอนาคตอันใกล้
- 2.1.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการมิชอบด้วยกฎหมาย เช่น การขโมย การจารกรรม หรือการละเมิดข้อตกลงที่ไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น
- 2.1.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับแรงงานอย่างเป็นธรรม ไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานที่มาจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันมิชอบด้วยกฎหมาย
- 2.1.4. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ เกี่ยวกับกฎหมายความเป็นธรรมทางการค้า
- 2.1.5. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบเกี่ยวกับการป้องกันสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และสุขภาพ

2.2. มีความโปร่งใส

การตัดสินใจและวิธีการดำเนินงานของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เป็นไปด้วยความโปร่งใสที่สามารถเปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหลายรับทราบและตรวจสอบได้ ภายใต้กฎหมายและกรอบข้อบังคับ ระเบียบ วิธีปฏิบัติของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันโดยมิชอบให้ความลับทางการค้ารั่วไหลไปยังคู่แข่งทางการค้า

แนวทางปฏิบัติ

- 2.2.1. ผู้บริหารและพนักงานต้องจัดทำรายงานทางการเงิน การเงิน ภาวะธุรกิจ ผลการดำเนินงาน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินการของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ตามความเป็นจริง ถูกต้องครบถ้วนตามมาตรฐานทางบัญชี มีความน่าเชื่อถือและสามารถตรวจสอบได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบจะกำหนด
- 2.2.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามกระบวนการจัดซื้อ / จัดจ้าง ให้เป็นไปตามนโยบายของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) อย่างเคร่งครัด มีความโปร่งใสชัดเจน เป็นธรรมต่อทุกฝ่าย และผ่านการตรวจสอบจากคณะกรรมการจัดซื้อ

ในกรณีที่บริษัทคู่ค้ามีผู้บริหาร พนักงานฝ่ายขาย หรือมีผู้ถือหุ้นเป็นญาติหรือบุคคลผู้อยู่อาศัย ภายใต้ชายคาเดียวกันกับผู้บริหารหรือพนักงานของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ผู้บริหารหรือพนักงานผู้นั้นของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นหนังสือทันที และให้หลีกเลี่ยงไม่เกี่ยวข้องกับธุรกรรม การจัดซื้อจัดจ้างนั้น
- 2.2.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามคู่มือแจกแจงอำนาจดำเนินการของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) อย่างเคร่งครัด
- 2.2.4. ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้าง รวมตลอดทั้งญาติและผู้ที่อยู่อาศัยภายใต้ชายคาเดียวกัน ควรหลีกเลี่ยงการไปร่วมกิจกรรมต่าง ๆ รวมทั้งการรับประทานอาหารหรือเล่นกีฬา กับบริษัทคู่ค้า หากเป็นกรณีจำเป็นที่หลีกเลี่ยงไม่ได้ควรมีตัวแทนของ

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เข้าร่วมมากกว่าหนึ่งคนและต้องแจ้งเป็นหนังสือให้ผู้บังคับบัญชาทราบก่อน

2.3. ตั้งมั่นในความยุติธรรมและความมีคุณธรรม

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ตั้งมั่นในความยุติธรรมและความมีคุณธรรมกับผู้ที่มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีอย่างต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ใดผู้หนึ่งอย่างไม่เป็นธรรม โดยใช้วิจารณ์ญาณหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวตัดสิน และให้โอกาสเท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือเพศ

แนวทางปฏิบัติ

- 2.3.1. ผู้บริหารและพนักงานต้องให้เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจ การให้สิทธิประโยชน์แก่ลูกค้าควรยึดถือปฏิบัติและแนวนโยบายของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2.3.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องบริหารงานด้วยความสุจริตรอบคอบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อถือและยอมรับในการตัดสินใจว่าการดำเนินการใด ๆ กระทำด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทั้งหลาย
- 2.3.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องให้เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติในข้อกำหนดการจ้างงาน หมายรวมถึง การสรรหาบุคลากร การพิจารณาผลตอบแทนและสิทธิผลประโยชน์การจ้างงาน การปรับเปลี่ยนตำแหน่ง การโอนย้าย การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรม การปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ การสิ้นสุดการจ้างงาน การปลดและรับพนักงานกลับเข้ามาทำงานใหม่ ตลอดจนการเข้ามีส่วนร่วมในสังคมและกิจกรรมนันทนาการ เป็นต้น
- 2.3.4. ผู้บริหารและพนักงานต้องพยายามให้บริการที่เหนือความคาดหวังกับลูกค้าเสมอ รวมทั้งให้บริการลูกค้าด้วยความซื่อตรง และเป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบหรือขู่โก่งลูกค้า
- 2.3.5. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่มีต่อลูกค้า/เจ้าหนี้ อย่างซื่อตรงและเป็นธรรม กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ให้แจ้งต่อลูกค้า / เจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

2.4. ให้ความสำคัญต่อลูกค้า

ผู้บริหารและพนักงานของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญและเอาใจใส่ต่อลูกค้า โดยการควบคุมสินค้าและการบริการให้มีคุณภาพอันส่งผลให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ

แนวทางปฏิบัติ

- 2.4.1. ผู้บริหารและพนักงานต้องรู้และทำความเข้าใจสินค้าและบริการของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เป็นอย่างดี รวมทั้งต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า
- 2.4.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องศึกษาและทำความเข้าใจความต้องการของลูกค้าอย่างละเอียดก่อนจะเสนอสินค้าหรือบริการต่อลูกค้า เพื่อสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งต้องสนใจใฝ่หาความรู้อยู่เสมอ และส่งเสริมประสบการณ์ในการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อเพิ่มความพึงพอใจให้กับลูกค้า
- 2.4.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความสุภาพ ให้เกียรติลูกค้า และใช้วาจาที่สุภาพกับลูกค้า
- 2.4.4. ผู้บริหารและพนักงานต้องเคารพการตัดสินใจ และข้อคิดของลูกค้า ตลอดจนไม่ละเมิดสิทธิส่วนบุคคลของลูกค้า

2.5. มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน จนถือเป็นภารกิจหลักที่จะสร้างสรรคโครงการและกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน

แนวทางปฏิบัติ

- 2.5.1. ผู้บริหารและพนักงานพึงมีส่วนร่วม หรือจัดให้มีกิจกรรมเพื่อสาธารณะประโยชน์ในการพัฒนาสังคม อาทิ กิจกรรมสนับสนุนด้านการศึกษา ด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

- 2.5.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องตระหนักถึง การมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม ตลอดจนพยายามให้ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) สามารถ หลีกเลี่ยงการกระทำที่จะก่อให้เกิดอันตรายหรือมลภาวะต่อทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และระบบนิเวศที่เกี่ยวข้อง

2.6. ไม่เกี่ยวข้องกับการเมือง

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เคารพ และสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ใช้สิทธิเสรีภาพของตนภายใต้รัฐธรรมนูญ ทั้งนี้ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) จะวางตัวเป็นกลาง

แนวทางปฏิบัติ

- 2.6.1. ผู้บริหารและพนักงานไม่ใช้อำนาจหน้าที่ชี้ชวน กดดัน หรือบังคับให้เพื่อนร่วมงาน รวมทั้งผู้ใต้บังคับบัญชาให้การสนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ทางการเมือง หรือองค์กรทางการเมืองหรือสมาชิกขององค์กรทางการเมือง

3. ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) กำหนดให้มีข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการทำงาน ดังนี้

3.1. มีภาวะผู้นำ

ผู้บริหารพึงมีจริยธรรมและปฏิบัติตามบทบาทของภาวะผู้นำที่เหมาะสม และประพฤติตนให้เป็นที่ยอมรับของสังคมตลอดจนเป็นประโยชน์สำหรับการบริหารจัดการ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

แนวทางปฏิบัติ

- 3.1.1. ผู้บริหารต้องแสดงวิสัยทัศน์ในการบริหารงาน รวมทั้งมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลของการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นที่เชื่อถือและยอมรับของสังคม
- 3.1.2. ผู้บริหารต้องจัดหาและนำระบบการบริหารงานคุณภาพมาใช้ เพื่อลดขั้นตอนและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ตลอดจนมุ่งมั่นแสวงหานวัตกรรมที่เหมาะสม รวมทั้งมีการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานให้สอดคล้องกับนวัตกรรมและระบบบริหารงานคุณภาพ เพื่อบริหารงาน บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ให้เป็นธุรกิจที่ยั่งยืนและเป็นผู้นำทางธุรกิจ
- 3.1.3. ผู้บริหารต้องดำเนินการตรวจสอบการร้องเรียน/ร้องทุกข์ของผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลอื่น เพื่อให้ได้ข้อเท็จจริงและแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นให้ลุล่วงอย่างรวดเร็วและเป็นธรรม ทั้งนี้ผู้บริหารอาจไม่ดำเนินการใด ๆ ในการร้องเรียน/ร้องทุกข์ โดยวิธีการของบัตรสนเท่ห์ก็ได้
- 3.1.4. ผู้บริหารต้องส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดภาวะผู้นำในหมู่พนักงาน อีกทั้งสนับสนุนให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการพัฒนา บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 3.1.5. ผู้บริหารต้องมีส่วนร่วมและส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมในกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ในชุมชนและสังคม ทั้งนี้เพื่อให้ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เป็นส่วนหนึ่งของชุมชนในการพัฒนาและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับสมาชิกในชุมชนและสังคมโดยรวม

3.2. มีความซื่อสัตย์สุจริต

ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

แนวทางปฏิบัติ

- 3.2.1. ผู้บริหารและพนักงาน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตปราศจากอคติ ไม่ใช่อำนาจหน้าที่ของตนในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนแก่ตนเองหรือผู้อื่น
- 3.2.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่เจาะจงทำรายงานหรือบันทึกที่เป็นเท็จหรือผิดพลาด รวมทั้งต้องไม่จงใจปิดบังหรือเสนอข้อมูลที่เป็นเท็จหรือผิดพลาดต่อ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เมื่อพบรายงานหรือบันทึกข้อมูลไม่ถูกต้องหรือผิดพลาดต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที
- 3.2.3. ผู้บริหารหรือพนักงานต้องใช้เวลาปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและให้มีประสิทธิผลตามที่กำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งไม่กระทำหรือชักจูงเพื่อนร่วมงานผู้ใต้บังคับบัญชาให้ใช้เวลาปฏิบัติงานเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) หรือผู้อื่น
- 3.2.4. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ อีกทั้งมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลของการปฏิบัติหน้าที่

3.3. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) อย่างเคร่งครัด อีกทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบ ต่อชื่อเสียงในการดำเนินธุรกิจของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

แนวทางปฏิบัติ

- 3.3.1. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ฝ่าฝืน หลักเสียง ขัดขืน หรือเพิกเฉยต่อระเบียบข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) รวมทั้งคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายและชอบด้วยหน้าที่ของผู้บังคับบัญชา
- 3.3.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ผลิต หรือมีสิ่งผิดกฎหมายไว้ในครอบครองไม่ว่าเพื่อการใช้เองเพื่อการจำหน่าย หรือเพื่อบุคคลอื่นใด
- 3.3.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องใช้ระบบการสื่อสาร และระบบคอมพิวเตอร์ด้วยความรับผิดชอบ และต้องไม่ก่อให้เกิดความแตกแยก ทำให้ผู้อื่นเสียหาย การทำลายขวัญ หรือส่งเสริมให้เกิดความไม่เป็นมิตรในสถานที่ทำงาน
- 3.3.4. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ใช้ระบบการสื่อสารและระบบคอมพิวเตอร์ ในกิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขัดต่อนโยบายของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และไม่ใช้อินเตอร์เน็ตหรือบริการที่คล้ายคลึงกันในทางที่จะทำให้เกิดความเสียหาย อับอาย ขาดความเชื่อถือ หรือเสียชื่อเสียง
- 3.3.5. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตาม ประกาศของบริษัทฯ ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ อย่างเคร่งครัด
- 3.3.6. ผู้บริหารและพนักงานต้องตระหนักถึงความสำคัญของทรัพย์สินทางปัญญา และปฏิบัติตามหลักการทั่วไปสำหรับการจัดการทรัพย์สินทางปัญญา ที่ออกโดยบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด รวมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอื่นๆ และวิธีการปฏิบัติงานมาตรฐานสำหรับการขอรับสิทธิบัตร การวิเคราะห์ และการป้องกันความเสี่ยงในการละเมิดสิทธิบัตร

3.4. รักษาทรัพย์สิน

ผู้บริหารและพนักงานพึงมีหน้าที่ดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ต่อกิจการของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เท่านั้น และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของผู้อื่นหรือในทางมิชอบ

แนวทางปฏิบัติ

- 3.4.1. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านความปลอดภัยของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ในการใช้เครื่องมืออุปกรณ์และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- 3.4.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่นำเอาไปใช้ ขาย ให้ ขอยืม ให้ยืม หรือจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สินของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) โดยไม่ได้รับอนุญาต ไม่ว่าทรัพย์สินนั้นจะมีมูลค่าหรืออยู่ในสภาพใด
- 3.4.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่เจตนาทำให้เสียหาย ก่อวินาศกรรมหรือทำลายทรัพย์สินของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 3.4.4. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ใช้ทรัพย์สินของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือกิจการภายนอก เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชา
- 3.4.5. ผู้บริหารและพนักงานต้องช่วยหรือพยายามเพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิบัตรลิขสิทธิ์ หรือปกป้องเครื่องหมายการค้าที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

3.5. ปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา ผู้ร่วมงาน และผู้ใต้บังคับบัญชา

ผู้บริหารและพนักงานพึงรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปราศจากการละเมิดสิทธิส่วนบุคคล มีความเคารพซึ่งกันและกันตลอดจนให้ความร่วมมือช่วยเหลือ เสนอแนะความคิดเห็นและแก้ปัญหา ร่วมกันในการทำงาน

แนวทางปฏิบัติ

- 3.5.1. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ยุ่ง ใ้ร้ายป้ายสีหรือล้อเลียน อันเป็นก่อให้เกิดการแตกสามัคคี และพึงละเว้นจากการนำผลงานของผู้อื่นมาเป็นของตัวเอง
- 3.5.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดทางเพศต่อเพื่อนร่วมงาน หากพบหรือทราบว่ามีละเมิดทางเพศในระหว่างผู้ร่วมงานต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทันที

- 3.5.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องเป็นผู้มีวินัย ไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา การปฏิบัติกับเพื่อนร่วมงาน หรือผู้ใต้บังคับบัญชาด้วยความสุภาพ มีน้ำใจและมีมนุษยสัมพันธ์อันดี
- 3.5.4. ผู้บริหารและพนักงานต้องเคารพสิทธิของผู้ร่วมงานที่จะเข้าร่วมหรือไม่เข้าร่วมองค์กรตัวแทนพนักงาน

3.6. เป็นพลเมืองดี

ผู้บริหารและพนักงานพึงทำหน้าที่เป็นพลเมืองดีที่อยู่ร่วมกับผู้อื่นในสังคมได้อย่างเต็มภาคภูมิ

แนวทางปฏิบัติ

- 3.6.1. ผู้บริหารและพนักงานต้องพัฒนาตนเองให้มีคุณธรรม จริยธรรมรวมทั้งศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 3.6.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ประพฤติตนเป็นที่รังเกียจแก่ผู้อื่น พุดจาถนวลามเพศตรงข้าม กระทำตนเป็นอันธพาล มีหนี้สินล้นพ้นตัว เล่นการพนัน ใช้สารเสพติด ดื่มเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ขณะปฏิบัติงาน หรือกระทำการใด ๆ อันสื่อให้เห็นว่าเสื่อมเสียในด้านศีลธรรม
- 3.6.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่พกพาอาวุธมาในที่ทำงาน เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาในระดับสูง

3.7. ไม่รับสิ่งตอบแทนที่เกินปกติวิสัย

ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ใกล้ชิดไม่พึงรับเงิน ผลประโยชน์ หรือสิ่งของจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) หากการรับนั้นอาจทำให้เข้าใจได้ว่าผู้รับมีใจเอนเอียงหรือมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นพิเศษกับผู้ให้ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้

แนวทางปฏิบัติ

- 3.7.1. ผู้บริหาร พนักงาน และญาติหรือผู้อยู่อาศัยภายใต้ชายคาเดียวกันต้องไม่เรียกร้อง ไม่รับร่วม กิจกรรมสังคม กิจกรรมกีฬา การเลี้ยงรับรอง ของกำนัน ของขวัญ หรือสินน้ำใจ เพื่อตนเอง หรือเพื่อผู้อื่นจากบุคคลที่ร่วมทำธุรกิจด้วย
- 3.7.2. หากเป็นกรณีที่หลีกเลี่ยงไม่ได้ ผู้บริหาร และพนักงานอาจรับผลประโยชน์หรือของขวัญ เพื่อ การโฆษณาทางธุรกิจหรือตามขนบธรรมเนียมประเพณีนิยมได้หากผลประโยชน์ หรือของขวัญ นั้นมีค่าไม่เกินกว่า 3,000 บาท ในกรณีของนั้นมีมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท ผู้บริหารและ พนักงานต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นหนังสือและนำผลประโยชน์หรือของขวัญนั้นส่ง ให้ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 3.7.3. กรณีที่ผู้บริหารและพนักงานเป็นตัวแทนของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ไปร่วมงานเลี้ยงคู่ค้า หรือเดินทางไปอบรม/ดูงานนอกสถานที่ และได้รับผลประโยชน์ หรือของขวัญมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท ไม่ว่าจะได้มาจากการชิงโชค จั๊บลาก หรือรับของที่ ระลึก ให้ถือปฏิบัติเช่นเดียวกับข้อ 3.7.2

3.8. ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ผู้บริหารและพนักงานไม่พึงปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

แนวทางปฏิบัติ

- 3.8.1. ผู้บริหาร พนักงาน ครอบครัวและผู้อยู่อาศัยในลักษณะบริวารว่านเครือต้องไม่ดำเนินธุรกิจ/ กิจกรรมใด ๆ ที่อาจทำให้บุคคลทั่วไปเห็นว่าเป็นธุรกิจ/กิจกรรมที่มีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์กับ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 3.8.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ร่วมกับสมาชิกในครอบครัวหรือบุคคลใกล้ชิดดำเนินธุรกิจ/ กิจกรรมใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อหลีกเลี่ยงความไม่เหมาะสมที่อาจ

เกิดขึ้นดังกล่าว ควรมีการเปิดเผย ความสัมพันธ์ของสมาชิกในครอบครัวหรือบุคคลอื่น ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยรายงานผู้บังคับบัญชาให้ทราบเป็นหนังสือ

3.9. ไม่ใช้ข้อมูลจำเพาะเพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ

ผู้บริหารและพนักงานไม่นำข้อมูลจำเพาะของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ

แนวทางปฏิบัติ

- 3.9.1. ผู้บริหารและพนักงานที่มีหน้าที่นำข้อมูลจำเพาะไปใช้ ต้องระมัดระวังไม่ให้ผู้อื่นได้ยิน ลอบฟัง ดักฟังหรือบันทึกเสียง ไม่ควรสนทนาในที่สาธารณะผ่านเครื่องมือสื่อสาร หรือสนทนากับสมาชิกในครอบครัวหรือบุคคลใกล้ชิดอันนำไปสู่การเปิดเผยต่อผู้อื่นได้
- 3.9.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องจัดการ จัดเก็บ และแยกแยะรายละเอียดข้อมูลจำเพาะให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) อย่างเคร่งครัด
- 3.9.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่เปิดเผยข้อมูลจำเพาะของ บริษัท ซิลิคอนคราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ต่อผู้ที่ไม่มีความรู้ตามระเบียบข้อบังคับ หรือข้อตกลงทางธุรกิจเว้นแต่ได้รับความเห็นชอบเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้มีอำนาจดำเนินการและหน่วยงานที่รับผิดชอบ
- 3.9.4. ผู้บริหารและพนักงานไม่นำข้อมูลจำเพาะ ไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์หรือส่งข้อมูลดังกล่าวให้ผู้อื่นเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์

4. การแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ

เพื่อให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน มีผลเป็นรูปธรรม คณะกรรมการบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) จึงเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย มีช่องทางการร้องเรียน การแสดงความคิดเห็น แจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย และกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียนข้อเสนอแนะ ดังต่อไปนี้

4.1. ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ

- 4.1.1. หัวหน้างานหรือผู้บริหาร
- 4.1.2. ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์
- 4.1.3. SIC Alert line (ถึง ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์, CEO , หรือประธานกรรมการตรวจสอบ)

4.2. กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

- 4.2.1. ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
- 4.2.2. ผู้รับข้อร้องเรียนรายงานข้อเท็จจริงต่อ ผู้บริหาร และ/หรือ กรรมการอิสระ และ/หรือ กรรมการตรวจสอบ ตามความเหมาะสม เพื่อดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริง
- 4.2.3. **มาตรการดำเนินการ:** ผู้บริหาร และ/หรือ กรรมการอิสระ และ/หรือ กรรมการตรวจสอบ ดำเนินการสอบสวนข้อร้องเรียน/ข้อเสนอแนะ เพื่อให้ได้ข้อเท็จจริง และกำหนดมาตรการดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ที่เกิดขึ้นให้ลุล่วงอย่างรวดเร็ว เหมาะสมและเป็นธรรม
- 4.2.4. **การรายงานผล:** ผู้บริหาร หรือ กรรมการอิสระ หรือ กรรมการตรวจสอบ แจ้งผลของการตรวจสอบให้ผู้ร้องเรียนทราบ หากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง ในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ ให้รายงานผลต่อประธานกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

5. บทส่งท้าย

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) มีหน้าที่ต้องทำความเข้าใจและปฏิบัติตามมาตรฐานในคู่มือ จริยธรรมธุรกิจและ ข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ฉบับนี้ พร้อมทั้งปฏิบัติงานของตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ทั้งนี้รวมถึงงานในด้านที่ไม่ได้กล่าวถึงเป็นการเฉพาะในคู่มือ จริยธรรมธุรกิจและ ข้อพึงปฏิบัติในการทำงานฉบับนี้ด้วย พนักงานทุกคนจะต้องทำหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์และสม্মัครใจ โดยถือเป็นพันธะสัญญาของตน อย่างไรก็ตาม หากพนักงานคนใดละเมิดมาตรฐานข้อใดในคู่มือ จริยธรรมธุรกิจและ ข้อพึงปฏิบัติในการทำงานฉบับนี้ หรือนโยบายและขั้นตอนที่เกี่ยวข้องของบริษัท หรือ กฎหมาย หรือกฎระเบียบที่ใช้บังคับกับธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทจะดำเนินการลงโทษทางวินัย โดยใช้ มาตรการที่กำหนดไว้ในกฎข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน หมวดที่ 6 (วินัยและโทษทางวินัย) หรือตามที่ เหมาะสมทันที

บริษัทฯ จะจัดหาโอกาสให้แก่พนักงานเพื่อเรียนรู้ในเรื่องจริยธรรมธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี และ ติดตามสอบถามให้มีการปฏิบัติตามโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งให้มีการทบทวนคู่มือจริยธรรม ธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานนี้เป็นประจำทุกปี อย่างไรก็ตามอาจมีการสอบถามตามระยะเวลาที่ เหมาะสมหากมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิกใดๆ ที่มีสาระสำคัญ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
บริษัทซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นและถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีหน้าที่สำคัญในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้นำนโยบายและกลยุทธ์ไปปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ จึงมีบทบาทสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่น สร้างมูลค่าให้กิจการ รวมทั้งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้กับผู้ถือหุ้น

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

1. การคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจะคัดเลือกผ่านการสรรหาจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งจะพิจารณาคัดเลือกตามเกณฑ์คุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังพิจารณาคัดเลือกกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายด้านซึ่งจะส่งผลดีต่อการดำเนินงานของบริษัทในการให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็นในเรื่องต่างๆ ในมุมมองของผู้ที่มีประสบการณ์ตรง มีวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ จากนั้นจึงนำรายชื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
2. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนทั้งหมดจะต้องเป็นบุคคลสัญชาติไทย และในจำนวนคณะกรรมการบริษัททั้งหมดต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือด้วยจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้ง
 - 2.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม ข้อ 1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดก็ได้
 - 2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลง

มามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกไม่อาจแบ่งให้ตรงเป็นจำนวนเต็มได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับสัดส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีหลังๆต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริษัท จะพ้นตำแหน่งเมื่อ

1. ลาออก
2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้น ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
3. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
4. เสียชีวิต

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้กรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชน พ.ศ. 2535 และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนและต้องได้รับมติของคณะกรรมการด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่ยังเหลืออยู่

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

1. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานก.ล.ด.กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานกำหนด
2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
3. สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
4. สามารถอุทิศเวลาให้บริษัทได้อย่างเพียงพอ และเอาใจใส่การปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน

5. ต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่ได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยสรุปอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. มีอำนาจ หน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
3. ให้ความเห็นชอบกลยุทธ์ นโยบายที่สำคัญ วัตถุประสงค์ เป้าหมายทั้งทางด้านการดำเนินธุรกิจ การบริหารทรัพยากร การเงิน การระดมทุน การลงทุน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนดให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาก่อนการลงรายการที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้
 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
 - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
 - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท
 - เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระ
 - เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
 - พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
 - เรื่องอื่น ๆ
5. จัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไป และข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง ทันการณ์และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
6. รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข กรณีที่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

7. กำหนดให้มีระเบียบปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเหมาะสมจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ
8. สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
9. จัดให้มีกระบวนการสร้างผู้บริหารระดับสูงของบริษัทขึ้นมาทดแทนอย่างต่อเนื่อง (Succession Plan)
10. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง
11. แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ และให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
12. แต่งตั้งตัวแทนในการกำกับดูแลบริษัทย่อย, บริษัทร่วม หรือกิจการร่วมค้า
13. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้งเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดที่ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

14. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
15. แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้ความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น ที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การทำ แก้วใจ หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
 - การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
 - การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น
 - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
 - เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การจัดประชุมคณะกรรมการ

1. การส่งหนังสือเชิญประชุม : เลขานุการคณะกรรมการบริษัท จัดทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการ โดยการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวัน เวลา สถานที่และวาระการประชุมอย่างชัดเจนและจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม โดยในหนังสือเชิญประชุมควรแจ้งวาระที่ต้องได้รับการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งมีเอกสารประกอบการพิจารณาที่ครบถ้วนและชัดเจน

2. จำนวนครั้งการประชุม : คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้งในทุก 3 เดือน แล้วแต่สถานการณ์ และความจำเป็น ทั้งนี้ ในกรณีที่มีกรรมการอย่างน้อย 2 คนสามารถร้องขอให้จัดประชุม บริษัทจะต้องจัดประชุมคณะกรรมการภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
3. ผู้เข้าร่วมประชุม : องค์ประชุมกรรมการต้องมีกรรมการเข้าร่วมไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยคณะกรรมการสามารถเชิญคณะอนุกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสม
4. การลงคะแนนเสียง : ใช้ระบบคะแนนเสียงส่วนใหญ่ เป็นมติที่ประชุม โดยในกรณีที่เสียงข้างมากแล้วยังไม่สามารถชี้ขาดได้ ให้ประธานกรรมการสามารถออกเสียงเพิ่มอีก 1 เสียง เพื่อเป็นคะแนนตัดสินได้ ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการคนใดคนหนึ่ง กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวต้องงดออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ
5. รายงานการประชุม : เลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม เนื่องจากกรรมการที่ได้เข้าร่วมประชุมต้องมีความรับผิดชอบตามที่ได้ตัดสินใจไว้ และหากกรรมการท่านใดมีความคิดเห็นที่แตกต่างจากกรรมการท่านอื่นหรืองดออกเสียงก็ต้องบันทึกความเห็นดังกล่าวไว้ด้วย เพื่อแสดงถึงขอบเขตความรับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการให้แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมและจัดเก็บไว้ที่สำนักงานใหญ่ ในกรณีที่กรรมการมีการร้องขอ บริษัทต้องสามารถจัดส่งรายงานการประชุมให้ได้อย่างรวดเร็ว

กบฏตรคณะกรรมการบริษัทนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ลงชื่อ.....

(นายอภิเนตร อุณากร)

ประธานกรรมการ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ คือ คณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อช่วยแบ่งเบาภารกิจของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานและเพื่อให้กิจการมีระบบกำกับดูแลที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นเพื่อมุ่งหวังถึงการเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการและการเพิ่มมูลค่าให้องค์กรในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. ความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือตลอดจนความโปร่งใสของรายงานทางการเงินที่ได้รับ การเผยแพร่
2. เพิ่มความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้เพิ่มมากขึ้น โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะคำนึงถึงความรับผิดชอบของตนเองต่อ
 - 2.1. การรายงานข้อมูลทางการเงิน
 - 2.2. การเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม
 - 2.3. การบริหารทางการเงิน
 - 2.4. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
 - 2.5. การพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน และ/หรือ ผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นบุคคลภายนอก ตลอดจนการประเมินผลงานของผู้บริหารสูงสุดของสำนักตรวจสอบภายใน และ/หรือ ผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นบุคคลภายนอก
 - 2.6. การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - 2.7. การจัดการและการควบคุมความเสี่ยงทางธุรกิจ
 - 2.8. การเสนอแนะการแต่งตั้งและการประเมินผลงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
3. เอื้อโอกาสให้คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาเรื่องอื่น ๆ ที่นอกเหนือจากการรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายในได้ในเชิงลึกขึ้น และเพิ่มประสิทธิภาพต่อการบริหารงานในด้านอื่น ๆ
4. ความแข็งแกร่งในบทบาทและอำนาจของกรรมการจากภายนอก
5. เสริมสร้างความเข้าใจของกรรมการเกี่ยวกับขอบเขตของการตรวจสอบที่ถูกกำหนดไว้

ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ จะต้องดำรงไว้ซึ่งความสัมพันธไมตรีในการทำงานกับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และเพื่อให้การดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจำเป็นต้องพัฒนาและดำรงไว้ซึ่งความ

ชำนาญงานและความรอบรู้ตลอดจนความเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมทั้งเข้าใจในธุรกิจและความเสียหายของบริษัท

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบชุดดังกล่าว ต้องมีอย่างน้อย 3 ท่าน
2. กรรมการอิสระที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ ต้องมีคุณสมบัติตามที่ข้อบังคับของสำนักงานก.ล.ด. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยอย่างน้อย 1 ท่านควรมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี และ/หรือการเงิน
3. วาระการดำรงตำแหน่งครั้งละ 3 ปี ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปตามวาระที่ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ แต่ไม่ใช่ว่าการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
4. คณะกรรมการตรวจสอบ ร่วมกันพิจารณาเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่ง เป็นประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ
5. คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม
6. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการตรวจสอบ จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 1. ลาออก
 2. พ้นวาระหรือออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 4. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 5. เสียชีวิต

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. เป็นกรรมการอิสระโดยมีคุณสมบัติตามที่สำนักงานก.ล.ด.และ/หรือตลาดหลักทรัพย์กำหนด (ดูรายละเอียดในหัวข้อคุณสมบัติของกรรมการอิสระ)
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขอ อนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของผู้ขออนุญาต และ
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน



4. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2558
5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของ บริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการรายอื่น ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่าง

อิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่หุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย



9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ภายในขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
2. เชิญกรรมการ ผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทมาร่วมประชุมหรือชี้แจงหรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับกิจการและการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมทุน และโครงการร่วมทุน ที่อยู่ในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. ปรีกษาหรือผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีที่เป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
4. ตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่าง ๆ ตลอดจนร้องขอข้อมูลของบริษัทตามที่จำเป็นเพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สำเร็จลุล่วงด้วยดี

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชี โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะผู้สอบบัญชีให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในนอกจากนี้ พิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้บริหารสูงสุดของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของ



ทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของบริษัทผู้สอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีขนาดรายการที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
 - (ซ) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้กรรมการบริษัททราบทุกปี



9. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณารับทราบการรายงานผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก
10. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร รายการหรือการกระทำดังกล่าว ได้แก่
 - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
12. ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในเวลา 30 วันนับแต่วันที่ ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการ ให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น นอกจากนั้น ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของข้อบังคับฉบับนี้ คณะกรรมการตรวจสอบอาจขอปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นๆ หากเห็นว่ามี ความจำเป็น และเหมาะสม โดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

การจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

1. การส่งหนังสือเชิญประชุม : เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำหนังสือเชิญประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวัน เวลา สถานที่และวาระการประชุมอย่างชัดเจนและจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร (หรือเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน) เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม และทั้งนี้ได้กำหนดเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ในหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้



- การพิจารณาการเงินและรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง หลักการบัญชีและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป การดำรงอยู่ของกิจการ การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงเหตุผลของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการกำหนดนโยบายบัญชีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเผยแพร่แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป
 - การพิจารณาระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)
 - การพิจารณาบททบทวนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan) ของบริษัท ขั้นตอนการประสานงานของแผนการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ และการประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีฯ เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการตรวจสอบดังกล่าวช่วยให้ตรวจพบการทุจริตหรือข้อบกพร่องต่าง ๆ ของระบบการควบคุมภายใน
 - การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นในระหว่างการตรวจสอบ และบททบทวนการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน
 - การพิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบการเงิน
 - การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อวางแผนบททบทวนวิธีการและการควบคุมการประมวลข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ และการรักษาความปลอดภัยโดยเฉพาะเพื่อป้องกันการทุจริตหรือการใช้ระบบข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ไปในทางที่ผิดโดยพนักงานบริษัทหรือบุคคลภายนอก
 - การพิจารณาบททบทวนรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท เป็นต้น
 - การพิจารณาประเมินผลตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย
2. จำนวนครั้งการประชุม : คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้งในทุก 3 เดือนแล้วแต่สถานการณ์และความจำเป็น
 3. ผู้เข้าร่วมประชุม : คณะกรรมการตรวจสอบ ควรเชิญผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อนำเสนองาน และอาจเชิญเชิญผู้อื่นที่มีใช้กรรมการตรวจสอบ เช่น ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสม
 4. การลงคะแนนเสียง : ใช้ระบบคะแนนเสียงส่วนใหญ่ เป็นมติที่ประชุม
 5. รายงานการประชุม : เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวต้องนำเสนอส่งคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งนำเสนอต่อผู้สอบบัญชีเพื่อยืนยันข้อมูล และบอกกล่าวเรื่องที่คณะกรรมการ



ตรวจสอบให้ความใส่ใจหรือควรได้รับการใส่ใจเป็นพิเศษ ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุม
คณะกรรมการตรวจสอบ

การรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการ
ตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รายงานของคณะกรรมการ
ตรวจสอบจะมีความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป เนื่องจากรายงานดังกล่าว
เป็นการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระและตรงไปตรงมาของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้
คณะกรรมการบริษัทมั่นใจได้ว่าฝ่ายจัดการได้มีการบริหารงานอย่างระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์
ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

1. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท :

1.1. รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทำอย่างเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะ
ได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ

- รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการ
ตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน
- สรุปรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี
- รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายในและ
กระบวนการตรวจสอบภายใน
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัท ควรทราบ

1.2. รายงานสิ่งที่ตรวจพบในทันที เพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา

- รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่อง
สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนด
ของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องของบริษัท
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัท ควรทราบ

2. การรายงานต่อหน่วยงานทางการ :

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่าง
มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการ
บริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน




หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบ ท่านใดท่านหนึ่งหรือคณะกรรมการตรวจสอบ อาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

3. การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป :

รายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ลงชื่อ.....

(นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับแนวทางพึงปฏิบัติและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) อีกทั้งเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในส่วนที่ผู้บริหารและพนักงานเกี่ยวข้อง

โครงสร้างของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะถูกแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เป็นกรรมการของบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการประกอบด้วย

1. กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน
2. กรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน
3. ผู้บริหารคนใดคนหนึ่ง ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระในการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งอีกได้ นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถพ้นจากตำแหน่งได้เมื่อ

1. ลาออก
2. พ้นวาระหรือออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
4. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
5. เสียชีวิต

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
2. กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) โดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆที่สำคัญเช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนและ

ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

3. กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิผลของกรอบการบริหารความเสี่ยง
4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
5. พัฒนาและทบทวนระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประเมินผลและติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
6. จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น รวมถึงสนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ
7. ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
8. ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
9. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

การประชุมและรายงาน

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยองค์ประชุมประกอบด้วย กรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
2. ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม

3. การลงมติของ กรรมการบริหารความเสี่ยง กระทำได้โดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ
4. การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ กรรมการบริหารความเสี่ยง ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่างๆ ให้แก่ที่ประชุม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทราบได้

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ลงชื่อ.....

(นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
บริษัท ซิลิคอน กราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทหรือเป็นบุคคลภายนอกอื่นอีกจำนวนหนึ่งก็ได้ และในจำนวนนี้ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารที่เป็นกรรมการของบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
3. คณะกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

วาระในการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งอีกได้ นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริหาร สามารถพ้นจากตำแหน่งได้เมื่อ

1. ลาออก
2. พ้นวาระหรือออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
4. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
5. เสียชีวิต

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ให้มีอำนาจตัดสินใจในเรื่องการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัท โดยกำหนดขอบเขต ประเภท หรือขนาดของกิจการ วัตถุประสงค์ แนวทางและนโยบายของบริษัทภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม ผลผลิต ความสัมพันธ์กับลูกค้า และต้องรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ
2. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ รวมถึงโครงสร้างในการบริหารงานเพื่อสามารถดำเนินงานตามนโยบายและเป้าหมายของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

4. กำหนดอำนาจอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ ที่อาจจะเอื้อต่อการทุจริตในหน้าที่ออกจากกัน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมทั้งควบคุม ให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่มีการอนุมัติแล้ว
5. มีอำนาจในการบริหารจัดการ โครงสร้างเงินเดือน กำหนดขอบเขตหน้าที่ในการทำงาน บรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย ตัดหรือลดค่าจ้าง ถอดถอน เลิกจ้าง การลงโทษทางวินัย การให้รางวัล พิจารณาความดีความชอบพนักงาน
6. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานในการทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงิน สำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติเช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การจัดหาเงินสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และอื่นๆ รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ เพื่อการดำเนินงานตามปกติธุรกิจตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทให้ไว้
7. พิจารณาเรื่องการลงทุนขยายงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัทเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
8. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของกิจการต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อกิจการ
9. พิจารณาเรื่องการระดมทุนของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกิจการ
11. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานโดยทั่วไปของกิจการ
12. พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติของแต่ละฝ่ายงานของบริษัท และพิจารณาอนุมัติคำขอจากฝ่ายงานต่างๆ ของบริษัทที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น
13. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
14. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) โดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญเช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ
15. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิภาพของกรอบการบริหารความเสี่ยง

16. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
17. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พัฒนาและทบทวนระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประเมินผลและติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
18. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น รวมถึงสนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ
19. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ โดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
20. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
21. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส
22. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” หมายความว่ามีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

การประชุมและรายงาน

1. คณะกรรมการบริหาร จัดให้มีหรือเรียกประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยองค์ประชุมประกอบด้วย กรรมการบริหาร ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด

2. ประธานคณะกรรมการบริหาร เป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ ประธานคณะกรรมการบริหารไม่
อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหาร
คนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
3. การลงมติของคณะกรรมการบริหาร กระทำได้โดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการบริหารที่มีส่วน
ได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่มีสิทธิออกเสียงลง
มติในเรื่องนั้นๆ
4. การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ กรรมการบริหาร ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม เว้นแต่ใน
กรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้
โดยให้ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อ
วันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ลงชื่อ.....



(นายมานพ ธรรมสิริอนันต์)

ประธานคณะกรรมการบริหาร

**กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
บริษัทชิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)**

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหาคัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท พิจารณาคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท และดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

- คณะกรรมการสรรหาฯ ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยกรรมการและ/หรือผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องเป็นกรรมการอิสระ
- ให้กรรมการสรรหาฯ ร่วมกันพิจารณาเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นคณะอนุกรรมการฯ เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการสรรหาฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
- กรรมการสรรหาฯ อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
- นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการสรรหาฯ จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 1. ลาออก
 2. พ้นวาระหรือออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 4. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 5. เสียชีวิต
- คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจในการแต่งตั้ง กรรมการสรรหาฯ เพิ่มเติมเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อทดแทน กรรมการสรรหาฯ ที่พ้นจากตำแหน่งได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็น กรรมการสรรหาฯ ทดแทน กรณีลาออก หรือมีมติให้พ้นจาก

ตำแหน่ง จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาฯ ซึ่งคนแทน
เท่านั้น

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหาฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขต
อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

การสรรหา

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดย
พิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนด
คุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่
ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ที่ครบ
วาระและ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม
- พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับ
เกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
- ดำเนินการหาบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจ
ว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจาก
ผู้ถือหุ้น
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- สรรหาและประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุม
คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

การพิจารณาค่าตอบแทน

- จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และ
กรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือ
หุ้น แล้วแต่กรณี
- พิจารณาค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการ
บริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ
ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจาก
กรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขอ
อนุมัติ

- รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามกับคำตอบแทนของ กรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ตาม ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี ของบริษัทฯ
- พิจารณาคำตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การ จ่ายได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติคำตอบแทนของประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร ส่วนของกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้น อนุมัติ
- พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้ กรรมการและพนักงานโดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้ กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและ สามารถรักษามูลค่าหลักทรัพย์ได้อย่างแท้จริง
- ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ต่อ คณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการสรรหาฯ ให้บรรลุ ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- พิจารณาก่อนการประกอบของโบนัส การขึ้นเงินเดือน และตัวชี้วัดเป้าหมายขององค์กร เพื่อ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

การกำกับดูแลกิจการ

- พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย/ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและ จริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนนโยบาย/ มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตามระบบการกำกับ ดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติของ องค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานและเป็นแนวทางที่ถูกต้อง
- กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผลและทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามหลักการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการ กำกับดูแลกิจการของบริษัท สู่มาตรฐานสากล

- เสนอแนะแผนนโยบาย/ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งกำกับดูแลให้คำปรึกษา กำกับดูแลและติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร และประเมินประสิทธิผลของการดำเนินการ
- ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ เป็นประจำทุกปี หากมีการปรับปรุงแก้ไข จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การรายงาน

คณะกรรมการสรรหาฯ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

การประชุม

- คณะกรรมการสรรหาฯ จัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยองค์ประชุมประกอบด้วย กรรมการสรรหาฯ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ควรแจ้งให้ ประธานกรรมการสรรหาฯ ทราบล่วงหน้า
- ประธานกรรมการสรรหาฯ เป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ ประธานกรรมการสรรหาฯ ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ กรรมการสรรหาฯ ที่มาประชุมเลือก กรรมการสรรหาฯ คนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- การลงมติของ กรรมการสรรหาฯ กระทำได้โดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ กรรมการสรรหาฯ ที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ
- การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ กรรมการสรรหาฯ ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้ เลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
- คณะกรรมการสรรหาฯ สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่างๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ทราบได้

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการนี้ได้รับการอนุมัติจาก
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2564

ลงชื่อ.....

(นายสาโรจน์ พรประภา)

ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

Silicon Craft Technology Public Company Limited

เอกสารแนบ 4

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

แบบประเมินนี้จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัทฯ
ซึ่งเป็นความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.1. คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรง และการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.1.1. การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ</p> <p>1.1.2. การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก</p> <p><u>คำอธิบาย</u> คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติที่อยู่บนพื้นฐานการตัดสินใจและดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยยึดหลักนิติธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส ให้ความสำคัญกับลูกค้าควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนกำหนดข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน การตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ และการปฏิบัติต่อลูกค้าและบุคคลภายนอก โดยกำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ทั้งนี้ คู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานฉบับล่าสุดได้รับการทบทวนและพิจารณาอนุมัติ ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 เพื่อนำไปเป็นแนวทางการปฏิบัติตนในองค์กรได้อย่างเหมาะสมเป็นปัจจุบัน</p>	✓	
<p>1.2. มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยบรรณ ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดข้อพึงปฏิบัติในการทำงานสำหรับผู้บริหารและพนักงานเพื่อเป็นแนวทางในการทำงานโดยระบุไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ทั้งนี้ ข้อกำหนดดังกล่าวผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งลงนามและประกาศใช้โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</p> <p>1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมซึ่งผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่พึงปฏิบัติตน ดำเนินธุรกิจหรือกิจกรรมใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมกับบริษัท รวมถึงมีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้อย่างชัดเจน โดยนโยบายฉบับล่าสุดได้รับการทบทวนและอนุมัติ</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 (วาระ 4.2)</p> <p>1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น <u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการลงโทษเมื่อมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบาย โดยให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานว่าด้วยการลงโทษทางวินัยของบริษัท</p> <p>1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ <u>คำอธิบาย</u> ข้อกำหนดในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงบทลงโทษในจริยธรรมธุรกิจได้ถูกสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับได้รับทราบผ่านการอบรมเมื่อเข้างานใหม่โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล พร้อมให้พนักงานลงนามกำกับใน “หนังสือยินยอม” เพื่อแสดงเจตจำนงและยินดีปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ระบุอยู่ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึงข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมธุรกิจและบทลงโทษทางวินัย ทั้งนี้ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับสามารถเข้าถึงนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทได้โดยผ่านระบบ Share Point นอกจากนี้ บริษัทได้เผยแพร่และสื่อสารจริยธรรมทางธุรกิจและนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้บุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	
<p>1.3. มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct</p> <p>1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit)</p> <p>1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร <u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดให้ผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจเป็นหัวข้อหนึ่งที่คณะกรรมการจะต้องมีการประเมินตนเองทุกปี</p>	<p>✓</p>	
<p>1.4. มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ</p> <p>1.4.1. มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม</p> <p>1.4.2. มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p> <p>1.4.3. มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p>	<p>✓</p>	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการกำหนดมาตรการและกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งข้อร้องเรียนหรือพบการกระทำ การละเมิดมาตรฐานข้อใดในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน บริษัทจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน หมวดที่ 6 (วินัยและโทษทางวินัย) หรือตามที่เหมาะสมทันที โดยจะดำเนินการสอบสวนเพื่อให้ได้ข้อเท็จจริงและดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามเรื่องนั้น ๆ</p>		

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทระบุอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมทั้งมีการจัดทำกรอบอำนาจอนุมัติซึ่งสงวนสิทธิ์การอนุมัติไว้เป็นของคณะกรรมการบริษัท เช่น การกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์และนโยบายบริษัท งบประมาณประจำปี งบประมาณวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ประจำปี โครงสร้างการบริหารงาน การซื้อขายหรือโอนทรัพย์สินและการลงทุนในกิจการอื่นหรือธุรกิจใหม่ การระดมทุน การทำสัญญาเงินกู้ เงินค้ำประกันและการระดมทุนทางการเงิน เป็นต้น</p>	✓	
<p>2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> ในปี 2564 ฝ่ายบริหารได้ร่วมประชุมและกำหนดแผนกลยุทธ์สำหรับปี (Corporate Focus 2021) เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ โดยแบ่งเป็นแต่ละกลยุทธ์ที่มุ่งเน้นกลยุทธ์ด้านงานขาย ด้านการตลาด กลยุทธ์ด้านเทคโนโลยี กลยุทธ์ด้านพัฒนาผลิตภัณฑ์ กลยุทธ์ด้านการดำเนินงานและกลยุทธ์ด้านพัฒนาบุคลากร ซึ่งสอดคล้องกับพันธกิจขององค์กรซึ่งมุ่งเน้นในด้านผลิตภัณฑ์และบริการที่มีเอกลักษณ์ การสร้างนวัตกรรมและมุ่งเน้นด้านลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจ ตลอดจนการพัฒนาบุคลากร ทั้งนี้ Corporate Focus 2021 ดังกล่าวได้นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการได้กำหนดให้มีตัวชี้วัด (KPI) แต่ละเป้าหมายอย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถวัดผลการดำเนินงาน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารทุกเดือนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร</p>	✓	
<p>2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้น ๆ ได้</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทพิจารณาประเมินความรู้ความสามารถเฉพาะด้านของคณะกรรมการโดยจัดทำเป็น Skill matrix เพื่อพิจารณาทั้งด้านความรู้ความชำนาญหรือประสบการณ์ในการบริหารจัดการเชิงมหภาค ความรู้ประสบการณ์หรือความชำนาญเฉพาะด้าน และความรู้ความชำนาญหรือประสบการณ์ด้านบรรษัทภิบาลหรือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจากการประเมิน Skill matrix บริษัทมีคณะกรรมการประกอบด้วยผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทครบทุกด้าน</p>	✓	
<p>2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถในด้านต่างๆ กัน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ได้อย่างเหมาะสม รวมถึงไม่มีการถือหุ้นในบริษัท</p>	✓	
<p>2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม</p> <p><u>คำอธิบาย</u> คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลและจัดการให้บริษัทมีระบบงานทางบัญชี การรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อยมีหน้าที่หลักในการกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ดีเพียงพอ และเป็นมาตรฐานตามหลักสากล ตลอดจนกำกับดูแลให้ระบบงานทางบัญชีและรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือและสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท</p>	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างองค์กรทั้งในระดับองค์กรและระดับฝ่ายอย่างเหมาะสม มีสายการบังคับบัญชาและการรายงานที่ชัดเจน ซึ่งในการปฏิบัติงานแต่ละหน่วยงานจะมีการทำงานที่สอดคล้องสัมพันธ์กัน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่กัน ทำให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบกันระหว่างหน่วยงาน</p>		
<p>3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล</p>	✓	
<p>3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทถูกกำหนดและระบุไว้ในกฎบัตรและคำอธิบายลักษณะงาน (Job Description) ตามลำดับ ซึ่งมีการจัดทำและอนุมัติโดยผู้มีอำนาจอย่างเหมาะสม รวมถึงมีการจัดทำอำนาจอนุมัติดำเนินการทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติการไว้อย่างชัดเจน ซึ่งมีการประกาศอย่างเป็นทางการเพื่อสามารถใช้อ้างอิงในการทำงาน</p>	✓	

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการวางแผนอัตรากำลังคนประจำปี ตลอดจนกระบวนการและขั้นตอนการสรรหาและว่าจ้างบุคลากรที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือประกอบการคัดเลือกพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์เหมาะสมกับตำแหน่งงานตามที่กำหนดไว้ใน Job Description รวมถึงมีการวางแผนและฝึกอบรมพนักงานทุกระดับตาม Training Plan ประจำปี เพื่อพัฒนาศักยภาพ ความรู้และความสามารถของพนักงานให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึงการสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งระดับผู้บริหารและระดับพนักงาน โดยมีกระบวนการที่เข้มแข็งและแจ้งผลการประเมินให้พนักงานลงนามรับทราบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงมีการสอบถาม และอนุมัติผลการประเมินจากผู้มีอำนาจอย่างเป็นทางการ</p>	✓	
<p>4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดให้มีนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถได้อย่างทันเวลา โดยได้กำหนดตำแหน่งงานที่มีความสำคัญกับองค์กร ได้แก่ ตำแหน่งงานระดับ C-Level และระดับ Manager ของแต่ละฝ่าย รวมถึงมีการกำหนดตำแหน่งงานและพนักงานลำดับถัดลงมาที่เหมาะสมในการสืบทอดตำแหน่งสำคัญดังกล่าวไว้ใน Successor Profile ที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเตรียมพร้อมหากตำแหน่งงานสำคัญว่างลง และสามารถดำเนินงานต่อเนื่องได้อย่างทันเวลา</p>	✓	
<p>4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดตำแหน่งงานและระดับพนักงานผู้ที่มีความเหมาะสมในการสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ รวมถึงมีการกำหนดหัวข้อการพัฒนาและฝึกอบรมเพื่อเสริมสร้างทักษะและเตรียมพร้อมในการสืบทอดแต่ละตำแหน่งสำคัญไว้ใน Successor Profile เช่น Management skills, Leadership skills, Technical skills, Financial skills เป็นต้น นอกจากนี้ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดให้มีการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับทั้งการฝึกอบรมภายในและภายนอก เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมจัดเก็บประวัติการเข้าฝึกอบรมของพนักงานไว้อย่างชัดเจน</p>	✓	
<p>4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการจัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งผ่านการทบทวนและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีแนวปฏิบัติในการวางแผนการทดแทนและสืบทอดตำแหน่งงานที่จะเกษียณอายุและการบริหารคนเก่งหรือตำแหน่งงานที่เป็นเป้าหมายของตลาดหรือคู่แข่งและลดอัตราสูญเสียบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ ซึ่งมีกระบวนการสรรหาที่ชัดเจน โปร่งใส รวมทั้งมีการประเมินประสิทธิภาพและศักยภาพ ส่งเสริมเพื่อพัฒนาความรู้และทักษะให้เหมาะสม ส่งผลให้พนักงานมีแรงจูงใจที่จะทำงานโดยสามารถสืบทอดตำแหน่งอันจะทำให้การดำเนินงานมีความต่อเนื่อง</p>	✓	

5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดกระบวนการและปลูกฝังให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายระเบียบ ข้อบังคับ และแนวทาง/ขั้นตอนการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยให้มีตัวแทนฝ่ายบริหารซึ่งคัดเลือกมาจากฝ่ายบริหารเพื่อทำหน้าที่ในการตรวจติดตามการปฏิบัติตามระบบบริหารคุณภาพ (ISO) อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลและมีการติดตามผลการประเมินการควบคุมภายในจากผู้ตรวจสอบภายนอกเป็นประจำทุกไตรมาส</p>	✓	
<p>5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทได้กำหนดและสื่อสารตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) ของแต่ละฝ่ายงาน และมีการประเมินผลตัวชี้วัดในการปฏิบัติงานทุกรายไตรมาส ตลอดจนมีการสร้างแรงจูงใจและการให้รางวัลสำหรับพนักงานที่ปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ เช่น กำหนดให้มีหลักเกณฑ์การจ่าย Incentive เพื่อเป็นการกระตุ้นยอดขายอย่างต่อเนื่องให้แก่พนักงานขาย เป็นต้น</p>	✓	
<p>5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่องโดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย</p>	✓	
<p>5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีกำหนด KPI สำหรับใช้เป็นเครื่องมือในการวัดผลและประเมินประสิทธิภาพในการทำงานของแต่ละแผนก ซึ่งครอบคลุมถึงกิจกรรมควบคุมภายในที่สำคัญ ทั้งนี้ การกำหนดตัวชี้วัดดังกล่าวพิจารณาจากข้อมูลที่เกิดขึ้นจริงในอดีต ส่งผลให้ค่ามาตรฐานดังกล่าวถูกกำหนดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลซึ่งไม่เป็นการสร้างแรงกดดันแก่ผู้ปฏิบัติงานมากเกินไป</p>	✓	

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ณ ขณะนั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิ หรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสมและเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง <u>คำอธิบาย</u> บริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยงบการเงินของบริษัทได้ผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทุกไตรมาสและทุกปี ซึ่งได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินดังกล่าว	✓	
6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ	✓	
6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง <u>คำอธิบาย</u> บริษัทจัดทำรายงานทางการเงินโดยปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปอย่างครบถ้วน โดยผ่านการตรวจสอบ/สอบทานจากผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบโดยสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่อรายงานทางการเงินของบริษัท	✓	
6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานนำไปถือปฏิบัติในการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม โดยนโยบายดังกล่าวได้รับการทบทวนและอนุมัติโดยคณะกรรมการของบริษัทแล้วอย่างเป็นทางการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564	✓	

7. องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยงานธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่างๆ <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก และพิจารณาร่วมกับปัจจัยเสี่ยงของบริษัทอื่นใน	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>อุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อนำไปพัฒนากรอบความเสี่ยงในภาพรวม (Risk Management Framework) ให้สอดคล้องกับเป้าหมายทางธุรกิจ กลยุทธ์ และการดำเนินงานในอนาคต โดยพิจารณาจากผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งในระดับองค์กร และหน่วยงานต่างๆ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านลูกค้า ด้านการเงิน และด้านกฎหมายและการปฏิบัติตาม</p>		
<p>7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> ฝ่ายบริหารมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัท โดยพิจารณาความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) ความเสี่ยงด้านลูกค้า (Customer Risks) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risks) และความเสี่ยงด้านกฎหมายและการปฏิบัติตาม (Compliance Risks) เพื่อระบุประเมินความเสี่ยงและผลกระทบ การควบคุมความเสี่ยงในปัจจุบัน และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้านที่ชัดเจน</p>	✓	
<p>7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทจัดให้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีตัวแทนหลักที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงในแต่ละด้านและแต่ละส่วนงานที่เกี่ยวข้อง โดยมีหนังสือแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารภาวะวิกฤต ฉบับลงวันที่ 1 กันยายน 2564 อย่างเป็นทางการ เพื่อให้มีการติดตามมาตรการควบคุมความเสี่ยง ปรับปรุงค่าผลกระทบ (Impact) และความน่าจะเป็น (Likelihood) ของเหตุการณ์ให้เป็นปัจจุบัน รวมถึงเพิ่มเติมรายการความเสี่ยงใหม่ (ถ้ามี) พร้อมกับรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้แก่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามลำดับ</p>	✓	
<p>7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> คณะทำงานบริหารความเสี่ยงร่วมประชุมเพื่อประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งผลกระทบ (Impact) และความน่าจะเป็น (Likelihood) ของเหตุการณ์และมีการทบทวนให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ</p>	✓	
<p>7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)</p> <p><u>คำอธิบาย</u> คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการพิจารณามาตรการจัดการแต่ละความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการกำหนดตัวชี้วัดและระดับความเสี่ยงที่</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ยอมรับได้ไว้อย่างชัดเจน เพื่อการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงได้อย่างทันเวลา		

8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงโดยครอบคลุมถึงความเสี่ยงจากการทุจริต (Fraud Risks) โดยระบุเหตุการณ์และประเมินโอกาสและผลกระทบในขั้นตอนของการจัดทำทะเบียนความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการบริหารจัดการไว้แล้ว เช่น ความเสี่ยงจากการตกแต่งบัญชี ความเสี่ยงการยกยอกทรัพย์สิน/ทำให้สูญเสียชีวิตทรัพย์สิน ความเสี่ยงจากการใช้อำนาจใจทางมิชอบหรือความน่าเชื่อถือของคณะกรรมการหรือผู้บริหาร และความเสี่ยงจากการคอร์รัปชัน</p>	✓	
<p>8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริงจนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการปฏิบัติงานและแผนงบประมาณประจำปี 2564 ซึ่งพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของเป้าหมายและโอกาสการเติบโตทางธุรกิจเป็นสำคัญ โดยฝ่ายบริหารได้นำเสนอเป้าหมายและงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติก่อนนำไปใช้ในการบริหารจัดการ ตามลำดับ</p>	✓	
<p>8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต</p>	✓	
<p>8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีช่องทางในการสื่อสารนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานและแนวทางการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ผ่านทางระบบ Share Point ของบริษัท ซึ่งผู้บริหารและพนักงานทุกระดับสามารถเข้าถึงได้</p>	✓	

9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทผ่านการประชุมต่างๆ ของบริษัท เช่น การประชุมรายสัปดาห์ของส่วนงานวางแผนผลิต (Planning) ร่วมกับส่วนงาน Supply Chain เพื่อวางแผนและรับทราบแผนการผลิตและระยะเวลาที่บริษัทจะได้รับสินค้าจากผู้รับจ้างผลิตภายนอก เพื่อนำมาวางแผนการส่งมอบสินค้าให้ลูกค้าได้ทันเวลา, การประชุมภายในของฝ่าย Global Sales and Marketing ประจำสัปดาห์ และมีการประชุมคณะกรรมการบริหารรายเดือน เป็นต้น ตลอดจนได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนปฏิบัติงานเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงอย่างเหมาะสม</p>	✓	
<p>9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการประเมินรูปแบบการทำธุรกิจที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อวางแผนและกำหนดกลยุทธ์ในการทำธุรกิจในแต่ละปี นอกจากนี้ บริษัทมีคณะกรรมการนวัตกรรม (Innovation Committee) เพื่อทำหน้าที่หลักในการคิดวิเคราะห์ ประเมินความสามารถของธุรกิจ ตลอดจนขับเคลื่อนนวัตกรรมและเทคโนโลยีต่างๆ ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาผ่านการวางแผนและปรับกลยุทธ์ขององค์กรให้สอดคล้องกับตลาดและธุรกิจเป็นสำคัญ ซึ่งคณะกรรมการดังกล่าวจะเข้าร่วมประชุมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และ Chief Product Officer (CPO) ทุก ๆ 2 สัปดาห์</p>	✓	
<p>9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan Policy) โดยให้ความสำคัญสำหรับตำแหน่งระดับผู้บริหาร (C-LEVEL) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจสามารถเป็นไปได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งปัจจุบันบริษัทได้จัดทำ Successor Profile ที่ระบุคุณสมบัติ ทักษะความสามารถ ประสบการณ์และหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อใช้เป็นเกณฑ์สำหรับสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งมาทดแทนผู้บริหารที่สำคัญไว้อย่างชัดเจน ตลอดจนกำหนดผู้บริหารที่จะทำหน้าที่แทนเมื่อเกิดเหตุสุดวิสัยหรือกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ (Emergency Replacement) ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวจนกว่าจะสามารถสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่เหมาะสมได้ ตามลำดับ ทั้งนี้ เพื่อลดผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจและลดปัญหาการขาดแคลนบุคลากรซึ่งอาจมีผลกระทบกับบริษัท</p>	✓	

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ	✓	
<p>10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนรัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อ และวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้ำประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนในอำนาจอนุมัติดำเนินการทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ โดยจัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการประกาศให้พนักงานทุกฝ่ายทราบโดยทั่วกัน และกำหนดให้มีการสอบทานความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการจัดทำนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกกระบวนการ เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้ที่เกี่ยวข้องในหน้าที่งานต่างๆ นำไปถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการพิจารณาการทำรายการระหว่างกัน ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ ทุกรายได้ทราบ</p>	✓	
10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>คำอธิบาย บริษัทได้ออกแบบระบบการควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้เป็นส่วนหนึ่งในคู่มือการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลและการอนุมัติรายการต่างๆ ทั้งการควบคุมในรูปแบบการป้องกันและการควบคุมเชิงตรวจพบ เช่น</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) กำหนดให้มีการควบคุมงบประมาณงานโครงการวิจัยและพัฒนาผ่านระบบ ERP โดยมีระบบเพื่อป้องกันมิให้มีการสั่งซื้อหรือจ้างประมาณเกินกว่างบประมาณที่ได้รับการอนุมัติแล้ว หรือ กำหนดให้ระบบป้องกันมิให้มีการเปลี่ยนแปลงราคาซื้อต่อหน่วยในใบสั่งซื้อที่ได้รับการอนุมัติแล้ว รวมถึงกำหนดให้มีการตรวจสอบการปันส่วนและบันทึกต้นทุนงานโดยผู้มีอำนาจฝ่ายบัญชีเป็นประจำทุกเดือน 2) กำหนดให้มีการควบคุมและติดตามงานโครงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ทุกสัปดาห์ (Gate Review) เพื่อให้แต่ละขั้นตอนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ได้รับการติดตามหรือแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ได้ทันเวลา และลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นหากมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ไปแล้วพบข้อผิดพลาดที่เป็นสาระสำคัญในภายหลัง 3) กำหนดให้มีการควบคุมงบประมาณการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรผ่านระบบ ERP เพื่อป้องกันมิให้มีการสั่งซื้อหรือจ้างประมาณเกินกว่างบประมาณที่ได้รับการอนุมัติแล้ว มีการกำหนดกรอบอำนาจอนุมัติของผู้มีอำนาจสำหรับรายการซื้อสินทรัพย์นอกงบประมาณก่อนดำเนินการสั่งซื้อทุกครั้ง การคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวรผ่านระบบ ERP และบันทึกบัญชีอัตโนมัติ กำหนดให้มีการตรวจสอบรายการบันทึกค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ในระบบ ERP จากผู้มีอำนาจของฝ่ายบัญชีก่อนผ่านรายการไปยังบัญชีแยกประเภททุกครั้ง โดยผู้จัดการฝ่ายบัญชีจะต้องตรวจสอบและกดผ่านรายการ (Post transaction) ไปยังสมุดรายวันทั่วไปและบัญชีแยกประเภท เป็นต้น 		
<p>10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในทุกระดับขององค์กร ได้แก่ มีการจัดทำอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีการจัดทำโครงสร้างองค์กร โครงสร้างฝ่ายงานเพื่อกำหนดสายการบังคับบัญชาและอำนาจอนุมัติรายการให้เหมาะสม มีการแบ่งแยกหน้าที่งานเพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกันและกันที่ชัดเจน โดยมีผู้จัดการฝ่ายเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการควบคุมให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้</p>	✓	
<p>10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน 	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>คำอธิบาย บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญออกจากกันอย่างชัดเจน เช่น</p> <p>1) ก่อนการบันทึกรับสินค้าเข้าในระบบบัญชีและคลังสินค้า ส่วนงาน Inventory เป็นผู้ตรวจรับสินค้า โดยจะต้องผ่านส่วนงาน QC ตรวจสอบคุณภาพสินค้าตามคุณสมบัติที่กำหนดทุกครั้งก่อนทำการบันทึกรับและจัดเก็บสินค้าในคลังสินค้า ซึ่งกำหนดให้ผู้จัดการฝ่ายบัญชีเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีรายการและบันทึกตั้งหนี้ โดยมี Financial Controller ซึ่งเป็นผู้มีอำนาจสูงสุดฝ่ายบัญชีเป็นผู้อนุมัติรายการตั้งหนี้ดังกล่าวทุกรายการ รวมถึงกำหนดให้ฝ่ายบัญชีร่วมกับส่วนงาน Inventory ร่วมกันตรวจนับสินค้าคงเหลือเป็นประจำทุกเดือน เป็นต้น</p> <p>2) การจัดทำใบส่งขายในระบบ ERP แผนก Sales จะต้องนำส่งข้อมูลความต้องการของลูกค้าไปยังฝ่ายคลังสินค้าเพื่อตรวจสอบและยืนยันความเพียงพอของสินค้าคงเหลือในคลังสินค้าก่อนดำเนินการจัดทำเอกสาร Invoice ทุกครั้ง เมื่อออก Invoice แล้วจะนำส่งให้เจ้าหน้าที่ Logistics เพื่อจัดเตรียมสินค้า บรรจุภัณฑ์ และบริษัทขนส่ง ตามลำดับ ทั้งนี้ Invoice ขายจะต้องผ่านการตรวจสอบทั้งด้านปริมาณ และราคาขายต่อหน่วยโดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีลูกหนี้ก่อนนำส่งให้ผู้มีอำนาจตามกรอบอำนาจที่กำหนดไว้ทำการอนุมัติรายการขายใน Invoice ดังกล่าวทุกครั้ง นอกจากนี้ Accounting Manager หรือ Financial Controller จะเป็นผู้มีอำนาจสูงสุดฝ่ายบัญชีในการอนุมัติรายการตั้งลูกหนี้ทุกรายการ</p>		

11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทใช้โปรแกรม Work Plus สำหรับการปฏิบัติงานที่สำคัญด้านงานขาย งานจัดซื้อ การควบคุมวัตถุดิบและสินค้าคงเหลือ การควบคุมงบประมาณ การจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชี เป็นต้น ซึ่งระบบงานดังกล่าวมีการควบคุมอย่างเพียงพอ เช่น กำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลในระบบและการประมวลผล รวมถึงการจัดเก็บข้อมูลให้ปลอดภัย เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดทำนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงระเบียบปฏิบัติด้านไอทีไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้สื่อสารให้กับพนักงานและผู้บริหารทุกระดับทราบผ่านการปฐมนิเทศพนักงานใหม่และนำเสนอรายงานต่อฝ่ายบริหารเป็นประจำทุกเดือนเกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบซึ่งอาจมีความเสี่ยง</p>	✓	
<p>11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
คำอธิบาย ในการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทมีการจัดทำนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานที่สำคัญอย่างครบถ้วนเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลสารสนเทศของบริษัทจะมีความปลอดภัย มีการประมวลผลที่ถูกต้องเชื่อถือได้ และมีความพร้อมที่จะสามารถนำข้อมูลมาใช้ได้อย่างทันเวลา		
11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม คำอธิบาย บริษัทมีการจำกัดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลระบบสารสนเทศซึ่งจะแบ่งแยกตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามแต่ละตำแหน่งงาน โดยมีการควบคุมการเข้าถึงทั้งด้าน Physical และ Logical อย่างเพียงพอเหมาะสม	✓	
11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

12. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้่นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว คำอธิบาย บริษัทมีการจัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับการทบทวนและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 และมีการกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต รวมถึงมีขั้นตอนการเก็บข้อมูลรายการระหว่างกันเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้รายการดังกล่าวผ่านการพิจารณาอนุมัติและเปิดเผยข้อมูลได้อย่างถูกต้องครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการรับรองความถูกต้องของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยเลขานุการบริษัทจะทำการสอบถามและประสานงานไปยังคณะกรรมการแต่ละท่านเพื่อยืนยันรายชื่อและการทำรายการกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายไตรมาสผ่านช่องทางอีเมล	✓	
12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><u>คำอธิบาย</u> นโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท กำหนดให้ผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน</p>		
<p>12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)</p> <p><u>คำอธิบาย</u> นโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท กำหนดหลักการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมเช่นเดียวกับการกระทำต่อลูกค้าทั่วไป ซึ่งบริษัทมีการพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอก ภายใต้เงื่อนไขสินค้าหรือบริการที่คล้ายคลึงกัน โดยการพิจารณารายการระหว่างกันจะผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส</p>	✓	
<p>12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้นถือปฏิบัติ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดนโยบายการลงทุนและแนวทางการกำกับดูแลบริษัทย่อยบริษัทร่วมหรือกิจการร่วมค้า ซึ่งได้รับการทบทวนและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 นโยบายดังกล่าวได้พิจารณาถึงข้อกำหนดที่สำคัญ เช่น การแต่งตั้งบุคคลให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม การกำกับดูแลการดำเนินงานและ กำหนดอำนาจอนุมัติในเรื่องต่างๆ ก่อนทำรายการ เป็นต้น เพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทมีความคล่องตัวและเป็นในทิศทางเดียวกัน</p>	✓	
<p>12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน</p>	✓	
<p>12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการทำงานได้มีการสื่อสารให้กับพนักงานรับทราบเพื่อนำไปใช้เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยมีช่องทางในการสื่อสารนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ผ่าน Share Point ซึ่งผู้บริหารและพนักงานทุกระดับสามารถเข้าถึงได้</p>	✓	
<p>12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทจัดให้มีการประชุมเพื่อสื่อสารนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานระหว่างผู้บริหารฝ่ายกับพนักงานในฝ่ายอย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง</p>	✓	

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. องค์การข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในแต่ละกระบวนการทำงาน รวมถึงกำหนดข้อมูลหรือเอกสารประกอบรายการที่จำเป็นต้องใช้ในกระบวนการทำงานทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกไว้อย่างชัดเจน เช่น กำหนดให้มีเอกสารประกอบการพิจารณาการอนุมัติและขึ้นทะเบียนลูกค้ารายใหม่ในฐานข้อมูลลูกค้าในระบบบัญชี และกำหนดเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาการบันทึกและปิดบัญชีประจำเดือน ประจำไตรมาสและประจำปี เป็นต้น</p>	✓	
<p>13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล</p>	✓	
<p>13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่างๆ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการระบุชื่อเอกสารและข้อมูลที่จัดส่งพร้อมกับวาระการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยรับทราบ โดยส่งให้กรรมการทราบก่อนล่วงหน้าก่อนจัดการประชุม เพื่อสื่อสารและให้ข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ</p>	✓	
<p>13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p><u>คำอธิบาย</u> อ้างอิงตามข้อ 13.3</p>	✓	
<p>13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการบันทึกรายงานการประชุมของคณะกรรมการแต่ละคณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เกี่ยวกับวาระที่จัดการประชุมและมติที่ประชุมโดยมีเลขานุการของแต่ละคณะ เป็นผู้จัดทำและบันทึกรายละเอียดในการ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ประชุมแต่ละครั้งอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละคนได้		
13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้ 13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ 13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว	✓ ✓	

14. องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน <u>คำอธิบาย</u> การสื่อสารข้อมูลสารสนเทศระหว่างฝ่ายที่เกี่ยวข้องภายในบริษัทมีหลายช่องทาง เช่น การประชุมประจำฝ่าย การประชุมประจำสัปดาห์ การประชุมฝ่ายบริหารประจำเดือน การติดต่อผ่านอีเมลบริษัท การปิดบอร์ดประกาศ การสื่อสารผ่าน Share Point ส่วนกลาง การจัดประชุม Town Hall Meeting เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อสนับสนุนให้มีระบบการสื่อสารและการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ	✓	
14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบทานรายการต่างๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทรายงานข้อมูลต่างๆ ที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทและเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการ ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อรวบรวมข้อมูลสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัท	✓	
14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริตเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งผ่านการทบทวนและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564 และได้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทราบผ่านการปฐมนิเทศและการอบรมประจำปี เพื่อให้บุคคลต่างๆ ภายในบริษัท	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>สามารถแจ้งข้อมูล ร้องเรียน แสดงความคิดเห็นหรือเบาะแสการกระทำผิด โดยมีช่องทางในการเปิดรับเรื่องร้องเรียนทั้งจากภายนอกและภายในบริษัทได้หลายช่องทาง เช่น ช่องทางภายในบริษัท ได้แก่ การแจ้งผ่านหัวหน้างานหรือผู้บริหารโดยตรง การแจ้งผ่านฝ่ายทรัพยากรบุคคล และการแจ้งผ่าน SIC Alert line รวมถึงช่องทางการแจ้งจากผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลภายนอก ได้แก่ แจ้งผ่านหัวหน้านักลงทุนสัมพันธ์-การกำกับดูแลกิจการ (ช่องทางการร้องเรียน) ที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท https://investor.sic.co.th/th/corporate-governance/whistleblowing-channel-form โดยกำหนดให้มีการเชื่อมต่ออีเมลไปยังประธานกรรมการตรวจสอบ เลขานุการบริษัท และเลขานุการกรรมการตรวจสอบโดยตรง เป็นต้น</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งข้อร้องเรียน หรือ เบาะแส มาตรการดำเนินการเพื่อพิจารณาหาข้อเท็จจริง ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินการให้แก่กรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบทราบภายในระยะเวลาที่กำหนดภายหลังจากการดำเนินการ โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้อย่างปลอดภัย</p>		

15.องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งความคิดเห็น คำถามต่าง ๆ รวมถึงข้อร้องเรียนมายังบริษัทผ่านช่องทางที่อยู่ของบริษัท เว็บไซต์ของบริษัทและทางอีเมลของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้มีการเชื่อมโยงอีเมลดังกล่าวไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและเลขานุการบริษัทโดยตรง โดยปัจจุบันบริษัทกำหนดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับบุคคลภายนอกที่ชัดเจน รวมถึงจัดทำข้อมูลสำหรับนักลงทุนสัมพันธ์ https://investor.sic.co.th/th เพื่อเป็นข้อมูลและสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	✓	
<p>15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย</p> <p><u>คำอธิบาย</u> อ้างถึงข้อ 14.3</p>	✓	

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอก เพื่อตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในแต่ละกิจกรรมตามแผนงานประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท รวมถึงมีการติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขหรือปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผ่านการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส	✓	
16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	
16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ <u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดผังโครงสร้างองค์กรโดยให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการรายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับแจ้งผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน หรือข้อบกพร่องในระบบควบคุมภายในที่พบจากการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทได้อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ	✓	
16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> ผู้บริหารของแต่ละฝ่ายงานมีการสื่อสารและติดตามข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอผ่านการประชุมประจำฝ่าย เพื่อดำเนินการแก้ไขปรับปรุงได้อย่างทันเวลา นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งได้มีการรายงานและสื่อสารให้ฝ่ายบริหารทราบผ่านการประชุม Quarterly Review รวมถึงมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน</p>	✓	
<p>17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้</p> <p>17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร</p> <p>17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> ผู้บริหารของบริษัทมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส รวมถึงมีผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกทำหน้าที่ประเมินการควบคุมภายในของบริษัทและเสนอแนวทางการปรับปรุง/แก้ไขกระบวนการทำงาน และติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงทุกไตรมาส เพื่อรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว
เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

โทร 02 589 9991 อีเมล ir@sic.co.th

SiliconCraftth



investor.sic.co.th