

รายงานประจำปี 2565

56-1 ONE REPORT

Technology - Driven Sustainability

Environment Friendly

Smart and Secured Society

Innovative Chip



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

www.sic.co.th

สารบัญ

ส่วนที่ 01



การประกอบธุรกิจและ ผลการดำเนินงาน

- | | | | |
|------------|--------------------------------------|------------|--------------------------------------|
| 004 | วิสัยทัศน์ พันธกิจ | 017 | นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ |
| 006 | กิจกรรมและความสำเร็จในรอบปีของบริษัท | 019 | สรุปการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ |
| 008 | ข้อมูลสำคัญทางการเงิน | 058 | นโยบายการจ่ายเงินปันผล |
| 010 | สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท | 059 | การบริหารจัดการความเสี่ยง |
| 012 | สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 067 | การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน |
| 014 | คณะกรรมการบริษัทและคณะผู้บริหาร | 085 | การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ |
| | | 090 | ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น |



ส่วนที่ 02



การกำกับดูแลกิจการ

- 092** นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 107** โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ
- 137** รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 165** การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน
- 169** รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

ส่วนที่ 03



งบการเงิน

- 171** รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 177** งบการเงิน



เอกสารแนบ

- 233**
 - 1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท
 - 2. ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
 - 3. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย
 - 4. แบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565



วิสัยทัศน์

สร้างสรรค์อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์แก่โลก
ด้วยนวัตกรรมอันชาญฉลาด
เพื่อเชื่อมโลกเข้าด้วยกันอย่างปลอดภัย



พันธกิจ



ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ:

บริษัทจะออกแบบและส่งมอบผลิตภัณฑ์วงจรรวมรวมไปถึงการให้บริการอื่นๆ ด้วยความโดดเด่นและมีเอกลักษณ์



ด้านลูกค้าและผู้ค้าทางธุรกิจ:

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้ลูกค้าและผู้ค้าทางธุรกิจที่เน้นการสร้างนวัตกรรมเพื่อให้สามารถประสบความสำเร็จได้ในระดับโลก



ด้านพนักงาน:

บริษัทจะเป็นองค์กรที่มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุข มุ่งพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถ มีความคิดสร้างสรรค์ กล้าเผชิญต่อความท้าทาย มุ่งมั่นสู่ความสำเร็จ และพัฒนาตัวเองอย่างต่อเนื่อง

กิจกรรมและความสำเร็จ ในรอบปีของบริษัท



การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2565

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565

บริษัทจัดการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2565 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ถ่ายทอดสดจาก Townhall บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท รับรู้แนวโน้ม และแผนงานในอนาคต พร้อมทั้งซักถามประเด็นต่างๆกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงใช้สิทธิออกเสียงเพื่อมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

AUTO-ID & COMMUNICATION EXPO 2022

เมื่อวันที่ 14-16 กันยายน 2565

บริษัทเข้าร่วมงาน AUTO-ID & COMMUNICATION EXPO 2022 ที่ประเทศญี่ปุ่น เพื่อแสดงเทคโนโลยีและจัดแสดงสินค้าในกลุ่ม NFC Authentication, NFC Sensor Interface, และ Bluetooth Potentiostat ภายใต้แนวคิด “shape the world of secured and connected devices with innovation & intelligence”



Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2565

เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2565

บริษัทได้รับการจัดอันดับอยู่ในอยู่รายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2565 สะท้อนความมุ่งมั่นของบริษัทในการพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงต่อเนื่องผ่านการสร้างสรรค์เทคโนโลยีอันชาญฉลาด สร้างสังคมที่ยั่งยืนและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน



งาน Wireless IOT Tomorrow 2022

เมื่อวันที่ 19-20 ตุลาคม 2565

บริษัทได้เข้าร่วมงาน Wireless IOT Tomorrow 2022 ที่ประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นงานแสดงสินค้าและเทคโนโลยีในกลุ่ม Wireless IoT อย่างเต็มรูปแบบ โดยมุ่งเน้น การนำเสนอความเชี่ยวชาญของบริษัทผ่าน 3 แอปพลิเคชัน ได้แก่ NFC Authentication, Sensor Interface and Power Harvesting, และ ASIC Design Services



Outstanding Investor Relations Awards 2022

เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2565

คุณอรุณี พูนทวี ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และคุณกทลิกะจ่างแสง เลขาธิการบริษัทและผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นตัวแทนบริษัท ขึ้นรับรางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น ประจำปี 2565 (Outstanding Investor Relations Awards 2022) มอบโดย ดร.ภากร ปิตะวัชชัย กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ คุณสันติ วิริยะรังสฤษฎ์ ประธานกรรมการบริหารการวารสารการเงินธนาคาร ในงาน SET Awards 2022 สะท้อนถึงการดำเนินงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทที่โดดเด่นการเปิดเผยข้อมูลที่มีคุณภาพ โปร่งใส ทัวถึง เท่าเทียมและเข้าถึงได้ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

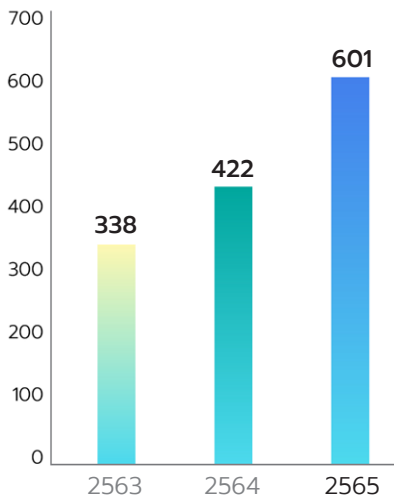
mai FORUM 2022

เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2565

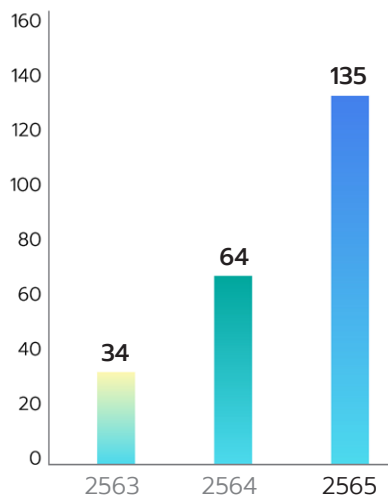
บริษัทได้เข้าร่วมงาน mai FORUM 2022 มหกรรมรวมพลังคน mai ครั้งที่ 7 ภายใต้แนวคิด "Growing Stronger Together, We are SME Role Model" เพื่อแนะนำธุรกิจ รวมถึงผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท ให้เป็นที่รู้จักในกลุ่มนักลงทุน ผู้ประกอบการ และผู้สนใจ โดยได้จัดแสดงสินค้าในทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์ ทั้ง Animal Identification, Immobilizer, Industrial IoT และ NFC

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

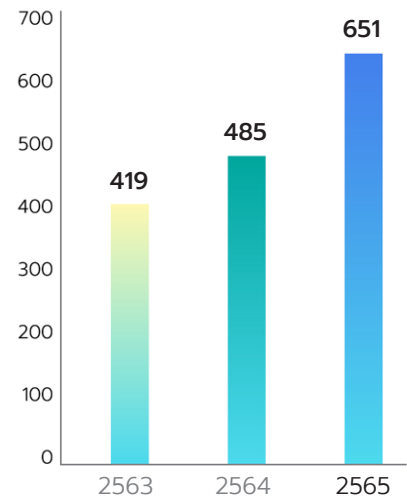
รายได้รวม
(ล้านบาท)



กำไรสุทธิ
(ล้านบาท)



สินทรัพย์รวม
(ล้านบาท)



เงินปันผลต่อหุ้น



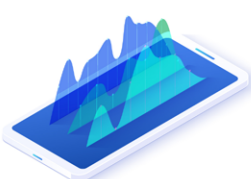
0.1112 บาท

อัตราการจ่ายปันผล



33 %

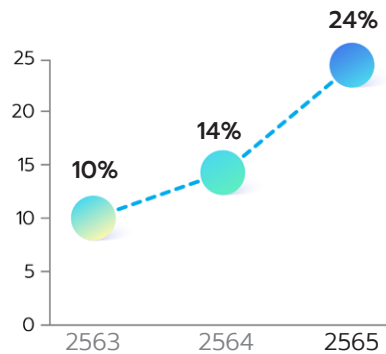
กำไรต่อหุ้น



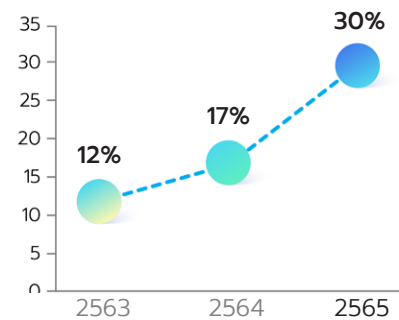
0.34 บาท

อัตราส่วนทางการเงิน

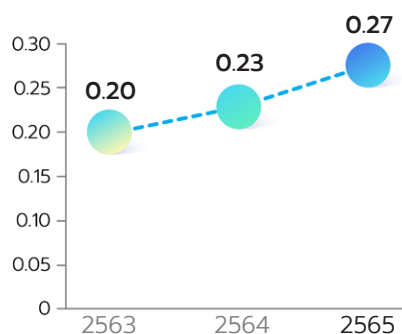
ผลตอบแทนเฉลี่ยจากสินทรัพย์



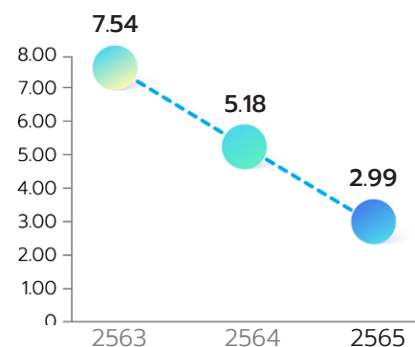
ผลตอบแทนเฉลี่ยจากส่วนของผู้ถือหุ้น



หนี้สินต่อทุน
(เท่า)



อัตราหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ
(เท่า)



		2565	2564	2563
งบแสดงฐานะทางการเงิน (พันบาท)				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		114,959	101,406	111,433
สินทรัพย์รวม		651,333	484,813	418,595
หนี้สินรวม		136,464	90,202	69,598
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม		514,869	394,611	348,997
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (พันบาท)				
รายได้จากการขายและการให้บริการ		315,576	222,586	149,664
กำไรขั้นต้น		137,609	63,981	34,723
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		135,076	64,038	34,391
กำไรสำหรับปี				
อัตราส่วนทางการเงิน				
ผลตอบแทนเฉลี่ยจากสินทรัพย์		23.8%	14.2%	10.2%
ผลตอบแทนเฉลี่ยจากส่วนของผู้ถือหุ้น		29.7%	17.2%	12.5%
อัตรากำไรขั้นต้น		52.5%	52.8%	44.3%
อัตรากำไรสุทธิ		22.5%	15.2%	10.2%
หนี้สินต่อทุน	(เท่า)	0.27	0.23	0.20
อัตรการจ่ายปันผล		33%	27%	50%
กำไรต่อหุ้น	(บาท)	0.34	0.16	0.09

สารจาก ประธานคณะกรรมการบริษัท



“

ปี 2565 เป็นอีกหนึ่งปีที่มีสภาพแวดล้อมของตลาดที่ท้าทายที่สุดในประวัติศาสตร์ ทั้งสำคัญและน่าจดจำสำหรับผมเป็นอย่างมาก อีกทั้งเป็นปีที่บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ก้าวสู่ 20 ขวบปีเต็มอย่างมั่นคงและแข็งแกร่ง และยังสร้างความภาคภูมิใจสูงสุดจากการบรรลุเป้าหมายการเติบโตที่ผมเคยวางไว้ โดยส่งมอบผลงานที่ดียิ่งให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งยังสร้างความสำเร็จในด้านต่าง ๆ ให้เป็นที่ประจักษ์กว่าความท้าทายนี้ยังคงดำเนินต่อไปในปี 2566

”

นายมานพ ธรรมสิริอนันต์
ประธานคณะกรรมการบริษัท

ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนตระหนักถึงความคาดหวังและความต้องการที่มากขึ้นของลูกค้าและพร้อมที่จะฝ่าฟันอุปสรรคเพื่อส่งมอบผลลัพธ์ตามเป้าหมายที่วางไว้ รวมถึงคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ซึ่งทั้งหมดนี้เป็นหัวใจหลักในการเดินทางและเติบโตบนฐานของความเชื่อมั่นอย่างเต็มที่ครับ

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้เข้าตลาด mai ในปี 2563 และมีการประกาศเป้าหมายกับผู้ลงทุนทุกท่านว่าบริษัทจะเติบโตเป็น 2 เท่าใน 4 ปี และในปี 2565 ที่ผ่านมานี้เป็นที่น่ายินดียิ่งที่บริษัทสามารถส่งมอบการเติบโตดังกล่าวตามที่เคยประกาศไว้ได้สำเร็จ ซึ่งเกิดขึ้นได้เร็วกว่าเป้าหมายที่วางไว้ถึงเกือบ 2 ปี กล่าวคือ มีการเติบโตรายได้เป็น 2 เท่า หรือรายได้รวมแตะ 601 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากความร่วมมือ ร่วมแรงร่วมใจของทุกคนในบริษัท ไม่ว่าจะเป็นคณะกรรมการบริษัท คณะบริหาร ซึ่งนำโดย ดร.บดินทร์ เกษมเศรษฐ์ และพนักงานทุกคน อีกทั้งแรงสนับสนุนจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ทำให้บริษัทสร้างความสำเร็จอันน่าภาคภูมิใจยิ่งในปีนี้

นอกจากนี้ บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 (CGR) ในระดับ 5 ดาว หรือ ดีเลิศ (Excellence) ซึ่งผมต้องขอขอบคุณสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai IOD) เป็นอย่างมาก ที่เล็งเห็นถึงความตั้งใจของคณะกรรมการบริษัท ในการผลักดันการกำกับดูแลกิจการสู่ในระดับสากล ให้มีการควบคุมที่ดี มีความโปร่งใส ให้ความสำคัญกับทุกภาคส่วนอย่างเท่าเทียม และคงไว้ซึ่งจริยธรรมธุรกิจที่ดียิ่ง ซึ่งผมในฐานะประธานกรรมการบริษัท ก็จะขอผลักดันการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าวและจะขยายต่อไปในมิติอื่น ๆ ให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องต่อไป

อีกทั้ง ผมยังขอขอบคุณตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่จัดอันดับให้บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) หรือ SICT อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2565 ซึ่งสะท้อนความมุ่งมั่นของบริษัทในการพัฒนาให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน ผ่านนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้ผลักดันให้ความยั่งยืนเป็นอีกหนึ่งอันเดียวกันกับกลยุทธ์ของบริษัท ให้มีการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงทั้งมิติเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม อีกทั้งการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี

นอกจากนี้ ผมอยากแบ่งปันแผนงานระยะยาวของบริษัทที่นำต้นตင်อีกว่า เราให้ความสำคัญกับแผนแม่บทแผนงานเทคโนโลยีแห่งอนาคต (Future Technology Roadmap Master Plan) และมีแผนงานในการลงทุนด้านทรัพยากรบุคคลที่เป็นแกนขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตเท่าทวีคูณ ผมมั่นใจว่าความพยายามและทุ่มเทนี้จะนำไปสู่ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีที่จะผลักดันให้บริษัทเป็นผู้ส่งมอบอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะสู่ภาคอุตสาหกรรมเพื่อประยุกต์ใช้กับด้านสิ่งแวดล้อม ด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ ด้านการเงินและการรักษาความปลอดภัยของระบบไอโอที (Internet of Thing) อีกทั้งในอนาคตบริษัทมีแผนที่จะเปิดตัวผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมใหม่ที่สร้างความแตกต่างจากคู่แข่ง และสร้างความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นให้แก่ผู้ใช้งานทั่วโลก ผมขอขอบคุณสำหรับการสนับสนุนบริษัทอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทประสบความสำเร็จดังในปีที่ผ่านมา และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับการสนับสนุนที่ดีจากทุกท่าน เช่นนี้อีกในปีต่อ ๆ ไป

สุดท้ายนี้ ผม กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้บอกกล่าวความคืบหน้าและผลลัพธ์แห่งความสำเร็จแก่ทุกท่าน และก้าวไปข้างหน้าด้วยกันอย่างยั่งยืน และมั่นคง ขอขอบคุณอีกครั้งสำหรับความไว้วางใจและความเชื่อมั่นในบริษัท ซึ่งจะเป็นแรงผลักดันและเป็นกำลังใจสำคัญให้บริษัทก้าวไปข้างหน้าให้รวดเร็วยิ่งขึ้นและแข็งแกร่งขึ้นไปอีก อันจะสร้างการเติบโตทางธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างสังคมที่ยั่งยืนและพัฒนาประเทศสู่อนาคตที่ดีต่อไป

สารจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

“

สำหรับปี 2565 นี้ ผมและทีมงานทุกคนในบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) มีความภาคภูมิใจเป็นอย่างมากที่จะประกาศว่า บริษัทได้บรรลุเป้าหมายโดยสร้างการเติบโตธุรกิจ ที่ได้ให้คำมั่นสัญญากับผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วนไว้ว่า จะเติบโตเป็น 2 เท่าใน 4 ปี หลังจากเข้าตลาด mai กล่าวคือในปี 2565 บริษัทมีรายได้รวมกว่า 601 ล้านบาท ซึ่งเติบโตเป็น 2 เท่า ภายใน 2 ปีครึ่งเท่านั้น

”



ดร.บดีนทร์ เกษมเศรษฐี
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

โดยในระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทได้วางแผนธุรกิจอย่างรอบคอบ และทุ่มเทอย่างเต็มที่เพื่อให้แผนงานดังกล่าวลุล่วงไป ทั้งนี้เพื่อส่งมอบผลการดำเนินการที่ดีเยี่ยมให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงสร้างการพัฒนาทางเทคโนโลยีและการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

อนึ่ง ท่ามกลางความท้าทายอันใหญ่หลวงและยาวนานของอุตสาหกรรมเซมิคอนดักเตอร์ กล่าวคือเรื่องการผลิตขาดแคลน (supply shortage) ต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้น จากราคาวัตถุดิบ อีกทั้ง ต้องเผชิญกับค่าเงินที่ผันผวน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและกฎเกณฑ์ทางการค้าต่าง ๆ มากมายทั่วโลก บริษัทได้ดำเนินงานตามแผนงานและกลยุทธ์จากแผนการจัดการความเสี่ยง และได้ก้าวข้ามผ่านความยากลำบากจากทุกสถานการณ์ดังกล่าวจนสามารถส่งมอบสินค้าและตอบสนองความเชื่อมั่นของลูกค้าและคู่ค้าในปีนี้ได้ดีกว่าแผนงานที่ได้วางไว้ ซึ่งผมต้องขอขอบคุณแรงสนับสนุนของคู่ค้า ลูกค้า ผู้ถือหุ้น สถาบันการเงิน หน่วยงานภาครัฐ คณะกรรมการบริษัท พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วนมา ณ ที่นี้

นอกจากนี้ เรา รู้สึกยินดีเป็นอย่างยิ่งที่ได้รับเกียรติจากองค์กรและสถาบันต่าง ๆ มากมาย ในการมอบรางวัลเพื่อสนับสนุนความมุ่งมั่นตั้งใจในการดำเนินงานด้านต่าง ๆ กล่าวคือ ได้รับการคัดเลือกเป็นหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2565 อีกทั้ง ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 (CGR) โดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai IOD) ในระดับ 5 ดาว หรือดีเลิศ (Excellence) และได้รับรางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่น ประจำปี 2565 (Outstanding Investor Relations 2022) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอีกด้วย

หลังจากได้มีมาตรการผ่อนคลายการควบคุมการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ในช่วงกลางปีที่ผ่านมา เราไม่รอที่จะเดินทางพบลูกค้า คู่ค้าต่างประเทศทั่วโลก รวมถึงการไปร่วม Exhibition ต่าง ๆ ในหลายประเทศ เช่น ที่ประเทศเยอรมัน และประเทศญี่ปุ่น ทั้งนี้ เพื่อขยายโอกาสทางธุรกิจ กระชับความสัมพันธ์ และสร้างความร่วมมือ

ทางเทคโนโลยี อันจะนำมาซึ่งโอกาสในการเติบโตของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว และทำให้ได้รับโอกาสทางการค้าใหม่ ๆ และมีความคืบหน้าในด้านต่าง ๆ เป็นอย่างดี ซึ่งทุกท่านจะได้เห็นต่อไปในอนาคต บริษัทได้กลยุทธ์ในการพัฒนาเทคโนโลยีและผลิตภัณฑ์กับการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ด้วยแนวคิดในการสร้างสรรค์เทคโนโลยีอันชาญฉลาด ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรที่น้อยลงแต่สร้างประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่เพิ่มมากขึ้น สร้างความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น เช่น การร่วมมือกับพันธมิตรในประเทศได้ช่วยในการพัฒนาโครงการเกี่ยวกับ Green RFID ซึ่งทำให้อุปกรณ์ RFID มีความเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากยิ่งขึ้น รวมถึงสร้างนวัตกรรมด้าน Digital Healthcare Sensor ซึ่งสอดคล้องกับกระแสความสนใจในเรื่องการดูแลสุขภาพในปัจจุบัน เป็นต้น

การพัฒนาคนและการรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพยังคงเป็นเรื่องที่บริษัทให้ความสำคัญยิ่ง เนื่องจากกำลังคนที่มีคุณภาพจะขับเคลื่อนให้บริษัทก้าวไปข้างหน้าได้อย่างแข็งแกร่ง การผ่านช่วงวิกฤตการณ์อย่างสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ทำให้ตลาดแรงงานโดยรวมมีการเปลี่ยนแปลงมากมาย บริษัทไม่มัวนอนใจที่จะผลักดันแผนงานในการรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ (Retention Program) รวมถึงการพัฒนาคนผ่านโครงการอบรมต่างๆหรือการให้ความร่วมมือกับพันธมิตรและสถาบันวิจัยและสถาบันการศึกษาต่างๆในการพัฒนาความรู้เชิงลึกทางเทคโนโลยีร่วมกัน เพื่อสร้างการเติบโตทั้งระบบในองค์กรรวม

เนื่องในโอกาสครบรอบ 20 ปีของบริษัท เรามีความภาคภูมิใจกับการเติบโตของบริษัท จากจุดเริ่มต้นโดยนักวิจัยและวิศวกรที่ได้สรรค์สร้างนวัตกรรม deep tech ในธุรกิจระดับโลกอย่างเซมิคอนดักเตอร์ ทำให้เกิดผลิตภัณฑ์จากเทคโนโลยีและความรู้ของเราเองและได้ประสบความสำเร็จในการจัดจำหน่ายแก่ลูกค้าทั่วโลก จากจุดเริ่มต้นนั้นจนมาถึงระดับความก้าวหน้าในวันนี้ สิ่งเหล่านี้ได้แสดงให้เห็นถึงความมั่นคงของบริษัท ผ่านประสบการณ์จากทุกๆวัฏจักรเศรษฐกิจ เรามีความมั่นใจว่าด้วยศักยภาพของบริษัทในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ในเทคโนโลยีต้นน้ำของอุตสาหกรรมเซมิคอนดักเตอร์ บริษัทจะสามารถเติบโตไปได้อีกอย่างยั่งยืน ท่ามกลางความท้าทายต่าง ๆ ในอนาคต

พวกเราทุกคนในบริษัทจึงขอขอบคุณเป็นอย่างสูงสำหรับการสนับสนุนต่าง ๆ มา ณ โอกาสนี้ครับ

คณะกรรมการบริษัท



1. นายมานพ ธรรมสิโรจน์นัต

ประธานคณะกรรมการบริษัท

2. นางมลฤดี สุขพันธ์รัชต์

กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ
ตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง

3. นายวุฒิพงศ์ สุพนรนา

กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง / กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและการทำกับ
ดูแลกิจการ

4. นายสาโรจน์ พรประภา

กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการสรรหา
พิจารณาคำตอบแทนและการทำกับดูแลกิจการ /
กรรมการตรวจสอบ

5. นายนัยวุฒิ วงษ์โคเมท

กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหาร /
กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหา
พิจารณาคำตอบแทนและการทำกับดูแลกิจการ

6. นายอภิเนตร อุนากุล

กรรมการ

7. นายอภิรักษ์ รนชยานนท์

กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย

8. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์

กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง
/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

9. นางสาวอรุณี พุททวี

กรรมการ

คณะผู้บริหาร



1. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์

กรรมการ / กรรมการบริหาร /
กรรมการบริหารความเสี่ยง /
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2. นายโกวิท เนืองสุข

กรรมการบริหาร /
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

3. นายศรัณย์ พลชาติ

กรรมการบริหาร /
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

4. นายทวีศักดิ์ ราษฎร์ภรณ์

กรรมการบริหาร /
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี

5. นายอภิรักษ์ รณยานนท์

กรรมการ / กรรมการบริหาร /
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและ ผลการดำเนินงาน



นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ออกแบบวงจรรวมและพัฒนาเป็นไมโครชิพสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID โดยมุ่งเน้นการพัฒนาการออกแบบและรับรองคุณสมบัติของไมโครชิพประเภทที่ออกแบบให้ทำเฉพาะฟังก์ชันที่กำหนด (Application Specific Integrated Circuit: ASIC) ซึ่งมีทั้งแบบเฉพาะเจาะจงตามความต้องการของลูกค้า (Exclusive Product) และแบบมีนวัตกรรมเฉพาะที่บริษัทพัฒนาขึ้นเพื่อนำเสนอต่อกลุ่มลูกค้าต่าง ๆ เพื่อนำไปประยุกต์ใช้ในการต่อยอดธุรกิจของตน (Standard Product) โดยบริษัทจะว่าจ้างพันธมิตรทางการค้าให้ดำเนินการผลิตไมโครชิพตามที่บริษัทออกแบบ (Fabless/Factoryless Company) เพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าทั้งในรูปแบบของไมโครชิพ หรือนำไมโครชิพไปประกอบเข้ากับวัสดุต่าง ๆ เป็นรูปแบบและรูปทรง (IC packaging, Form Factor) ที่แตกต่างกันไปตามการใช้งาน เช่น แบบติดกับขดลวด แบบแท่งพลาสติก หรือแบบแท่งแก้ว เป็นต้น เพื่อให้ลูกค้าสามารถนำไมโครชิพของบริษัทไปใช้ในแท็กหรือเครื่องอ่านของระบบ RFID ได้ตามที่ต้องการ

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 ประวัติความเป็นมาของบริษัท

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งโดยกลุ่มนักวิจัยและผู้เชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของประเทศไทยในปี 2545 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท ภายใต้การนำของนายมานพ ธรรมสิริอนันต์ อดีตผู้เชี่ยวชาญด้านการออกแบบวงจรรวม (IC Specialist) ในโครงการสมองไหลกลับ¹ (Reverse Brain Drain) ที่ต้องการนำความรู้และประสบการณ์จากการทำงานด้านการออกแบบวงจรรวม (Integrated Circuit: IC) ในต่างประเทศมานานนับ 10 ปี มาถ่ายทอดและพัฒนาให้ทีมงานวิจัยหรือความรู้ด้านวงจรรวมสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจได้สูงมาก จึงได้ร่วมกันกับกลุ่มนักวิจัยและผู้เชี่ยวชาญซึ่งมีแนวคิดเช่นเดียวกัน ก่อตั้งบริษัทขึ้นเพื่อทำงานในรูปแบบของเอกชนที่มีความคล่องตัวและสามารถร่วมมืออย่างใกล้ชิดกับทางภาครัฐในการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการออกแบบวงจรรวมของประเทศไทยให้เห็นเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ กลุ่มผู้ก่อตั้งบริษัทดังกล่าวซึ่งปัจจุบันยังเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย ได้แก่ นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท นายอภิรักษ์ ธนยานนท์ และนายอภิเนตร อุณากร

ในช่วงแรกของการประกอบธุรกิจซึ่งเป็นช่วงระยะเวลาของการลงทุนวิจัยและพัฒนาสินค้านั้น บริษัทได้รับการสนับสนุนอย่างต่อเนื่องจากทางภาครัฐที่ต้องการร่วมกันสร้างอุตสาหกรรมการออกแบบวงจรรวมให้เกิดขึ้นในประเทศไทยอย่างจริงจัง โดยในปี 2546 บริษัทได้รับการสนับสนุนจากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช. หรือ NSTDA) เพื่อวิจัยและพัฒนาแผ่นวงจรรวมหรือไมโครชิพสำหรับอุปกรณ์ระบุตัวสัตว์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID Animal Identification)

ในปี 2548 บริษัทสามารถพัฒนาไมโครชิพสำหรับอุปกรณ์ระบุตัวสัตว์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID Animal Identification) ได้สำเร็จเป็นรายแรกและรายเดียวในประเทศไทย โดยเริ่มผลิตและจำหน่ายเชิงพาณิชย์เพื่อส่งออกไปยังประเทศออสเตรเลีย ซึ่งเป็นประเทศที่ให้ความสำคัญกับการตรวจสอบย้อนกลับแหล่งที่มาของผลิตภัณฑ์จากสัตว์ (Traceability) จากความสำเร็จในการนำเสนองานดังกล่าว บริษัทจึงได้ออกแบบและพัฒนาสินค้าในกลุ่มเทคโนโลยีปิงข้อดั้กษณ์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID) อื่น ๆ เพิ่มเติม เช่น ไมโครชิพสำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่ (Access control) ไมโครชิพสำหรับกักขังสัตว์อิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ (Immobilizer) รวมถึงไมโครชิพในกลุ่มคลื่นความถี่สูงแบบไร้สายในระยะประชิด (NFC) โดยมุ่งเน้นการพัฒนาสินค้าในกลุ่มเครื่องตรวจวัดค่าทางไฟฟ้า กายภาพ และเคมี (Sensor) เป็นต้น

ต่อมา ปี 2556 บริษัทได้พัฒนาระบบคุณภาพภายในของบริษัทเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าซึ่งเป็นบริษัทในต่างประเทศ โดยได้รับการรับรองคุณภาพ ISO9001 : 2008 ด้านระบบบริหารจัดการคุณภาพผลิตภัณฑ์ วิจัยพัฒนาไปจนถึงการจัดจำหน่ายจาก Bureau Veritas (UK Branch) พร้อมกันนั้น บริษัทได้ปรับเปลี่ยนเครื่องหมายการค้าเดิมเป็นเครื่องหมายการค้าใหม่ในปัจจุบัน เพื่อสื่อสารถึงแนวทางในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีความทันสมัย มุ่งเน้นการสร้างนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ใช้งาน และสื่อถึงทิศทางการปรับเปลี่ยนองค์กรไปสู่การทำงานแบบมืออาชีพเพื่อการแข่งขันในตลาดโลกอย่างเต็มตัว

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

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

บริษัทมีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำเสนอโมโครชิพที่สามารถนำไปใช้กับอุปกรณ์ระบบ RFID ในรูปแบบและวัตถุประสงค์ที่หลากหลาย ปัจจุบันมีการปรับปรุงการจำแนกกลุ่มผลิตภัณฑ์ เป็น 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ 1) โมโครชิพสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ (Animal ID) 2) โมโครชิพสำหรับระบบกักขังสัตว์อิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ (Immobilizer) 3) โมโครชิพสำหรับระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม (Industrial IoT) และ 4) NFC และอื่น ๆ ทั้งนี้ บริษัทนับเป็นผู้ประกอบการไทยรายแรกและรายเดียวในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ที่ประกอบธุรกิจหลักด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์วงจรรวมอย่างเต็มรูปแบบตั้งแต่การวิจัย พัฒนา ผลิตชิพ ส่งทดสอบ ทำการตลาดและจัดจำหน่ายเทียบเคียงกับบริษัทเซมิคอนดักเตอร์ชั้นนำระดับโลก (Silicon Valley) ทำให้สามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยการนำเสนอคุณสมบัติที่แตกต่าง ในราคาที่แข่งขันได้กับคู่แข่งในตลาดโลก ส่งผลให้สินค้าของบริษัทได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าและผู้ใช้งานในหลายประเทศทั่วโลก อาทิเช่น กลุ่มประเทศในทวีปยุโรป ออสเตรเลีย สาธารณรัฐประชาชนจีน ญี่ปุ่น เกาหลี อินเดียและสหรัฐอเมริกา ภายใต้การดำเนินงานของผู้บริหารและทีมงานวิศวกรมืออาชีพที่มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมและเทคโนโลยีดังกล่าวมาอย่างยาวนาน

1.1.2 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในภาพรวม

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจและแนวทางในการปฏิบัติงานที่มุ่งหวังจะสร้างสรรค์นวัตกรรมสมัยใหม่ นำเสนอสินค้านวัตกรรมที่สร้างความแตกต่าง ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้ใช้งาน ตลอดจนก้าวขึ้นไปเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการออกแบบ พัฒนาและจำหน่ายโมโครชิพอาร์เอฟไอดีและเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องอย่างภาคภูมิ โดยได้ปลูกฝังและสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นให้องค์กรก้าวไปสู่การเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรม ผ่านการปฏิบัติงานจากผู้บริหารสู่พนักงานทุกระดับ ภายใต้การบริหารจัดการที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล ซึ่งแนวทางดังกล่าวมีความชัดเจน เป็นรูปธรรม สามารถนำไปปฏิบัติได้โดยมีรายละเอียดดังนี้

วิสัยทัศน์

“Shape the World of Secured & Connected Devices with Innovation & Intelligence”
สร้างสรรค์อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์แก่โลกด้วยนวัตกรรมอันชาญฉลาด เพื่อเชื่อมโลกเข้าด้วยกันอย่างปลอดภัย

พันธกิจ

- ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ : บริษัทจะออกแบบและส่งมอบผลิตภัณฑ์วงจรรวม รวมไปถึงการให้บริการอื่น ๆ ด้วยความโดดเด่น และมีเอกลักษณ์
- ด้านลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจ : บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้ลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจที่เน้นการสร้างนวัตกรรม เพื่อให้สามารถประสบความสำเร็จได้ในระดับโลก
- ด้านพนักงาน : บริษัทจะเป็นองค์กรที่มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุข มุ่งพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถ มีความคิดสร้างสรรค์ กล้าเผชิญต่อความท้าทาย มุ่งมั่นสู่ความสำเร็จ และพัฒนาตัวเองอย่างต่อเนื่อง

1.1.3 สรุปการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ



เหตุการณ์ที่สำคัญ

ปี 2545

- เริ่มจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 5.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อดำเนินธุรกิจออกแบบ วิจัยและพัฒนา และจัดจำหน่ายอุปกรณ์แผงวงจรไฟฟ้ารวม (Integrated Circuit : IC)

ปี 2547

- 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
- บริษัทได้เริ่มดำเนินการพัฒนางจรรวม (IC) สำหรับอุปกรณ์ระบุตัวตนสัตว์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID Animal Identification) ภายใต้การสนับสนุนของศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (NECTEC)

ปี 2548

- บริษัทสามารถพัฒนาวงจรไฟฟ้ารวม (IC) หรือ ชิพสำหรับสำหรับอุปกรณ์ระบุรหัสประจำตัวสัตว์ด้วยคลื่นวิทยุ (RFID Animal Identification) ได้สำเร็จเป็นรายแรกและรายเดียวในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และได้เริ่มวางจำหน่ายในปีดังกล่าว

ปี 2549

- บริษัทร่วมกับพันธมิตรในประเทศสาธารณรัฐเกาหลีในการออกแบบและพัฒนาเครื่องอ่านข้อมูลจากแท็กได้สำเร็จ (Interrogator)

ปี 2550

- 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
- บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับกิจการออกแบบวงจรรวมและการออกแบบอุปกรณ์ RFID และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบ

ปี 2551

- บริษัทสามารถพัฒนาวงจรไฟฟ้ารวม (IC) หรือ ไมโครชิพ เพื่อใช้สำหรับกุญแจสำรองแบบเข้ารหัสของยานยนต์ (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
- บริษัทได้รับรางวัลชนะเลิศประเภท 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
-

ป 2556

- บริษัทได้รับการรับรอง ISO9001 : 2008 ด้านระบบบริหารจัดการคุณภาพผลิตภัณฑ์และบริการด้านการออกแบบ วิจัยและพัฒนา และการจัดจำหน่ายอุปกรณ์แผงวงจรไฟฟ้ารวม (Integrated Circuit : IC) และอุปกรณ์ RFID จาก Bureau Veritas (UK Branch)
- เริ่มจดทะเบียนก่อตั้งบริษัท Silicon Technology (Shenzhen) ในฐานะบริษัทย่อยของบริษัทที่เมืองเซินเจิ้น สาธารณรัฐประชาชนจีน เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2557 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท เพื่อบริการขยายธุรกิจของบริษัทไปยังประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน

ป 2557

- บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 20.00 ล้านบาท เป็น 100.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 10,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
- บริษัทได้ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่จากซอยเสนานิคม จังหวัดกรุงเทพมหานคร มาอยู่ที่เขตจตุจักร จังหวัดกรุงเทพมหานคร เพื่อบริการเติบโตของธุรกิจ

ป 2559

- บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 50.00 ล้านบาท เป็น 150.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 15,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
- บริษัทได้ดำเนินการปิดบริษัท Silicon Technology (Shenzhen) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทที่ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน เพื่อปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท สำหรับการเตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai)
- บริษัทได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับบริษัทผู้ผลิตเครื่องใช้ไฟฟ้าชั้นนำระดับโลกในประเทศสาธารณรัฐเกาหลี เพื่อความร่วมมือในการทำวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ไมโครชิพสำหรับระบบตรวจวัด (Sensor)

ป 2560

- บริษัทได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับบริษัทผู้ผลิตอุปกรณ์สำหรับระบบ RFID ชี้นำในประเทศสาธารณรัฐเยอรมนี เพื่อความร่วมมือในการพัฒนาไมโครชิพสำหรับระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์รุ่นใหม่ และได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับบริษัทผู้ผลิตกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ในประเทศสเปน เพื่อความร่วมมือในการพัฒนาระบบคลาวด์ให้แก่บริษัทดังกล่าว

ป 2561

- บริษัทได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับบริษัทชั้นนำด้านปูนซีเมนต์ บีโตร์เคมี และเคมีภัณฑ์ของประเทศไทย เพื่อความร่วมมือในการทำวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ไมโครชิพสำหรับใช้ตรวจวัดสารเคมี

ป 2562

- 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 เพื่อบริการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (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

- บริษัทได้ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย โดยศูนย์ความเป็นเลิศด้านเทคโนโลยีปิโตรเคมีและวัสดุ เพื่อร่วมพัฒนาเซ็นเซอร์ตรวจวัดอุณหภูมิกล่องขนส่งโลหิตอัจฉริยะเพื่อควบคุมคุณภาพของอุณหภูมิระหว่างการขนส่ง
- บริษัทได้รับทุนอุดหนุนการวิจัยและพัฒนา สำหรับโครงการระบบตรวจสอบสารพิษตกค้างแบบพกพาที่ทำงานร่วมกับสมาร์ตโฟน และโครงการการเพิ่มประสิทธิภาพการเลี้ยงกุ้งด้วยระบบเครือข่ายเซ็นเซอร์ไร้สายและปัญญาประดิษฐ์ จากกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
- วันที่ 30 กรกฎาคม 2563 บริษัทได้จดทะเบียนและเข้าซื้อขายหุ้น SICT ในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) เป็นวันแรก เพื่อระดมทุนนำเงินต่อยอดธุรกิจไมโครชิพ รองรับการพัฒนาเทคโนโลยี และการร่วมทุนต่าง ๆ ในอนาคต โดยบริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นจำนวน 100,000,000 หุ้น คิดเป็น 25% ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท

ปี 2564

- วันที่ 13 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program – EJIP)
- วันที่ 11 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งนายดินทร์ เกษมเศรษฐ์ เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- วันที่ 11 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งนายมานพ ธรรมสิริอนันต์ เป็นประธานคณะกรรมการบริษัท
- วันที่ 11 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program – EJIP) กลุ่มที่ 2

ปี 2565

- ในไตรมาสที่ 1 บริษัทนำสินค้าในกลุ่ม ระบบกัญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ (Immobilizer) รุ่นใหม่ออกสู่ตลาด ภายใต้ชื่อ Ultimate X (ULTX) ซึ่งเป็นไมโครชิพสำหรับระบบสำรองกุญแจยานยนต์ที่สามารถรองรับรุ่นรถในตลาดได้ครอบคลุมถึง 99%
- ในไตรมาสที่ 2 บริษัทมีการปรับปรุงการจำแนกกลุ่มผลิตภัณฑ์ กล่าวคือ กลุ่มไมโครชิพสำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่ เปลี่ยนเป็น กลุ่ม IoT ในภาคอุตสาหกรรม เพื่อให้สอดคล้องกับธุรกิจและตลาดในปัจจุบันของบริษัท โดยปัจจุบันกลุ่มผลิตภัณฑ์ทั้งหมดของบริษัท คือ กลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์ กลุ่มระบบกัญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ กลุ่ม IoT ในภาคอุตสาหกรรม และกลุ่ม NFC และอื่น ๆ
- วันที่ 1 มิถุนายน 2565 บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) กับ Smooth and Sharp Corporation (S&S) ประเทศไต้หวัน เพื่อร่วมมือพัฒนาโครงการเกี่ยวกับ Green RFID และสร้างนวัตกรรมด้าน Digital Healthcare Sensor
- วันที่ 10 สิงหาคม 2565 บริษัทที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program – EJIP) กลุ่มที่ 3
- วันที่ 3 ตุลาคม 2565 บริษัทมีการปรับโครงสร้างองค์กรและจัดตั้งฝ่ายงานใหม่ คือ ฝ่ายวิจัย และประกาศแต่งตั้ง นายอภิรักษ์ ธนชยานนท์ ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย (Chief Research Officer) เพื่อกำกับดูแลและบริหารจัดการงานทั้งหมดของฝ่ายวิจัย

1.1.4 ความคืบหน้าวัตถุประสงค์การใช้เงินเพิ่มทุน

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

บริษัท ขอรายงานการใช้เงินเพิ่มทุน (ครั้งที่ 5) สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	แผนการใช้ (โดยประมาณ)	จำนวนเงินที่ใช้ไป สะสมถึง 31 ธ.ค. 65	จำนวนเงินคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 65
ลงทุนในเครื่องมือ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ด้าน การออกแบบและทดสอบไมโครชิพ รวมถึงทรัพย์สินทางปัญญา เช่น สิทธิบัตร	45.24	38.31	6.93
ลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจ ด้านการออกแบบและพัฒนาวงจรรวม หรือมินิวัตกรรม ที่ส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัท	38.78	5.50	33.28
เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	45.24	22.95	22.29
รวม	129.26	66.76	62.50

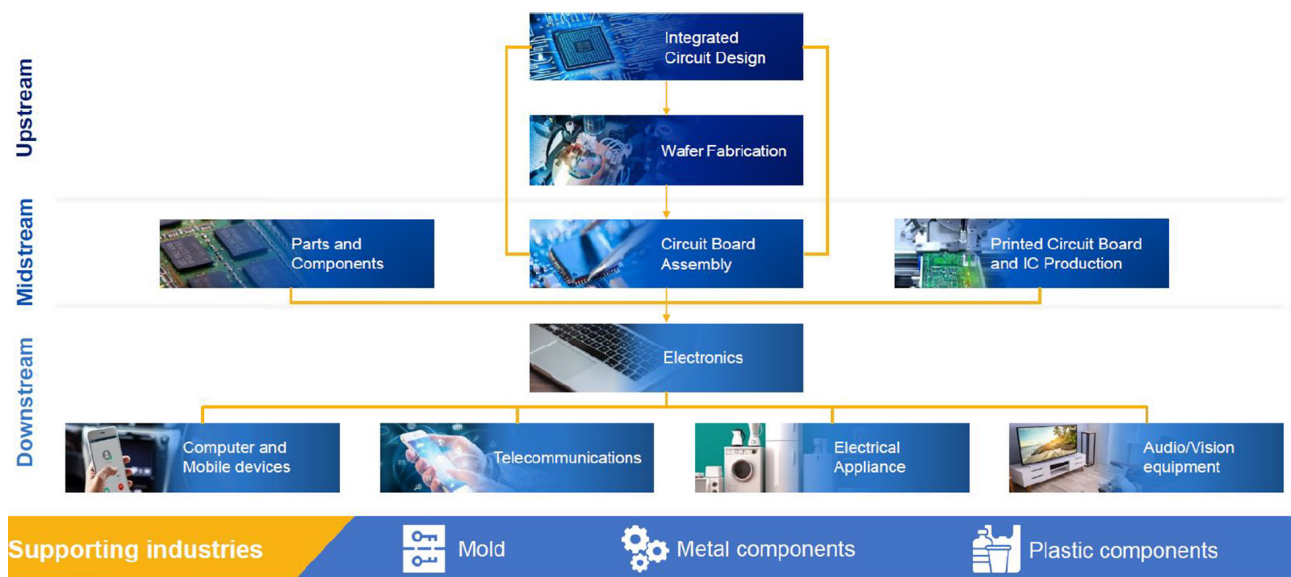
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 ภาวะอุตสาหกรรม

ภาพรวมโครงสร้างและภาวะอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ในประเทศไทย

สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรมและกรมเจรจาการค้าระหว่างประเทศได้แบ่งโครงสร้างอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของประเทศไทยเป็น 3 ระดับดังนี้

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

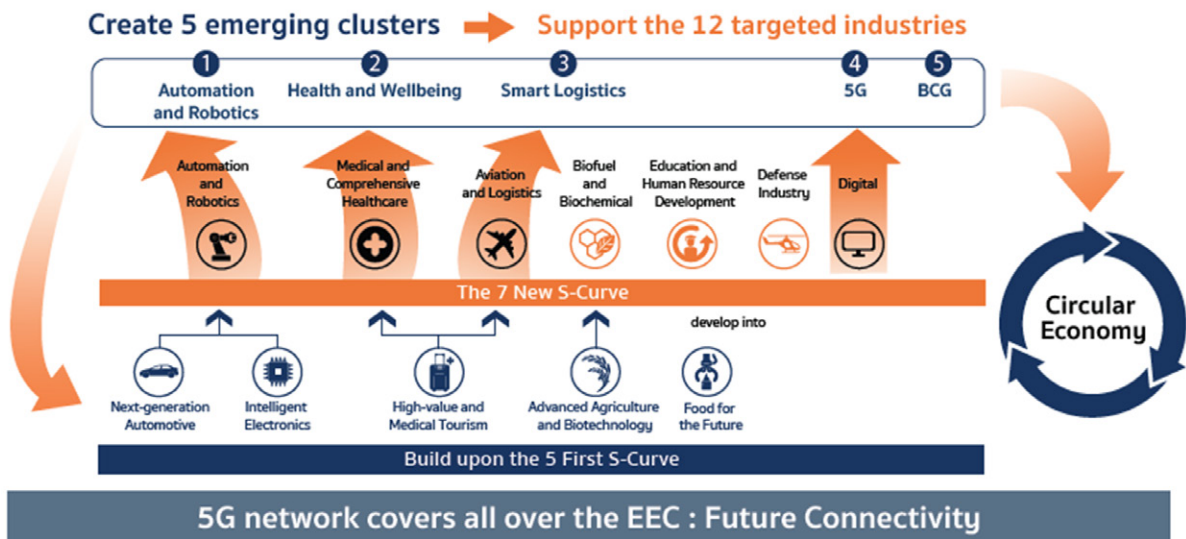


ที่มา: BOI, Industry Supply Chain in Thailand

อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ในประเทศไทยที่ผ่านมา นั้น ส่วนใหญ่เป็นการผลิตชิ้นส่วนและส่วนประกอบของสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งนับเป็นอุตสาหกรรมระดับกลางน้ำ (Midstream Industry) และปลายน้ำ (Downstream Industry) ทั้งนี้ การประกอบธุรกิจหลักของบริษัท จัดอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมต้นน้ำ ซึ่งเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมแห่งอนาคตตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาอุตสาหกรรมไทย 4.0 โดยบริษัทนับเป็นผู้ประกอบการไทยที่เป็นภาคเอกชนเพียงรายเดียวในประเทศที่มีทีมงานผู้เชี่ยวชาญในการวิจัยและพัฒนาไมโครชิพสำหรับระบบ RFID มาอย่างต่อเนื่อง โดยสินค้าของบริษัทได้รับการยอมรับและส่งออกเพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ผลิตสินค้าในระบบ RFID ชั้นนำทั่วโลก

อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ เป็นอุตสาหกรรมหลักที่มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจของประเทศ โดยประเทศไทยเป็นผู้นำในการผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งสำหรับอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้า รถยนต์ อุปกรณ์เครื่องใช้ภายในบ้าน และชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ที่มีความซับซ้อน เป็นส่วนสำคัญในภาคการส่งออกของประเทศ โดยเป็นหนึ่งใน “5 First S-Curve” จาก 12 อุตสาหกรรมเป้าหมายของโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (อีอีซี) ซึ่งถูกบรรจุในยุทธศาสตร์การพัฒนาอุตสาหกรรมไทย 4.0

TOWARD 5 FOCUSED INVESTMENT & TECHNOLOGY THEMES



ที่มา: EEC Factsheet, 20 Oct 2022

จากการเร่งลงทุนโครงสร้างพื้นฐานเครือข่าย 5G ในช่วงที่ผ่านมา ซึ่งจะรองรับเทคโนโลยี Internet of Things (IoT) มากยิ่งขึ้นนั้น จะเป็นปัจจัยที่ช่วยผลักดันอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของไทยให้ขยายตัวมากขึ้นในอนาคต

สำหรับปี 2565 มูลค่าการส่งออกอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของไทยคาดว่าจะสามารถขยายตัวที่ 4.1% YOY โดยปัจจัยสนับสนุนหลัก มาจากความต้องการสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ที่ยังมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นต่อเนื่องทั่วโลก ซึ่งส่งผลต่อการผลิตและส่งออกชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อาทิ แผงวงจรไฟฟ้า วงจรพิมพ์ และเซมิคอนดักเตอร์ อย่างไรก็ตาม การเติบโตในปี 2565 มีแนวโน้มชะลอลงสอดคล้องกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก นอกจากนี้ ภาวะขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ในตลาดโลกที่ยืดเยื้อยังส่งผลกระทบต่อการผลิตสินค้าชิ้นปลายหลายประเภท เช่น เครื่องใช้ไฟฟ้า รถยนต์ เป็นต้น รวมทั้งมาตรการกีดกันการค้าของประเทศคู่ค้าที่จะส่งผลกระทบต่อส่งออกเครื่องใช้ไฟฟ้าของไทย เช่น การขยายมาตรการ Safeguard และการตัดสิทธิ GSP เครื่องซักผ้าของสหรัฐฯ ขณะที่ผลกระทบจากสงครามรัสเซีย-ยูเครน และภาวะเงินเฟ้อยังส่งผลให้ราคาวัตถุดิบในการผลิตกลุ่มสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ปรับตัวสูงขึ้นอีกด้วย

ทั้งนี้ สินค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ที่ยังเติบโตคือชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งเข้าไปมีบทบาทในอุตสาหกรรมการผลิตต่าง ๆ มากขึ้น อาทิ ระบบอัตโนมัติและปัญญาประดิษฐ์ในโรงงานอุตสาหกรรม อุตสาหกรรมยานยนต์แห่งอนาคต ขณะที่ Consumer electronics เริ่มชะลอตัวจากความต้องการคอมพิวเตอร์ที่ชะลอลง

ประเด็นสำคัญของอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ในปี 2565 ได้แก่ สถานการณ์ขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ การเพิ่มขึ้นของราคาวัตถุดิบ รวมไปถึงแนวโน้มการย้ายฐานการผลิต และมาตรการกีดกันทางการค้าจากประเทศคู่ค้าของไทย

- ภาวะขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ในตลาดโลกยังคงยืดเยื้อยาวนานกว่าที่คาด ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการผลิตสินค้าชั้นปลายในอุตสาหกรรมต่าง ๆ อาทิ เครื่องใช้ไฟฟ้า สมาร์ทโฟน รวมถึงยานยนต์ นอกจากนี้ สงครามรัสเซีย-ยูเครน ยังซ้ำเติมให้สถานการณ์ขาดแคลนวัตถุดิบในตลาดโลกรุนแรงมากขึ้น อีกทั้ง ยังผลักดันให้ราคาวัตถุดิบในการผลิตเซมิคอนดักเตอร์ปรับตัวสูงขึ้น และอาจทำให้ปัญหาขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์คลี่คลายได้ช้าลงกว่าที่คาดการณ์ไว้
- สงครามรัสเซีย-ยูเครน ส่งผลให้ราคาวัตถุดิบและต้นทุนการผลิตสินค้าอิเล็กทรอนิกส์โดยรวมปรับตัวสูงขึ้น ราคาน้ำมันในตลาดโลกที่ปรับตัวสูงขึ้นส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบที่เกี่ยวข้องปรับตัวเพิ่มขึ้นตามไปด้วย ในทางกลับกันสินค้าอิเล็กทรอนิกส์บางประเภท อาทิ หม้อเก็บประจุไฟฟ้าและแบตเตอรี่ ได้อานิสงส์ด้านบวกจากการที่ทั่วโลกพยายามหาแหล่งพลังงานใหม่ ๆ ทดแทนน้ำมัน
- แนวโน้มการย้ายฐานการผลิต (Supply-chain relocation) ที่เกิดขึ้นทั่วโลก โดยเฉพาะในกลุ่มสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ชั้นสูง โดยมีจุดเริ่มต้นมาตั้งแต่สงครามการค้าและสงครามเทคโนโลยีของสหรัฐฯ และจีน ก่อนจะเร่งตัวขึ้นในช่วงของการแพร่ระบาด COVID-19 เนื่องจากผู้ผลิตมองว่าการพึ่งพาฐานการผลิตในเอเชียเป็นหลักถือเป็นความเสี่ยงต่อการผลิตสินค้าในภาพรวม ส่งผลให้หลายประเทศมีนโยบายย้ายฐานการผลิตไปยังภูมิภาคอื่นของโลกมากขึ้น

ภาพรวมธุรกิจระบบและอุปกรณ์ RFID ของโลก

เทคโนโลยี RFID (Radio Frequency Identification) คือ การใช้คลื่นความถี่วิทยุในการสื่อสารเพื่ออ่าน/เขียนข้อมูลของวัตถุต่าง ๆ บนอุปกรณ์ที่เรียกว่าแท็ก (Tag/Transponder) โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อนำไปใช้งานเสริมหรือทดแทนระบบบาร์โค้ด (Barcode) เนื่องจากมีประสิทธิภาพที่ดีกว่าหลายประการ อาทิ สามารถอ่านและบันทึกได้เป็นจำนวนมาก รวมถึงสามารถแก้ไขหรือบันทึกซ้ำได้หลายครั้ง อ่านข้อมูลได้แม้ในขณะที่วัตถุนั้นกำลังเคลื่อนที่ อ่านข้อมูลได้พร้อม ๆ กันหลายข้อมูล มีระบบความปลอดภัยสูงกว่าสามารถเข้ารหัสความปลอดภัยได้ทำให้ยากต่อการปลอมแปลงและลอกเลียนแบบ เป็นต้น

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

Semiconductor Industry Association (SIA) รายงานว่า ในปี 2565 ยอดขายของอุตสาหกรรมเซมิคอนดักเตอร์ทั่วโลกมีมูลค่ารวม 573.5 พันล้านดอลลาร์ ซึ่งถือเป็นยอดรวมประจำปีที่สูงที่สุดเท่าที่เคยมีมา โดยเพิ่มขึ้น 3.2% เมื่อเปรียบเทียบกับยอดรวม 555.9 พันล้านดอลลาร์ในปี 2564 ทั้งนี้ มีการชะลอตัวลงของยอดขายในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2565 อย่างไรก็ตาม แม้จะมีความผันผวนของยอดขายในระยะสั้นตามวัฏจักรของตลาดและภาวะเศรษฐกิจมหภาค แนวโน้มระยะยาวของตลาดเซมิคอนดักเตอร์ก็ยังคงแข็งแกร่งเนื่องจากชีพมีบทบาทมากขึ้นเรื่อย ๆ และจะเป็นกลไกสำคัญในการพัฒนาโลกให้ดีขึ้น มีประสิทธิภาพมากขึ้น และมีการเชื่อมต่อกันมากขึ้น

ในแง่ของยอดขายตามภูมิภาค ประเทศจีนยังคงมีส่วนของยอดขายมากที่สุด โดยมียอดขายรวมอยู่ที่ 180.3 พันล้านดอลลาร์ ในปี 2565 ลดลง 6.4% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ทั้งนี้กลุ่มของตลาดที่เติบโตมากขึ้นได้แก่ อเมริกา โดยมีอัตราการเติบโตที่ 16.0% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า ตามด้วยตลาดยุโรปที่มีอัตราการเติบโตที่ 12.7% และญี่ปุ่นที่ 10.0% ตามลำดับ

จากบทวิจัยของ IDTechEx ซึ่งเป็นสถาบันวิจัยทางธุรกิจในประเทศอังกฤษที่มุ่งเน้นการวิจัยทางการตลาดเกี่ยวกับเทคโนโลยีเกิดใหม่ (Emerging Technology) ได้คาดการณ์ไว้ว่า ตลาดรวมของระบบ RFID ในปี 2565 จะมีมูลค่าเท่ากับประมาณ 12.22 พันล้านเหรียญสหรัฐ และมีมูลค่าเท่ากับ 15.38 พันล้านเหรียญสหรัฐ ในปี 2569 โดยมูลค่าตลาดรวมของระบบ RFID เมื่อแบ่งตามประเภทของสินค้าจะพบว่า แท็กชนิดพาสซีฟซึ่งเป็นสินค้าหลักของบริษัทนับเป็นสินค้ากลุ่มที่มีมูลค่าตลาดรวมสูงที่สุด โดยมีมูลค่าตลาดรวมเท่ากับ 6.56 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2565 และคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเป็น 7.87 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2569 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 4.66 ต่อปี ส่วนตลาดเครื่องอ่านซึ่งเป็นอีกหนึ่งตลาดหลักของบริษัท จะมีมูลค่าตลาดรวมเท่ากับ 2.50 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2565 และคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเป็น 2.92 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2569 คิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 3.96 ต่อปี

\$ billions	2022	2023	2024	2025	2026	2032
Passive RFID Tags	6.56	7.09	7.48	7.66	7.87	9.67
Passive RFID Interrogators	2.50	2.53	2.57	2.73	2.92	4.44
Passive RFID Services, Networking, Software	2.80	3.00	3.40	3.80	4.1	7.00
Active RFID/RTLS Systems	0.35	0.35	0.35	0.41	0.49	1.08
Total \$ billions	12.22	12.97	13.79	14.60	15.38	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 2.04 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2565 เป็น 4.34 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2569 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 20.77 ต่อปี โดยตัวอย่างของการนำระบบ RFID ไปใช้ ได้แก่ ระบบติดตามสินค้าเพื่อป้องกันการสูญหาย หรือติดตามสินค้าระหว่างขนส่ง และใช้บันทึกข้อมูลสินค้า เช่น ประเภท ปริมาณ จำนวน เพื่อในการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เป็นต้น
- 2) กลุ่มการเงินและหลักทรัพย์ คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดเติบโตจาก 4.36 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2565 เป็น 4.39 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2569 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 0.17 ต่อปี
- 3) กลุ่มธุรกิจขนส่งมวลชนและยานพาหนะ คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดลดลงจาก 3.87 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2565 เป็น 3.82 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2569 หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ -0.32 ต่อปี โดยตัวอย่างของการนำระบบ RFID ไปใช้ ได้แก่ บัตรโดยสาร (Smart Ticket) และระบบรักษาความปลอดภัยของรถ (Immobilizer) เป็นต้น
- 4) กลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์และการขนส่ง คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดเติบโตจาก 0.63 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2565 เป็น 1.01 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2569 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 12.52 ต่อปี โดยตัวอย่างของการนำระบบ RFID ไปใช้ ได้แก่ ระบบติดตามพัสดุ หรือใช้ในการคัดแยกพัสดุที่มีรหัสพิเศษ เป็นต้น
- 5) กลุ่มธุรกิจศุลกากร คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดเติบโตจาก 0.69 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2565 เป็น 0.79 พันล้านเหรียญสหรัฐในปี 2569 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 3.44 ต่อปี

\$ billions	2022	2023	2024	2025	2026	2032
Retail	2.04	2.34	2.89	3.51	4.34	7.63
Financial, Security	4.36	4.55	4.61	4.58	4.39	4.15
Passenger transport/automotive	3.87	4.03	4.06	4.01	3.82	3.49
Land, sea logistics and post	0.63	0.69	0.77	0.88	1.01	3.55
Animals and farming	0.69	0.69	0.72	0.75	0.79	1.06
Total	11.59	12.30	13.05	13.73	14.35	19.88

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

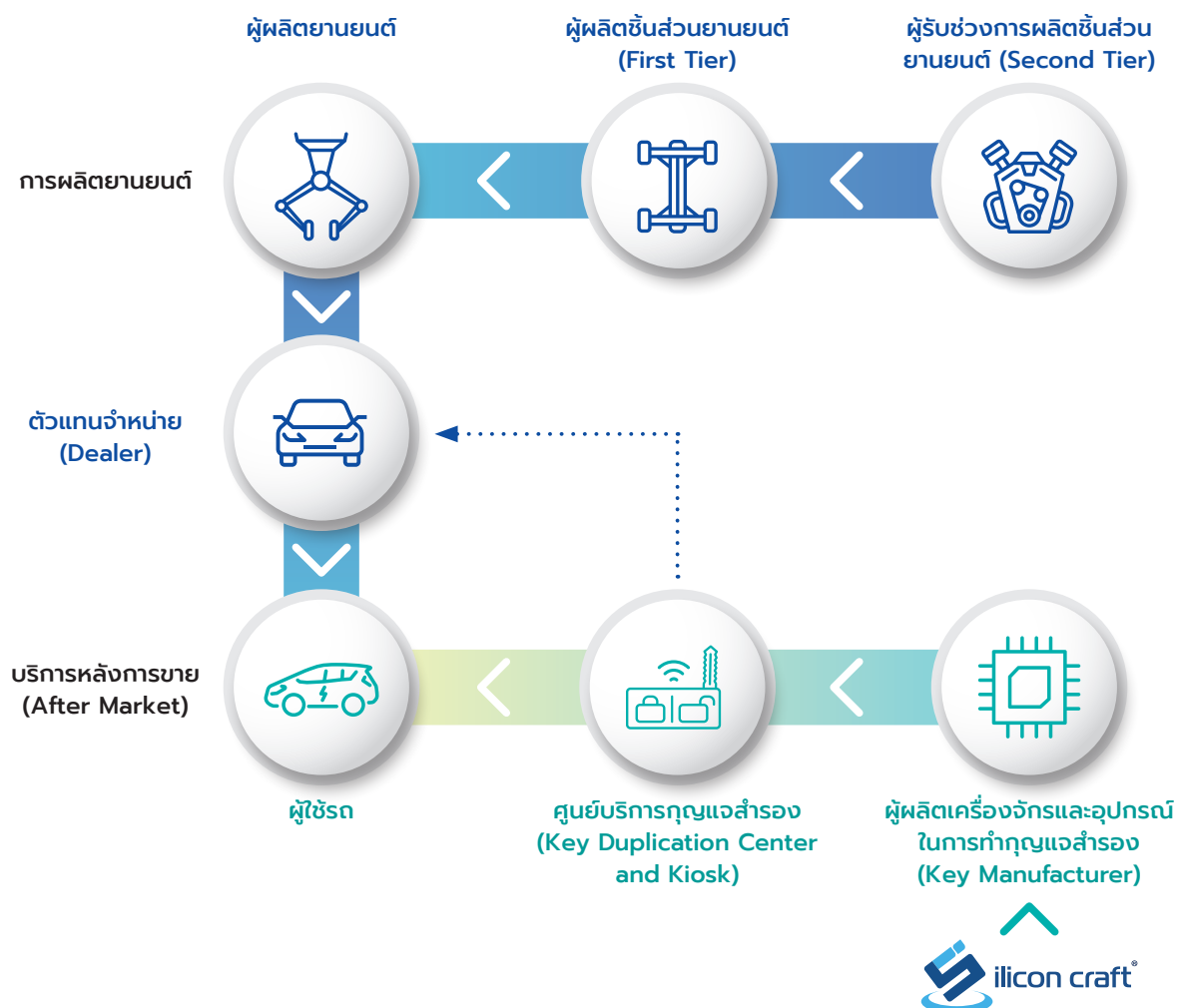
ในการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทจะมุ่งเน้นการออกแบบและพัฒนาไมโครชิพสำหรับแท็กชนิดพาสซีฟและไมโครชิพที่ใช้ในเครื่องอ่านเป็นหลัก ซึ่งนับเป็นกลุ่มสินค้าที่มีมูลค่าตลาดรวมสูงและมีโอกาสในการเติบโตอีกมาก โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักอยู่ที่กลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์, กลุ่มระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์, และกลุ่มระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม โดยภาพรวมและแนวโน้มการเติบโตของแต่ละกลุ่มธุรกิจมีดังนี้

ธุรกิจกุญแจสำรองอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทเป็นผู้ประกอบการรายใหญ่ของโลกในการให้บริการด้านกุญแจสำรองครบวงจรสำหรับยานยนต์ ซึ่งปัจจุบันบริษัทมุ่งเน้นการจำหน่ายสินค้าในรูปแบบหลอดแก้วและแท่งพลาสติกไปยังคู่ค้าเพื่อผลิตเป็นกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ประเภท Immobilizer หรือกุญแจฝังไมโครชิพ ซึ่งมีการนำมาใช้งานเพื่อเพิ่มระบบรักษาความปลอดภัยในยานยนต์ตั้งแต่ในช่วงทศวรรษที่ 90 โดยกุญแจฝังชิพเป็นระบบกุญแจที่มีการพัฒนาจากการรักษาความปลอดภัยของรถด้วยการเทียบเคียงลายลูกกุญแจ (Physical Key) แต่เพียงอย่างเดียวมาสู่การสอบทานรหัสด้วยคลื่นวิทยุ (RFID) ระหว่างไมโครชิพอาร์เอฟไอดีในกุญแจและเครื่องอ่านที่ติดตั้งในตัวรถ และต่อมาได้มีการพัฒนาความซับซ้อนของรหัสเพิ่มขึ้นด้วยเทคโนโลยีการเข้ารหัส (Cryptography) เพิ่มขึ้นอีกด้วย

จากการพัฒนาเทคโนโลยีของกุญแจรถให้เพิ่มความซับซ้อนเพื่อวัตถุประสงค์ในการรักษาความปลอดภัยดังกล่าวข้างต้น ส่งผลให้การทำกุญแจสำรองมีความยุ่งยากมากขึ้น โดยหากผู้บริโภครต้องการทำกุญแจสำรองเพิ่มหรือทำกุญแจหาย ก็จะต้องติดต่อกับตัวแทนจำหน่าย (Dealer) โดยตรงซึ่งมักใช้เวลาและค่าใช้จ่ายสูง ดังนั้น ธุรกิจกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำรองเกิดขึ้นเพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้บริโภคหรือผู้ใช้รถที่ไม่ต้องการทำกุญแจสำรองกับตัวแทนจำหน่าย และเป็นทางออกให้แก่ตัวแทนจำหน่ายรถยนต์ที่มีได้ต้องการมุ่งเน้นการให้บริการในส่วนดังกล่าวแต่ยังคงต้องให้บริการแก่ลูกค้าตามที่ร้องขอโดยตัวแทนจำหน่ายสามารถส่งงานต่อมายังศูนย์บริการกุญแจสำรอง (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) เพื่อให้กุญแจสำรองสามารถทำงานได้เหมือนกุญแจดอกจริงที่ผลิตจากค่ายรถยนต์ต่าง ๆ โดยที่ไม่เป็นการละเมิดสิทธิบัตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการที่เป็นผู้ให้บริการศูนย์กุญแจสำรองที่ได้รับอนุญาต (Authorized Key Replacement Center and Kiosk) ที่กระจายอยู่ทั่วโลกเพื่อให้บริการแก่ผู้บริโภค

ทั้งนี้ กุญแจสำรองอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์จะเริ่มเป็นที่ต้องการเมื่อผู้ใช้งานรถยนต์มีการเปลี่ยนรถยนต์ใหม่ หรือเมื่อทำกุญแจสูญหายจากการวิจัยข้อมูลของบริษัทวิจัยยานยนต์ iSeeCars พบว่ารถยนต์ทั่วไปในตลาด จะมีอายุการใช้งานเฉลี่ยประมาณ 8.4 ปี ก่อนมีการเปลี่ยนแปลงเจ้าของใหม่ ส่งผลให้กลุ่มลูกค้าหลักของตลาด Immobilizer จะเป็นกลุ่มของรถยนต์เมื่อประมาณ 8 ปีที่แล้ว ซึ่งคาดการณ์ว่ามีจำนวนมากถึงประมาณ 50 ล้านคันในปัจจุบัน มากไปกว่านั้น จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโควิด-19 และสถานการณ์การขาดแคลนไมโครชิพในช่วงที่ผ่านมา ยังส่งผลให้กำลังการผลิตของรถยนต์มือหนึ่งลดลงชั่วคราว เป็นโอกาสให้ตลาดรถมือสองปรับตัวดีขึ้นในช่วงระยะสั้นถึงกลาง

ปัจจุบันในหลายประเทศ เช่น เยอรมนี ออสเตรเลีย และแคนาดา ได้ประกาศบังคับใช้กฎหมายให้รถยนต์ทุกคันในประเทศต้องมีระบบ Immobilizer เพื่อรักษาความปลอดภัย สำหรับในประเทศสหรัฐอเมริกาได้มีการออกกฎหมายส่งเสริมการใช้ระบบ Immobilizer โดยกำหนดให้ผู้ผลิตที่ไม่มีการใช้ระบบดังกล่าวติดตั้งในรถยนต์ที่ผลิต จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดในการขึ้นทะเบียนขึ้นส่วนที่ใช้ในการผลิต ซึ่งมีความยุ่งยากมากกว่า

กลุ่มธุรกิจปศุสัตว์

ประเทศออสเตรเลียซึ่งเป็นลูกค้าหลักของบริษัทนับเป็นประเทศผู้ผลิตและส่งออกโคเนื้อและแกะ และผลิตภัณฑ์จากโคเนื้อและแกะรายใหญ่เป็นอันดับต้น ๆ ของโลก ซึ่งให้ความสำคัญอย่างมากกับระบบสืบค้นย้อนกลับภายหลังจากที่มีการแปรรูปเป็นเนื้อสัตว์แล้ว (Food Traceability) โดยประเทศออสเตรเลียได้เริ่มประกาศบังคับใช้ระบบลงทะเบียนสัตว์ด้วยระบบ RFID หรืออิเล็กทรอนิกส์แท็กในรูปแบบของ Ear Tag สำหรับวัวทุกตัวในรัฐวิกตอเรียในช่วงปี 2545 และบังคับใช้กับวัวทุกตัวในประเทศในปี 2547 นอกจากนี้ ยังมีแผนขยายการบังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์แท็กไปยังสัตว์อื่น ๆ เช่น แกะ แพะ และสุกร เป็นต้น ซึ่งการลงทะเบียนสัตว์ด้วยระบบ RFID นี้ จะสามารถให้ข้อมูลของสัตว์ได้ละเอียดและแม่นยำมากกว่าระบบป้ายติดตัวสัตว์แบบดั้งเดิมที่จะมีการระบุข้อมูลเบื้องต้น โดยระบบลงทะเบียนสัตว์ด้วย RFID จะสามารถบันทึกถึงข้อมูลต่าง ๆ ของสัตว์เหล่านั้นได้ตั้งแต่ประวัติสายพันธุ์ การให้อาหาร การรับวัคซีน การเคลื่อนย้ายไปที่ต่าง ๆ เป็นต้น ปัจจุบันในปี 2565 รัฐบาลออสเตรเลียได้อนุมัติข้อบังคับในการใช้อิเล็กทรอนิกส์แท็กสำหรับแกะและแพะทุกตัวในประเทศ เพื่อป้องกันเรื่องโรคในสัตว์และเพิ่มความปลอดภัยทางชีวภาพ โดยกำหนดให้มีการบังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์แท็กสำหรับแกะและแพะที่เกิดขึ้นใหม่และในปี 2568 และบังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์แท็กสำหรับแกะและแพะที่มีการเคลื่อนย้ายภายในปี 2570 ดังนั้น ปริมาณการเติบโตของจำนวนวัวและแกะเกิดใหม่ในประเทศออสเตรเลียจึงเป็นปัจจัยที่ช่วยสนับสนุนการเติบโตของสินค้าของบริษัทได้โดยตรง

ภาพตัวอย่างอุปกรณ์ RFID ในระบบลงทะเบียนสัตว์

ตัวอย่างแท็กสำหรับติดหู (Ear Tag)



ตัวอย่างแคปซูลสำหรับฉีดเข้ากระเพาะ (Rumen Bolus)



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และเอกสาร Accredited Devices April 2017

ของ National Livestock Identification System Cattle

ทั้งนี้ ความสำเร็จของระบบลงทะเบียนสัตว์ในประเทศออสเตรเลียได้กลายมาเป็นต้นแบบให้ประเทศอื่น ๆ ได้หันมาพัฒนาและส่งเสริมให้เกิดระบบลงทะเบียนสัตว์โดยใช้ป้ายอาร์เอฟไอดีในลักษณะเดียวกัน โดยเริ่มจากการส่งเสริมให้ผู้ประกอบการใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์แท็กด้วยความสมัครใจ และมีการบังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์แท็กในบางรัฐสำหรับสัตว์บางประเภท เช่น ในสาธารณรัฐแอฟริกาใต้ที่บังคับให้มีการระบุตัวตนของสัตว์ในปี 2546 และในประเทศนามิเบียที่บังคับใช้อิเล็กทรอนิกส์แท็กสำหรับวัว และให้มีการระบุตัวตนของแกะและแพะในปี 2560

กลุ่ม IoT ในภาคอุตสาหกรรม

ปัจจุบันเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทสำคัญในกระบวนการทางอุตสาหกรรมมากขึ้น การเชื่อมโยงกันระหว่างเครื่องจักร คน และระบบการทำงานต่าง ๆ ผ่านเทคโนโลยี จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการด้านความปลอดภัยและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานอย่างต่อเนื่อง

ส่งผลให้ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มดังกล่าวมีการใช้งานอย่างกว้างขวางและรูปแบบการใช้งานที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นการใช้งาน ระบบการเข้า-ออกสถานที่ โดยใช้บัตรสำหรับพกพาและเครื่องอ่าน เครื่องอ่านสำหรับระบบอุตสาหกรรม (Industrial) ที่สามารถใช้ติดตามความเคลื่อนไหวของสินค้าในสายการผลิต หรือเครื่องอ่านเพื่อตรวจสอบรายละเอียดสินค้าในคลังสินค้า เป็นต้น ด้วยเหตุนี้ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มดังกล่าวจึงถือเป็นหนึ่งในเทคโนโลยีที่มีความสำคัญต่อการขับเคลื่อนอุตสาหกรรมไปสู่ยุคอุตสาหกรรม 4.0

ปัจจัยที่มีส่วนสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจของบริษัท

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจหลักในการวิจัยและพัฒนาแผ่นชิปสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID โดยมุ่งเน้นการออกแบบไมโครชิปประเภทที่สามารถกำหนดความสามารถในการทำงานแบบเฉพาะเจาะจงตามความต้องการของลูกค้าหรือ Application Specification Integrated Circuit : ASIC และแบบที่บริษัทพัฒนานวัตกรรมขึ้นเพื่อนำเสนอลูกค้า ดังนั้น การเติบโตของบริษัทที่ผ่านมาจึงมีการเติบโตตามธุรกิจยูเอสสำหรับยานยนต์และธุรกิจปศุสัตว์เป็นหลัก ดังที่กล่าวมาแล้วข้างต้น สำหรับในอนาคต แนวโน้มการเติบโตของบริษัทจะยังคงมีการเติบโตได้จากทั้งการเติบโตของกลุ่มธุรกิจเป้าหมายเดิม รวมทั้งกลุ่มธุรกิจเป้าหมายใหม่ ๆ ที่บริษัทมองเห็นโอกาสทางธุรกิจที่จะพัฒนาชิปที่มีช่วงความถี่ (Bandwidth) ที่แตกต่างไปจากชิปเดิมที่บริษัทใช้งานอยู่ เพื่อนำไปใช้กับอุปกรณ์ระบบ RFID ซึ่งจะเติบโตและสอดคล้องกับการเกิดระบบ IoT ทั่วโลก เช่น กลุ่มธุรกิจขนส่ง, กลุ่มธุรกิจดูแลสุขภาพ เป็นต้น โดยปัจจัยส่งเสริมการเติบโตของธุรกิจที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

ความสามารถที่หลากหลายและเหนือกว่าระบบ Barcode

อุปกรณ์ระบบ RFID เป็นเทคโนโลยีที่อาศัยการใช้คลื่นความถี่วิทยุเพื่อใช้ระบุรายละเอียดของวัตถุสิ่งของหรือเจ้าของวัตถุสิ่งของที่ติดป้าย RFID โดยระบบ RFID เป็นเทคโนโลยีที่ได้รับการพัฒนามาจากเทคโนโลยีระบบบาร์โค้ด (Barcode) แต่มีจุดเด่นมากกว่าประกอบกับการที่เทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับระบบ RFID นั้น ยังสามารถพัฒนาได้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การพัฒนาอุปกรณ์ระบบ RFID เพื่อใช้ในวัตถุประสงค์ต่าง ๆ นั้นมีแนวโน้มต้นทุนที่ถูกลงในขณะที่มีประสิทธิภาพสูงกว่าระบบบาร์โค้ด นอกจากนี้ยังสามารถเชื่อมโยงข้อมูลเข้ากับระบบฐานข้อมูลผ่านระบบ Cloud Computing ได้อย่างสะดวกยิ่งขึ้น จึงมีแนวโน้มการเติบโตจากการนำไปใช้ทดแทนระบบบาร์โค้ดทั้งในภาคธุรกิจขนาดใหญ่และขนาดเล็กเพิ่มขึ้น

นอกจากการนำไปใช้ทดแทนการใช้งานในระบบบาร์โค้ดแล้วนั้น ปัจจุบันมีการนำเทคโนโลยี RFID มาประยุกต์ใช้งานได้หลากหลายรูปแบบ ขึ้นอยู่กับวัตถุประสงค์การใช้งานที่แตกต่างกันออกไป อาทิ การนำอุปกรณ์ RFID ไปใช้ในงานด้านความปลอดภัย เช่น บัตรสำหรับใช้ผ่านเข้า-ออกสถานที่ต่าง ๆ หรือยูเอสสำหรับยานยนต์, การเพิ่มผลผลิตและความปลอดภัยในอุตสาหกรรมอาหาร เช่น แคปซูลขนาดเล็กฝังเอาไว้ในตัวสัตว์เพื่อใช้บันทึกประวัติต่าง ๆ และใช้ในการตรวจสอบย้อนกลับ (Food Safety and Traceability) การนำอุปกรณ์ RFID ไปประยุกต์ใช้งานด้านการวางแผนการผลิต หรือการตรวจสอบคุณภาพการผลิต (Quality Control) ตลอดจนกระบวนการผลิตต่าง ๆ ของภาคอุตสาหกรรมการผลิต, การนำอุปกรณ์ RFID ไปใช้ในการขนส่งสินค้า หรือการตรวจสอบสถานะสินค้าและรถขนส่ง รวมถึงการบริหารจัดการคลังสินค้าของอุตสาหกรรมขนส่งและโลจิสติกส์ เป็นต้น ซึ่งจากความสามารถที่หลากหลายของอุปกรณ์ระบบ RFID ที่สามารถนำไปพัฒนาเพื่อใช้ได้ในทุกกลุ่มอุตสาหกรรมดังที่กล่าวมา จึงทำให้อุปกรณ์ระบบ RFID มีแนวโน้มที่จะเติบโตได้อย่างต่อเนื่องตามการเติบโตของอุตสาหกรรมแต่ละกลุ่ม

การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค

เดิมแนวความคิดในการเพิ่มความสามารถในการสื่อสารให้แก่อุปกรณ์หรือวัตถุต่าง ๆ ด้วยระบบ RFID นั้น มักมีการนำไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ในการเพิ่มประสิทธิภาพในการประกอบธุรกิจเป็นหลัก เช่น นำใช้ในระบบขนส่งหรือบริหารสินค้าคงคลัง (Tracking) หรือนำใช้ในระบบสืบค้นย้อนกลับ (Traceability) ในธุรกิจปศุสัตว์ เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ในยุคสมัยปัจจุบันเมื่อผู้บริโภคมีแนวโน้มต้องการความสะดวกสบาย และทันสมัยในการใช้ชีวิตประจำวันเพิ่มขึ้น จึงมีการนำแนวความคิดในการทำให้อุปกรณ์สามารถสื่อสารกันได้นี้มาใช้เพื่อมุ่งเน้นวัตถุประสงค์ในการนำไปใช้ในชีวิตประจำวันของผู้บริโภคให้ได้รับความสะดวกสบายและรวดเร็วขึ้นในกิจกรรมต่าง ๆ มากขึ้น เช่น กระแสของแนวความคิดที่เรียกว่า Internet of Things (IoT) ซึ่งมีการเติบโตและแพร่หลายอย่างมากในปัจจุบัน

การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคและการแพร่หลายของแนวความคิด IoT นั้นนับเป็นปัจจัยส่งเสริมให้เกิดแนวโน้มในการพัฒนาสินค้าที่มีความสามารถในการสื่อสารระหว่างกันด้วยระบบ RFID ออกสู่ตลาดเพิ่มขึ้น โดยไม่จำกัดแต่เพียงการนำไปใช้ในระดับของการบริหารจัดการธุรกิจเช่นในอดีตที่ผ่านมา ซึ่งจากความสามารถที่หลากหลายของระบบ RFID ที่สามารถออกแบบและปรับใช้ได้ ในหลากหลายกิจกรรม ทำให้ระบบ RFID เป็นเทคโนโลยีที่สามารถช่วยให้เจ้าของสินค้าหรือบริการต่าง ๆ สามารถตอบสนองพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปได้ง่ายและสะดวกยิ่งขึ้น โดยสามารถนำไปใช้ได้ในทุกกลุ่มสินค้าและบริการ อาทิ การเชื่อมโยงระบบการจ่ายชำระเงินกับเครื่องจ่ายเงินอิเล็กทรอนิกส์ตามร้านค้าหรือโทรศัพท์เคลื่อนที่ (E-payment), การนำไปใช้เป็นฉลากอัจฉริยะเพื่อพิสูจน์การปลอมแปลงสินค้าได้ทันทีในกลุ่มธุรกิจกระเป๋าหรือไวน์ (Smart Label), การนำไปใช้ควบคุมการทำงานของสิ่งอำนวยความสะดวกต่าง ๆ ในยานยนต์หรือในบ้าน (Smart home or Smart car) หรือการนำไปใช้เป็นอุปกรณ์ติดตามผู้ป่วยเพื่อเก็บข้อมูลการรักษาและติดตามตำแหน่งผู้ป่วย (Smart Healthcare) เป็นต้น ดังนั้น อุปกรณ์ระบบ RFID จึงมีแนวโน้มที่จะเติบโตเพิ่มขึ้นจากการขยายตลาดสู่การใช้งานในชีวิตประจำวันของผู้บริโภคในกลุ่มสินค้าและบริการต่าง ๆ

การส่งเสริมจากทั้งภาครัฐและภาคเอกชนในประเทศ

การออกแบบวงจรรวม (IC Design) นับเป็นหนึ่งในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมต่อยอดอุตสาหกรรมเดิมที่มีศักยภาพ (First S-Curve) ตามยุทธศาสตร์การพัฒนากอุตสาหกรรมไทย 4.0 ระยะ 20 ปี (พ.ศ. 2560-2589) โดยตามแผนยุทธศาสตร์ดังกล่าวได้จัดให้กลุ่มอุตสาหกรรมเดิมที่มีศักยภาพ (First S-Curve) เป็นกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพในการสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจและการค้าได้เป็นจำนวนมาก นอกจากนี้ กลุ่มเทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะยังถูกวางบทบาทสำคัญในการเป็นกลุ่มเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่จะช่วยขับเคลื่อนกลุ่มอุตสาหกรรมดั้งเดิมสู่กลุ่มอุตสาหกรรมที่มีมูลค่าเพิ่มขึ้น และเป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการพัฒนากลุ่มอุตสาหกรรมอนาคต (New S-Curve) ซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมใหม่ที่ต้องใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมอย่างมากอีกด้วย ดังนั้น ทั้งภาครัฐและภาคเอกชนจึงให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้เกี่ยวกับระบบ RFID มาอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านหลายหน่วยงาน อาทิ ศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (NECTEC) สำนักงานส่งเสริมอุตสาหกรรมซอฟต์แวร์แห่งชาติ (องค์การมหาชน) (SIPA) สมาคมสมองกลฝังตัวไทย (TESA) สถาบันส่งเสริมความเป็นเลิศทางเทคโนโลยีอาร์เอฟไอดีแห่งประเทศไทย (สโล.) สถาบันรหัสสากล (GS1 Thailand) สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย รวมถึงสถาบันการศึกษาต่าง ๆ เพื่อพัฒนาและส่งเสริมองค์ความรู้ด้านอิเล็กทรอนิกส์ในประเทศไทย

1.2.2 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้	2563		2564		2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์ (Animal ID)	121.2	35.9	139.7	33.1	221.6	36.9
2. รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่มระบบกักขังอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ (Immobilizer)	86.7	25.7	100.4	23.8	176.6	29.4
3. รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่ม IoT ในภาคอุตสาหกรรม (Industrial IoT)	121.8	36.0	171.8	40.8	189.0	31.4
4. รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่ม NFC และอื่นๆ	8.2	2.4	9.7	2.3	13.8	2.3
รวมรายได้จากการขาย	337.9	100.0	421.6	100.0	601.0	100.0

1.2.3 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

สำหรับสินค้าที่บริษัทจำหน่ายในปัจจุบัน ซึ่งได้แก่ ไมโครชิพสำหรับแท็กและเครื่องอ่านนั้น สามารถแบ่งกลุ่มได้ดังนี้

- 1) ไมโครชิพเข้ารหัสความปลอดภัยสำหรับระบบกุญแจสำรองอิเล็กทรอนิกส์ของยานยนต์ (Immobilizers) : กุญแจเข้ารหัสความปลอดภัยอิเล็กทรอนิกส์สำหรับยานยนต์ (“กุญแจอิเล็กทรอนิกส์”) เป็นอุปกรณ์ระบบ RFID ที่ใช้สำหรับรักษาความปลอดภัยของยานพาหนะ (Immobilizer System) ประกอบด้วยเครื่องอ่านรหัสที่ติดตั้งมากับรถ และไมโครชิพที่มีการเข้ารหัสความปลอดภัยซึ่งฝังไว้ในลูกกุญแจ โดยผู้ผลิตยานยนต์จะออกแบบให้กล่องควบคุม ECU (Electronic Control Unit) ของรถมีการเชื่อมต่อกับระบบ RFID ซึ่งจะทำให้เครื่องยนต์สามารถทำงานได้ก็ต่อเมื่อได้รับคำสั่งยืนยันตัวตนที่ถูกต้องจากเครื่องอ่าน RFID เท่านั้น เป็นการป้องกันมิให้เครื่องยนต์สามารถทำงานได้เมื่อมีการใช้กุญแจปลอมหรือมีการตัดสายไฟหรือลัดวงจรจุดระเบิดเครื่องยนต์ อุปกรณ์ดังกล่าวถูกกำหนดให้เป็นอุปกรณ์มาตรฐานในการผลิตยานยนต์หรือหากมีการติดตั้งระบบ immobilizer แล้วจะได้รับการยกเว้นข้อกำหนดบางประการในการผลิตในหลายประเทศ เช่น กลุ่มประเทศสหภาพยุโรป, แคนาดา และสหรัฐอเมริกา เป็นต้น

บริษัทเป็นผู้นำในการพัฒนาไมโครชิพที่ได้รับความไว้วางใจจากผู้ผลิตกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำรองระดับโลกให้เป็นผู้ผลิตและส่งมอบไมโครชิพในรูปแบบและรูปทรงต่างๆ เพื่อใช้ในสินค้าดังกล่าว โดยธุรกิจการผลิตกุญแจสำรองนั้นนับเป็นธุรกิจหลังการขาย (After Market) ประเภทหนึ่งของอุตสาหกรรมยานยนต์ ซึ่งมีแนวโน้มในการขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามจำนวนรถยนต์ที่เพิ่มมากขึ้น ไมโครชิพสำหรับกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำรองของบริษัทที่จำหน่ายอยู่ในปัจจุบันใช้เทคโนโลยีอาร์เอฟไอดีที่ย่านความถี่ต่ำ (Low Frequency: LF) ทำงานโดยไม่ต้องพึ่งพาแบตเตอรี่ (Passive Tag) นอกจากนี้ ลูกค้ายังได้ไว้วางใจให้บริษัทเป็นผู้พัฒนาเครื่องอ่านรหัสซึ่งใช้อ่านรหัสจากกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ต้นแบบเพื่อทำกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำรองอีกด้วย ดังนั้น ในกลุ่มระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำรอง บริษัทจึงมีการจำหน่ายไมโครชิพทั้งแบบที่ใช้กับลูกกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำรองและไมโครชิพที่ใช้สำหรับเครื่องอ่านรหัส ทั้งนี้ ปัจจุบันกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทได้แก่ กลุ่มบริษัทผู้ผลิตกุญแจสำรองที่ตั้งอยู่ที่สหภาพยุโรปและสหรัฐอเมริกาซึ่งเน้นการให้บริการแก่กลุ่มยานยนต์ส่วนบุคคล (Passenger car) ซึ่งนับเป็นกลุ่มตลาดระดับบน (Premium After market) โดยบริษัทมีการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่โดดเด่นทั้งด้านคุณภาพและมีความเป็นนวัตกรรม ยกตัวอย่างเช่น ผลิตภัณฑ์ Ultimate X (ULTX) ซึ่งใช้งานกับกุญแจสำรองที่รองรับการใช้งานในลักษณะ Universal Key สามารถรองรับรุ่นรถในตลาดได้ครอบคลุมถึง 99% ทำให้ผู้ให้บริการทำกุญแจสำรองไม่จำเป็นต้องมีกุญแจสำรองหลายรุ่น นับเป็นการเพิ่มความสะดวก และทำให้ลูกค้าสามารถบริหารจัดการสินค้าคงคลังได้ดียิ่งขึ้น

ทั้งนี้ สำหรับปี 2565 บริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายไมโครชิพสำหรับระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ (Immobilizer) เท่ากับ 176.6 ล้านบาท

ตัวอย่างการนำไปใช้งานในระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

2) **ไมโครชิพสำหรับป้ายระบบลงทะเบียนสัตว์ (Animal Identification Tags) :** ป้ายทะเบียนสัตว์อิเล็กทรอนิกส์ (“แท็กระบบลงทะเบียนสัตว์”) เป็นอุปกรณ์ RFID ที่ใช้สำหรับบันทึกข้อมูลเฉพาะตัวของสัตว์เศรษฐกิจ เช่น โคเนื้อ โคนม แกะ ไปจนถึงสัตว์เลี้ยง เช่น สุนัข และแมว เป็นต้น ในกลุ่มประเทศที่ประกอบธุรกิจปศุสัตว์และเป็นผู้ส่งออกผลิตภัณฑ์จากสัตว์รายใหญ่ของโลก เช่น ออสเตรเลีย และประเทศในกลุ่มแอฟริกาใต้ ได้มีข้อกำหนดกำหนดให้สัตว์เศรษฐกิจบางประเภทในบางรัฐทุกตัวต้องติดป้ายที่มีไมโครชิพในลักษณะดังกล่าว โดยเฉพาะประเทศออสเตรเลียที่ประกาศใช้ทั้งประเทศสำหรับธุรกิจปศุสัตว์ทั้งโคเนื้อและโคนม เพื่อใช้ในการกระบวนตรวจสอบย้อนกลับ (Food traceability) และความปลอดภัยของอาหาร (Food safety) ปัจจุบันผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่ายมีทั้งแบบที่ใช้เป็นส่วนประกอบของป้ายพลาสติกติดกับใบหูของสัตว์ หรือเป็นแท่งแก้วขนาดเล็กสำหรับฉีดเข้าไปในตัวสัตว์ (สำหรับประเภทสัตว์เลี้ยง) เพื่อใช้บันทึกและอ่านข้อมูลเฉพาะของสัตว์แต่ละตัวได้อย่างถูกต้องและรวดเร็วในรูปแบบดิจิทัล (Digital) เช่น สายพันธุ์ การให้อาหาร ประวัติการฉีควัคซีน เป็นต้น โดยมีหลักการทำงานคือ เครื่องอ่านจะปล่อยสัญญาณวิทยุอย่างต่อเนื่องหรือเป็นจังหวะ เมื่อแท็กซึ่งมีไมโครชิพอยู่ในระยะที่ได้รับสัญญาณจากเครื่องอ่าน ก็จะถูกกระตุ้นให้ทำงาน โดยมีการเหนี่ยวนำคลื่นแม่เหล็กไฟฟ้ามาเป็นพลังงานไฟฟ้า และส่งข้อมูลกลับไปให้แก่เครื่องอ่านโดยใช้คลื่นวิทยุในการส่งข้อมูล จากนั้นเครื่องอ่านก็จะรับสัญญาณเพื่อประมวลผลและส่งชุดคำสั่งให้มีการนำข้อมูลมาประมวลผลเพื่อแสดงผลการอ่านของข้อมูลที่ได้รับบนจอของเครื่องอ่านหรือจอคอมพิวเตอร์หรือจัดเก็บในฐานข้อมูล การแลกเปลี่ยนข้อมูลดังกล่าวเป็นไปโดยอัตโนมัติ จึงทำให้ผู้ใช้งานได้รับความสะดวกและความถูกต้องของข้อมูล ลดความผิดพลาดจากการบันทึกข้อมูลด้วยการจดบันทึกด้วยคน ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดและเก็บข้อมูลได้น้อยกว่าการเก็บข้อมูลในรูปแบบของดิจิทัล จึงเป็นการเพิ่มความถูกต้องแม่นยำในการตรวจสอบย้อนกลับแหล่งที่มาของผลิตภัณฑ์จากสัตว์เหล่านั้น

ไมโครชิพของบริษัทที่จำหน่ายอยู่ในปัจจุบันเป็นชิพสำหรับแท็กประเภทที่ไม่ต้องใช้แบตเตอรี่ (Passive operation) ใช้ย่านความถี่ต่ำ (Low Frequency: LF) ตามมาตรฐาน ISO11784 ISO11785 และตามมาตรฐาน ICAR (The International Committee of Animal Recording) ซึ่งกลุ่มลูกค้าจะนำไมโครชิพของบริษัทไปประกอบเป็นสินค้าพร้อมใช้งาน (Finished product) เพื่อจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการปศุสัตว์ จุดเด่นของผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้แก่ ระยะในการสื่อสารที่ไกลกว่าคู่แข่งในเชิงเปรียบเทียบกว่าร้อยละ 10 และสอดคล้องกับมาตรฐานขั้นต่ำที่กำหนด ทำให้ลูกค้าของบริษัทที่นำผลิตภัณฑ์ไปใช้สามารถนำเสนอสินค้าที่มีคุณภาพที่โดดเด่น ในต้นทุนที่สามารถแข่งขันในตลาดโลกได้

ตัวอย่างการนำไปใช้งานในระบบลงทะเบียนสัตว์



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ทั้งนี้ สำหรับปี 2565 บริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายไมโครชิพสำหรับแท็กระบบลงทะเบียนสัตว์ เท่ากับ 221.6 ล้านบาท

3) **ไมโครชิพสำหรับระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม (Industrial IoT) :** เป็นอุปกรณ์ระบบ RFID ที่ถูกนำไปประยุกต์ใช้ในกระบวนการทางอุตสาหกรรม สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้อย่างหลากหลาย ยกตัวอย่างเช่น ระบบเข้าออกระบบการเข้า-ออกสถานที่ (Access Control) ซึ่งประกอบไปด้วยบัตร (Card) สำหรับพกพาและเครื่องอ่าน (Reader) ที่ติดตั้งตามประตูทางเข้าสถานที่ต่าง ๆ เครื่องอ่านจะทำหน้าที่อ่านข้อมูลจากบัตร เพื่อบันทึกข้อมูลเกี่ยวกับการเข้า-ออกสถานที่ รวมถึงสามารถเชื่อมโยงกับระบบรักษาความปลอดภัย โดยจะสามารถปลดล็อกประตูได้ก็ต่อเมื่อได้รับคำสั่งยืนยันตัวตนที่ถูกต้องแล้วเท่านั้น ระบบรถลำเลียงสินค้าอัตโนมัติในโรงงานอุตสาหกรรม (AGV) ซึ่งประกอบไปด้วยเครื่องอ่านที่ติดตั้งไว้ที่รถลำเลียงและ RFID tag ที่ฝังอยู่บนพื้นของโรงงาน โดยสามารถกำหนดให้รถในโรงงานดังกล่าวเคลื่อนที่ตามการอ่านค่าของแท็กบนพื้นได้ ระบบการจัดการขยะ (Waste Bin Management) ซึ่งประกอบไปด้วยเครื่องอ่านบนรถเก็บขยะและ RFID tag บนฝาถังขยะ โดยเครื่องอ่านจะสามารถอ่านข้อมูลบนแท็กเพื่อบอกประเภทและน้ำหนักของขยะที่อยู่ในถังได้แบบอัตโนมัติ ช่วยให้สามารถนำขยะไปจัดการต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ หรือกระทั่งระบบอัตโนมัติในโรงงานอุตสาหกรรม (Factory Automation) ยกตัวอย่างเช่น การระบุคุณภาพของสินค้าในสายการผลิตแบบอัตโนมัติ โดยติดตั้งเครื่องอ่านบนสายพานการผลิตเพื่ออ่านค่าของสินค้าซึ่งมี RFID tag ติดอยู่ แล้วนำไปประมวลผลผ่านระบบการคำนวณต่าง ๆ เพื่อบอกคุณสมบัติของสินค้า นอกจากนี้ยังมีการนำระบบ RFID ไปประยุกต์ใช้กับการจัดการคลังสินค้าและการขนส่งให้มีความรวดเร็ว ปลอดภัย และมีประสิทธิภาพมากขึ้นอีกด้วย

บริษัทเป็นผู้พัฒนาไมโครชิพสำหรับระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม โดยมีการพัฒนาไมโครชิพในย่านความถี่ต่ำ (Low Frequency: LF) เพื่อใช้ในระบบสำหรับระบบเข้าออกสถานที่ และแท็กสำหรับใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม มีการพัฒนาไมโครชิพในย่านความถี่สูง (High Frequency :HF) เพื่อใช้สำหรับเครื่องอ่านที่ติดตั้งที่สถานที่ต่าง ๆ สำหรับระบบเข้า-ออกสถานที่ หรือระบบการตรวจสอบและจัดการสินค้าคงคลัง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการพัฒนาชิพสำหรับระบบการอ่านข้อมูลที่สามารถนำไปใช้ได้หลากหลายมาตรฐานการใช้งาน เช่น เครื่องอ่านสำหรับระบบของเล่น (Smart Toys and Educational Toys) เพื่อใช้เชื่อมต่อชิ้นของเล่นกับหน้าจอแสดงผลต่าง ๆ ซึ่งเป็นการเพิ่มความสามารถในการปฏิสัมพันธ์ (Interactive) กับผู้เล่น เป็นต้น

ทั้งนี้ สำหรับปี 2565 บริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายไมโครชิพสำหรับระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม (Industrial IoT) เท่ากับ 189.0 ล้านบาท

ตัวอย่างการนำไปใช้งานในระบบเข้า-ออกอาคาร และเครื่องอ่านสำหรับระบบของเล่น

แท็กและเครื่องอ่านสำหรับ
ระบบเข้า-ออกอาคาร



เครื่องอ่านสำหรับ
ระบบของเล่น



ที่มา : บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

- 4) **NFC และอื่น ๆ** : นอกจากการจำหน่ายไมโครชิพสำหรับแท็กและเครื่องอ่านในระบบต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไมโครชิพสำหรับแท็กอาร์เอฟไอดีเพื่อนำไปใช้งานรูปแบบอื่น ๆ อาทิเช่น ใช้สำหรับระบบฉลากอัจฉริยะเพื่อป้องกันการปลอมแปลงสินค้า หรือใช้สำหรับตรวจวัดค่าเซ็นเซอร์ต่าง ๆ (Smart Sensor) เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังมีรายได้จากการออกแบบผลิตภัณฑ์ รวมถึงการให้บริการหรือจำหน่ายอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะเป็นการให้บริการเสริมแก่ลูกค้าเท่านั้น เช่น จำหน่ายชุดทดลอง (Study Kit), อุปกรณ์ทดสอบ (Tester) และ อุปกรณ์ประกอบ (Form Factor) เป็นต้น ทั้งนี้ สำหรับปี 2565 บริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าในกลุ่มดังกล่าวเท่ากับ 13.8 ล้านบาท

ตัวอย่างการนำไปใช้งานในระบบฉลากอัจฉริยะและระบบตรวจวัดค่าสารเคมี



ตารางแสดงข้อมูลสรุปของสินค้าของบริษัท

ประเภทของการใช้งาน		การใช้งาน		มาตรฐาน	ตัวอย่างรูปแบบที่จำหน่าย		ตัวอย่างสินค้าของบริษัท	กลุ่มลูกค้า
1. ไมโครชิพสำหรับระบบกุญแจสำหรับอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์	ไมโครชิพในลูกกุญแจสำรองและ	ไมโครชิพในแท็กบันทึกข้อมูลเฉพาะตัวของสัตว์	ไมโครชิพในแท็กบันทึกข้อมูลเฉพาะตัวของสัตว์	วิธีการเข้ารหัสแบบเฉพาะเจาะจง (Proprietary Encryption)	ไมโครชิพในแท็กแก้วแท่งพลาสติก	ATL2SG2, ATL3X, THV46, ATLD80, ULTX	ผู้ผลิตกุญแจสำรองอิเล็กทรอนิกส์สำหรับยานยนต์	
	เครื่องอ่านรหัสเพื่อทำกุญแจสำรอง	สำหรับการระบบป้องกันการใช้กุญแจปลอมในการโจรกรรมรถยนต์	สำหรับการระบบป้องกันการใช้กุญแจปลอมในการโจรกรรมรถยนต์					
2. ไมโครชิพสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์	ไมโครชิพในแท็กบันทึกข้อมูลเฉพาะตัวของสัตว์	ไมโครชิพในแท็กบันทึกข้อมูลเฉพาะตัวของสัตว์	ไมโครชิพในแท็กบันทึกข้อมูลเฉพาะตัวของสัตว์	ISO11784/11785 FDX, HDX	ไมโครชิพติดกับแท็กแก้วแท่งพลาสติก	SIC 7888, SIC279, SIC278	ผู้ผลิตแท็กสำหรับระบบขึ้นทะเบียนสัตว์	
	เครื่องอ่านข้อมูลจากของเล่น เป็นต้น	เครื่องอ่านข้อมูลจากของเล่น เป็นต้น	เครื่องอ่านข้อมูลจากของเล่น เป็นต้น					
3. ไมโครชิพสำหรับระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	สำหรับเครื่องอ่าน : สันนิษฐานการใช้งานกับบัตร ISO14443 A, B และ ISO15693	ไมโครชิพใน IC package	สำหรับเครื่องอ่าน : RA10, RE31, RE41, RA12	ผู้ผลิตระบบบัตรเข้า-ออกอาคารโรงงานอุตสาหกรรม คลังสินค้า	ผู้ผลิตของเล่นแบบอินเตอร์แอคทีฟ
	เครื่องอ่าน และย่านความถี่ LF (Low-frequency) 125KHz - 134.2KHz	เครื่องอ่าน และย่านความถี่ LF (Low-frequency) 125KHz - 134.2KHz	เครื่องอ่าน และย่านความถี่ LF (Low-frequency) 125KHz - 134.2KHz	สำหรับแท็กในย่านความถี่ LF : ISO11784/11785				
4. ไมโครชิพสำหรับระบบ NFC และอื่น ๆ	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ISO 14443A, NFC Tag Type 2	ไมโครชิพใน IC package	SIC4310, SIC4311, SIC4351, SIC43NT, SIC4340, SIC4341	โรงงานอุตสาหกรรม คลังสินค้า	ผู้ผลิตฉลากอัจฉริยะ ผู้ผลิตสินค้าที่ต้องการป้องกันการปลอมแปลงสินค้า
	ฉลากสินค้า สำหรับการผลิตจากเซ็นเซอร์ เป็นต้น	ฉลากสินค้า สำหรับการผลิตจากเซ็นเซอร์ เป็นต้น	ฉลากสินค้า สำหรับการผลิตจากเซ็นเซอร์ เป็นต้น					
	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ISO 14443A, NFC Tag Type 2	ไมโครชิพใน IC package	SIC4310, SIC4311, SIC4351, SIC43NT, SIC4340, SIC4341	โรงงานอุตสาหกรรม คลังสินค้า	ผู้ผลิตฉลากอัจฉริยะ ผู้ผลิตสินค้าที่ต้องการป้องกันการปลอมแปลงสินค้า
	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ไมโครชิพในแท็กสำหรับระบบผลิต	ISO 14443A, NFC Tag Type 2	ไมโครชิพใน IC package	SIC4310, SIC4311, SIC4351, SIC43NT, SIC4340, SIC4341		

1.2.4 การตลาดและการแข่งขัน

ลักษณะของลูกค้าและลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มผู้ผลิตที่ก่สำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์

กลุ่มผู้ผลิตที่ก่สำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 37 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2565 โดยกลุ่มลูกค้าดังกล่าวจะสั่งซื้อโมโครชิพจากบริษัทเพื่อนำไปประกอบเข้ากับแท็กของตนเองเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่ก่สำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ที่มีตราหือของกลุ่มลูกค้า และนำไปจำหน่ายให้กับกลุ่มผู้ใช้ที่ก่สำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ (End users) อาทิเช่น เจ้าของฟาร์ม รวมถึงผู้เลี้ยงสัตว์ต่าง ๆ เป็นต้น

กลุ่มผู้ผลิตกุญแจสำรองสำหรับยานยนต์

กลุ่มผู้ผลิตกุญแจสำรองสำหรับยานยนต์นับเป็นหนึ่งในกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท โดยรายได้จากกลุ่มนี้คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 29 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2565 โดยกลุ่มผู้ประกอบการดังกล่าวจะสั่งซื้อโมโครชิพของบริษัทไปใส่ในกุญแจสำรอง (Key blank) และจำหน่ายต่อไปยังศูนย์บริการกุญแจสำรองทั่วโลก โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศยุโรปและอเมริกาซึ่งเป็นกลุ่มประเทศที่เริ่มต้นบังคับใช้กฎหมายเรื่องระบบรักษาความปลอดภัยของยานยนต์

กลุ่มผู้จัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม

กลุ่มผู้จัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 31 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2565 โดยกลุ่มลูกค้าดังกล่าวมีการสั่งซื้อโมโครชิพของบริษัทเพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้ผู้ประกอบการต่าง ๆ หรือการจำหน่ายต่อให้ผู้ประกอบการในโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยตรง ซึ่งสินค้าในกลุ่มนี้สามารถนำไปใช้งานได้หลากหลายวัตถุประสงค์ ส่งผลให้มีลูกค้าอยู่ในหลายอุตสาหกรรม

กลุ่มผู้ประกอบการพัฒนาสินค้านวัตกรรม

กลุ่มผลิตภัณฑ์ NFC และอื่น ๆ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2 ของรายได้รวมของบริษัทในปี 2565 กลุ่มผู้ประกอบการที่ต้องการสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์ ปกป้องสินค้า เพิ่มความปลอดภัย เป็นกลุ่มเป้าหมายของบริษัทในช่วงที่ผ่านมา ยกตัวอย่างเช่น กลุ่มผู้ประกอบการเกี่ยวกับ Luxury Brand เป็นต้น ซึ่งสินค้าในกลุ่ม Smart Packaging หรือ Anti-Counterfiring สามารถตอบโจทย์ดังกล่าวได้เป็นอย่างดี ทั้งนี้ ยังมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม Digital Healthcare Sensor เพื่อใช้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่หันมาใส่ใจในเรื่องสุขภาพมากขึ้น

การนำเสนอผลิตภัณฑ์และช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีเป้าหมายหลักในการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการผ่านเครือข่ายของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การขายผลิตภัณฑ์โดยตรง การขายผ่านตัวแทนจำหน่าย (Distributor) และการขายผ่านตัวแทน (Agent) โดยบริษัทมุ่งเน้นการสร้างเชื่อมั่นให้กับลูกค้าและสร้างความสัมพันธ์ในระยะยาว ผ่านการทำงานที่ใกล้ชิดกับลูกค้า เพื่อนำความต้องการของลูกค้ามาพัฒนาสินค้าของบริษัทให้ตรงกับความต้องการของลูกค้ามากยิ่งขึ้น โดยทีมงานฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการขาย (Sale & Business Development Department) ของบริษัทจะเป็นผู้ติดต่อเข้าเสนอผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้า และมีทีมงานฝ่ายวิศวกรรมสนับสนุนการขายและบริการ (Embedded System and Engineering Support Department) จะเป็นผู้สนับสนุนด้านข้อมูลของผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อใช้ในการนำเสนอต่อลูกค้าสำหรับช่องทางและวิธีการติดต่อลูกค้าของฝ่ายขายของบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

การขายผลิตภัณฑ์โดยตรง (Direct Sale) : เนื่องจากสินค้าของบริษัทเป็นสินค้าที่ต้องใช้ความรู้ความชำนาญเฉพาะทาง บริษัทจึงใช้วิธีสร้างการรับรู้ตัวผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท (Brand awareness) ผ่านการทำตลาดเชิงกิจกรรม (Event Marketing)

โดยการออกบูธตามงานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงเทคโนโลยี RFID ในประเทศกลุ่มเป้าหมาย อาทิ การเข้าร่วมในงาน Wireless IOT Tomorrow 2022 ประเทศญี่ปุ่น และงาน Wireless IOT Tomorrow 2022 ประเทศเยอรมนี เป็นต้น เพื่อประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์และบริการต่าง ๆ ของบริษัทและมีการจัดส่งทีมงานเข้าไปนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการ รวมถึงผลงานที่ผ่านมาของบริษัทแก่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่าง ๆ เพื่อให้ผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทเป็นที่รู้จักของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในประเทศต่าง ๆ และให้ลูกค้าได้พิจารณาผลิตภัณฑ์และบริการ รวมถึงคุณสมบัติของบริษัทเพื่อบรรจุเข้าในบัญชีคู่ค้า (Vendor List) ของลูกค้าแต่ละราย จากนั้นในกรณีที่ลูกค้ามีความต้องการใช้บริการหรือสนใจสั่งซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัทลูกค้าจะเป็นผู้ติดต่อให้ฝ่ายขายของบริษัทเข้าไปเสนอผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทเพิ่มเติม และเจรจาต่อรองเงื่อนไขต่าง ๆ

ในช่วงปี 2565 หลังสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 เริ่มคลี่คลาย บริษัทมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำการกิจกรรมจากรูปแบบออนไลน์ เป็นการทำงานแบบผสมผสาน เริ่มเดินทางไปพบปะกับกลุ่มลูกค้าและคู่ค้าสำคัญทั้งในประเทศและระหว่างประเทศเพิ่มขึ้น เพื่อประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์และบริการต่าง ๆ ให้เป็นไปได้อย่างต่อเนื่อง

การขายผ่านผู้จัดจำหน่าย (Distributors Channel) หรือตัวแทน (Agent Chanel) : บริษัทมีการร่วมมือกับผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าในแถบภูมิภาคต่าง ๆ ของประเทศกลุ่มเป้าหมาย เพื่อจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และนำเสนอบริการของบริษัทผ่านผู้จัดจำหน่ายที่มีความเชี่ยวชาญและรู้จักลูกค้าเป้าหมายในแต่ละประเทศของภูมิภาคดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยผู้จัดจำหน่ายจะสั่งซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัทไปจำหน่ายแก่ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายในแต่ละประเทศและช่วยให้ข้อมูลด้านการตลาดเพื่อแสวงหาโอกาสในการเติบโตร่วมกันแก่บริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีช่องทางการนำเสนอผลิตภัณฑ์โดยใช้ตัวแทน (Agent) ซึ่งจะได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบค่าคอมมิชชั่น (Commission Fee) จากยอดขายแต่ละคำสั่งซื้อ (Sale Order) ที่ลูกค้าของตัวแทนเป็นผู้สั่งซื้อหรือใช้บริการจากบริษัท การมีพันธมิตรทางการค้าเป็นผู้จัดจำหน่ายและตัวแทนนี้ ส่งผลให้บริษัทได้รับข้อมูลข่าวสารทั้งในด้านของเทคโนโลยีและแนวโน้มความต้องการของลูกค้า รวมถึงทำให้บริษัทสามารถเข้าถึงลูกค้ารายใหญ่บางกลุ่มซึ่งมีนโยบายในการจัดซื้อจัดจ้างผ่านผู้แทนหรือตัวแทนที่เคยมีรายการค้ากันมาแล้วเท่านั้นอีกด้วย

กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทในฐานะผู้ออกแบบและพัฒนาชิปสำหรับอุปกรณ์ RFID ตระหนักถึงความสำคัญของการเป็นกลไกเริ่มต้นในกระบวนการส่งเสริมให้ภาคธุรกิจต่าง ๆ สามารถเติบโตได้อย่างมีประสิทธิภาพในยุคดิจิทัลเป็นอย่างดี ด้วยการพัฒนาชิปที่สามารถช่วยให้ลูกค้าของบริษัทสามารถผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ สามารถสร้างการเติบโตได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืนร่วมกัน โดยบริษัทมีกลยุทธ์หลักในการแข่งขัน ดังนี้

• การรักษาความเป็นผู้นำด้านนวัตกรรม (Leader in Innovation)

บริษัทกำหนดตำแหน่งทางการตลาดของตนเป็นผู้พัฒนาชิปที่มุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนาเพื่อแสวงหานวัตกรรม อย่างไม่หยุดยั้ง เพื่อนำเสนอสินค้าที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพภายใต้ต้นทุนที่ดีที่สุดอยู่เสมอ ส่งผลให้บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการรายใหญ่ระดับโลกให้พัฒนาชิปเพื่อนำไปใช้ในสินค้าของตนอย่างต่อเนื่อง โดยตลอดระยะเวลา 20 ปีที่ผ่านมา บริษัทสามารถพัฒนาชิปประเภทต่าง ๆ ที่สามารถตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าได้อย่างครอบคลุมทั้งด้านเทคโนโลยี รูปแบบ และฟังก์ชันการใช้งาน (Full-range RFID IC)

ทั้งนี้ ในการรักษาความเป็นผู้นำด้านนวัตกรรมดังกล่าว บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการนวัตกรรม ซึ่งประกอบด้วยบุคลากรผู้เชี่ยวชาญจากส่วนงานต่าง ๆ ได้แก่ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ฝ่ายออกแบบ และฝ่ายวิศวกรรม โดยคณะกรรมการนวัตกรรมจะศึกษาถึงผลงานวิจัยต่าง ๆ ที่มีในต่างประเทศ รวมถึงแนวโน้มและโอกาสทางการตลาดในกลุ่มสินค้าต่าง ๆ เพื่อกำหนดเป็นแนวทางการวิจัยและพัฒนาทั้งทางด้านเทคโนโลยี (Technology Roadmap) และทางด้านผลิตภัณฑ์ (Product Roadmap) ของบริษัท

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

การเป็นผู้นำด้านนวัตกรรมนั้นต้องอาศัยความรู้ความสามารถ (Know-how) ประสบการณ์ (Experience) และความเชี่ยวชาญ (Expertise) ซึ่งปัจจัยเหล่านี้ต้องอาศัยระยะเวลาหลายปีในการบ่มเพาะองค์ความรู้ต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการออกแบบวงจรไฟฟ้ารวม (IC)

สำหรับอุปกรณ์ RFID ดังนั้น การที่บริษัทเป็นผู้ประกอบการเอกชนรายแรกในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจหลักในการออกแบบและพัฒนาระบบสำหรับระบบ RFID ประกอบกับความรู้ความเชี่ยวชาญของกลุ่มผู้ก่อตั้งและประสบการณ์ในการประกอบธุรกิจในตลอดระยะเวลา 20 ปีที่ผ่านมา จึงทำให้คู่แข่งรายใหม่ที่จะเข้ามาในอุตสาหกรรมดังกล่าวเกิดขึ้นค่อนข้างยาก โดยเฉพาะในประเทศไทยที่มีข้อจำกัดในเรื่องของจำนวนบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในสาขาวิชาดังกล่าว

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเสริมสร้างบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้แก่บริษัทอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการทำกิจกรรมร่วมกับมหาวิทยาลัยต่าง ๆ ในประเทศไทย เพื่ออบรมและให้ความรู้แก่นักศึกษาคณะวิศวกรรมศาสตร์ตามมหาวิทยาลัยต่าง ๆ ในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเตรียมการสรรหานักศึกษาที่มีศักยภาพเข้ามาทำงานให้กับบริษัทในอนาคต อีกทั้งบริษัทยังมีการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรโดยให้มีการถ่ายทอดความรู้ระหว่างพนักงานในองค์กรจากรุ่นสู่รุ่น ผ่านการทำงานจากพนักงานระดับบนสู่ระดับล่าง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ (Know-how) และความรู้ความเชี่ยวชาญ (Expert) ให้แก่วิศวกรทุกระดับของบริษัทอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการจัดฝึกอบรมให้ความรู้และการศึกษาดูงานในต่างประเทศให้แก่วิศวกรของบริษัทเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะความสามารถของวิศวกรของบริษัทให้ทันต่อเทคโนโลยีของโลกที่มีการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา จึงทำให้ทีมงานวิศวกรของบริษัทมีความรู้ ความสามารถ และความรู้ความเชี่ยวชาญในการออกแบบวงจรไฟฟ้ารวม (IC) สำหรับอุปกรณ์ RFID ที่สามารถแข่งขันกับบริษัทยักษ์ใหญ่ข้ามชาติ อาทิเช่น Texas Instrument และ NXP เป็นต้น ได้อย่างทัดเทียมและมีประสิทธิภาพ

- **การประกอบธุรกิจภายใต้ต้นทุนต่ำแต่ความสามารถในการปรับตัวสูง (Low Fixed Cost but High Flexibility)**

บริษัทเป็นผู้ประกอบการซึ่งว่าจ้างการผลิตและประกอบกับพันธมิตรทางการค้า (Fabless Company) โดยจะมีการประเมินผลงานในแต่ละปีเพื่อรักษาคุณภาพและมาตรฐานการผลิตสินค้าของบริษัทที่บริษัทไม่มีโรงงานในการผลิตสินค้าเป็นของตนเองดังกล่าวยังส่งผลให้บริษัทไม่ต้องแบกรับต้นทุนคงที่ (Fixed Cost) รวมทั้งสามารถพิจารณาหาพันธมิตรรายใหม่ ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับต้นทุนการผลิตให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงสายการผลิตสินค้าเพียงแห่งเดียวได้ นอกจากนี้ บริษัทยังสามารถพิจารณาปรับเปลี่ยนปริมาณการผลิตให้เพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ตามภาวะการแข่งขันในแต่ละช่วงเวลา รวมถึงในกรณีที่มีการพัฒนาสินค้าใหม่ บริษัทก็สามารถปรับเปลี่ยนรูปแบบการผลิตสินค้าได้โดยการแสวงหาพันธมิตรรายใหม่ที่มีความพร้อมในการผลิตสินค้าให้แก่บริษัทส่งผลให้บริษัทมีความคล่องตัวในการผลิตสินค้าเพื่อนำเสนอให้แก่ลูกค้าได้ตามระยะเวลาที่ต้องการ

ทั้งนี้ ในการดำเนินการให้บริษัทมีโรงงานผลิตสินค้าเพื่อส่งมอบให้แก่ลูกค้าได้ตามกำหนดนั้น บริษัทต้องมีการวางแผนงานร่วมกับพันธมิตรต่าง ๆ ซึ่งเป็นผู้ประกอบการโรงงานรายใหญ่อ่างอย่างใกล้ชิด เพื่อขอสำรวจกำลังการผลิต และในกรณีที่มีการพัฒนาสินค้าใหม่ บริษัทจะมีการประชุมร่วมกับพันธมิตรเพื่อศึกษาถึงแนวทางการผลิตและต้นทุนที่ยอมรับได้

- **การรักษาคุณภาพสินค้าและบริการ (Excellent in Quality of Products and Services)**

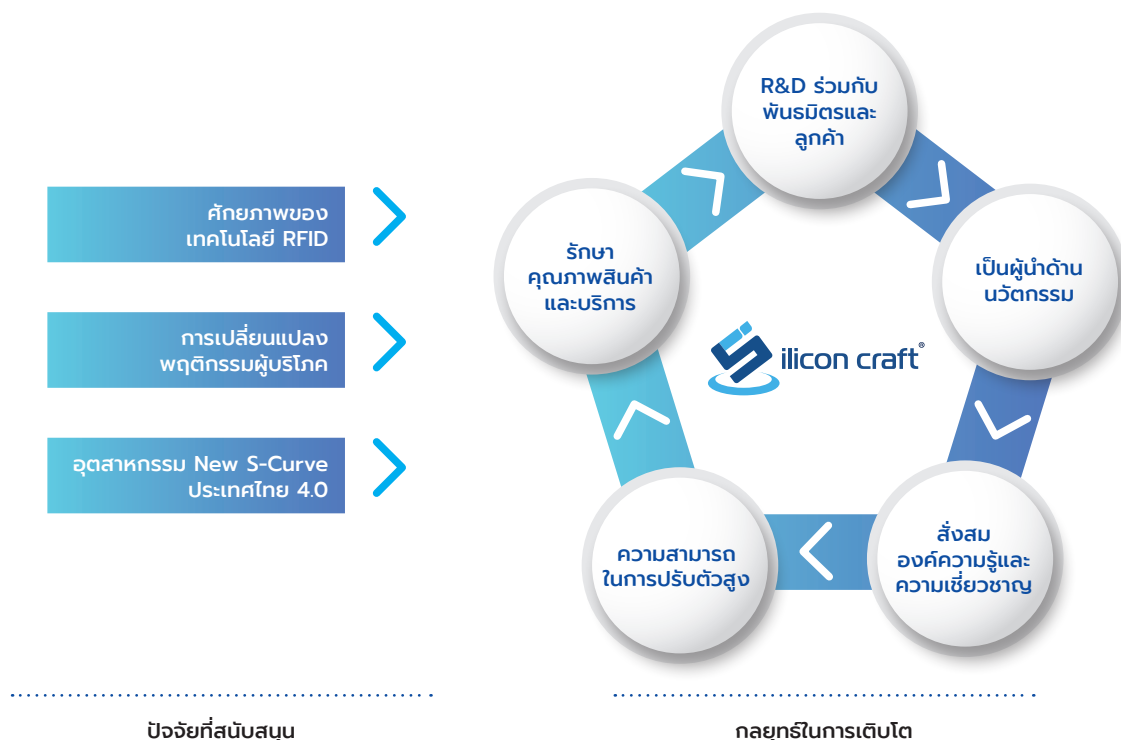
การพัฒนาซึ่งมีประสิทธิภาพภายใต้ต้นทุนที่ยอมรับได้นับเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งที่จะช่วยให้ลูกค้าของบริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนในยุคที่เทคโนโลยีมีการพัฒนาและเพิ่มบทบาทในชีวิตประจำวันของผู้คนอย่างต่อเนื่อง โดยไมโครชิพที่บริษัทพัฒนานั้นสามารถพิสูจน์ได้ว่ามีความสามารถในการทำงานได้อย่างทัดเทียมหรือเหนือกว่าไมโครชิพที่พัฒนาโดยผู้ประกอบการรายใหญ่ของโลกในต่างประเทศ ภายใต้ต้นทุนที่สามารถแข่งขันได้ ซึ่งการจะรักษาคุณภาพสินค้าและบริการให้โดดเด่นและเป็นที่เชื่อมั่นของลูกค้าได้นั้น บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการตลอดกระบวนการทำงาน ตั้งแต่การออกแบบ การจัดหาและเลือกใช้วัตถุดิบ การจัดหาและเลือกใช้คู่ค้าซึ่งมีกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐาน การควบคุมคุณภาพสินค้า การจัดเก็บ การขนส่งและการกระจายสินค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผลิตภัณฑ์ทุกชิ้นที่ลูกค้าได้รับมีคุณภาพและคุณสมบัติตามที่บริษัทได้นำเสนอแก่ลูกค้า และได้คำนึงถึงเงื่อนไขหรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ลูกค้าของบริษัทจะต้องปฏิบัติตามแล้ว เพื่อให้ลูกค้าของบริษัทมั่นใจว่าเมื่ออนาคตของ บริษัทไปใช้กับสินค้าของตนแล้ว จะยังสามารถรักษาคุณภาพมาตรฐานตามที่ต้องการได้ ส่งผลให้ผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทมีความน่าเชื่อถือและได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าตลอดมา

- การแสวงหาพันธมิตรและเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน (Strong Relationship and Sustain Growth with Partners)

บริษัทมุ่งเน้นการแสวงหาพันธมิตรที่แข็งแกร่งทั้งในด้านการวิจัยและพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยี (Innovation and Technology R&D) ด้านการผลิต (Production) และด้านช่องทางการจัดจำหน่าย (Distribution Channel) เพื่อให้บริษัทสามารถนำเสนอสินค้าและบริการได้ตรงตามความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทโดยบริษัทยึดหลักของการประกอบธุรกิจภายใต้จริยธรรม และการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกันของคู่ค้าตลอดห่วงโซ่อุปทาน ทั้งนี้ ในการทำงาน บริษัทจะมีการทำงานอย่างใกล้ชิดร่วมกันกับทั้งลูกค้าและคู่ค้า เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและข้อมูลทั้งในเชิงวิชาการและการตลาด รวมถึงการทำวิจัยและพัฒนา ร่วมถึงการทำการวิจัยและพัฒนา ร่วมกัน เพื่อวางแผนการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืนของทุกฝ่าย ส่งผลให้บริษัทสามารถพัฒนาสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทรวมถึงลูกค้าปลายทางของกลุ่มลูกค้าของบริษัทได้เป็นอย่างดีเสมอมา นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการเป็นพันธมิตรกับองค์กรต่าง ๆ เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ด้าน RFID ให้แก่ประเทศไทย อาทิ สถาบันการศึกษา ศูนย์เทคโนโลยี อิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (NECTEC) สำนักงานคณะกรรมการนโยบายวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรมแห่งชาติ (สวทน.) และสถาบันนวัตกรรมแห่งชาติ (NIA) เป็นต้น โดยบริษัทจะส่งบุคลากรไปบรรยายให้ความรู้แก่องค์กรต่าง ๆ และเปิดโอกาสให้นักศึกษาได้เข้ามาฝึกงานและเรียนรู้งานจากบริษัทส่งผลให้บริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี RFID ของประเทศไทยรวมถึงสถาบันการศึกษาต่าง ๆ ทำให้ได้รับความร่วมมือในการร่วมกันพัฒนาองค์ความรู้ และพัฒนาบุคลากรในสาขา RFID เสมอมา

ทั้งนี้ ยังมีการกำหนดราคาของสินค้า ให้อยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ในตลาด ทั้งสำหรับทั้งกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่เป็น Standard Product หรือ Customize project base เพื่อให้ได้บรรลุผลตามเป้าหมายที่วางไว้ของบริษัท

ปัจจัยสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจและกลยุทธ์การแข่งขัน



การจัดการผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทประกอบธุรกิจออกแบบและพัฒนาชิพสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID แบบไม่มีสายการผลิตเป็นของตนเอง (Fabless Company) โดยบริษัทจะเป็นผู้ออกแบบผังวงจรรวมแล้วจ้างผลิตและจ้างประกอบเป็นชิพเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้า สำหรับแหล่งที่มาของวัตถุดิบหลักและการว่าจ้างบริการเพื่อผลิตสินค้าของบริษัทมีดังนี้

- 1. วัตถุดิบ :** วัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิตชิพของบริษัทได้แก่ แผ่นเวเฟอร์ (Wafer) ซึ่งผลิตจากสารซิลิคอน นำมาตัดเป็นแผ่นและสร้างลายวงจรด้วยแสง (Photolithography) ตามแบบที่บริษัทกำหนด ซึ่งการผลิตแผ่นเวเฟอร์นี้เป็นอุตสาหกรรมระดับต้นน้ำที่ผู้ประกอบการในประเทศไทยยังไม่สามารถทำได้ จึงต้องนำเข้าจากต่างประเทศทั้งหมด และมีผู้ประกอบการเพียงน้อยรายในอุตสาหกรรม โดยทั่วโลกมีโรงงานที่รับจ้างผลิตแผ่นเวเฟอร์ ในกลุ่มของเทคโนโลยีที่เหมาะสมกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท เพียงประมาณ 10 ราย สำหรับบริษัทนั้น มีการสั่งซื้อแผ่นเวเฟอร์จากผู้ประกอบการหลักรายหนึ่งในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งเป็นโรงงานผู้ผลิตเวเฟอร์ระดับโลก ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตเวเฟอร์รายใหญ่นี้ ด้วยการเตรียมความพร้อมสำหรับผลิตสินค้าในกลุ่มเทคโนโลยีใหม่ โดยการหาพันธมิตรที่เป็นโรงงานผลิตเวเฟอร์รายใหม่ ๆ ซึ่งปัจจุบัน บริษัทมีโรงงานผู้ผลิตเวเฟอร์ที่อยู่ในฐานข้อมูลของบริษัทกระจายอยู่ในประเทศต่าง ๆ ได้แก่ สิงคโปร์ เกาหลีใต้ สาธารณรัฐประชาชนจีน และไต้หวัน
- 2. การว่าจ้างบริการ :** เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจด้านการออกแบบระบบวงจรรวม บริษัทจึงต้องว่าจ้างบริษัทที่ดำเนินการด้านให้การบริการในการผลิตและประกอบไมโครชิพ ให้ดำเนินการประกอบและทดสอบไมโครชิพ ให้อยู่ในรูปแบบและรูปทรงต่าง ๆ (Form Factor) ตามที่ลูกค้าต้องการได้แก่ แท่งแก้ว แท่งพลาสติก หรือขดลวด โดยบริษัทมีการจัดหาผู้ว่าจ้างทั้งจากในและต่างประเทศ ขึ้นอยู่กับประเภทของสินค้าและต้นทุน ดังนั้นกระบวนการการจ้างผลิต จะต้องมีการวางแผนล่วงหน้าระยะยาวในทุกผลิตภัณฑ์ เพื่อป้องกันการขาดแคลนกำลังการผลิตและลดความเสี่ยงของปัญหาในการส่งมอบสินค้าล่าช้า

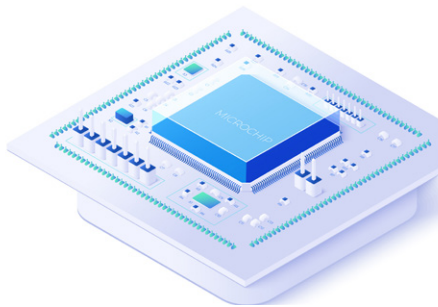
การจัดหาวัตถุดิบหลักและการว่าจ้างผลิต



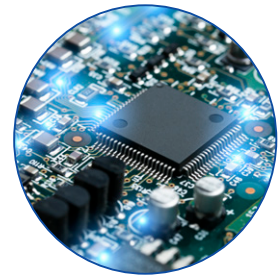
- 3. วิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบแผงวงจรรวม (IC Design Engineer) :** นอกจากวัตถุดิบและการว่าจ้างบริการดังกล่าวมาแล้วนั้น องค์ประกอบที่สำคัญอีกประการหนึ่งในการประกอบธุรกิจของบริษัทได้แก่ วิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบแผงวงจรรวม ซึ่งประเทศไทยยังมีข้อจำกัดในเรื่องของจำนวนบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพดังกล่าวเป็นอย่างมาก ที่ผ่านมามีบริษัทมีการจัดหาบุคลากรสาขาวิชาดังกล่าวด้วยการติดต่อกับสถาบันการศึกษาต่าง ๆ โดยมีการร่วมกันจัดกิจกรรมเพื่ออบรมและให้ความรู้แก่นักศึกษาคณะวิศวกรรมศาสตร์เกี่ยวกับสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เพื่อสร้างความเข้าใจในแนวทางการเติบโตในสายงานและส่งเสริมให้มีบุคลากรในวิชาชีพดังกล่าวเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ประกอบการเพียงแห่งเดียวในประเทศไทยที่มีการประกอบธุรกิจหลักด้านการออกแบบและพัฒนาอุปกรณ์ระบบ RFID จึงส่งผลให้บุคลากรส่วนใหญ่ในประเทศไทยที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพดังกล่าวล้วนให้ความสนใจในการร่วมทำงานกับบริษัทส่งผลให้ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา

สำหรับในส่วนของการรองรับการเติบโตในอนาคตนั้น บริษัทจะยังคงดำเนินการร่วมกับสถาบันการศึกษา รวมถึงหน่วยงานหรือองค์กรต่าง ๆ ในการให้ความรู้และส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรในวิชาชีพที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มจำนวนบุคลากรในสายงานดังกล่าวให้เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทยังมีแผนในการว่าจ้างบุคลากรจากต่างประเทศที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพเฉพาะทางมาร่วมงานกับบริษัทในอนาคตอีกด้วย ทั้งนี้ ณ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีวิศวกรรวมทั้งสิ้น 59 คน

สรุปลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท



ออกแบบ วิจัย
และ พัฒนางจรรวม
Integrated Circuit Design:
IC Design



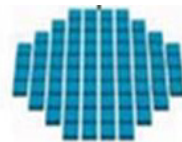
ว่าจ้างผลิต



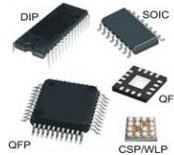
โรงงานผลิต
Mask



โรงงานผลิต
แผ่น Wafer



โรงงานตัด Die และ
ประกอบ IC Packaging



โรงงานประกอบ
Form Factor



จำหน่ายแผ่นวงจรรวม
หรือไมโครชิพ
(Integrated Circuit: IC)



ผู้ผลิตชิ้นส่วน/สินค้าอิเล็กทรอนิกส์



1.2.5 การวิจัยและพัฒนาและโครงการในอนาคต

บริษัทมุ่งเน้นในการสร้างนวัตกรรมเพื่อสร้างสินค้าและบริการที่มีมูลค่าเพิ่มสูงและคงศักยภาพการแข่งขันได้อย่างต่อเนื่อง จึงให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาเป็นอย่างมาก เนื่องจากการวิจัยและพัฒนาเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัท ซึ่งต้องอาศัยระยะเวลาหลายปีในการบ่มเพาะองค์ความรู้ต่าง ๆ อีกทั้งการออกแบบผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายอยู่ในปัจจุบันและผลิตภัณฑ์ในแผนพัฒนาเพื่อตลาดอนาคต จำเป็นต้องมีการสร้างการลงทุนอย่างมีแบบแผนและก้าวหน้าอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทได้มีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่องเป็นเวลายาวนานมากกว่าสิบปี ทั้งการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์โดยวิศวกรผู้เชี่ยวชาญของบริษัทและการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับลูกค้า จึงทำให้ที่ผ่านมาบริษัทสามารถออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ตรงความต้องการและสามารถร่วมกันพัฒนาธุรกิจเพื่อเติบโตร่วมกันกับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องเสมอมา โดยผลงานด้านการวิจัยและพัฒนาที่สำคัญของบริษัทมีดังนี้

1. **การวิจัยและพัฒนาด้านเทคโนโลยี** ได้แก่ การวิจัยและพัฒนาที่มุ่งเน้นการศึกษาในด้านการใช้เทคโนโลยีเกี่ยวกับการระบุตัวตนด้วยคลื่นวิทยุ (Radio Frequency Identification: RFID) ในหลากหลายย่านความถี่ เพื่อพัฒนาเป็นสินค้า ซึ่งจะมีคุณสมบัติและข้อกำหนดการใช้งานที่แตกต่างกัน โดยกลุ่มเทคโนโลยีที่บริษัทมีการวิจัยและพัฒนาได้แก่ กลุ่มย่านความถี่ต่ำ (Low Frequency: LF) กลุ่มย่านความถี่สูง (High Frequency: HF) กลุ่มเทคโนโลยีการรับส่งข้อมูลแบบสนามใกล้ (Near Field Communication: NFC) กลุ่มเชื่อมต่อเซนเซอร์ (Sensor Interface) และกลุ่มคลื่นความถี่แบบไร้สายอื่น ๆ
2. **การวิจัยและพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์** ได้แก่ การวิจัยและพัฒนาที่มุ่งเน้นเรื่องการปรับปรุงรูปแบบหรือฟังก์ชันการทำงานของผลิตภัณฑ์ภายใต้เทคโนโลยีเดิม เพื่อให้ลูกค้าสามารถนำไปใช้งานได้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น หรือช่วยให้ต้นทุนการผลิตลดลง รวมถึงการพัฒนาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ต่าง ๆ เพื่อใช้ในกระบวนการผลิตซึ่งเป็นการลดต้นทุนการนำเข้าและสามารถกำหนดการทำงานให้ตรงตามความต้องการได้

ตัวอย่างการพัฒนาด้านเทคโนโลยี

ตัวอย่างการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์

1.กลุ่ม LF:

- พัฒนาชิพสำหรับ ภาคการส่งข้อมูล (RFID Tag) ย่านความถี่ต่ำ ซึ่งมีความปลอดภัยในการนำไปใช้กับสิ่งมีชีวิต เพื่อพัฒนาชิพสำหรับระบบติดตามตัวสัตว์ โดยมีการปรับปรุง ระยะการอ่านที่ไกลขึ้น
- พัฒนาชิพสำหรับ ภาคการส่งข้อมูล (RFID Tag) และภาคการรับข้อมูล (Reader) ซึ่งมีการเข้ารหัสลับ เพื่อความปลอดภัยในการรับ-ส่งรหัส สำหรับกุญแจสำรองแบบเข้ารหัสของยานยนต์และเครื่องอ่านรหัสกุญแจสำรอง
- พัฒนาชิพสำหรับ ภาคการส่งข้อมูล (RFID Tag) ย่านความถี่ต่ำ เพื่อนำไปประยุกต์ใช้ในกระบวนการทางอุตสาหกรรมให้มีความเป็นอัตโนมัติ และมีประสิทธิภาพมากขึ้น

1.การปรับปรุงการทำงาน :

- การออกแบบชิพที่มีการส่งสัญญาณแบบ HDX รุ่นใหม่ โดยใช้สายการผลิตจากโรงงานผู้ผลิตรายใหม่
- ชิพที่มีความสามารถในการรวมคลื่น FDX และ HDX ให้อยู่ในชิพเดียวกัน ทำให้ลูกค้ากลุ่มผู้ผลิตกุญแจสำรองยานยนต์สามารถใช้ชิพเพียงแบบเดียวสำหรับการทำกุญแจสำรองของรถหลายรุ่นได้ โดยไม่ต้องแยกใช้ชิพสำหรับการทำกุญแจระบบ FDX และ HDX
- ชิพที่มีการส่งสัญญาณแบบ FDX สำหรับงานปศุสัตว์ที่มีระยะอ่านที่ไกลที่สุดและรองรับรูปแบบโปรโตคอลการรับข้อมูลที่เป็นที่นิยมอีกโปรโตคอลหนึ่ง

2. กลุ่ม HF Tag และ NFC Tag:

- พัฒนาชิพในกลุ่มเทคโนโลยีคลื่นความถี่สูง (HF) แบบไร้สาย ในระยะใกล้มาก (NFC) สำหรับภาคการส่งข้อมูล (NFC Tag) ซึ่งสามารถรับ-ส่งข้อมูลได้รวดเร็ว, สะดวก, นำไปใช้ร่วมกับเครื่องใช้ไฟฟ้าและสมาร์ทโฟนได้ สำหรับฉลากสินค้าหรือสิ่งพิมพ์ที่ใช้สมาร์ทโฟนในการอ่านข้อมูล เพื่อเชื่อมต่อไปยัง internet
- พัฒนาวงจรเชื่อมต่อเซนเซอร์ เพื่อนำไปใช้กับภาคการส่งข้อมูลของ NFC Tag และป้าย NFC ร่วมกับเซนเซอร์กึ่งสำเร็จรูปสำหรับ ตรวจวัดสถานะทางกายภาพ ตรวจวัดสถานะทางเคมี ซึ่งสามารถนำไปใช้ตรวจวัดทางด้านการวัดสุขภาพ และ สิ่งแวดล้อม โดยเชื่อมต่อผ่านสมาร์ทโฟน
- การพัฒนา การออกแบบไมโครชิพ NFC ในสายการผลิตใหม่เพื่อให้ต้นทุนลดลง เพื่อเป็นแกนเทคโนโลยี สำหรับพัฒนาผลิตภัณฑ์ไมโครชิพรุ่นต่อไป

2. การปรับปรุงรูปแบบ :

- ชิพที่ปรับ Form Factor จากรูปแบบแท่งแก้ว (Glass tag) เป็น Wedge ซึ่งมีลักษณะเป็นลิ่มพลาสติกที่มีขนาดเล็กกว่าแบบแท่งแก้ว ส่งผลให้ลูกค้ากลุ่มผู้ผลิตระบบบุญแจ่มสำอางยานยนต์สามารถลดขนาดถุงบรรจุภัณฑ์ให้เล็กลงได้
- ชิพที่ปรับ Form Factor จาก CSP เป็น ADFN ซึ่งมีขนาดเล็กกว่าและต้นทุนต่ำกว่า
- ชิพ NFC ที่สามารถใช้ในการตรวจวัดปริมาณสารเคมีจากสิ่งแวดล้อม และ ทางกายภาพ
- ชิพ NFC ที่ใช้ในการระบุเอกลักษณ์ผลิตภัณฑ์เพื่อป้องกันการปลอมแปลงสินค้า
- ชิพ NFC ที่มีการเข้ารหัสระดับ AES 128 บิตเพื่อนำไปใช้งานการความปลอดภัยสูง
- ชิพ NFC ที่มีระบบ UART Interface และ GPIO ซึ่งสามารถนำไปใช้เพื่อเชื่อมต่อ NFC ทั้งในเครื่องใช้ไฟฟ้าและระบบความปลอดภัย เช่น ระบบกระเป๋าเงินในระบบ Blockchain

3. กลุ่ม Reader

- พัฒนาชิพสำหรับภาคการรับข้อมูล (Reader) ซึ่งสามารถรับ-ส่งข้อมูลได้ด้วยความเร็วสูง และมีความสามารถในการใช้ร่วมกับชิพภาคส่งข้อมูล (RFID Tag) ได้หลายมาตรฐาน สำหรับเครื่องอ่านบัตรเข้าออกอาคาร และ ยานยนต์

3. การพัฒนาเครื่องมือ :

- พัฒนาเครื่องทดสอบ LF tester ทดแทนการนำเข้าเครื่องทดสอบแบบ HDX RFID Reader System ซึ่งต้องนำเข้าจากต่างประเทศ
- การพัฒนาการทดสอบในระดับเวเฟอร์ที่สามารถควบคุมอุณหภูมิได้

4. กลุ่มย่านความถี่อื่นๆ

- พัฒนาชิพในกลุ่มเทคโนโลยี ย่านความถี่ที่สูงกว่า 300Mhz ซึ่งนำมาใช้กับการตรวจเช็คสินค้าที่มีจำนวนมากในโรงงาน โดยมีระยะอ่านที่มากกว่า 5 เมตร และมีความเร็วในการอ่าน 200-1000 pcs/sec ขึ้นอยู่กับความสามารถของเครื่องอ่าน
- พัฒนาวงจรพลังงานต่ำ เพื่อนำมาปรับปรุงและเพิ่มความสามารถในการเชื่อมต่อกับอุปกรณ์อื่น ๆ ผ่านทาง UHF Product

4. การปรับปรุงความสามารถของผลิตภัณฑ์:

- พัฒนาความสามารถของระยะอ่านที่ไกลขึ้นหรือมีความแม่นยำสูง
- พัฒนาการเชื่อมต่อกับอุปกรณ์ต่าง ๆ อาทิเช่น Sensor หรือ MCU เพื่อตอบโจทย์ IoT Solution ในอนาคต

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการทำวิจัยเพื่อวัตถุประสงค์ในการต่อยอดองค์ความรู้ เทคโนโลยี และนวัตกรรม โดยบริษัทมีนโยบายในการจัดสรรงบประมาณเพื่อรองรับการคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญาสำหรับองค์ความรู้ต่าง ๆ ของบริษัท ซึ่งการวิจัยในลักษณะดังกล่าว อาจยังมิได้นำมาใช้พัฒนาเป็นสินค้าเพื่อจำหน่ายในปัจจุบัน แต่จะนำไปใช้เป็นฐานในการขยายผลสู่การใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ต่อไปในอนาคต เพื่อให้บริษัทสามารถนำเสนอสินค้าใหม่ที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงสามารถแสวงหาโอกาสทางการตลาดใหม่ ๆ ได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดกรอบงบประมาณสำหรับการวิจัยและพัฒนาไม่เกินร้อยละ 25 ของประมาณการยอดขายในแต่ละปี ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับแผนธุรกิจและการดำเนินงานรวมถึงปัจจัยต่าง ๆ ในแต่ละปีด้วย ในปี 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายสำหรับการวิจัยและพัฒนา เกิดขึ้นรวม 24.56 ล้านบาท

โครงการในอนาคต

โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า (Development Projects)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า (Development Project) เพื่อใช้สำหรับสร้างการเติบโตในอนาคตของบริษัทรวมทั้ง 24 โครงการ โดยมีโครงการแล้วเสร็จและเริ่มคิดค่าตัดจำหน่ายแล้วจำนวน 12 โครงการและงานระหว่างทำจำนวน 12 โครงการ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

กลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์ : ในปี 2565 บริษัทได้ดำเนินการออกแบบสินค้าในกลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์เพิ่มเติมอีกหนึ่งผลิตภัณฑ์ต่อยอดจากเทคโนโลยีที่มีอยู่ เพื่อให้สามารถครอบคลุมโปรโตคอลการทำงานอื่น ๆ ที่มีอยู่ในปัจจุบันและครอบคลุมการใช้งานในตลาดอุตสาหกรรมปศุสัตว์ให้ทั่วถึงมากขึ้น รวมทั้งเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงส่วนแบ่งทางการตลาดของระบบลงทะเบียนสัตว์ส่วนอื่น ๆ ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จและพร้อมจำหน่ายในช่วง 1-2 ปีข้างหน้า บริษัทได้พัฒนาสินค้าในกลุ่มดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการใช้เทคโนโลยีที่มีความทันสมัยมากขึ้นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์ เช่น ระยะเวลาที่ไกลมากขึ้นและประหยัดพลังงานมากขึ้น ทั้งนี้ จะเพิ่มศักยภาพการแข่งขันของบริษัทในตลาดได้

กลุ่มระบบกุญแจสำรองอิเล็กทรอนิกส์ : บริษัทได้ดำเนินการพัฒนาไมโครชิปที่มีความสามารถในการรวมคลื่น FDX และ HDX ให้อยู่ในชิปเดียวกัน ซึ่งแล้วเสร็จและเริ่มจำหน่ายให้กับลูกค้าแล้วในปี 2565 ทำให้ลูกค้ากลุ่มผู้ผลิตกุญแจสำรองยานยนต์ สามารถใช้ชิปเพียงแบบเดียวสำหรับการทำกุญแจสำรองของรถหลายรุ่นได้ โดยไม่ต้องแยกใช้ชิปสำหรับการทำกุญแจระบบ FDX และ HDX ทั้งนี้ บริษัทยังมีโครงการพัฒนาสินค้าในกลุ่มดังกล่าวต่อยอดจากเดิม เพื่อนำไปใช้กับระบบกุญแจรถยนต์ประเภทกุญแจรีโมท (Remote keyless entry: RKE) ซึ่งเป็นเทคโนโลยีที่ช่วยให้ผู้ใช้งานสามารถเข้าถึงยานพาหนะได้โดยไม่ต้องใช้กุญแจไข โดยสินค้าดังกล่าวจะพัฒนาอยู่ในย่านความถี่ที่สูงขึ้น เพื่อให้สามารถส่งสัญญาณได้ในระยะไกลมากขึ้น ทั้งยังมีแผนพัฒนาต่อยอดไปสู่ระบบ Passive Keyless Entry (PKE) ซึ่งสามารถกำหนดให้กุญแจทำงานได้แบบอัตโนมัติ เมื่ออยู่ในบริเวณที่ใกล้เคียงกับตัวรถ

นอกจากนี้ ยังมีการวิจัยเรื่องเครื่องอ่าน NFC สำหรับระบบกุญแจ Digital car key ซึ่งจะมีการใช้งานมากขึ้นในระบบการเข้าออกรถยนต์สมัยใหม่และรถยนต์ไฟฟ้าที่มีความต้องการไมโครชิป โดยระบบดังกล่าวจะช่วยให้อุปกรณ์ที่สนับสนุนการเชื่อมต่อ NFC เช่น โทรศัพท์มือถือรุ่นใหม่ ๆ สามารถใช้งานแทนกุญแจรถยนต์ได้ ไม่ว่าจะเป็นการล็อคและการปลดล็อคประตู การสตาร์ทเครื่องยนต์ หรือกระทั่งเพิ่มความสะดวกในการจัดการกุญแจรถยนต์ในลักษณะอื่น ๆ เช่น การส่งต่อกุญแจรถยนต์ผ่านโทรศัพท์มือถือโดยมีระบบที่ช่วยในการยืนยันตัวตนและป้องกันความปลอดภัยในการส่งต่อ

กลุ่มระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม : บริษัทได้ดำเนินการออกแบบสินค้าในกลุ่มระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรมเพิ่มเติม โดยต่อยอดจากเทคโนโลยีที่มีอยู่เพื่อให้สามารถรองรับกับระบบอุตสาหกรรมอัตโนมัติมากขึ้น ยกตัวอย่างเช่น โครงการพัฒนาระบบ Wafer Carrier Tracking ที่ช่วยในการจัดการข้อมูลระหว่างการขนส่งแผ่นเวเฟอร์ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของอุตสาหกรรมเซมิคอนดักเตอร์ โดยจะพัฒนาอยู่ในกลุ่มย่านความถี่ต่ำ (Low Frequency: LF) ช่วยเก็บข้อมูลของแผ่นเวเฟอร์ไว้ที่ RFID tag ในลักษณะของ Digital Data และติดไว้กับกล่องบรรจุภัณฑ์ ซึ่งจะช่วยให้เครื่องอ่านบนแท่นวางกล่องเวเฟอร์สามารถอ่านข้อมูลรายละเอียดของเวเฟอร์ในกล่องได้แบบอัตโนมัติเมื่อนำกล่องมาวาง ทำให้ทราบทั้งจำนวน ขนาด และการนำไปเข้ากระบวนการต่อไปได้ทันที ทั้งยังมีโครงการพัฒนาสินค้าในกลุ่มย่านความถี่สูงมากขึ้น สำหรับการนำไปใช้ใน Factory Automation

และยังมีการวิจัยและพัฒนาเครื่องอ่าน NFC ทั้งในแง่กรรมวิธีการประมวลสัญญาณและกระบวนการผลิตเพื่อรองรับความต้องการทางเทคนิคที่จะสามารถผ่านมาตรฐานการสื่อสารต่าง ๆ และมาตรฐานทางด้านการเงินสากลในอนาคต

กลุ่มระบบ NFC (Near Field Communication : NFC) : บริษัทได้พัฒนาสินค้าในกลุ่มระบบ NFC ต่อยอดองค์ความรู้เดิมซึ่งได้เคยพัฒนาไว้ตั้งแต่ในช่วงปี 2558 โดยพัฒนาไมโครชิปในกลุ่มเทคโนโลยี NFC ที่มีความสามารถในการตรวจจับการฉ้อโกงหรือแกะทำลาย (Tamper Detection) เพื่อป้องกันการปลอมแปลงสินค้า (Anti-Counterfeiting) โดยสามารถเข้ารหัสลับ (Encryption) และเชื่อมต่อกับฐานข้อมูล online ได้ บริษัทได้ทำการออกแบบผลิตภัณฑ์เพื่อรองรับโปรโตคอลการสื่อสารเพิ่มเติมที่มีระยะการอ่านที่ไกลขึ้น เพิ่มความคล่องตัวในการใช้งาน และรองรับระบบจัดการหลาย Tag ในเวลาเดียวกันหรือ Anti-collision เพื่อรองรับการใช้งานที่

หลากหลายในตลาดต่าง ๆ อาทิ เช่น การใช้งานในระบบโลจิสติกส์อัตโนมัติ ระบบจัดการคลังสินค้า ในส่วนของไมโครชิพ NFC ย่านความถี่สูง ปี 2565 บริษัทได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาไมโครชิพที่มีต้นทุนที่ลดลงด้วยเทคนิคใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดที่ต้องการระบบอัตโนมัติเข้ามาใช้ในอุตสาหกรรม 4.0 มากขึ้นในทศวรรษนี้ และเพื่อปกป้องตราสินค้าและความแท้จริงของตราสินค้า โดยไมโครชิพย่านความถี่สูง (High Frequency: HF) จะมีระบบเข้ารหัสลับ (Crypto Engine) ที่เข้ารหัสเป็นค่าเฉพาะตัว สามารถเชื่อมต่อข้อมูลผ่านโทรศัพท์มือถือ ไปยังอินเทอร์เน็ต โดย NFC ซึ่งทำให้เจ้าของตราสินค้า สามารถใช้เป็นช่องทางในการสร้างความสัมพันธ์ไปยังลูกค้าได้โดยตรง และยังสามารถเป็นอุปกรณ์เชื่อมต่อวัตถุในโลกจริง กับ วัตถุในโลกเสมือนจริงได้ ซึ่งการที่ต้นทุนไมโครชิพลดลงจะส่งผลให้ตลาดขยายตัวพร้อมประยุกต์ใช้งาน NFC Tag มากขึ้น เพื่อตอบสนองแนวโน้มทางอุตสาหกรรมดังกล่าวทางบริษัท จึงลงทุนพัฒนากรรมวิธีการออกแบบใหม่ และสรรหาโรงงานผู้ผลิตใหม่ที่เหมาะสม ตลอดจนกระบวนการผลิตและทดสอบ โดยผลจากการวิจัยดังกล่าวสามารถนำมาผนวกกับองค์ความรู้เดิมที่มี อาทิ เช่น เทคโนโลยีเข้ารหัสลับ เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและตลาดได้

นอกจากนี้ ยังมีโครงการพัฒนา NFC สำหรับเครื่องตรวจวัดอัจฉริยะ (Smart Sensor) เพื่อเชื่อมต่อการวัดและการอ่านค่าองค์ประกอบต่าง ๆ ให้มีความสะดวกรวดเร็วและใช้งานได้ง่าย เช่น สามารถอ่านค่าได้โดยผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ ซึ่งสามารถนำไปพัฒนาเป็นอุปกรณ์ตรวจวิเคราะห์เบื้องต้นได้อย่างหลากหลาย อาทิ การตรวจวัดระดับน้ำตาลในเลือด ตรวจวัดปริมาณของแข็งที่แขวนลอยหรือละลายในน้ำ (TDS) ตรวจวัดเชื้อโรคในสารคัดหลั่ง ตรวจวัดสารเคมีตกค้างในน้ำประปาหรือน้ำในแม่น้ำลำคลอง เป็นต้น เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ในตลาด ทางบริษัทได้ทำการพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่อเนื่อง ในรูปแบบของผลิตภัณฑ์ขั้นสุดท้าย เพื่อทำการตลาด ไปด้วย อาทิ เช่น บัตรวัดสารแขวนลอยในน้ำ แผ่นตรวจวัดทางเคมีเนกประสงค์ เป็นต้น บริษัทได้มีโครงการร่วมพัฒนาตัวอย่างการใช้งานการวัดโลหะหนัก เช่น โปรท แคปเมียม ที่เป็นอันตรายต่อการบริโภคในน้ำแล้วเสร็จแล้วในปี 2565 และได้มีโครงการร่วมพัฒนาตัวอย่างการใช้งานอื่นอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น การวัดยาฆ่าแมลงตกค้างในอาหาร เพื่อทำการปรับปรุงผลผลิตประมวลผล และสายการผลิต เพื่อให้เหมาะสมต่อการนำไปใช้งาน และเก็บข้อมูลเพื่อนำไปปรับปรุงผลิตภัณฑ์ต่อไปในอนาคต ทั้งยังได้จัดทำต้นแบบ แผ่นตรวจเคมีอิเล็กทรอนิกส์ เนกประสงค์แบบใช้แล้วทิ้งเพื่อรองรับ งานทางด้าน การดูแลสุขภาพ และการแพทย์ระยะไกล หรือ ระบบ IOT ต่าง ๆ ที่ต้องการวัดสารเคมีในอนาคต นอกจากนี้ได้มีการพัฒนาให้ระบบสามารถเชื่อมต่อ ระบบ Bluetooth เพื่อให้ขยาย Application และการใช้งานให้หลากหลายขึ้น ซึ่งได้ต้นแบบไปทดลองประยุกต์ใช้ในระบบฟาร์มอัตโนมัติ

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ดำเนินการวิจัยในส่วนของแพลตฟอร์มไมโครชิพ NFC ที่เชื่อมต่อสมาร์ตเซ็นเซอร์อย่างต่อเนื่อง โดยเริ่มนำไมโครชิพไปประยุกต์ใช้กับเซ็นเซอร์จริง ในปี 2565 เพื่อทดสอบการใช้งาน ไมโครชิพ NFC นี้จะสามารถเชื่อมต่อข้อมูลจากเซ็นเซอร์ที่วัดได้ผ่านโทรศัพท์มือถือเพื่อเชื่อมต่อผู้ใช้งานกับระบบ Cloud เข้าด้วยกัน เพื่อตอบสนองแนวโน้มอุตสาหกรรมอัตโนมัติ 4.0

สำหรับแพลตฟอร์ม NFC สมาร์ตเซ็นเซอร์นี้ จะสามารถวัดค่าทางเคมีผ่านทางระบบการวัดทางไฟฟ้าอิเล็กทรอนิกส์ เป็นอุปกรณ์สำคัญในระบบ IoT ที่มีราคาถูก และมีการใช้งานจำนวนมาก สามารถสร้างให้ สนับสนุนงานการแพทย์ระยะไกล (Telemedicine) สามารถนำไปใช้สำหรับงานวินิจฉัยและดูแลสุขภาพ (Diagnostic, Wellness, and Health Care) ด้วยแพลตฟอร์มการทดสอบ จุดดูแลผู้ป่วยบนมือถือ (Mobile Point of Care Testing หรือ POCT) เพื่อตอบสนองแนวโน้มสังคมผู้สูงอายุทั้งในระดับประเทศและระดับโลกให้เข้าถึงบริการได้อย่างสะดวกรวดเร็ว ช่วยการตรวจสุขภาพ ผ่านทางสารคัดหลั่ง หรือเลือด รวมถึงเพื่อการตรวจวินิจฉัยและคัดกรองเบื้องต้นได้ด้วยตัวเอง และยังสามารถนำไมโครชิพและแพลตฟอร์มนี้ไปประยุกต์ใช้กับด้านอื่น ๆ เช่น วัดสถานะสิ่งแวดล้อม วัดค่าปริมาณการปนเปื้อนสารพิษในน้ำและอาหารได้ โดยบริษัทได้ร่วมมือกับสถาบันวิจัยทางเคมีและชีวเคมีทั้งในและต่างประเทศที่มีความสนใจนำแพลตฟอร์มดังกล่าวไปใช้ประโยชน์ ในขณะเดียวกันทางบริษัทจะรวบรวมความต้องการจากทั้งผู้พัฒนาเซ็นเซอร์และผู้ใช้งานทั้งหมด เพื่อนำไปปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้ตอบสนองความต้องการการใช้งานที่หลากหลายรูปแบบให้ได้มากที่สุด โดยมีตัวอย่างโครงการที่ได้มีความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก อาทิ เช่น โครงการวิจัยเซ็นเซอร์สำหรับตรวจวัดโรคพิษ กับ มหาวิทยาลัย Imperial College สหราชอาณาจักร ซึ่งได้รับการสนับสนุนทุนวิจัยร่วมจาก Bill & Melinda Gates Foundation หรือโครงการวิจัยการนำแพลตฟอร์ม ของบริษัทไปใช้ในระบบตรวจวัดของเสียอัจฉริยะในฟาร์มกุ้ง โครงการฟาร์มทดสอบและสาธิตมินิเกษตร “สองน้ำ” มูลนิธิชัยพัฒนา เป็นต้น

นอกจากนี้ ทางบริษัทยังมีแผนในการพัฒนาระบบให้บริการต่าง ๆ โดยอาศัยพื้นฐานทางเทคโนโลยีไมโครชิพของบริษัทให้เชื่อมต่อกับระบบ AI Cloud Computing ในรูปแบบ solution อีกด้วย ทั้งนี้ งานวิจัยในเรื่องต่าง ๆ ดังกล่าว ยังคงอยู่ในขั้นตอนของการวิจัยเท่านั้น โดยค่าใช้จ่ายในการวิจัยจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของแต่ละรอบบัญชีที่เกิดขึ้น และเมื่อนำงานวิจัยต่าง ๆ

มาใช้พัฒนาเป็นสินค้า บริษัทจะบันทึกค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาสินค้าเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และจะถูกนำมาตัดจำหน่ายเมื่อสินค้าพร้อมออกจำหน่ายในเชิงพาณิชย์ตามจำนวนผลผลิตของสินค้าที่ผลิต (output unit) ทั้งนี้ ระยะเวลาที่ใช้ในการวิจัยและพัฒนานั้นมีความหลากหลาย โดยในขั้นตอนการวิจัยอาจใช้เวลาตั้งแต่ 6 เดือน ถึงประมาณ 3 ปี สำหรับระยะเวลาในขั้นตอนการพัฒนาสินค้านั้นใช้เวลาเฉลี่ยประมาณ 2-3 ปี เพื่อวางตลาด แต่อาจใช้ระยะเวลาเพิ่มขึ้นหากต้องมีการปรับปรุงตามความต้องการของลูกค้า

ค่าใช้จ่ายสำหรับการวิจัยและพัฒนาในปี 2563 – 2565 ของบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ปี 2563 (ล้านบาท)	ปี 2564 (ล้านบาท)	ปี 2565 (ล้านบาท)
ค่าใช้จ่ายในการวิจัย ¹⁾	10.5	12.55	24.56
โครงการพัฒนาสินค้าที่เพิ่มขึ้นระหว่างงวด ²⁾	26.76	28.84	44.60
รวม	37.26	41.39	69.16
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ (Development Project) ³⁾	67.30	55.10	76.20

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

โครงการลงทุนเพื่อสนับสนุนการวิจัยและพัฒนาในอนาคต

เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทนั้นจะต้องมีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถนำเสนอสินค้าใหม่ ๆ แก่ลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้น เพื่อสนับสนุนการวิจัยและพัฒนาต่าง ๆ ของบริษัทในอนาคต บริษัทมีแผนการลงทุนดังนี้

1. การลงทุนในเครื่องมือ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ด้านการออกแบบและทดสอบไมโครชิพ

ในขั้นตอนการออกแบบชิพนั้น ขั้นตอนหนึ่งที่สำคัญได้แก่การสอบทานรูปแบบการจัดวางส่วนประกอบต่าง ๆ ในชิพ (Layout) และจำลองการทำงาน (Simulation) ผ่านโปรแกรมซอฟต์แวร์ เพื่อวิเคราะห์หาข้อผิดพลาดและตรวจสอบความถูกต้องของการทำงาน และปรับปรุงแก้ไขจนมั่นใจว่าโครงสร้างลายวงจรที่ออกแบบนั้นสามารถนำไปใช้งานได้จริง และชิ้นส่วนต่าง ๆ สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสมรรถนะ ก่อนนำไปพัฒนาเป็นชิพต้นแบบ จากนั้นก็จะต้องมีการทดสอบการทำงานร่วมกับอุปกรณ์อื่น ๆ เนื่องจากในการทำงานจริงจะต้องมีการนำชิพไปใช้งานร่วมกับส่วนประกอบอื่น ๆ ที่อาจอยู่แวดล้อมของชิพโดยจะมีการจำลองการทำงานของชิพทั้งระบบ (Full System Simulation) โดยการใช้ซอฟต์แวร์ประมวลผลเพื่อหาผลลัพธ์การทำงานตามสถานการณ์ต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ปัจจุบันบริษัทได้มีการลงทุนเพื่อใช้โปรแกรมซอฟต์แวร์ชั้นนำสำหรับออกแบบไมโครชิพที่ได้รับความเชื่อมั่นในระดับสากล ในกระบวนการทำงานของบริษัท ที่ผ่านมาในปี 2564 ได้มีการลงทุนเพิ่มจำนวนเครื่องแม่ข่าย (server) ที่ใช้ในการออกแบบ เพื่อจำลองการทำงานจริงของวงจร ซึ่งจากการเพิ่มจำนวนเครื่องแม่ข่ายนี้ได้ทำให้การออกแบบและการตรวจสอบการทำงานของวงจรแบบเสมือนทำได้รวดเร็วมากขึ้น และยังสามารถทำการตรวจสอบวงจรในจำนวนที่มากขึ้นในเวลาเดียวกัน และในส่วนของเครื่องมือและอุปกรณ์ได้มีการจัดซื้อชุดทดสอบมาตรฐานทาง RFID และ NFC เพื่อทำให้สามารถพัฒนาและตรวจสอบคุณภาพของการออกแบบวงจรให้ทันสมัยรองรับกับมาตรฐานสากลอย่างมีประสิทธิภาพ ตอบสนองกับปริมาณความต้องการของการทดสอบต้นแบบที่เพิ่มมากขึ้น

ในปี 2565 บริษัทได้ลงทุนในเครื่องมือทดสอบต่าง ๆ เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการทดสอบผลิตภัณฑ์ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เดิม และการค้นคว้าวิจัยเทคโนโลยีเพื่อกลุ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ อาทิเช่น เครื่องมือวัดสัญญาณไฟฟ้า, เครื่องวัดคุณลักษณะสายอากาศย่านความถี่สูงและความถี่สูงยิ่ง, เครื่องทดสอบโปรโตคอลการสื่อสาร RFID เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ผ่านมาตรฐาน, ห้องปลอดสัญญาณรบกวนเพื่อการทดสอบ RFID, ซอฟต์แวร์เพื่อการออกแบบวงจรรวมจากผู้จำหน่ายอื่น ๆ เพื่อให้ครอบคลุมมิติต่าง ๆ ในการออกแบบและปรับปรุงซอฟต์แวร์ระบบทดสอบ RFID และ NFC ให้ทันตามมาตรฐานที่พัฒนาขึ้นทุกปี

ในปี 2566 บริษัทได้วางแผนลงทุนเครื่องมือทดสอบต่าง ๆ เพิ่มเติม เพื่อรองรับการพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ และเพิ่มขึ้นของจำนวนวิศวกรตามการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น อุปกรณ์เสริมเพื่อวัดด้านความถี่สูงยิ่งเพิ่มเติม เพื่อให้สามารถทำการทดสอบได้ครอบคลุม เครื่องวัดสัญญาณทางไฟฟ้า อุปกรณ์วัดสัญญาณจากระดับเวเฟอร์โดยตรง เครื่องทดสอบ เป็นต้น

2. การลงทุนหรือร่วมลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจด้านการออกแบบและพัฒนาวงจรรวม หรือมีนวัตกรรมที่ส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัท

นอกจากการลงทุนในเครื่องมือ อุปกรณ์ ซอฟต์แวร์และสิทธิบัตรเพิ่มเติมแล้วนั้น บริษัทยังมีแนวทางที่จะสร้างความเติบโตให้แก่ธุรกิจของบริษัทด้วยการเข้าลงทุนหรือร่วมลงทุนกับบริษัทอื่นที่สามารถส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัทได้ โดยมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาบริษัทที่จะลงทุนดังนี้

- ประกอบธุรกิจด้านการออกแบบและพัฒนาวงจรรวม หรือ
- มีนวัตกรรมที่ส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัท หรือ
- เป็นเจ้าของสิทธิบัตร หรือทรัพย์สินทางปัญญา หรือซอฟต์แวร์ที่บริษัทสามารถใช้ร่วมกันได้ หรือ
- มีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องการออกแบบวงจรรวม

นอกจากนี้ บริษัทที่จะเข้าลงทุนนั้นจะต้องไม่เคยมีประวัติการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือมีบุคลากรหลักที่มีประวัติการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาด้วย

1.2.6 กรณียสิขที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจมีมูลค่าสุทธิหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมเท่ากับ 33.57 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดสินทรัพย์ดังนี้

ประเภทของสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)		ภาระผูกพัน
		31 ส.ค. 64	31 ส.ค. 65	
1 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	เช่าและเป็นเจ้าของ	3.03	2.17	ไม่มี
2 เครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	2.02	2.26	ไม่มี
3 เครื่องตกแต่งสำนักงาน	เป็นเจ้าของ	0.93	0.68	ไม่มี
4 เครื่องมือเครื่องใช้โรงงาน	เป็นเจ้าของ	20.51	28.46	ไม่มี
รวม		26.49	33.57	

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ




สินทรัพย์ไม่มีตัวตน



บริษัทมีรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 87.80 บาท โดยรายการดังกล่าว ได้แก่ โปรแกรมสำเร็จรูป และมีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าทั้งหมด 24 โครงการ ซึ่งมีโครงการแล้วเสร็จและเริ่มคิดค่าตัดจำหน่ายแล้วจำนวน 12 โครงการ และงานระหว่างทำจำนวน 12 โครงการ (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ 1.2.5 การวิจัยและพัฒนาโครงการในอนาคต)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)		
	31 ธ.ค. 63	31 ธ.ค. 64	31 ธ.ค. 65
โปรแกรมสำเร็จรูป-สุทธิ	0.47	0.26	11.60
โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	67.30	55.10	76.20
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	67.77	55.36	87.80

เครื่องหมายการค้า

บริษัทได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ ดังนี้

รายการสินค้า	เลขทะเบียน	ประเทศที่คุ้มครอง	วันที่ครบกำหนด
 รายการสินค้าบริการ: ชิพของวงจรรวม แผงวงจรรวม ฉลากอิเล็กทรอนิกส์ที่บันทึกข้อมูลบ่งชี้ลักษณะเฉพาะบุคคล	161108877	ไทย	24 มีนาคม 2568
 รายการสินค้าบริการ: ชิพของวงจรรวม แผงวงจรรวม ฉลากอิเล็กทรอนิกส์ที่บันทึกข้อมูลบ่งชี้ลักษณะเฉพาะบุคคล	161108878	ไทย	24 มีนาคม 2568
 รายการสินค้าบริการ: ชิพของวงจรรวม แผงวงจรรวม ฉลากอิเล็กทรอนิกส์ที่บันทึกข้อมูลบ่งชี้ลักษณะเฉพาะบุคคล	161108719	ไทย	24 มีนาคม 2568

รายการสินค้า	เลขทะเบียน	ประเทศที่คุ้มครอง	วันที่ครบกำหนด
 รายการสินค้าบริการ: ซิพของวงจรรวม แผงวงจรรวม ฉลากอิเล็กทรอนิกส์ที่บันทึกข้อมูลบ่งชี้ลักษณะเฉพาะบุคคล	171101949	ไทย	24 มีนาคม 2568
 Trustify รายการสินค้าบริการ: ฉลากอิเล็กทรอนิกส์สำหรับสินค้า โปรแกรม คอมพิวเตอร์ใช้ควบคุมการทำงานของอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์	201120383	ไทย	21 เมษายน 2572

สิทธิบัตร

บริษัทได้จดสิทธิบัตรทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดย ณ 31 ธันวาคม 2565 สิทธิบัตรที่บริษัทจดและยังมีผลบังคับใช้ มีดังนี้

รายการสินค้า	เลขที่สิทธิบัตร	ประเทศที่คุ้มครอง	วันที่ยื่นคำขอ ¹⁾
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: 0601000947 ชื่อการประดิษฐ์: วงจรรอสซิลเลเตอร์คลื่นไซน์ ชนิดรักษาเสถียรภาพระดับ สัญญาณได้อย่างคงที่	75506	ไทย	06 มีนาคม 2549
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: 0601000948 ชื่อการประดิษฐ์: การจัดวงจรสำหรับระบบปรับแต่ง ความถี่ของเสาอากาศด้วยหน่วยความจำแบบ ไม่ลบเลือนและวงจรมอดูสเตรปในระบบอาร์เอฟไอดี ชนิดพาสซีฟ	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: 112013023503 Sistemas, dispositivos, circuitos e metodos para comunicar-se em um sistema de comunicacao	BR112013023503 (B1)	บราซิล	18 มีนาคม 2554

รายการสินค้า	เลขที่สิทธิบัตร	ประเทศที่คุ้มครอง	วันที่ที่ยื่นคำขอ ¹⁾
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: 112011105048 SYSTEMS, DEVICES, CIRCUITS AND METHODS FOR COMMUNICATING IN A COMMUNICATION SYSTEM	DE112011105048 (B4)	เยอรมนี	18 มีนาคม 2554
คำขอสิทธิบัตรเลขที่: CN2011800693781 SYSTEMS, DEVICES, CIRCUITS AND METHODS FOR COMMUNICATING IN A COMMUNICATION SYSTEM	CN103493074 (B)	สาธารณรัฐประชาชนจีน	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 ปี นับจากวันที่ยื่นคำขอ

สัญญาสำคัญที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสัญญาที่สำคัญในการประกอบธุรกิจดังนี้

สัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

สัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน

พื้นที่เช่าในอาคารห้องหมายเลข 2B, 3A, 3B และ 4 อาคาร La Unique	
คู่สัญญา :	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“ผู้เช่า”) และ นายณัฐพงศ์ วิเศษศิริ (“ผู้ให้เช่า”)
วันที่ทำสัญญา :	วันที่ 30 มิถุนายน 2565
วัตถุประสงค์ :	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงานของบริษัท
ที่ตั้งของอาคาร :	40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ
พื้นที่เช่า :	1,763 ตารางเมตร
ระยะเวลาการเช่า :	ระยะเวลาเช่า 36 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ถึง 30 มิถุนายน 2568
อัตราค่าเช่า :	• เดือนละ 209,000 บาท

พื้นที่เช่าในอาคารห้องหมายเลข 2B, 3A, 3B และ 4 อาคาร La Unique

- เงื่อนไขที่สำคัญ :
- หากผู้เช่าประพฤติดิสัยหรือไม่กระทำตามข้อสัญญาข้อใดข้อหนึ่งตามที่ระบุในสัญญานี้ และยังคงไม่แก้ไขการผิดสัญญาภายใน 14 (สิบสี่) วันนับแต่วันที่รับแจ้งเตือนเป็นหนังสือจากผู้ให้เช่า ผู้เช่ายินยอมให้ผู้ให้เช่าใช้สิทธิบอกเลิกสัญญานี้ โดยการบอกกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษรไปยังผู้เช่า ทั้งนี้การบอกเลิกสัญญาดังกล่าวไม่ตัดสิทธิใดๆของผู้ให้เช่าตามสัญญานี้รวมทั้งการริบเงินมัดจำค่าเช่า
 - ในกรณีที่ผู้เช่ามีความประสงค์ที่จะต่ออายุสัญญาเช่าออกไปอีก ผู้เช่าต้องมีหนังสือแจ้งความประสงค์ดังกล่าวไปยังผู้เช่า ก่อนวันครบกำหนดอายุของสัญญาเช่าไม่น้อยกว่า 3 (สาม) เดือน ในกรณีที่ผู้เช่ากับผู้ให้เช่าสามารถตกลงกันได้เกี่ยวกับอัตราค่าเช่า เงื่อนไข และข้อตกลงในการชำระค่าเช่าได้ ให้ต่ออายุของสัญญานี้ ออกไปอีกนับตั้งแต่วันครบกำหนดอายุของสัญญาเช่าคู่สัญญา ตกลงให้ใช้เงื่อนไขและข้อกำหนดตามสัญญานี้ตลอดระยะเวลาที่ได้ต่ออายุสัญญานี้ (แต่ไม่เกิน 3 ปี)

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

สัญญาบริการอาคารสำนักงาน

พื้นที่เช่าในอาคารห้องหมายเลข 2B, 3A, 3B และ 4 อาคาร La Unique

คู่สัญญา :	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“ผู้รับบริการ”) และ บริษัท ลักซ์มดี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (“ผู้ให้บริการ”)
วันที่ทำสัญญา :	วันที่ 30 มิถุนายน 2565
รายละเอียดสัญญา :	ให้บริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารสำนักงานชั้น 2 ชั้น 3 และชั้น 4 อาทิเช่น บริการทำความสะอาดในสถานที่ที่เช่าร่วมกันในตัวอาคาร, ให้บริการลิฟท์ในตัวอาคาร, ให้บริการเกี่ยวกับระบบไฟฟ้าภายในตัวอาคาร, บริการเครื่องปรับอากาศในพื้นที่เช่า, บริการเวรยามรักษาความปลอดภัยบริเวณอาณาเขตของอาคาร เป็นต้น
อายุสัญญาบริการ :	ระยะเวลาเช่า 36 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ถึง 30 มิถุนายน 2568
อัตราค่าบริการ :	เดือนละ 300,000 บาท โดยผู้รับบริการจะต้องเป็นผู้ชำระค่ากระแสไฟฟ้า ค่าน้ำประปา และค่าบริการระบบโทรศัพท์แยกต่างหากจากค่าเช่าดังกล่าว
การชำระค่าบริการ :	ชำระค่าบริการเป็นรายเดือน ภายในวันที่ 10 ของทุกเดือน
การสิ้นสุดของสัญญาบริการ :	สัญญานี้จะสิ้นสุดลงเมื่อครบกำหนดสัญญาเช่าหรือมีการเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนด หากผู้รับบริการมิได้กระทำและ/หรือปฏิบัติตามภาระหน้าที่ข้อหนึ่งข้อใดตามสัญญานี้และยังคงไม่แก้ไขการผิดสัญญาภายใน 14 (สิบสี่) วันนับแต่วันที่รับแจ้งเตือนเป็นหนังสือจากผู้ให้บริการ ให้ถือว่าผู้รับบริการกระทำผิดสัญญานี้ โดยผู้ให้บริการมีสิทธิบอกเลิกสัญญานี้ได้โดยไม่กระทบถึงสิทธิใดๆที่ผู้ให้บริการพึงมี

สัญญาเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคาร 4 แห่ง จำนวน 31.50 ล้านบาท ค่าประกันวงเงินสินเชื่อ รวมจำนวน 199.50 ล้านบาท และ 28.70 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา กับธนาคาร 4 แห่งดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคาร 3 แห่ง จำนวน 15.50 ล้านบาท ค่าประกันวงเงินสินเชื่อ รวมจำนวน 59.50 ล้านบาท และ 11.20 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา กับธนาคารทั้ง 3 แห่งดังกล่าว

1.2.7 สิทธิและประโยชน์จากบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI)

บริษัทได้รับสิทธิและประโยชน์จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในการประกอบธุรกิจของบริษัทจำนวน 3 ฉบับ โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่าง ๆ 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 ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาได้รับยกเวéndังกล่าวสามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น โดยเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓
- ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓
- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติตลอดระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริม	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓ (ใช้สิทธิประโยชน์ครบถ้วนแล้ว)	✓

บัตรส่งเสริมการลงทุน	ใบที่ 1	ใบที่ 2	ใบที่ 3
- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก เป็นระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก	✓ ¹⁾ (แก้ไขเพิ่มเติม เป็นตั้งแต่วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565 ถึง 7 กุมภาพันธ์ 2567)	✓ ¹⁾ (แก้ไขเพิ่มเติม เป็นตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2565 ถึง 26 กันยายน 2567)	✓ ¹⁾ (แก้ไขเพิ่มเติม เป็นตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2564 ถึง 20 กรกฎาคม 2566)
- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ได้นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปเป็นระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก	✓ ¹⁾ (แก้ไขเพิ่มเติม เป็นตั้งแต่วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565 ถึง 7 กุมภาพันธ์ 2567)	✓ ¹⁾ (แก้ไขเพิ่มเติม เป็นตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2565 ถึง 26 กันยายน 2567)	✓ ¹⁾ (แก้ไขเพิ่มเติม เป็นตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2564 ถึง 20 กรกฎาคม 2566)
เงื่อนไขที่สำคัญ :			
- ในการยื่นแบบขอยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกิดจากการนำการออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์ไปผลิตเชิงพาณิชย์จะต้องมีหลักฐานอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้ สำหรับแต่ละผลิตภัณฑ์ หากไม่สามารถแสดงหลักฐานได้ในผลิตภัณฑ์ใด จะไม่ได้รับอนุมัติให้ผลิตภัณฑ์นั้นได้รับสิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล <ul style="list-style-type: none"> สิทธิบัตร ทั้งในส่วนของการประดิษฐ์ การออกแบบผลิตภัณฑ์หรืออนุสิทธิบัตร หนังสือรับรองว่าเป็นโครงการออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์จากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) หรือสถาบันที่เกี่ยวข้องสำหรับแต่ละผลิตภัณฑ์ 	✓	✓	✓
- คุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ผลิตหรือประกอบได้ จะต้องเป็นไปตามมาตรฐานสากลและหากได้มีการประกาศกำหนดมาตรฐานตามกฎหมายว่าด้วยมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมแล้ว จะต้องดำเนินการให้ได้รับใบอนุญาตให้แสดงเครื่องหมายมาตรฐานจากคณะกรรมการมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมด้วย	✓	✓	✓
- ต้องจัดให้มีและใช้ระบบป้องกัน ควบคุมมิให้เกิดผลเสียหายต่อคุณภาพสิ่งแวดล้อมหรือที่จะก่อให้เกิดอันตรายหรือความเดือดร้อนรำคาญแก่ผู้อยู่ใกล้เคียง โดยได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง	✓	✓	✓
- ต้องตั้งโรงงานในท้องที่กรุงเทพมหานคร ภายในระยะเวลา 15 ปี นับแต่วันเปิดดำเนินการ จะย้ายโรงงานไปตั้งในท้องที่อื่นมิได้	✓	✓	✓
- ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้มีสัญชาติไทยไม่น้อยกว่าร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียน	✓	✓	✓

บัตรส่งเสริมการลงทุน	ใบที่ 1	ใบที่ 2	ใบที่ 3
- ทุนจดทะเบียน	ต้องมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว ไม่น้อยกว่า 16.88 ล้านบาท	ต้องมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว ไม่น้อยกว่า 80 ล้านบาท และต้องเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกไม่น้อยกว่า 20 ล้านบาท รวมทุนจดทะเบียนเดิมเป็น ไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท โดยจะต้องเรียกชำระเต็มมูลค่าหุ้นก่อนเปิดดำเนินการ	ต้องมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว ไม่น้อยกว่า 100 ล้านบาท
- ขนาดการลงทุน	ไม่น้อยกว่า 1.0 ล้านบาท (ไม่รวมค่าที่ดิน และทุนหมุนเวียน)	ไม่น้อยกว่า 1.0 ล้านบาท (ไม่รวมค่าที่ดิน และทุนหมุนเวียน)	ค่าใช้จ่ายเงินเดือนของบุคลากรด้านอิเล็กทรอนิกส์ ไม่น้อยกว่า 1.5 ล้านบาทต่อปี
- กำลังการผลิต	<ul style="list-style-type: none"> การออกแบบวงจรรวมและการออกแบบอุปกรณ์ RFID จำนวน 50 แบบต่อปี DIE และ IC จำนวนชนิดละ 300.00 ล้านชิ้น ต่อปี RFID tag จำนวน 100.00 ล้านชิ้น ต่อปี RFID Reader จำนวน 12,000 เครื่องต่อปี 	<ul style="list-style-type: none"> ผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบ เช่น DIE, IC และ RFID TAG เป็นต้น 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 เป็นต้น จำนวน 1,000,000,000 ชิ้นต่อปี RFID READER จำนวน 500,000 เครื่องต่อปี เวลาทำงาน 8 ชั่วโมงต่อวัน และ 248 วันต่อปี การออกแบบอิเล็กทรอนิกส์

หมายเหตุ : ¹⁾ บริษัทได้รับอนุญาตให้ขยายเวลาในการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับนำเข้าวัตถุดิบ และของที่ได้นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปคราวละ 2 ปี (ข้อมูลจาก คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน)

1.3 โครงสร้างผู้ถือหุ้น

1.3.1 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 13 มีนาคม 2566 บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่ตามสมุดทะเบียน ดังนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1	นาย มานพ ธรรมสิริอนันต์	93,703,760	23.43
2	นาย อภินันท์ อุนากุล	66,832,100	16.71
3	กลุ่ม นาย นัยวุฒิ วงษ์โคเมท		
	นาย นัยวุฒิ วงษ์โคเมท	27,978,300	6.99
	K INVESTMENTS LIMITED ⁽¹⁾	13,996,540	3.50
	รวม	41,974,840	10.49
4	นาย อภินันท์ ธนชยานนท์	20,203,420	5.05
5	นาย วิฑิต พงศ์พิโรตม	19,906,500	4.98
6	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	10,269,616	2.57
7	UBS AG LONDON BRANCH	9,816,900	2.45
8	นาย ธนกร ดำรงรัตน์	9,270,600	2.32
9	นาง นรานิษฐ์ ปฐมโพธิ์วัฒน์	8,569,200	2.14
10	นาย ทวีศักดิ์ ธารทิพย์วรรณ	6,106,014	1.53
	รวม	286,652,950	71.66

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ K INVESTMENTS LIMITED เป็นนิติบุคคลซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย ก่อตั้งโดย นางสาวอัยยณูช วงษ์โคเมท ในสัดส่วนร้อยละ 50.00 และ นางสาวอัญญณูช วงษ์โคเมท ในสัดส่วนร้อยละ 50.00 ของทุนจดทะเบียน

1.3.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทได้กำหนดนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50.00 ของกำไรสุทธิหลังหักทุนสำรองต่าง ๆ ทั้งหมดแล้ว ซึ่งการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ ความจำเป็น ความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทซึ่งพิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ ยกเว้น กรณีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้ เมื่อเห็นว่าบริษัท มีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลง โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงินของบริษัท สภาพคล่อง แผนการลงทุน รวมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องในการบริหารงาน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต ซึ่งการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีความเชื่อมั่นและตระหนักในสำคัญของการบริหารและการควบคุมความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพในอันที่จะทำให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจอย่างมั่นคงและต่อเนื่อง มีความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้เป็นเครื่องมือทางการบริหารที่ช่วยเพิ่มโอกาสแห่งความสำเร็จให้แก่บริษัทมากที่สุด ลดโอกาสของการล้มเหลวและความสูญเสียให้อยู่ในระดับที่บริษัทยังควบคุมได้โดยคำนึงถึงเป้าหมายของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท อันจะนำไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท

นโยบายการบริหารความเสี่ยง ได้แก่

1. ส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างความเข้าใจ จิตสำนึก และความรับผิดชอบร่วมกันในเรื่องความเสี่ยง การควบคุม และผลกระทบของความเสี่ยงต่อบริษัท ในกระบวนการบริหารและปฏิบัติงานทั่วทั้งบริษัท
2. กำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี ด้านการดำเนินงาน ด้านการตลาด ด้านการเงิน ด้านกฎเกณฑ์และความยั่งยืน รวมถึงความเสี่ยงเกิดใหม่ (Emerging Risk) โดยให้มีคณะกรรมการจัดการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Steering Committee) ซึ่งประกอบด้วยหัวหน้าแผนกหรือเจ้าหน้าที่ในแผนกที่เกี่ยวข้อง จัดประชุมทบทวนความเสี่ยงร่วมกันทุกเดือน คอยให้ความเห็นเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างเป็นกลางแก่ฝ่ายบริหาร เอื้ออำนวยให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ สร้างความตระหนักรู้ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงให้กับพนักงาน และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส นอกจากนี้จะมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงได้รับการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยมีผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้ประเมินว่ามีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
3. ให้มีกระบวนการ แนวทาง และมาตรการในการบริหารความเสี่ยง ที่มีคุณภาพเหมาะสมในระดับสากลและเพียงพอ และสื่อสารให้ข้อมูลพนักงานเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ (ผ่านการฝึกอบรม การสื่อสารทางอีเมลและประชุม Town hall) และปฏิบัติทั่วทั้งบริษัท
4. ให้มีการวัดผลความเสี่ยงทั้งในเชิงคุณภาพ (เช่น ชื่อเสียง ภาพลักษณ์ของบริษัท) และเชิงปริมาณ (เช่น ผลขาดทุน การลดลงของรายได้ การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่าย) โดยพิจารณาจากโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบ
5. ให้มีการกำหนดเพดานความเสี่ยง (Risk Limit) เพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ภายในระดับที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) พร้อมทั้งมีการติดตามความคืบหน้าของแผนจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) และตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators - KRIs) ซึ่งเป็นเครื่องมือในการเตือนภัยล่วงหน้า เพื่อจะได้ป้องกันและกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมได้ทันเหตุการณ์
6. ให้มีระเบียบการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานถือปฏิบัติ อันเป็นการควบคุมความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

แนวทางในการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยขั้นตอน ดังนี้

1. กำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน และบริบทของบริษัท
2. ระบุปัจจัยความเสี่ยง (รวมถึงผลกระทบ และเหตุแห่งความเสี่ยง) นำมาวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง

3. กำหนดเกณฑ์ วิธีการควบคุมความเสี่ยง และแผนจัดการความเสี่ยง
4. ติดตามแผนจัดการความเสี่ยง และตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ และประเมินผล
5. สื่อสารกับพนักงาน และประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
6. บันทึกข้อมูลและจัดทำรายงาน

นอกจากนี้ เพื่อดำเนินการธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องภายใต้ความวิกฤตการณ์ต่าง ๆ ที่ไม่คาดคิด ยกตัวอย่างเช่น ภัยธรรมชาติ ความไม่สงบทางการเมือง การก่อการร้าย โรคระบาด สงคราม และภัยคุกคามหลากหลายรูปแบบ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจ และอาจก่อให้เกิดการหยุดชะงักของกระบวนการ หรือห่วงโซ่การผลิตที่สำคัญ บริษัทจึงได้จัดทำระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ BCM (Business Continuity Management) เพื่อรองรับต่อการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ในอนาคตโดยคำนึงถึงความปลอดภัย ความมั่นคงของธุรกิจ และผลประโยชน์ของผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน

บริษัทได้มอบหมายให้คณะทำงานแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCM Team) ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากส่วนงานที่เกี่ยวข้อง เป็นผู้บริหารจัดการแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมทั้งเป็นตัวแทนในการสื่อสารไปยังหน่วยงานต่างๆ บริษัทแบ่งแผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจออกเป็น 3 ด้าน ได้แก่การจัดการทรัพยากร ความต่อเนื่องในการผลิตสินค้า และการปกป้องข้อมูลสำคัญ โดยแนวทางการจัดการสามารถแบ่งออกได้เป็น 4 ส่วนคือ การป้องกันการเกิดวิกฤต การตอบสนองต่อเหตุการณ์ การรับมือภาวะวิกฤต และการฟื้นฟูธุรกิจ โดยมีการเตรียมความพร้อม การฝึกซ้อม การส่งเสริมความตระหนักรู้และความรับผิดชอบตามกรอบระบบบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจให้กับพนักงานอย่างเหมาะสม

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

2.2.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตวัตถุดิบหลักและผู้รับจ้างผลิตสินค้ารายใหญ่ (Supplier)

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจออกแบบและพัฒนาชิปสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID ด้วยการว่าจ้างผู้ประกอบการอื่นในการผลิตและประกอบสินค้า (Fabless Company) โดยวัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิตชิพของบริษัท ได้แก่ แผ่นเวเฟอร์ (Wafer) ซึ่งการผลิตแผ่นเวเฟอร์ (Wafer Fabrication) นี้อยู่ในอุตสาหกรรมระดับต้นน้ำที่ผู้ประกอบการในประเทศไทยยังไม่สามารถทำการผลิตได้ และมีผู้ประกอบการเพียงน้อยรายในอุตสาหกรรม โดยทั่วโลกมีบริษัทที่ทำธุรกิจรับจ้างผลิตวงจรรวมบนแผ่นเวเฟอร์ (Pure-play foundry) รายใหญ่เพียงประมาณ 10 ราย บริษัทจึงมีความจำเป็นต้องนำเข้าวัตถุดิบดังกล่าวจากต่างประเทศทั้งหมด และต้องวางแผนการสั่งซื้อล่วงหน้าโดยในการผลิตวงจรรวมบนแผ่นเวเฟρνั้นจะใช้ระยะเวลาประมาณ 3-6 เดือน และในกรณีที่เป็นการว่าจ้างโรงงานผู้ผลิตวงจรรวมรายใหม่ จะต้องใช้เวลาสำหรับการปรับปรุงวงจรให้เหมาะสมกับสูตรการผลิตใหม่ ใช้เวลาสำหรับการผลิตสินค้าครั้งแรกเป็นระยะเวลาอย่างน้อยประมาณ 6-12 เดือน

นอกจากนี้ หลังจากบริษัทนำเข้าแผ่นเวเฟอร์มาจากต่างประเทศแล้ว บริษัทต้องว่าจ้างโรงงานตัดแผ่นเวเฟอร์รวมถึงประกอบ IC Packaging และว่าจ้างประกอบ Form Factor เพื่อผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูป โดยในการเปลี่ยนแปลงโรงงานต้องใช้ระยะเวลาในการทดลองและทดสอบคุณภาพระหว่าง 3 ถึง 6 เดือน ซึ่งใช้เวลาน้อยกว่าการเปลี่ยนแปลงโรงงานผู้ผลิตวงจรรวมฯ และมีผู้ประกอบการที่สามารถให้บริการในขั้นตอนผลิตดังกล่าวเป็นจำนวนมากกว่า

จากการที่ในอุตสาหกรรมมีผู้ประกอบการรับจ้างผลิตวงจรรวมฯเพียงน้อยราย มีระยะเวลาในการผลิตที่ยาว และมีขั้นตอนในการเปลี่ยนแปลงไปยังคู่ค้ารายใหม่ที่ต้องใช้เวลา หากการวางแผนการผลิตมีความคลาดเคลื่อน หรือหากการผลิตมีปัญหาหยุดชะงักเป็นระยะเวลานาน บริษัทอาจมีความเสี่ยงที่จะไม่มีสินค้าส่งมอบให้แก่ลูกค้าได้ตามกำหนด ทำให้สูญเสียรายได้ และอาจทำให้บริษัทสูญเสียความน่าเชื่อถือจากลูกค้า ทั้งนี้ในปี 2564-2565 ที่ผ่านมามีเกิดสถานการณ์การขาดแคลนไมโครชิพในตลาดโลก อันเนื่องมาจากกำลังการผลิตที่ไม่พอเพียงต่อความต้องการของตลาดของโรงงานรับจ้างผลิตวงจรรวมฯ และโรงงานประกอบ IC Packaging เป็นปัจจัยท้าทายของบริษัทต่อการจัดส่งสินค้าให้แก่ลูกค้า อย่างไรก็ตามผลกระทบของบริษัทไม่ได้รับผลกระทบแต่อย่างใด

บริษัทมีการประเมินโอกาสที่การผลิตจะหยุดชะงักทั้งในส่วนของผู้ผลิตวงจรรวมๆ และโรงงานรับจ้างประกอบๆ ด้วยการมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในการประสานงานวางแผนการผลิตร่วมกันกับคู่ค้าอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินสถานการณ์กำลังการผลิตของคู่ค้า บริษัทมีมาตรการป้องกันการความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการทำสต็อกสินค้าให้สอดคล้องกับปริมาณความต้องการของลูกค้า มีการส่งประมาณการรายเดือนล่วงหน้าให้คู่ค้ารายใหญ่เป็นระยะเวลา 6-12 เดือนและมีการทบทวนทุกเดือน มีสัญญาซึ่งกำหนดให้คู่ค้ารายใหญ่ที่เป็นผู้ผลิตวงจรรวมๆต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 12 เดือนหากจะมีการหยุดการผลิตสินค้าใด นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีนโยบายในการลดการพึ่งพิงผู้ผลิตวงจรรวมๆรายเดียวโดยการหาพันธมิตรรายอื่นเพิ่มเติม ส่งผลให้ปัจจุบันบริษัทมีคู่ค้าที่สามารถรองรับคำสั่งซื้อของบริษัทเป็นจำนวนทั้งสิ้น 3 ราย กระจายอยู่ในประเทศต่าง ๆ ได้แก่ สิงคโปร์ เกาหลีใต้ และสาธารณรัฐประชาชนจีน ทำให้บริษัทสามารถออกแบบสินค้าใหม่ที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงกับสินค้าปัจจุบันในสายการผลิตของผู้ผลิตรายใหม่ เพื่อให้มีสินค้าทดแทนกันได้กรณีที่ผู้ผลิตรายใดรายหนึ่งมีปัญหา ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาถึงค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบให้เข้ากับวิธีการผลิตของโรงงานใหม่และปริมาณการสั่งซื้อเพื่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economy of Scale) ในการเพิ่มคู่ค้าประกอบด้วย

ในส่วนของการจ้างบริการตัดแผ่นเวเฟอร์และประกอบ IC Packaging นั้น บริษัทมีการลดความเสี่ยงโดยการจัดหาโรงงานที่สามารถให้บริการรับจ้างผลิตไว้เพื่อเป็นแหล่งผลิตสำรอง โดยโรงงานดังกล่าวได้ผ่านการทดลองและทดสอบคุณภาพแล้ว นอกจากนี้การจัดการและพัฒนาผู้ผลิตเพิ่มเติมจากที่มีอยู่ บริษัทมีกระบวนการทำงานร่วมกับลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ได้รับผลกระทบ โดยมีการส่งเอกสารชี้แจงล่วงหน้าแก่ลูกค้าที่ได้รับผลกระทบและจัดส่งตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ให้ลูกค้าได้นำไปทดสอบอีกด้วย

ในช่วงปลายปี 2565 ถึงต้นปี 2566 สถานการณ์สงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ-จีน ได้ยกระดับขึ้น มีการห้ามประเทศจีนไม่ให้เข้าถึงเทคโนโลยีทางด้านเซมิคอนดักเตอร์ขั้นสูง ทางบริษัทได้มีการติดตามและประเมินผลกระทบอย่างใกล้ชิด เพื่อเตรียมแผนด้านห่วงโซ่อุปทาน (Supply chain) รองรับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้งที่

2.2.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกลุ่มสินค้าหรือกลุ่มลูกค้า

เนื่องจากรายได้ของบริษัทมาจากการจำหน่ายสินค้า 4 กลุ่ม ได้แก่ 1) ไมโครชิปสำหรับระบบบุญแฉ็กอิเล็กทรอนิกส์ของยานยนต์ 2) ไมโครชิปสำหรับระบบลงทะเบียนสัตว์ 3) ไมโครชิปสำหรับ IoT ในภาคอุตสาหกรรม และ 4) ไมโครชิปสำหรับ NFC และอื่น ๆ ซึ่งในแต่ละกลุ่มสินค้าต่างมีลูกค้าที่เป็นผู้ประกอบการรายใหญ่ระดับโลก หรือลูกค้าที่เป็นพันธมิตรด้านการจัดจำหน่ายอยู่ในแต่ละกลุ่ม จึงส่งผลให้รายได้หลักของบริษัทมาจากการจำหน่ายสินค้าให้ลูกค้าหลัก 10-15 ราย (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วน ลักษณะของลูกค้าและลูกค้าเป้าหมาย)

ดังนั้นหากบริษัทไม่สามารถรักษาความสามารถในการแข่งขันของสินค้า รวมทั้งความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ดี หรือเกิดความเปลี่ยนแปลงที่คาดไม่ถึงกับธุรกิจของลูกค้าหลัก ก็อาจส่งผลกระทบต่อยอดขายสินค้าของบริษัท นำไปสู่การลดลงของรายได้อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ในปี 2565 รายได้หลักของบริษัทอยู่ในกลุ่มสินค้าที่ 1), 2) และ 3) คิดเป็นร้อยละ 29, 37 และ 32 ของรายได้จากการขายและการให้บริการตามลำดับ ซึ่งการจำหน่ายให้ลูกค้ารายใหญ่ของแต่ละกลุ่มดังกล่าว คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 29-47 ของรายได้ในแต่ละกลุ่ม

บริษัทมีการติดตามความเปลี่ยนแปลงของรายได้ในแต่ละกลุ่มสินค้า และรายได้จากลูกค้าหลัก 10 อันดับแรก เพื่อประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดผลกระทบจากลูกค้ารายใหญ่ และมีมาตรการในการรักษาความสัมพันธ์ รวมถึงการแลกเปลี่ยนความก้าวหน้าและแผนการในการพัฒนาสินค้ากับลูกค้า นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายในการรักษาความสามารถในการแข่งขัน และลดการพึ่งพิงกลุ่มสินค้าหรือกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ด้วยการวิจัยและพัฒนาไมโครชิปรุ่นใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งในกลุ่มสินค้าหลักเดิมและกลุ่มสินค้าใหม่อย่าง NFC เพื่อเพิ่มความหลากหลายของกลุ่มสินค้าซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถขยายฐานลูกค้าและลดความพึ่งพิงในแต่ละกลุ่มสินค้าลงได้ในอนาคต

ทั้งนี้บริษัทมีแนวโน้มในการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่น้อยลงเรื่อย ๆ โดยในช่วงปี 2563-2565 มีการเติบโตของสินค้าในกลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์ กลุ่มระบบบุญแฉ็กอิเล็กทรอนิกส์ของยานยนต์ และกลุ่มระบบเข้า-ออกสถานที่และระบบอ่านข้อมูลอย่างต่อเนื่อง ทำให้สัดส่วนรายได้จากลูกค้ารายใหญ่ของแต่ละกลุ่มเริ่มลดลง อีกทั้งสินค้าทั้ง 3 กลุ่มดังกล่าวก็มีสัดส่วนต่อยอดขายรวมของบริษัทไม่แตกต่างกันมาก ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกลุ่มลูกค้ากลุ่มใดกลุ่มหนึ่งจึงมีน้อย

2.2.3 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของเทคโนโลยีและพฤติกรรมของผู้บริโภค

เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทเกี่ยวข้องกับสินค้าในกลุ่มเทคโนโลยีที่มีความเสี่ยงจากการล้าสมัยหรือถูกเทคโนโลยีใหม่มาแทนที่ (Disruption) สินค้าบางกลุ่มจึงอาจมีวงจรชีวิตของผลิตภัณฑ์ (Product Life Cycle) ในตลาดที่สั้นกว่าที่ประเมินไว้ ในขณะที่ในการวิจัยและพัฒนาสินค้าของบริษัทนั้นอาจต้องใช้ระยะเวลาหลายปีกว่าจะพัฒนาเป็นสินค้าที่สามารถจำหน่ายให้แก่ลูกค้าได้ ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของเทคโนโลยี และพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไปของผู้บริโภค ทำให้เมื่อบริษัทพัฒนาสินค้าแล้วเสร็จก็อาจจะไม่ทันต่อการตอบสนองความต้องการของตลาด ส่งผลให้งานโครงการพัฒนาสินค้า (Product Development Project) หรือสินค้าไม่โครชิพของบริษัทสูญเสียนอขาย และส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญได้

เพื่อการประเมินและจัดการความเสี่ยงดังกล่าว คณะทำงานฝ่ายการจัดการผลิตภัณฑ์และการตลาดซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากฝ่ายการตลาด ฝ่ายเทคโนโลยี ฝ่ายผลิต และฝ่ายการเงิน ได้มีแผนการดำเนินการศึกษาลงงานวิจัยและเทคโนโลยีใหม่ต่าง ๆ ทั่วโลก นอกจากนี้ยังมีการศึกษาแนวโน้มและโอกาสทางการตลาดในกลุ่มสินค้าต่าง ๆ ในรูปแบบต่าง ๆ รวมถึงการแลกเปลี่ยนความก้าวหน้าและแผนการในการพัฒนาสินค้ากับลูกค้าหลัก และสถาบันวิจัยนานาชาติ เพื่อนำข้อมูลเหล่านั้นมาประเมินความเสี่ยงและโอกาสกำหนดเป็นแนวทางการวิจัยและพัฒนาทั้งทางด้านเทคโนโลยี (Technology Roadmap) และทางด้านผลิตภัณฑ์ (Product Roadmap) ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทจะสามารถพัฒนาและนำเสนอสินค้าใหม่ออกสู่ตลาดได้อย่างต่อเนื่อง และตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้าอย่างแท้จริง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการร่วมวิจัยและพัฒนาไปกับลูกค้าซึ่งเป็นผู้ประกอบการรายใหญ่ในแต่ละกลุ่มธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถพัฒนาสินค้าไปในทิศทางที่ตลาดต้องการอย่างสม่ำเสมออีกด้วย

ที่ผ่านมาบริษัทเลือกพัฒนาสินค้าในตลาดอุตสาหกรรม (Industrial market) อันเป็นสินค้าที่นำไปใช้ในกระบวนการผลิต หรือใช้เป็นส่วนประกอบต่างๆ ซึ่งเทคโนโลยีและความต้องการของตลาดไม่เปลี่ยนแปลงเร็วมากนัก ทำให้บริษัทมีเวลาเตรียมแผนรับมือได้ส่งผลให้มีผลกระทบน้อย ยกตัวอย่างเช่นในการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีระบบลงทะเบียนสัตว์นั้นจะต้องเปลี่ยนแปลงการลงทุนในระบบที่เกี่ยวข้องด้วย อันได้แก่ ระบบเครื่องอ่านและระบบฐานข้อมูล ซึ่งสำหรับประเทศที่มีการบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับระบบลงทะเบียนสัตว์นั้นนับเป็นการเปลี่ยนแปลงซึ่งต้องใช้ระยะเวลาและมีต้นทุน จึงเป็นกลุ่มธุรกิจที่ไม่ค่อยมีการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีมากนัก ส่วนในกลุ่มกุญแจสำรองอิเล็กทรอนิกส์ของยานยนต์นั้น เนื่องจากกลุ่มกุญแจสำรองจะเป็นที่ต้องการภายหลังจากการวางจำหน่ายรถแต่ละรุ่นประมาณ 3-5 ปี ดังนั้น บริษัทจึงสามารถวางแผนได้ว่าจะต้องพัฒนาสินค้าแบบใดเพื่อรองรับความต้องการในตลาดกุญแจสำรองของรถรุ่นใหม่ๆ ในแต่ละช่วงเวลา เป็นต้น

2.2.4 ความเสี่ยงจากการมีค่าใช้จ่ายในการลงทุนวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ไม่สามารถนำมาผลิตในเชิงพาณิชย์ได้

เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทได้แก่ การวิจัยและพัฒนาไม่โครชิพ ซึ่งมีต้นทุนการลงทุนค่อนข้างสูง เนื่องจากบริษัทต้องมีการวิจัยและพัฒนาองค์ความรู้และสินค้าใหม่ๆ ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอ โดยมีการทำวิจัยเพื่อต่อยอดองค์ความรู้ ซึ่งอาจยังไม่สามารถนำมาใช้พัฒนาเป็นสินค้าเพื่อจำหน่ายในปัจจุบันได้ทันที แต่มีความจำเป็นต้องลงทุนในงานวิจัยดังกล่าวเพื่อจะนำไปใช้เป็นฐานในการขยายผลสู่การใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ต่อไปในอนาคต โดยบริษัทบันทึกค่าใช้จ่ายงานวิจัยและพัฒนาในส่วนที่ประเมินว่าสามารถนำไปขยายผลเชิงพาณิชย์ได้ เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในงบการเงิน หากงานวิจัยและพัฒนาดังกล่าวไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ เช่นเกิดความล่าช้าจากผู้ผลิต, ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมาก, หรือพฤติกรรมตลาดเปลี่ยนแปลงอย่างรุนแรง เป็นต้น จนผลิตภัณฑ์ที่ลงทุนวิจัยและพัฒนาไปไม่สามารถเข้าสู่ตลาดได้ตามแผนที่วางไว้ ทำให้อาจจะต้องตัดยอดขายหรือตัดจำหน่ายต้นทุนงานพัฒนาในกรณีที่งานพัฒนาดังกล่าวไม่สามารถนำมาผลิตในเชิงพาณิชย์ได้ จึงอาจส่งผลให้บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ค่อนข้างสูง ซึ่งอาจกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวมอย่างมีนัยสำคัญ

ในปี 2563 – 2565 บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า เท่ากับ 67.3, 55.1 และ 76.2 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 16.1, 11.4 และ 11.7 ของสินทรัพย์รวมในแต่ละปีตามลำดับ ทั้งนี้ในปี 2563 – 2565 บริษัทมีการตั้งสำรองการตัดค่าของมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 21.22, 32.6 และ 11.1 ล้านบาทตามลำดับ เนื่องจากโครงการพัฒนาออกแบบสินค้ามีการขยายระยะเวลาออกไป ซึ่งเป็นผลสืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 และจากสถานการณ์ขาดแคลนกำลัง

การผลิตในตลาด ทางบริษัทมองว่าทำให้โครงการฯ มีรายได้ไม่เป็นไปตามกรอบเวลาที่ประเมินไว้ บริษัทจึงตั้งสำรองการด้อยค่าของมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพื่อสะท้อนผลกระทบจากสถานการณ์ดังกล่าว

ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทจึงมีการจัดทำงบประมาณประจำปีและมีการกำหนดกรอบวงเงินสำหรับการวิจัยและพัฒนาในแต่ละปี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการวางแผนการลงทุนวิจัยและพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับฐานะการเงินผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงทิศทางการเติบโตของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทมีขั้นตอนการอนุมัติโครงการวิจัยอย่างเคร่งครัด โดยในรายละเอียดโครงการวิจัยจะต้องระบุวัตถุประสงค์ และผลลัพธ์ที่ได้ให้ชัดเจน รวมถึงโอกาสในการต่อยอดไปเป็นโครงการพัฒนาในอนาคต โครงการวิจัยของบริษัทนั้นจะสอดคล้องไปกับแนวทางการวิจัยและพัฒนาทางด้านเทคโนโลยี (Technology Roadmap) ของบริษัท รวมถึงต้องผ่านการพิจารณาจากคณะทำงานฝ่ายการจัดการผลิตภัณฑ์และการตลาด

บริษัทได้กำหนดขั้นตอนในการสอบทานโครงการวิจัยและพัฒนา แบ่งเป็นช่วงเวลาหลัก 5 ระยะ ได้แก่ระยะวางกรอบแนวคิด (Concept) ระยะกำหนดขอบเขต (Scope) ระยะออกแบบ (Design) ระยะตรวจสอบคุณสมบัติ (Qualification) และระยะเปิดตัว (Release) โดยคณะทำงานฝ่ายการจัดการผลิตภัณฑ์และการตลาดซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากฝ่ายการตลาด ฝ่ายเทคโนโลยี ฝ่ายผลิต และฝ่ายการเงิน จะพิจารณาแผนธุรกิจ สิ่งที่ต้องมอบ กำหนดการ และงบประมาณ เมื่อโครงการดำเนินมาถึงจุดสิ้นสุดของแต่ละระยะ (Gate) ว่ายังเหมาะสมสอดคล้องกับเป้าหมายของโครงการ จึงจะสามารถดำเนินการต่อได้ คณะทำงานฯ สามารถหยุดโครงการและให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องพิจารณาทบทวนแก้ไขหากโครงการไม่เป็นไปตามแผน เพื่อนำมาขออนุมัติอีกครั้ง หรือสามารถปิดโครงการหากเห็นว่าโครงการจะไม่สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้

ในอนาคตบริษัทมีแนวโน้มที่จะลงทุนในการวิจัยและพัฒนาเพิ่มขึ้น สอดคล้องกับการเติบโตของบริษัท อันอาจส่งผลให้มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามจากการสอบทานแผนการตลาด แผนการเงิน และความเสี่ยงของโครงการ ที่แต่ละ Gate ของการพัฒนาผลิตภัณฑ์ทุกโครงการในปัจจุบัน ไม่ปรากฏแนวโน้มหรือเหตุการณ์ที่จะทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการมีผลิตภัณฑ์ที่ไม่สามารถไปสู้เชิงพาณิชย์ หรือการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนได้

2.2.5 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ

เนื่องจากสินค้าของบริษัทจะถูกนำไปใช้ประกอบของอุปกรณ์ 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 บริษัทยังต้องปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญา การจ้างงานและแรงงาน การปกป้อง และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล การต่อต้านการติดสินบนหรือต่อต้านการทุจริต ภาษีและเรื่องอื่นๆ

หากบริษัทได้มีการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องดังที่กล่าวมา ก็อาจส่งผลกระทบให้บริษัทไม่สามารถจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้าของบริษัทได้ตามที่คาดการณ์ไว้ หรือมีการลงทุนพัฒนาสินค้าที่ไม่มีประสิทธิภาพตามมาตรฐานที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการ รวมถึงอาจถูกฟ้องร้องจากลูกค้าของบริษัทได้ อีกทั้งการละเมิดกฎหมาย หรือการไม่ตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายหรือกฎระเบียบอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจจนอาจนำไปสู่การถูกฟ้องร้อง ถูกปรับ ถูกลงโทษ ทั้งหมดนี้อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและชื่อเสียง

ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทได้กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบประสานงานกับลูกค้าของบริษัทอย่างใกล้ชิด เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับสินค้าของลูกค้า อันจะนำไปสู่การให้คำแนะนำแก่ลูกค้าในการปรับใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง การปรับปรุงคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ หรือแม้กระทั่งการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง บริษัทยังได้กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการติดตามและทบทวนความสอดคล้องของการปฏิบัติตามกฎหมายใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อทำหน้าที่ควบคุม ติดตาม และเสนอแนะการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้แก่หน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กร ทั้งนี้ ที่ผ่านมามีบริษัทยังไม่เคยถูกฟ้องร้องหรือมีข้อพิพาทจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด

2.2.6 ความเสี่ยงจากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

เนื่องจากในการประกอบธุรกิจของบริษัทเกี่ยวข้องกับการวิจัยและพัฒนาเพื่อแสวงหานวัตกรรม หรือองค์ความรู้ใหม่ที่น่าไปใช้สร้างผลิตภัณฑ์ให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า โดยที่ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมเทคโนโลยีล้วนมีการปกป้องทรัพย์สินทางปัญญาของตนเอง โดยเฉพาะการใช้สิทธิบัตรการประดิษฐ์ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่จึงมีโอกาสที่จะมีส่วนประกอบหรือวิธีการใช้งานผลิตภัณฑ์ที่เหมือนกับของผู้อื่นที่มีการขึ้นทะเบียนสิทธิบัตรมาก่อนแล้ว ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวจึงมีโอกาสที่จะไปละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นที่อาจได้มีการจดทะเบียนทรัพย์สินทางปัญญาเหล่านั้นไว้ ส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องจากเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกละเมิด ถูกสั่งห้ามขายผลิตภัณฑ์ที่มีการละเมิด และอาจกระทบไปถึงลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทอยู่ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท การถูกฟ้องร้องและถูกปรับ รวมถึงกระทบต่อภาพลักษณ์ต่อลูกค้าและคู่ค้า

เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น บริษัทได้มีการจัดฝึกอบรมทั้งพนักงานปัจจุบันและพนักงานใหม่ ให้มีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านทรัพย์สินทางปัญญาอยู่เสมอ นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของโครงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ด้วยการสืบค้นสิทธิบัตรต่าง ๆ (Patent Search) รวมถึงสืบค้นสิ่งที่เป็นไปได้ที่บริษัทสามารถดำเนินการได้ (Freedom to Operate : FTO) ซึ่งจะให้ข้อมูลเบื้องต้นในการตัดสินใจว่ารูปแบบใดทำได้หรือทำไม่ได้ นำไปสู่การวางแผนในการออกแบบผลิตภัณฑ์โดยไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยมีคณะทำงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทที่ประกอบไปด้วยตัวแทนจากฝ่ายเทคโนโลยี ฝ่ายวิจัย ฝ่ายธุรกิจ และผู้เชี่ยวชาญด้านทรัพย์สินทางปัญญา ทำหน้าที่พิจารณากลับกรอง และสอบถามอยู่เสมอ เพื่อมิให้บริษัท เกิดปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น รวมถึงพิจารณายื่นขอจดสิทธิบัตรสำหรับสิ่งที่บริษัทพัฒนา ทั้งนี้ ที่ผ่านมา บริษัทยังไม่เคยถูกปรับหรือถูกฟ้องร้องจากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นแต่อย่างใด

2.2.7 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงวิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบไมโครชิพ

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจออกแบบและพัฒนาชิพสำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID การดำเนินงานหลักของบริษัทจึงเกี่ยวข้องกับการวิจัยและพัฒนา ซึ่งจำเป็นต้องพึ่งพาวิศวกรผู้เชี่ยวชาญในด้านการออกแบบไมโครชิพของบริษัท วิศวกรเหล่านี้เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการออกแบบไมโครชิพอันเป็นทักษะที่หาได้ยาก ซึ่งประเทศไทยยังมีข้อจำกัดอย่างมากในเรื่องของจำนวนบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในองค์ความรู้และวิชาชีพดังกล่าว หากมีการสูญเสียวิศวกรผู้เชี่ยวชาญก็อาจหาบุคลากรมาทดแทนได้ยากหรือใช้เวลานาน ทั้งนี้ในปี 2564 และ 2565 บริษัทมีวิศวกรรวมทั้งสิ้น 82 และ 88 คน ตามลำดับ ประกอบด้วย 1) วิศวกรระดับผู้เชี่ยวชาญ 2) วิศวกรระดับผู้จัดการดูแลงานออกแบบ 3) วิศวกรออกแบบไมโครชิพ 4) วิศวกรอิเล็กทรอนิกส์และระบบสมองกลฝังตัว และ 5) วิศวกรสนับสนุนการผลิตและการขาย

หากบริษัทไม่สามารถรักษาทีมงานวิศวกรดังกล่าวให้อยู่กับบริษัท หรือไม่สามารถหาบุคลากรที่มีความสามารถใกล้เคียงกันมาทำหน้าที่แทนได้ ก็อาจส่งผลกระทบต่อการศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เช่น ทำให้ส่งมอบผลิตภัณฑ์ล่าช้า ผลิตภัณฑ์ด้อยคุณภาพ หรือไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของลูกค้า เป็นต้น นำไปสู่ผลกระทบต่อการเติบโตของรายได้ของบริษัทในอนาคตในที่สุด

เพื่อประเมินความเสี่ยงเรื่องการรักษาทรัพยากรบุคคล บริษัทมีการทำแบบประเมินความผูกพันในองค์กรเป็นประจำทุกปี และเปิดรับคำถามและข้อคิดเห็นจากพนักงานถึงผู้บริหารแบบไม่เปิดเผยตัวตน ผ่านการประชุมทาวน์ฮอลล์ (Townhall meeting) ทุกไตรมาส และนำผลประเมินและข้อคิดเห็นที่ได้ไปปรับปรุง นอกจากนี้บริษัทได้มีการวางแผนและเริ่มโครงการการรักษาผู้เชี่ยวชาญและพนักงานที่มีความสามารถ (Retention Program) ซึ่งในโครงการนี้ มีการวางแผนในระยะยาวเพื่อรักษาให้ตำแหน่งงานและระดับความสามารถขององค์กรให้อยู่คงอยู่ในระดับที่แข่งขันในอุตสาหกรรมออกแบบชิพ มีการดำเนินการในหลายมิติ เช่น โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program) ซึ่งขึ้นอยู่กับผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี และการวางแผนพัฒนาศักยภาพของพนักงานในระยะยาว เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาความก้าวหน้าของอาชีพ

บริษัทส่งเสริมการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรโดยให้มีการถ่ายทอดความรู้ระหว่างพนักงานในองค์กรจากรุ่นสู่รุ่น ผ่านการทำงานจากพนักงานระดับบนสู่ระดับล่าง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ (Know-how) และความเชี่ยวชาญ (Expert) ให้แก่วิศวกรทุกระดับของบริษัทอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการกระจายอำนาจการบริหารงานและการหมุนเวียนการทำงานของทีมงานด้าน

วิศวกรเพื่อลดการพึ่งพิงบุคลากรเป็นรายบุคคล รวมถึงการให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรดังกล่าวให้มีความรู้และความชำนาญตาม การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีเทียบเท่ากับบริษัทชั้นนำในระดับสากล โดยการจัดฝึกอบรมให้ความรู้และสนับสนุนการศึกษาในงานใน ต่างประเทศให้แก่วิศวกรของบริษัทเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

ในส่วนของการลดความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถจัดหาบุคลากรผู้เชี่ยวชาญในการประกอบธุรกิจของบริษัทได้อย่างเพียงพอ บริษัท มีนโยบายในการร่วมพัฒนาองค์ความรู้และบุคลากรในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องร่วมกับสถาบันการศึกษา โดยทำกิจกรรมร่วมกับมหาวิทยาลัย ต่าง ๆ ในประเทศไทย เพื่ออบรมและให้ความรู้แก่นักศึกษาคณะวิศวกรรมศาสตร์ในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทเพื่อสร้าง ความเข้าใจในแนวทางการเติบโตในสายงานและเป็นการส่งเสริมให้มีบุคลากรในวิชาชีพดังกล่าวเพิ่มขึ้นอีกทางหนึ่ง รวมถึงมีแผนงาน ในการว่าจ้างบุคลากรจากต่างประเทศที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพเฉพาะทางมาร่วมงานกับบริษัทในอนาคตอีกด้วย

ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ประกอบการเพียงแห่งเดียวในประเทศไทยที่มีการประกอบธุรกิจหลักด้านการออกแบบและพัฒนาไมโครชิพ สำหรับอุปกรณ์ระบบ RFID จึงส่งผลให้บุคลากรส่วนใหญ่ในประเทศไทยที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ รวมทั้งนักศึกษาจบใหม่ในสายงาน ดังกล่าว ล้วนให้ความสนใจในการร่วมทำงานกับบริษัท ส่งผลให้ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทยังไม่ประสบปัญหาการขาดแคลนวิศวกร ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด

2.2.8 ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทมีการประกอบธุรกิจด้วยการส่งออกเกือบทั้งหมด โดยในการกำหนดราคาสินค้ากับลูกค้านั้น บริษัทมีการกำหนดราคา สินค้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ และเงินสกุลยูโรเป็นหลัก นอกจากนี้ บริษัทยังมีการนำเข้าแผ่นเวเฟอร์ (Wafer) จากต่างประเทศ ซึ่งต้องจ่ายชำระด้วยเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นหลัก ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนซึ่งกระทบกับ รายได้และกำไรในเงินสกุลบาท ทั้งนี้รายได้จากการขายในต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 99 ของรายได้จากการขาย

ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทได้ทั้งทางบวกและทางลบ โดยอัตรา แลกเปลี่ยนเงินบาทที่อ่อนค่าทำให้รับรู้รายได้เป็นเงินบาทเพิ่มขึ้น ส่งผลให้กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น ในทางกลับกันอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทที่ แข็งค่าจะส่งผลในทางตรงข้าม นอกจากนี้ยังอาจเกิดผลกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากส่วนต่างของอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่บันทึกบัญชีขายสินค้าหรือซื้อวัตถุดิบ กับวันที่ได้รับ/ชำระค่าสินค้า ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2563, 2564 และ 2565 บริษัทมีการบันทึกผลกำไร (ขาดทุน) ที่อาจจะเกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 4.38, (9.92) และ (7.79) ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งสาเหตุหลักมาจากสถานการณ์ ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลงมากกว่าที่บริษัทได้คาดการณ์ไว้

ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการติดตามการเปลี่ยนแปลงของอัตรา แลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด โดยมีการประเมินสถานการณ์และแนวโน้มทิศทางของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และวางแผน การจัดกระแสเงินสดรับ - จ่ายในสกุลเงินต่างประเทศเดียวกันให้สอดคล้องกัน นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายในการจัดการความเสี่ยงด้าน อัตราแลกเปลี่ยนให้สอดคล้องกับโครงสร้างรายได้ตามรายผลิตภัณฑ์เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนต่อการรับรู้ รายได้ที่เป็นสกุลบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีวงเงินสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) รวม 30.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และได้ทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนในเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นจำนวน 12.69 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ทั้งด้านนำเข้าและส่งออก ตามลักษณะการประกอบธุรกิจ ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาอยู่ในระหว่าง 31.78-37.85 บาท/เหรียญสหรัฐอเมริกานั้น บริษัทไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนแต่อย่างใด

2.2.9 ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)

ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและด้านสิทธิมนุษยชน นับเป็นความเสี่ยงอุบัติใหม่ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ ของบริษัทในรูปแบบต่างๆ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศอาจส่งผลให้เกิดเหตุการณ์สภาพอากาศที่รุนแรง ภัยธรรมชาติ และ

การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อคู่ค้าที่มีโรงงานตั้งอยู่ในพื้นที่ที่มีความเสี่ยง จนอาจทำให้การผลิตหยุดชะงัก หรือมีต้นทุนที่สูงขึ้นจากการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ใหม่ๆ ส่งผลต่อการดำเนินงาน และผลประกอบการของบริษัทความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนอาจเกิดจากการละเมิดมาตรฐานด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัทเอง และในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เช่น การบังคับใช้แรงงาน การเลือกปฏิบัติ และการใช้กำลัง เป็นต้น ซึ่งจะนำไปสู่การร้องเรียนไปจนถึงถูกฟ้องร้องตามกฎหมาย อาจทำให้บริษัทเสื่อมเสียชื่อเสียงและถูกดำเนินคดี

บริษัทมอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบติดตามข่าวการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ รวมทั้งกฎหมายและมาตรฐานด้านสิทธิมนุษยชนอย่างสม่ำเสมอ มีการตรวจประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินผลของการดำเนินกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน (Sustainability) มีการประเมินแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) ของผู้ผลิตในกระบวนการคัดเลือกคู่ค้า เพื่อให้มั่นใจว่ามีแผนการรับมือในสถานการณ์ฉุกเฉิน และสามารถส่งมอบวัตถุดิบให้กับบริษัทได้

ในด้านสิทธิมนุษยชน บริษัทมีนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนที่สอดคล้องกับกฎระเบียบและข้อบังคับมาตรฐานทั้งระดับประเทศและสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน ได้แก่ สิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์กรแรงงานระหว่างประเทศ (The International Labour Organization (ILO) Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work) หลักจรรยาบรรณแห่งพันธมิตรธุรกิจผู้มีความรับผิดชอบของประชาคมอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และนโยบายการบริหารทรัพยากรมนุษย์ในองค์กร รวมถึงกฎหมายท้องถิ่นของประเทศไทย บริษัทจะพัฒนาและดำเนินกระบวนการจัดการด้านสิทธิมนุษยชนอย่างต่อเนื่อง (Due Diligence Process) เพื่อที่จะระบุประเด็นและประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชน กำหนดกลุ่มหรือบุคคลที่ได้รับผลกระทบ วางแผนและกำหนดแนวทางการแก้ไขและป้องกัน ดำเนินการแก้ไขและป้องกันปัญหาการละเมิดสิทธิมนุษยชน และตรวจสอบติดตามผล โดยจัดให้มีกระบวนการบรรเทาผลกระทบที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพในกรณีที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

2.2.10 ความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ (Geopolitical Tension Risk)

เนื่องจากเศรษฐกิจ การเมือง และสังคมโลกในปัจจุบันมีความซับซ้อนและเชื่อมโยงกันมากยิ่งขึ้น ทำให้ปัญหาความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ (Geopolitical Tensions) อาจส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานการผลิตอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ซึ่งจัดเป็นความเสี่ยงอุบัติใหม่ที่มีความสำคัญอีกเรื่องหนึ่งที่บริษัทให้ความสำคัญ ทั้งนี้ ในปัจจุบันมีประเด็นความขัดแย้งที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท ได้แก่ 1) สงครามการค้า (Trade War) ระหว่างสหรัฐฯ และจีน ซึ่งนำไปสู่การกีดกันทางเทคโนโลยีและสินค้าด้านเซมิคอนดักเตอร์ที่ผลิตในประเทศจีน 2) ปัญหาสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนวัตถุดิบเซมิคอนดักเตอร์ทางอ้อม จากราคาพลังงานและเงินเฟ้อ และ 3) ปัญหาความขัดแย้งระหว่างจีนและไต้หวัน ที่อาจส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานการผลิตหากเกิดสงครามขึ้น

บริษัทมอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบติดตามข่าวความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ และรวบรวมข้อมูลจากคู่ค้าที่เกี่ยวข้องเพื่อประเมินสถานการณ์ บริษัทมีมาตรการจัดทำแผนห่วงโซ่อุปทานสำรองรับ เพื่อลดผลกระทบจากปัญหาดังกล่าว รวมถึงมีแผนกลยุทธ์ด้านการบริหารต้นทุนเพื่อชดเชยผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้น

3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1.1 กระบวนการกำหนดประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ

บริษัทมีการกำหนดกระบวนการประเมินประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ในระยะยาวขององค์กร รวมถึงมีการพิจารณาร่วมกับความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสีย และมาตรฐานด้านความยั่งยืนในระดับสากล โดยมีกระบวนการ ดังนี้

1. การวิเคราะห์และระบุประเด็นที่สำคัญ

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

2. การจัดลำดับประเด็นที่สำคัญ

- นำประเด็นที่สำคัญมาประเมินโดยมีฝ่ายจัดการร่วมให้ความคิดเห็น รวมถึงการสอบถามประเด็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งทางตรงและทางอ้อม
- นำประเด็นด้านความยั่งยืนมาจัดลำดับความสำคัญ

3. การพิจารณาตรวจสอบประเด็นที่สำคัญ

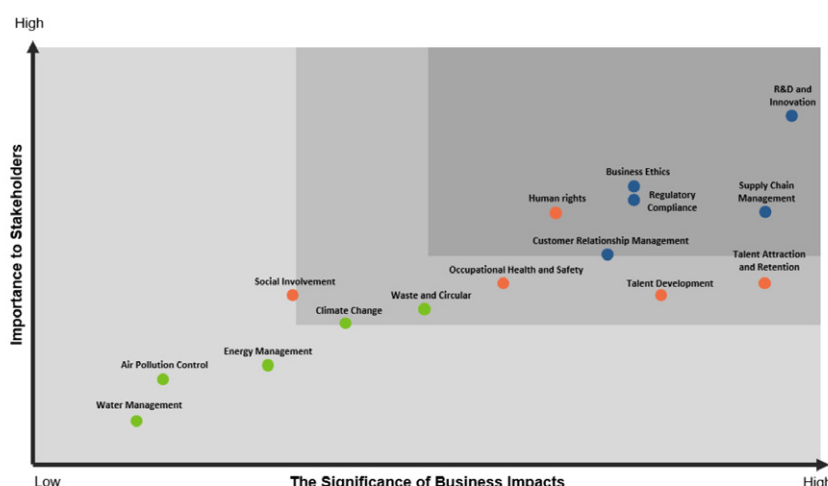
- ชี้แจงและรายงานต่อฝ่ายจัดการ เพื่อทวนสอบประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร
- คณะกรรมการบริษัทอนุมัติประเด็นด้านความยั่งยืนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงเห็นชอบในการเปิดเผยข้อมูลในช่องทางต่าง ๆ

4. การทบทวนประเด็นที่สำคัญและปรับปรุงพัฒนาการรายงาน

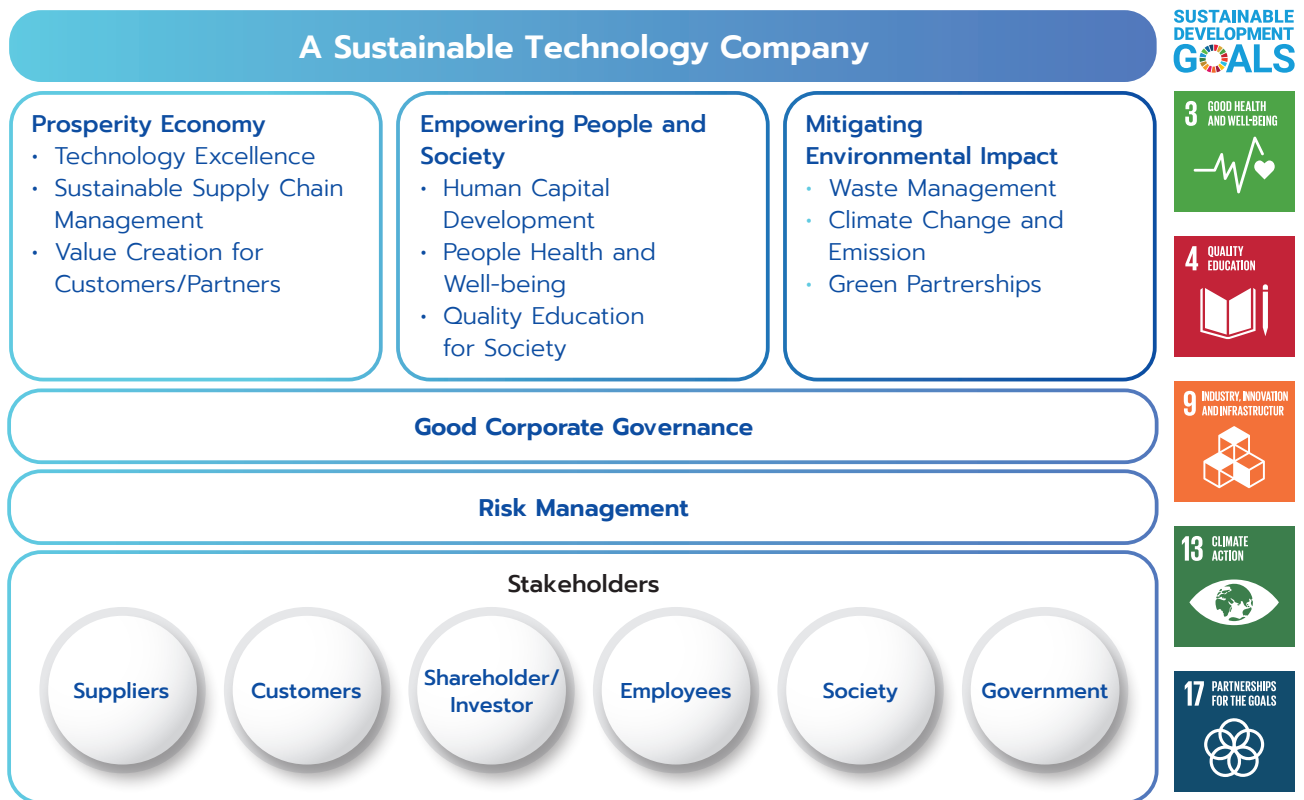
- ทบทวนประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญอย่างต่อเนื่อง รวมถึงรวบรวมความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทและการรายงานด้านความยั่งยืนในฉบับต่อไป

3.1.2 Materiality assessment

บริษัทได้ระบุและจัดลำดับประเด็นที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจและผู้มีส่วนได้เสีย จากการวิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่า การมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย การระบุประเด็นสำคัญ และการประเมินประเด็นสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้คำนึงถึงประเด็นที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างครบถ้วน ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีผลลัพธ์ดังนี้



3.1.3 Sustainability Strategy Framework



บริษัทมุ่งมั่นในการเป็นบริษัทเทคโนโลยีที่ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความยั่งยืน ทั้งนี้ได้กำหนดกรอบกลยุทธ์การพัฒนายั่งยืนออกเป็น 3 ด้าน ได้แก่ 1.ด้านเศรษฐกิจ 2.ด้านสังคม และ 3.ด้านสิ่งแวดล้อม โดยสอดคล้องกับเป้าหมายเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals –SDGs) เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่ยั่งยืนในระดับสากล ทั้งนี้กรอบการพัฒนาดังกล่าว ต้องดำเนินการอยู่ภายใต้การบริหารความเสี่ยงแบบองค์รวมอย่างมีประสิทธิภาพและการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ ทั้งยังมีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

3.1.4 เป้าหมายและนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เพื่อขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนใน 3 มิติ คือ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ให้ความสำคัญกับการปลูกฝัง ส่งเสริม และถ่ายทอดเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทุกส่วนงานเพื่อให้เกิดความเข้าใจและนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ตลอดจนประยุกต์ใช้นโยบายการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนเป็นแกนหลักในการขับเคลื่อนผลสัมฤทธิ์และสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย



สรุปผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

มิติเศรษฐกิจ



นโยบายการดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ความคาดหวัง/เป้าหมายระยะยาว ปี 2565 - 2569	ผลการดำเนินงานที่สำคัญปี 2565
สร้างสรรค์อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ด้วยนวัตกรรมอันชาญฉลาด โดดเด่น มีเอกลักษณ์และส่งมอบ ผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ ดีเยี่ยม	มีรายได้เติบโตต่อเนื่องอย่างยั่งยืน มีอัตราความพึงพอใจของลูกค้า มากกว่า 90%	รายได้รวมเติบโตจากปีก่อนหน้า 42.5% มีอัตราความพึงพอใจของลูกค้า อยู่ที่ 87.6%
บริหารจัดการธุรกิจให้เกิดการ สร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างมูลค่า เพิ่มให้กับลูกค้าและคู่ค้า อันจะ นำไปสู่ความสำเร็จในระดับโลก ร่วมกัน	มีโครงการวิจัยและพัฒนาออกแบบ สินค้า เพื่อรองรับการเติบโตในระยะยาว รวมมากกว่า 20 โครงการ	มีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าทั้งหมด 24 โครงการ ซึ่งมีโครงการแล้วเสร็จและ เริ่มออกสู่ตลาดแล้วจำนวน 12 โครงการ
ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล ที่ดี โปร่งใส ตรวจสอบได้ คำนึงถึง ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม	ไม่มีค่าเตือนที่มีนัยสำคัญจากหน่วยงาน กำกับดูแล ผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการ ในระดับ “ดีเลิศ” โดยหน่วยงานภายนอก องค์กร	ไม่มีค่าเตือนที่มีนัยสำคัญจากหน่วยงาน กำกับดูแล ผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการ ในระดับ “ดีเลิศ” จากสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association)
บริหารความเสี่ยงแบบองค์รวม อย่างมีประสิทธิภาพ	ลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตวัตถุดิบ หลักโดยมี Dual Source ในทุก Product Line ความเสี่ยงจากการสูญเสียวิศวกรผู้เชี่ยวชาญ ในด้านการออกแบบแผงวงจรรวม โดยมี Turnover rate ในส่วนของวิศวกร ที่อยู่ในตำแหน่งงานที่สำคัญ ไม่เกิน 5%	มีผู้ผลิตเวเฟอร์ที่อยู่ในฐานข้อมูลของบริษัท ทั้งหมด 4 ราย กล่าวคือ ผู้ผลิตในประเทศสิงคโปร์ เกาหลีใต้ สาธารณรัฐประชาชนจีน และได้หวัน บริษัทมี Turnover rate ในส่วนของวิศวกร ที่อยู่ในตำแหน่งงานที่สำคัญที่ 3.9% ทั้งนี้ มีการดำเนินแผนงานเพื่อรักษามูลค่า อย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น Retention Program โดยมีโครงการ EJP ต่อเนื่องเป็นโครงการที่ 3 ในปี 2565 และมีโครงการพัฒนาองค์ความรู้ และบุคลากรในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องร่วมกับ สถาบันการศึกษาจำนวน รวมถึงมีการกำหนด นโยบายหมุนเวียนการทำงานของทีมงาน ด้านวิศวกรเพื่อลดการพึ่งพิงบุคลากร เป็นรายบุคคลรวมถึงว่าจ้างบุคลากรจาก ต่างประเทศที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ เฉพาะทางมาร่วมงานกับบริษัท

นโยบายการดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ความคาดหวัง/เป้าหมายระยะยาว ปี 2565 - 2569	ผลการดำเนินงานที่สำคัญปี 2565
--	---	-------------------------------

การจัดการและบริหารห่วงโซ่อุปทาน
อย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและยั่งยืน

ลดปริมาณของเสียจากกระบวนการผลิต
และการทดสอบผลิตภัณฑ์ ให้อยู่
ในระดับไม่เกินร้อยละ 2.15

มีการควบคุมอัตราของเสียจากกระบวนการ
ผลิตและการทดสอบผลิตภัณฑ์อยู่ที่ร้อยละ 2.63
ลดลงจากปีก่อนหน้าซึ่งมีอัตราร้อยละ 3.5

มิติสังคม



นโยบายการดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ความคาดหวัง/เป้าหมายระยะยาว ปี 2565 - 2569	ผลการดำเนินงานปี 2565
--	---	-----------------------

ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยคำนึง
ถึงหลักสิทธิมนุษยชน
ความเท่าเทียมกันและความ
ปลอดภัยในการทำงานเป็นสำคัญ

กำหนด Code of Conduct ให้สอดคล้อง
กับมาตรฐานสากล เช่น The Electronic
Industry Citizenship Coalition (EICC)

บริษัทมีการกำหนดนโยบายสิทธิมนุษยชน
ให้สอดคล้องกับกฎระเบียบและข้อบังคับมาตรฐาน
ทั้งระดับประเทศและสากลด้วยสิทธิมนุษยชน
โดยครอบคลุมการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัท
รวมถึงการดำเนินงานของพนักงาน ลูกค้า
และคู่ค้าทางธุรกิจ ซึ่งมีหน้าที่ในการเคารพ
สิทธิมนุษยชนตามกฎหมาย

ไม่มีจำนวนผู้ได้รับบาดเจ็บ เจ็บป่วย
และเสียชีวิตจากการปฏิบัติงาน

ไม่มีจำนวนผู้ได้รับบาดเจ็บ เจ็บป่วยและ
เสียชีวิตจากการปฏิบัติงาน

ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน
และความปลอดภัยในการทำงาน
ขึ้นสู่กระบวนการ

ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและ
ความปลอดภัยในการทำงานขึ้นสู่กระบวนการ

พัฒนาบุคลากรเพื่อส่งเสริมความ
มั่นคงทางอาชีพ และสร้างคุณภาพ
ชีวิตที่ดี

มีการพัฒนาและฝึกอบรม
พนักงานเฉลี่ย 25 ชั่วโมง
ต่อปีต่อคน

มีการพัฒนาและฝึกอบรม พนักงาน
(ไม่รวม C-Level) เฉลี่ย 20 ชั่วโมง
ต่อปีต่อคน

สร้างความสัมพันธ์อันดีกับชุมชน
และสังคม ให้ความรู้และพัฒนา
ศักยภาพเยาวชน นักศึกษา
อันเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อน
อุตสาหกรรม เศรษฐกิจและสังคม

ขยายการสนับสนุนชุมชนที่เกี่ยวข้อง เช่น
สถาบันการศึกษาให้ครอบคลุมเป็น 9
สถาบัน

มีการสนับสนุนการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์
ที่เกี่ยวข้องกับไมโครชิปกับสถาบัน การศึกษา
ในประเทศทั้งสิ้น 4 สถาบัน โดยมีโครงการ
University Relation เพื่อช่วยเหลือและ
สนับสนุน Senior Project ของนักศึกษา
ชั้นปีที่ 3-4 ร่วมกับมหาวิทยาลัยชั้นนำต่าง ๆ
และมีการจัดกิจกรรม DD Camp ร่วมกับ
สมาคมสมองกลฝังตัวไทย (TESA) เพื่อเปิดโอกาส
ให้นิสิตนักศึกษาจากมหาวิทยาลัยทั่วประเทศ
พัฒนาทักษะและความรู้ในด้านที่เกี่ยวข้องกับ
FPGA และการออกแบบวงจรรวมดิจิทัล
(Digital IC design)

นโยบายการดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ความคาดหวัง/เป้าหมายระยะยาว ปี 2565 - 2569	ผลการดำเนินงานปี 2565
ร่วมมือกับสถาบันการศึกษาและ หน่วยงานราชการเพื่อสร้างสรรค์ นวัตกรรม เพื่อให้เกิดการนำ องค์ความรู้จากการวิจัยและ พัฒนาไปใช้งานจริง อันเป็น การส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพ อย่างยั่งยืน	มีโครงการสนับสนุนหรือร่วมมือกับสถาบัน การศึกษาหรือหน่วยงานราชการเกี่ยวกับ การสร้างสรรค์นวัตกรรมที่นำไปใช้งานจริง เพื่อการพัฒนาองค์ความรู้ที่ยั่งยืน ทุกปีอย่างต่อเนื่อง	มีการให้ทุนร่วมกับสำนักงานนโยบายการ อุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม แห่งชาติ และสนับสนุนทางเทคนิค รวมทั้งสิ้น 5 โครงการ เพื่อสนับสนุนการสร้างสรรค์นวัตกรรม และมีการส่งมอบโมเดลสำหรับสนับสนุนงาน วิจัยทั้งในไทยและต่างประเทศ อาทิ มหาวิทยาลัย เกษตรศาสตร์, มหาวิทยาลัยขอนแก่น, Imperial College London, University of Freiburg, University of Rome Tor Vergata

มิติสิ่งแวดล้อม



นโยบายการดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ความคาดหวัง/เป้าหมายระยะยาว ปี 2565 - 2569	ผลการดำเนินงานปี 2565
ลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม จากการดำเนินงานและ กระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ตลอด ห่วงโซ่อุปทาน	ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร ลง โดยมีโครงการสนับสนุนต่าง ๆ เช่น การใช้พลังงานทดแทน ใช้เทคโนโลยี ที่มีศักยภาพในการลดก๊าซเรือนกระจก การสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงาน ในการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า เป็นต้น	มีการเก็บข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของ องค์กร (ขอบเขตที่ 1 และ 2) โดยมีการปล่อย ก๊าซเรือนกระจกทางตรง (ขอบเขตที่ 1) จำนวน 17.0 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และ ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (ขอบเขตที่ 2) 89.0 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบ เท่า โดยมีการทวนสอบข้อมูลโดยผู้ทวนสอบ ซึ่งได้รับการรับรองจาก องค์กรบริหารจัดการ ก๊าซเรือนกระจก (อบก.) คือ หน่วยรับรอง การจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา โดย ดร.วนาวลัย ปรากฏ
	ลดปริมาณขยะภายในองค์กรลง และลดการผลิตของเสียโดย การนำกลับมาใช้ใหม่	มีโครงการการคัดแยกขยะและจัดการขยะตาม กระบวนการ 3E (Reduce Reuse Recycle) โดยมีโครงการคัดแยกขยะตามประเภท พร้อมกับให้ความรู้ความเข้าใจและประโยชน์ ของการแยกขยะแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ ผ่านช่องทางสื่อสารภายในองค์กร
	มีการนำพลังงานทดแทนมาใช้	มีการควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้าให้คุ้มค่า ทั้งระบบไฟสว่างและระบบปรับอากาศ โดยปี 2565 บริษัทมีการใช้ไฟฟ้ารวม 177,870.70 กิโลวัตต์

นโยบายการดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	ความคาดหวัง/เป้าหมายระยะยาว ปี 2565 - 2569	ผลการดำเนินงานปี 2565
สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนิน ธุรกิจร่วมกันกับลูกค้าและคู่ค้า โดยคำนึงถึงผลกระทบ ด้านสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ	กำหนดให้มี standard checklist ที่มีเนื้อหาเกี่ยวกับการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สำหรับคู่ค้าและลูกค้าทุกราย	มี Standard Checklist ที่มีเนื้อหาเกี่ยวกับ การดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลกระทบ ด้านสิ่งแวดล้อมสำหรับคู่ค้าและ ลูกค้ารายหลักของบริษัท

3.15 การสื่อสารเกี่ยวกับการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน

บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลด้านความยั่งยืนถึงผู้มีส่วนได้เสียผ่านหลายช่องทาง โดยมีการเปิดเผยนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และกิจกรรมด้านความยั่งยืนต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์ หน้านักลงทุนสัมพันธ์และรายงานประจำปี (56-1 One report) ของบริษัท พร้อมทั้งมีการนำเสนอข้อมูลด้านความยั่งยืนทั้งแก่บุคคลภายนอกและภายในองค์กร ผ่าน Corporate Presentation ในการประชุมพบปะต่าง ๆ รวมถึงช่องทางออนไลน์ เช่น SIC Facebook เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนสามารถเข้าถึงข้อมูลด้านความยั่งยืนได้อย่างครบถ้วนและสามารถติดตามผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนได้อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ด้านการทำธุรกิจกับคู่ค้า บริษัทยังมีการระบุประเด็นด้านความยั่งยืนใน Supplier Agreement Contract เพื่อร่วมกันผลักดันการทำธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ทั้งยังมีการกำหนดให้เรื่องของความยั่งยืนเป็นหนึ่งในหัวข้อในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และมีการใช้อีเมลสื่อสารให้ความรู้กับพนักงานภายในองค์กรทุกสัปดาห์ เพื่อให้บุคลากรของบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของเรื่องดังกล่าวและพร้อมผลักดันองค์กรไปข้างหน้าในทิศทางเดียวกันอย่างยั่งยืนในระยะยาว

รูปแบบการสื่อสาร	ผู้มีส่วนได้เสีย					
	ลูกค้า	คู่ค้า	ผู้ถือหุ้น/ ผู้ลงทุน	พนักงาน	ชุมชน	หน่วยงาน ราชการ
เว็บไซต์บริษัท						
รายงานประจำปี						
Investor Presentation/ Corporate Presentation						
การประชุมให้ข้อมูลทั้งรูปแบบออนไลน์และการเข้าพบ						
SIC Facebook						
Email สื่อสารภายในองค์กรประจำสัปดาห์						
การปฐมนิเทศพนักงานใหม่และการอบรมให้ความรู้พนักงาน						
มีการระบุประเด็นด้านความยั่งยืนใน Supplier Agreement Contract						

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ




ลักษณะห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักด้านการวิจัยและพัฒนา ออกแบบไมโครชิพ ซึ่งจัดอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมต้นน้ำของอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีการว่าจ้างคู่ค้าทั้งในและต่างประเทศเพื่อการผลิตสินค้า กล่าวคือ การจัดหาวัตถุดิบ การประกอบและการทดสอบผลิตภัณฑ์ โดยบริษัทเป็นผู้ดูแลและควบคุมทุกขั้นตอนเพื่อให้เป็นไปตามความต้องการของลูกค้า และมีคุณภาพตามมาตรฐานสากล โดยจำหน่ายให้แก่ลูกค้าทั้งในรูปแบบของไมโครชิพ หรือนำไมโครชิพไปประกอบเข้ากับวัสดุต่าง ๆ เป็นรูปแบบและรูปทรง (IC packaging, Form Factor) ที่แตกต่างกันไปตามการใช้งาน ซึ่งในการดำเนินงานที่กล่าวมานี้จัดเป็นกิจกรรมหลัก (Primary Activities) ทั้งนี้ ในส่วนกิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) เช่น การจัดซื้อจัดหา การบริหารทรัพยากรบุคคล และส่วนโครงสร้างพื้นฐานขององค์กรต่าง ๆ ยังช่วยสนับสนุนให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปได้อย่างราบรื่น และตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

Primary Activities

R&D	วิจัยและพัฒนาออกแบบสินค้าโดยมุ่งเน้นคุณสมบัติที่สามารถใช้งานได้หลายประเภท ตอบสนองความต้องการในตลาดที่มีความหลากหลาย แต่ยังคงสามารถระบุความจำเพาะตามความต้องการของแต่ละลูกค้าได้ มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยตามความต้องการของตลาดอุตสาหกรรมทั้งภายในและต่างประเทศ
Inbound Logistics	จัดหาวัตถุดิบและชิ้นส่วนประกอบที่มีคุณภาพสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า การใช้งานและมีราคาที่เหมาะสม
Operations	ผู้ผลิตวัตถุดิบ และชิ้นส่วนอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการประกอบและทดสอบผลิตภัณฑ์ เป็นบริษัทคู่ค้าที่ได้รับการรองรับคุณภาพตามมาตรฐานสากล เชื่อถือได้ มีเทคโนโลยีที่ทันสมัย และมีการปรับปรุงกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องเพื่อลดจำนวนของเสีย มีกำลังการผลิตที่สามารถรองรับความต้องการสินค้าในตลาด
Outbound Logistics	ในกระบวนการจัดส่งสินค้า นอกจากจะคำนึงถึงการรักษาคุณภาพสินค้า และระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ทันทั่วทั้งแล้ว บริษัทยังคำนึงถึงความคุ้มค่าของต้นทุนการจัดส่งอีกด้วย เพื่อให้ลูกค้าได้สินค้าที่มีต้นทุนที่เหมาะสม
Marketing & Sales	มีการให้ข้อมูลและรายละเอียดของสินค้า รวมถึงแสดงข้อมูลจำเพาะอย่างถูกต้องและครบถ้วน มีการกำหนดราคาที่เหมาะสม และมีแผนการส่งเสริมการตลาดอย่างต่อเนื่อง
Customer services	ให้คำปรึกษาและหาแนวทางแก้ไขหากเกิดเหตุขัดข้องในสินค้าหรือกระบวนการผลิต

Support Activities

 <p>Procurement</p>	<p>มีการวางแผนพัฒนาระบบฐานข้อมูลเพื่อบริหารจัดการ การจัดซื้อจัดจ้างทั้งสินค้าและบริการ เพื่อให้สอดคล้องกับแผนพัฒนากิจการหลัก และช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตและจัดจำหน่าย</p>
 <p>HR Management</p>	<p>มีการบริหารทรัพยากรบุคคล ตั้งแต่วิเคราะห์ สรรหา คัดเลือก ประเมินผล อย่างเป็นระบบ มีโครงการเพื่อรักษาพนักงานที่มีคุณภาพ และมีการพัฒนาฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากรซึ่งเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญในกิจการหลัก</p>
 <p>Firm Infrastructures</p>	<p>รวมถึง การบัญชี การเงิน การจัดการองค์กร การจัดการด้านไอทีและความปลอดภัยทางไซเบอร์</p>

การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Stakeholder Engagement)

ภายในองค์กร			
ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	ความคาดหวัง	การดำเนินการ	การมีส่วนร่วมและการสื่อสาร
 1. พนักงาน	1. ความมั่นคง ผลตอบแทน และความก้าวหน้าในอาชีพที่ชัดเจน	1. มีสวัสดิการและผลตอบแทนด้านต่าง ๆ ตามความเหมาะสม และมีการพิจารณาปรับตำแหน่งเมื่อสมควร	<ul style="list-style-type: none"> - คณะกรรมการสวัสดิการพนักงาน - การสำรวจความพึงพอใจของพนักงาน
	2. บริษัทมีเป้าหมาย นโยบายและขอบเขตการทำงานที่ชัดเจน และสามารถนำไปปฏิบัติได้	2. มีการกำหนดเป้าหมาย นโยบาย และขอบเขตการทำงานเป็นประจำทุกปี มีการสื่อสารที่ชัดเจนให้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ	<ul style="list-style-type: none"> - การกำหนด KPI ประจำปีและการประเมินผลพนักงานกลางปีและประจำปี - การสื่อสารเป้าหมาย นโยบาย ผ่าน SIC Town Hall meeting ทุกไตรมาส
	3. ความปลอดภัยในการทำงาน สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี	3. มีการดูแลพื้นที่ปฏิบัติงานให้มีความปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ มีอุปกรณ์อำนวยความสะดวกในการทำงาน มีพื้นที่สำหรับการพักผ่อนและพบปะกับเพื่อนพนักงาน และห้องทานอาหาร	<ul style="list-style-type: none"> - การสำรวจความพึงพอใจของพนักงาน - การประเมินความเสี่ยง
	4. การฝึกอบรม เพิ่มทักษะความรู้	4. มีการจัดฝึกอบรมพัฒนาพนักงานอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีการจัดงบประมาณอย่างเหมาะสม	<ul style="list-style-type: none"> - โครงการพัฒนาศักยภาพพนักงาน ทั้งที่จัดขึ้นภายในองค์กรและหลักสูตรอบรมภายนอกองค์กร - ความร่วมมือกับสถาบันต่าง ๆ ในการพัฒนาโครงการและแบ่งปันความรู้เชิงลึกทางเทคโนโลยี
 2. ผู้ถือหุ้น	1. ผลตอบแทนที่คุ้มค่า	1. มีการบริหารธุรกิจและการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งเน้นผลประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุมผู้ถือหุ้น - การประชุมนักวิเคราะห์ นักลงทุน และกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ต่าง ๆ - 56-1 One report, MD&A - Company website/ IR website/ Company Facebook
	2. องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน	2. กำหนดนโยบาย แผนงานและการพัฒนาธุรกิจอย่างชัดเจน นำมาใช้ดำเนินการ และมีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีการดำเนินงานอย่างโปร่งใส และเป็นธรรม	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุมผู้ถือหุ้น - การประชุมนักวิเคราะห์ นักลงทุน และกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ต่าง ๆ - 56-1 One report, MD&A - Company website/ IR website/ Company Facebook



1. ลูกค้า

ภายนอกองค์กร			
ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	ความคาดหวัง	การดำเนินการ	การมีส่วนร่วมและการสื่อสาร
	1. สินค้ามีลักษณะที่โดดเด่น สามารถสร้างความได้เปรียบทางการค้าให้กับลูกค้า ใช้งานง่าย มีคุณภาพ ตามมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง	1. พัฒนาสินค้าที่เป็นนวัตกรรมที่สามารถสร้าง Competitive advantage ให้กับลูกค้าได้ มีกระบวนการตรวจสอบสินค้าให้มีประสิทธิภาพได้มาตรฐานตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> - การวิจัยทางการตลาด - การตรวจสอบของลูกค้ำ - การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้ำ - การประเมินความเสี่ยง
	2. ราคาสินค้าสามารถแข่งขันได้	2. มีการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดแผนและตัววัดในโครงการลดของเสียจากการผลิตและทดสอบผลิตภัณฑ์อย่างชัดเจน และติดตามผลสม่ำเสมอ รวมถึงมีการปรับปรุงการออกแบบผลิตภัณฑ์ตั้งแต่ต้นทางเพื่อให้เกิดของเสียน้อยที่สุด	<ul style="list-style-type: none"> - การวิจัยทางการตลาด - โครงการลดของเสียจากการผลิตและทดสอบผลิตภัณฑ์ - การพบปะลูกค้ำ - การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้ำ
	3. จัดส่งตรงตามเวลา มีการบริการที่ดี สร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้ำ	3. มีการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain Management) จัดการการส่งมอบให้เป็นไปตามเวลาที่ตกลงพัฒนาและปรับปรุงการบริการอยู่เสมอ	<ul style="list-style-type: none"> - การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้ำ - การประเมินความเสี่ยง
	4. มีการทำงานร่วมกันในด้านการวางแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง	4. มีแผนในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ร่วมกับลูกค้ำและคู่ค้าอย่างชัดเจน	<ul style="list-style-type: none"> - การวิจัยทางการตลาด - การพบปะลูกค้ำ
	5. ดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณและคำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อม	5. กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทและพิจารณาข้อกำหนดทางจรรยาบรรณอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาปฏิบัติในองค์กร	<ul style="list-style-type: none"> - การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้ำ - การประเมินความเสี่ยง

ภายนอกองค์กร			
ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง	ความคาดหวัง	การดำเนินการ	การมีส่วนร่วมและการสื่อสาร
 2. คู่ค้า (Supplier)	1. สัญญาระยะยาว มีการสั่งซื้อปริมาณมากและต่อเนื่อง	1. มีการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานที่ดี วางแผนการสั่งซื้อสินค้าได้อย่างเป็นระบบ	- การพบปะประชุมกับคู่ค้า - การประเมินความเสี่ยง
	2. การชำระเงินตรงเวลา	2. มีการบริหารจัดการการเงินที่มีประสิทธิภาพ	- นโยบายในส่วนของการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่
	3. ได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลที่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน	3. มีการให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และสื่อสารอย่างสม่ำเสมอ มีการประชุมผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อแจ้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนด	- การพบปะประชุมกับคู่ค้า
	4. การทำงานร่วมกันในเชิงธุรกิจที่เติบโต มั่นคง อย่างยั่งยืน และเป็นธรรม	4. มีแผนในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ รวมถึงนโยบายต่าง ๆ ร่วมกับคู่ค้าอย่างชัดเจน	- การพบปะประชุมกับคู่ค้า
 3. หน่วยงานภาครัฐ (BOI)	1. เพิ่มการจ้างงานในประเทศ	1. กำหนดนโยบายการจ้างงาน และการปฏิบัติที่ส่งเสริมการพัฒนาเทคโนโลยีในประเทศ	- การร่วมงานแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับภาครัฐในโอกาสต่าง ๆ - 56-1 One report
	2. ส่งมอบเอกสารครบถ้วนและตรงเวลา	2. มีการวางแผนจัดทำเอกสารให้สามารถส่งมอบได้ครบถ้วนตรงเวลา	- การประชุมพบปะกับหน่วยงานภาครัฐ
 4. ชุมชน/สถาบันการศึกษา	1. โครงการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีที่เป็นประโยชน์กับสังคมและประเทศ	1. ให้ความร่วมมือในการร่วมวิจัยและพัฒนาโครงการทั้งในด้านบุคลากรและเงินทุน	- โครงการร่วมวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ - มอบเงินทุนสนับสนุนด้านการศึกษาและวิจัยพัฒนา - มอบสินค้าตัวอย่างเพื่อเป็นต้นแบบในการวิจัยพัฒนาให้กับสถาบันต่าง ๆ
	2. มีองค์กรรองรับบัณฑิต ให้ความร่วมมือกับชุมชน/สถาบันต่าง ๆ เพื่อสามารถผลิตบัณฑิตให้ตรงกับความต้องการของภาคเอกชน	2. มีตำแหน่งงานรองรับบัณฑิตที่เหมาะสมกับศักยภาพและสอดคล้องกับแผนงานของบริษัท รวมถึงให้ความร่วมมือในการถ่ายทอดความรู้ประสบการณ์ เทคโนโลยีทั้งในด้านเทคโนโลยีและธุรกิจให้กับหน่วยงานหรือสถาบันต่าง ๆ	- โครงการนักศึกษาฝึกงาน - การร่วมเสวนา แบ่งปันความรู้ให้สถาบันต่าง ๆ

3.3 การจัดการและผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในมิติเศรษฐกิจ

บริษัทมีเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่จะประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน สามารถสร้างผลตอบแทนสูงสุดให้ผู้ถือหุ้น และรักษาผลประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีผลการดำเนินงานดังนี้

- ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้เติบโต 42.5% กำไรเติบโต 110.9% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการนำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนมาประยุกต์ใช้ เช่น มีการลดของเสียจากการผลิตและทดสอบผลิตภัณฑ์ลงอย่างต่อเนื่อง โดยลดอัตราของเสียจากการผลิตและทดสอบลงจากร้อยละ 3.5 ในปีก่อนหน้าเป็นร้อยละ 2.63 ในปี 2565 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการควบคุมต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
- บริษัทมีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลการประเมินมาใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 บริษัทได้รับอัตราความพึงพอใจของลูกค้าที่ 87.6% เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วเล็กน้อยจากความพึงพอใจในตัวแทนฝ่ายขาย การขนส่ง และการสนับสนุนทางเทคนิคที่ดีขึ้น
- บริษัทมีการควบคุมคุณภาพของสินค้าตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้าที่ผลิตออกมา จะมีประสิทธิภาพมีคุณภาพ และมีความปลอดภัยตรงตามมาตรฐานที่บริษัทต้องการ โดยปัจจุบันบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO9001:2008 ด้านระบบบริหารจัดการคุณภาพผลิตภัณฑ์และบริการด้านการออกแบบ วิจัยและพัฒนา และการจัดจำหน่ายอุปกรณ์แผงวงจรไฟฟ้ารวม อีกทั้งผลิตภัณฑ์ของบริษัทยังได้คุณภาพตามมาตรฐานสากล อาทิเช่น มาตรฐาน ISO11784, ISO11785, ISO14443 Type A และ B, และ ISO15693 โดยมีการให้ข้อมูลรายละเอียดของสินค้าและบริการของบริษัทบนหน้าเว็บไซต์อย่างละเอียด เพื่อให้ทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลของผลิตภัณฑ์ได้อย่างทั่วถึง
- บริษัทมีการลงทุนในการสรรคเทคโนโลยีและพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการสร้างรายได้ที่ยั่งยืนในระยะยาว โดยปัจจุบัน มีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าถึง 24 โครงการ โดยแล้วเสร็จและเริ่มออกสู่ตลาดแล้วจำนวน 12 โครงการ ทั้งยังมีการดำเนินแผนงานลดความเสี่ยงด้านโรงงานผู้ผลิตโดยเพิ่มจำนวนผู้ผลิตและวางแผนให้มี Dual source ในทุก Product line
- บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเข้าใจและปฏิบัติตามอย่างถูกต้องตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และระเบียบต่าง ๆ สอดคล้องกับจริยธรรมธุรกิจของบริษัทและนโยบายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทได้รับผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีเลิศ” จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association) อีกทั้งไม่มีคำเตือนที่มีนัยสำคัญจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ในระหว่างปี 2564 คณะกรรมการบริษัทยังมีมติให้ขยายขอบเขตหน้าที่คณะกรรมการชุดย่อยในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้เปลี่ยนชื่อเป็น คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ โดยมีหน้าที่เสนอแนะนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนนโยบายและมาตรการตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่นต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กรและยกระดับองค์กรสู่มาตรฐานสากล
- บริษัทยึดหลักการบริหารความเสี่ยงแบบองค์รวม กำหนดขอบเขตการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยง และนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและครอบคลุมประเภทความเสี่ยงสำคัญที่มีอยู่ในกิจกรรมและกระบวนการดำเนินงานของบริษัท โดยมีการติดตามข้อความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ยกตัวอย่างเช่น ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงโรงงานผู้ผลิตหลัก ความเสี่ยงจากการสูญเสียวิศวกรผู้เชี่ยวชาญในการออกแบบแผงวงจรรวม ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงด้าน ESG เป็นต้น (สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนการบริหารจัดการความเสี่ยง)

3.4 การจัดการและผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

มิติสังคม

บริษัทมีเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่เป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนสังคมอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

- บริษัทมีการกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน จากมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตระหนักถึงคุณค่าและความเท่าเทียมกันของการเป็นมนุษย์ สนับสนุนและเคารพสิทธิมนุษยชนตามที่ระบุไว้ในกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับมาตรฐานทั้งระดับประเทศและสากลด้วยสิทธิมนุษยชน ได้แก่ สิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์กรแรงงานระหว่างประเทศ (The International Labour Organization (ILO) Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work) หลักจรรยาบรรณแห่งพันธกิจธุรกิจผู้มีความรับผิดชอบต่อสังคมของประชาคมอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และนโยบายการบริหารทรัพยากรมนุษย์ในองค์กร รวมถึงกฎหมายท้องถิ่นของประเทศไทย โดยนโยบายดังกล่าวจะครอบคลุมการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัท รวมถึงการดำเนินงานของพนักงาน ลูกค้า และคู่ค้าทางธุรกิจ ซึ่งมีหน้าที่ในการเคารพสิทธิมนุษยชนตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ให้การปกป้องสิทธิมนุษยชนทั้งของประเทศไทยและระหว่างประเทศ
- บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงานอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ และศาสนา รวมทั้งสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส ได้แก่ ผู้พิการ ผู้สูงอายุ ผู้พื้นโชน เพื่อสร้างโอกาส สร้างอาชีพ และรายได้ที่มั่นคง และเป็นส่วนหนึ่งของการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน ตัวอย่างเช่น มีการมอบเงินทุนสนับสนุนกับผู้พิการจำนวน 1 ราย เพื่อสนับสนุนการประกอบอาชีพ เป็นต้น และบริษัทมีนโยบายไม่จ้างแรงงานที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี เพื่อให้เป็นไปตามหลักกฎหมายตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ.2541

บริษัทมีการจ้างงานโดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ โดยมีสัดส่วนพนักงานแบ่งตามเพศดังนี้

	ณ สิ้นปี 2563	ณ สิ้นปี 2564	ณ สิ้นปี 2565
พนักงานเพศชาย	77	75	88
พนักงานเพศหญิง	41	47	50
รวม	118	122	138

- บริษัทมีการดำเนินแผนการพัฒนาความผูกพันของพนักงาน และวัดผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรเป็นประจำทุก 2-3 ปีและเมื่อมีการร้องขอเป็นพิเศษ โดยการวัดผลครั้งล่าสุดที่บริษัทจัดทำเมื่อปี 2565 มีอัตราความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรเท่ากับร้อยละ 75.00 เพิ่มขึ้นจากครั้งก่อนที่ร้อยละ 70.90
- บริษัทมีพนักงานลาออกจากงานโดยสมัครใจ (Turnover rate) ร้อยละ 20 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าที่ ร้อยละ 15.3 โดยร้อยละ 3.9 เป็นพนักงานที่อยู่ในตำแหน่งวิศวกร ส่วนหนึ่งเป็นไปตามสถานการณ์ของตลาดแรงงานที่เปลี่ยนแปลงไปในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 อีกทั้ง การแข่งขันในตลาดแรงงานอุตสาหกรรมเซมิคอนดักเตอร์ที่รุนแรงมากขึ้น อย่างไรก็ตาม ระหว่างปี 2565 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการมีการพิจารณาอนุมัติ Retention Program ต่าง ๆ โดย มีการพิจารณาโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (Employee Joint Investment Program: EJIP) ต่อเนื่องเป็นโครงการที่ 3 เพื่อรักษาพนักงานที่มีศักยภาพโดยสร้างแรงจูงใจและให้มีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของกิจการ
- บริษัทมีแผนการสนับสนุนพนักงานในการอบรมและพัฒนาทักษะที่จำเป็นของพนักงานรวมถึงสนับสนุนค่าเรียนที่เกี่ยวข้องกับงานเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2565 บริษัทจัดหลักสูตรอบรมพนักงานและส่งพนักงานไปฝึกอบรมทั้งทักษะด้านความรู้ที่ใช้ในการทำงาน และทักษะด้านอารมณ์เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานเฉลี่ย 20 ชั่วโมงต่อคนต่อปี เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าที่มีจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยที่ 16 ชั่วโมงต่อคนต่อปี โดยมีตัวอย่างคอร์สอบรม ดังนี้

- 1) จัดอบรมรูปแบบ In-house Training ในหัวข้อ Persuasive selling เพื่อช่วยต่อยอดเทคนิคการขายของผู้เข้าร่วมอบรมโดยครอบคลุมแก่นหลักเทคนิคการขายตั้งแต่ ขั้นตอนการเตรียมตัว การเปิดการขาย การเสนอขาย การตอบข้อโต้แย้ง ตลอดจนถึง การปิดการขาย ในรูปแบบเฉพาะสำหรับผลิตภัณฑ์ของบริษัท
 - 2) ส่งพนักงานที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมอบรมโครงการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ปี 2565 เพื่อนำความรู้มาใช้พัฒนาในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในองค์กรให้ดียิ่งขึ้น
 - 3) เชิญ Prof. Michael Pecht จาก University of Maryland ให้ความรู้ในหัวข้อ How Physics of Failure and Artificial Intelligence Concepts Can be Used for Qualifying Electronics กับพนักงานกลุ่มผู้จัดการและหัวหน้างาน
 - 4) จัด Session พิเศษร่วมกับ Finnomena ให้ความรู้เกี่ยวกับการเลือกกองทุน ระยะเวลาการลงทุน เพื่อให้เป็นความรู้ให้กับพนักงานในการเลือกการลงทุน
 - 5) Sustainable Business Strategy: อบรมเกี่ยวกับวิธีการดำเนินธุรกิจด้วยความยั่งยืน ซึ่งเป็นแนวทางที่ทุกบริษัททั่วโลกกำลังให้ความสำคัญ
- บริษัทมีการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงแบ่งปันความรู้ด้านเทคโนโลยีและธุรกิจให้กับสถาบันการศึกษาต่าง ๆ ซึ่งเป็นรากฐานที่สำคัญในการเติบโตของสังคมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทมีโครงการร่วมพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ ๆ กับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานราชการอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีไปใช้งานได้จริง โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ร่วมสนับสนุนการทำ Senior Projects กับมหาวิทยาลัยชั้นนำต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง โดยให้คำปรึกษานิสิตและนักศึกษา เดือนละ 2 ครั้ง ประเมินผลทุก ๆ 3 เดือน พร้อมทั้งสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการทำ โครงการเป็นจำนวนเงิน 20,000 บาทต่อกลุ่มต่อมหาวิทยาลัย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับชุมชนในปี 2565 ที่สำคัญ ดังนี้

- 1) จัดกิจกรรม DD Camp ร่วมกับ สมาคมสมองกลฝังตัวไทย (TESA) เพื่อเปิดโอกาสให้นิสิตนักศึกษาจากมหาวิทยาลัยทั่วประเทศ อาทิ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้เรียนรู้และแก้ไขปัญหาในโลกแห่งความเป็นจริงที่เกี่ยวข้องกับสาขาอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะ พัฒนาทักษะและความรู้ในด้านที่เกี่ยวข้องกับ FPGA และการออกแบบวงจรรวมดิจิทัล (Digital IC design) ให้กับนิสิตนักศึกษา ซึ่งการออกแบบระบบวงจรรวมดิจิทัล เป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจของบริษัท ที่มีความสำคัญอย่างมาก เพื่อเปิดโอกาสให้นิสิตนักศึกษามองเห็นโอกาสและทางเลือกในการเติบโตในสายงานอาชีพวิศวกรรมมากขึ้น



- 2) มอบเงินสนับสนุนทุนวิจัยโรคตับอักเสบและมะเร็งตับ คณะแพทยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เพื่อสนับสนุนกองทุนวิจัยโรคตับอักเสบและมะเร็งตับ จำนวนเงิน 1,500,000 บาท
- 3) ให้ทุนร่วมกับสำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ และสนับสนุนทางเทคนิคมูลค่ารวม 1,522,345 บาท ในโครงการพัฒนาบัตรเซนเซอร์ตรวจวัดสารเคมีกำจัดศัตรูพืชตกค้างในผักผลไม้ แก่ศูนย์เทคโนโลยีโลหะและวัสดุแห่งชาติ

- 4) ให้ทุนร่วมกับสำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ และสนับสนุนทางเทคนิคมูลค่ารวม 2,523,613 บาท ในโครงการ พัฒนาไมโครชิปสำหรับอ่านค่าจากเซนเซอร์เคมีไฟฟ้าที่ควบคุมด้วยสมาร์ตโฟนผ่านเทคโนโลยี NFC แก่ภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- 5) ให้ทุนร่วมกับสำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ และสนับสนุนทางเทคนิคมูลค่ารวม 1,611,170 บาท ในโครงการ ไบโอเซนเซอร์สำหรับการตรวจวินิจฉัยโรคติดเชื้อไวรัสตับอักเสบบีและเอชไอวีแบบ point of care แก่ภาควิชาชีวเคมี คณะแพทยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- 6) ให้ทุนร่วมกับสำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ และสนับสนุนทางเทคนิคมูลค่ารวม 437,800 บาท ในโครงการ การผลิตสมาร์ตการ์ดเซนเซอร์สำหรับตรวจวัดโลหะหนักและสารหนูปนเปื้อนในข้าว แก่ภาควิชาวิศวกรรมชีวการแพทย์ มหาวิทยาลัยมหิดล
- 7) ให้ทุนร่วมกับสำนักงานสภานโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ และสนับสนุนทางเทคนิคมูลค่ารวม 1,700,000 บาท ในโครงการ ไอซีเพื่อวัดสัญญาณทางชีวการแพทย์สำหรับเครื่องมือแพทย์แบบสวมใส่ใช้ร่วมกับโมดูลสื่อสารระยะใกล้ แก่ภาควิชาวิศวกรรมชีวการแพทย์ มหาวิทยาลัยมหิดล
- 8) มีการส่งมอบไมโครชิปสำหรับสนับสนุนงานวิจัยทั้งในไทยและต่างประเทศดังนี้ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น Imperial College London, University of Freiburg, University of Rome Tor Vergata

- บริษัทมีแผนงานในการรับมือกับสถานการณ์การแพร่ระบาดไวรัสโควิด-19 ที่อาจส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยปฏิบัติตามนโยบายการปฏิบัติงานที่บ้านในสถานการณ์เฉพาะกิจ (Work From Home) ต่อเนื่องในปี 2565 เพื่อป้องกันการติดเชื้อจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 หากมีความจำเป็นต้องเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงานจะต้องมีการปฏิบัติตามขั้นตอน ดังนี้

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

ทั้งนี้ จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ที่มีแนวโน้มของจำนวนผู้ติดเชื้อลดลงและมีแนวโน้มที่กำลังจะกลับเข้าสู่สถานการณ์ปกติต่อไปในอนาคตนั้น บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการทำงานแบบผสมผสาน (Hybrid Workplace Policy) ตั้งแต่วันที่ 5 กันยายน 2565 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีประกาศเปลี่ยนแปลงซึ่งบริษัทจะประเมินสถานการณ์ตามความเหมาะสมโดยมีระเบียบปฏิบัติดังนี้

1. การปฏิบัติงานที่สำนักงาน ให้พนักงานเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงานไม่น้อยกว่า 50 % ของจำนวนวันทำงานในแต่ละเดือน โดยขอให้แต่ละหน่วยงานปฏิบัติตามดังนี้
 - 1.1 ผู้จัดการแผนกแต่ละแผนกจัดสรรพนักงานเข้าปฏิบัติงานในสำนักงานได้ตามความจำเป็นอย่างเหมาะสมโดยให้คำนึงถึงความเหมาะสมของงานในหน่วยงานและความไม่หนาแน่นของบริเวณที่ทำงาน
 - 1.2 ผู้จัดการแผนกกรอกข้อมูลการเข้าปฏิบัติงานในของพนักงานในหน่วยงานที่รับผิดชอบในแบบฟอร์มการเข้าปฏิบัติงานของพนักงานแก่แผนกทรัพยากรมนุษย์ ให้เรียบร้อยล่วงหน้า 1 สัปดาห์ ก่อนวันแรกของเดือนถัดไป

- 1.3 พนักงานที่เข้ามาปฏิบัติงานในสำนักงานปฏิบัติตามประกาศแนวทางปฏิบัติเมื่อมีผู้ติดเชื้อโควิด19 (COVID-19) ในบริษัท และการตรวจคัดกรองด้วยวิธี Antigen Test Kit (ATK) โดยพนักงานที่เข้ามาปฏิบัติงานในสำนักงานต้องมีการตรวจ Antigen Test Kit ออกมาเป็นลบจึงจะสามารถเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงานได้
 2. การปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from Home) ให้เป็นไปตามการกำกับดูแลของผู้จัดการของหน่วยงานนั้น ๆ โดยพนักงานที่ปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from Home) ขอให้ปฏิบัติตามประกาศมาตรการปฏิบัติงานที่บ้านในสถานการณ์เฉพาะกิจ
 3. การเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงานของบุคคลภายนอกสามารถทำได้ตามความจำเป็นหน้างาน โดยให้พนักงานที่ประสานงานกับบุคคลภายนอกปฏิบัติตามขั้นตอนดังนี้
 - 3.1 แจ้งรายละเอียดการเข้ามาปฏิบัติงานที่สำนักงานของบุคคลภายนอกทางเมลแผนกทรัพยากรมนุษย์ ล่วงหน้า 2 วัน ก่อนวันที่จะเข้ามาปฏิบัติงานที่สำนักงาน
 - 3.2 พนักงานที่ประสานงานส่งแบบฟอร์มให้บุคคลภายนอกกรอกตามรายการด้านล่างนี้ให้เรียบร้อย พร้อมส่งผลตรวจ ATK มาทางอีเมลของแผนกทรัพยากรมนุษย์ ภายใน 8 ชั่วโมง ก่อนเวลานัดหมายเพื่อเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงาน ดังนี้
 - แบบฟอร์มเอกสารให้ความยินยอมเก็บ รวบรวมใช้หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลผลตรวจโควิด-19
 - แบบฟอร์มผลตรวจคัดกรองโควิด-19 ด้วยวิธี Antigen Test Kit สำหรับบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ แบบฟอร์มเอกสารให้ความยินยอมเก็บ รวบรวมใช้หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลผลตรวจโควิด-19 ไม่ต้องทำซ้ำทุกครั้ง ที่เข้าสำนักงาน

 - 3.3 ในกรณีที่ต้องทำการจัดส่งของหรือเอกสาร ผู้ประสานงานต้องเผื่อระวังและให้ผู้ส่งมอบ ใช้เจลแอลกอฮอล์ทุกครั้ง ก่อนการรับ-ส่งสินค้าหรือเอกสาร
4. พนักงานทุกท่านต้องสวมใส่หน้ากากอนามัยตลอดเวลาที่อยู่ในสำนักงาน นอกเคหสถานหรือเมื่ออยู่ในที่สาธารณะ หมั่นล้างมือด้วยสบู่และน้ำหรือเจลแอลกอฮอล์บ่อย ๆ หรือหลังจากหยิบจับสิ่งของหรือจุดที่มีการสัมผัสร่วมกัน ก่อนรับประทานอาหาร และภายหลังใช้ห้องน้ำ หลีกเลี่ยงการสัมผัสใบหน้า ตา ปาก จมูกโดยไม่จำเป็น ดูแลสุขภาพให้แข็งแรง และดูแลรักษาสุขอนามัยส่วนบุคคล เมื่อกลับถึงบ้านควรอาบน้ำและเปลี่ยนเสื้อผ้าทันที

นอกจากนี้ ในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาด บริษัทมีการใช้งบประมาณในการจัดหาวัคซีนป้องกันไวรัสโควิด-19 ให้กับพนักงานที่มีความเสี่ยงสูง และมีการติดตามผลการฉีดวัคซีนของพนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการบริษัททุกคนอย่างต่อเนื่อง โดย ณ สิ้นปี 2565 มีพนักงานที่ได้รับการฉีดวัคซีน ครบ 2 เข็ม และ 3 เข็ม รวมเป็นจำนวนร้อยละ 100 ของพนักงานทั้งหมด

หากตรวจพบพนักงานมีการติดเชื้อไวรัสโควิด-19 บริษัทจะมีการดำเนินการฉีดพ่นฆ่าเชื้อภายในสำนักงาน และสำรวจผู้ที่สัมผัสใกล้ชิดผู้ติดเชื้อทันทีเพื่อให้ทำการตรวจหาเชื้อแบบ RT-PCR และติดตามผลต่อไป อีกทั้ง บริษัทมีการจัดตั้งช่องทางสื่อสารกับพนักงานทั้งหมดผ่านกลุ่ม SIC BCP เพื่อให้พนักงานทุกคนรับทราบข่าว ประกาศ และความคืบหน้าต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทั่วถึง

3.5 การจัดการและผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงานของบริษัท โดยมีการผลักดันในระดับกระบวนการดำเนินงาน ดังนี้

- บริษัทได้ดำเนินการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรตามข้อกำหนดในการคำนวณและรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร พิมพ์ครั้งที่ 8 (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 6 กรกฎาคม 2565) ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) อบก. เพื่อประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานและกิจกรรมต่างๆขององค์กร และใช้เป็นเครื่องมือในการคำนวณ การปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้น โดยในปี 2565 ได้มีการเก็บข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในขอบเขตที่ 1 และ 2 โดยมีการทวนสอบและรับรองข้อมูลโดยผู้ทวนสอบที่ได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) คือ หน่วยรับรองการจัดการก๊าซเรือนกระจก มหาวิทยาลัยพะเยา โดย ดร.วนาวลัย ปรากฏ โดยองค์กรมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ทางตรง (ขอบเขตที่ 1) จำนวน 17.00 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (ขอบเขตที่ 2) 89.00 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า โดยคิดเป็น 0.79 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ต่อยอดกำไรสุทธิ 1 ล้านบาท (Carbon Intensity) ทั้งนี้ มีอัตราที่ดีขึ้นจากปีก่อนหน้าที่ 1.58 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ต่อยอดกำไรสุทธิ 1 ล้านบาท โดยการเก็บข้อมูลดังกล่าวจะนำไปสู่การกำหนดเป้าหมายและการปฏิบัติเพื่อบริหารจัดการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรต่อไป นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางอีเมลภายในองค์กรเพื่อให้พนักงานเข้าใจถึงความสำคัญของเรื่องดังกล่าว และทราบถึงแนวทางในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในองค์กรเป็นประจำทุกเดือน
- ในปี 2565 บริษัทดำเนินโครงการคัดแยกขยะอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีถังขยะสำหรับการทิ้งขยะ 5 ประเภทได้แก่ 1) ขยะทั่วไป 2) ขยะรีไซเคิล 3) ขยะอันตราย 4) ขยะอิเล็กทรอนิกส์ 5) ขยะติดเชื้อ ซึ่งมีความจำเป็นอย่างยิ่งโดยเฉพาะในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 ที่ต้องมีการทิ้งชุดตรวจ ATK และหน้ากากอนามัย ซึ่งขยะทุกประเภททางบริษัทจะประสานกับทางเทศบาล ให้มีรถมาจัดเก็บตามปกติ อีกทั้งมีการเขียนชื่อบอกประเภทติดไว้หน้าถังขยะให้เรียบร้อยก่อนเพื่อช่วยให้กระบวนการจัดการขยะทำได้ง่ายขึ้นอีกด้วย นอกจากนี้ บริษัทได้มีการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางอีเมลภายในองค์กรเกี่ยวกับการคัดแยกขยะเป็นประจำทุกเดือน ให้พนักงานทุกภาคส่วนรับทราบ เข้าใจ สร้างความตระหนักรู้และเล็งเห็นถึงประโยชน์ของการแยกขยะ
- บริษัทมีการรณรงค์อย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างความตระหนักรู้ให้แก่พนักงานทั้งในด้านการใช้ทรัพยากรน้ำและไฟฟ้าอย่างคุ้มค่า การปฏิบัติที่สามารถช่วยลดผลกระทบเชิงลบต่อโลก ซึ่งจะมีผลต่อเนื่องมาถึงตัวบุคคล ความเป็นอยู่ เศรษฐกิจ และสภาพสังคม เช่น ภาวะโลกร้อน ฝนกรด มลภาวะทางอากาศ มลภาวะทางน้ำ เป็นต้น โดยในปี 2565 บริษัทมีการประกาศให้มีการปฏิบัติงานที่บ้าน (Work From Home) และมีนโยบายการทำงานแบบผสมผสาน (Hybrid Workplace Policy) อันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 ส่งผลให้มีการเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงานค่อนข้างน้อย และสามารถลดการใช้น้ำมันจากการเดินทางของพนักงานในบริษัท ลดการใช้น้ำและไฟในอาคารสำนักงาน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากพนักงานที่เข้ามาปฏิบัติงานที่สำนักงาน ในการปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ เมื่อไม่มีการใช้งาน ตัวอย่างเช่น ปิดไฟในพื้นที่ที่ไม่ได้ใช้งาน หรือในช่วงเวลาพักกลางวัน ปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าและสำนักงานเมื่อไม่ได้ใช้งาน ปรับอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงแจ้งข้อมูลหากพบการชำรุดของอุปกรณ์ต่าง ๆ เป็นต้น อีกทั้งฝ่ายอาคารและสถานที่มีการกำหนดการล้างเครื่องปรับอากาศเป็นประจำทุกปี และตรวจสอบการรั่วไหลของน้ำอย่างสม่ำเสมอ หากมีการรั่วไหลหรือชำรุดต่าง ๆ ฝ่ายอาคารและสถานที่จะรีบดำเนินการซ่อมแซมต่อไป

4 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการประจำปี 2565

(หน่วย: ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565	สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและการให้บริการ	601.0	421.7	179.3	42.5%
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	(285.4)	(199.1)	86.3	43.4%
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	315.6	222.6	93.0	41.8%
รายได้อื่น	1.5	8.4	(6.9)	-82.3%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(34.6)	(31.6)	3.0	9.6%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(118.6)	(121.5)	(2.9)	-2.5%
ค่าใช้จ่ายอื่น	(16.1)	(8.0)	8.1	102.6%
ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น	(10.2)	(5.9)	(4.3)	71.8%
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	137.6	64.0	73.6	115.1%
รายได้ทางการเงิน	0.5	0.7	(0.2)	-33.2%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.5)	(0.7)	(0.2)	-30.4%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	137.6	64.0	73.6	115.1%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(2.5)	0.1	(2.6)	Na
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	135.1	64.1	71.0	110.9%

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายและการให้บริการปี 2565 มีจำนวน 601 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 179.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 42.5 จากปีก่อนหน้า โดยรายได้จากกลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์ และระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์สำหรับยานยนต์ คิดเป็นสัดส่วนหลักของรายได้ที่เพิ่มขึ้น โดยรายได้ของกลุ่มดังกล่าวในปีนี้ เพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 81.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 58.6 และจำนวน 76.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 75.9 ตามลำดับ เมื่อเทียบกับปี 2564

(หน่วย: ล้านบาท)

รายได้แยกตามประเภทของกลุ่มผลิตภัณฑ์	สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565	สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์	221.6	139.7	81.9	58.6%
รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่มระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์	176.6	100.4	76.2	75.9%
รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่ม IoT ในภาคอุตสาหกรรม	189.0	171.8	17.2	10.0%
รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่ม NFC และอื่น ๆ	13.8	9.7	4.1	42.3%
รายได้รวม	601.0	421.6	179.4	42.5%

โครงสร้างรายได้

ปี 2565 บริษัทมีรายได้จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ทั้งหมด 4 กลุ่ม กล่าวคือ กลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์ มีจำนวน 221.6 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37 กลุ่มระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์ มีจำนวน 176.6 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 29 กลุ่มระบบ IoT ในภาคอุตสาหกรรม มีจำนวน 189 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 32 และกลุ่ม NFC และอื่น ๆ มีจำนวน 13.8 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2

ปี 2565 บริษัทมีการเติบโตรายได้ที่เพิ่มขึ้นในทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์ โดยรายได้ของกลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์เพิ่มขึ้นร้อยละ 59 เมื่อเทียบกับปี 2564 อันเนื่องมาจากการต้องการสินค้าที่เพิ่มขึ้นของกลุ่มลูกค้าหลัก จากการขยายตัวของตลาดระบบลงทะเบียนสัตว์ หลังรัฐบาลออสเตรเลียได้อนุมัติข้อบังคับในการใช้อิเล็กทรอนิกส์แท็ก (Electronic Identification tag) สำหรับแกะและแพะทุกตัวในประเทศ กลุ่มระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์เพิ่มขึ้นร้อยละ 76 จากปีก่อนหน้า จากความต้องการสินค้าที่เพิ่มขึ้นของกลุ่มลูกค้าหลัก การเพิ่มขึ้นของกลุ่มลูกค้าใหม่ในทวีปยุโรป และรายได้จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ กลุ่ม IoT ในภาคอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นร้อยละ 10 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 จากความต้องการสินค้าของกลุ่มลูกค้าหลักที่มีอยู่อย่างต่อเนื่อง และการเพิ่มขึ้นของลูกค้าใหม่ในฝั่งเอเชีย และกลุ่ม NFC และอื่น ๆ มีรายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 42 จากปีก่อนหน้า จากความสามารถในการจัดส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้นตามความต้องการของลูกค้า

(หน่วย: ล้านดอลลาร์สหรัฐ)

รายได้แยกตามประเภทของกลุ่มผลิตภัณฑ์	สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565	สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			ล้าน ดอลลาร์ สหรัฐ	ร้อยละ
รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่มระบบลงทะเบียนสัตว์	6.33	4.42	1.91	43.3%
รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่มระบบกุญแจอิเล็กทรอนิกส์ยานยนต์	4.84	2.81	2.03	72.4%
รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่ม IoT ในภาคอุตสาหกรรม	5.45	5.37	0.08	1.5%
รายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่ม NFC และอื่น ๆ	0.40	0.29	0.11	35.4%
รายได้รวม	17.02	12.89	4.13	32.0%

ทั้งนี้ หากไม่รวมผลกระทบในเรื่องความผันผวนของค่าเงิน โดยเปรียบเทียบรายได้ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐซึ่งเป็นสกุลเงินหลักที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจะมีรายได้จากการขายและการให้บริการ ในปี 2565 จำนวน 17.02 ล้านดอลลาร์สหรัฐ เพิ่มขึ้น 4.13 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือร้อยละ 32 จากปีก่อนหน้า

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายในปี 2565 มีจำนวน 285.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 86.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 43.4 เมื่อเทียบกับปี 2564 สอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของรายได้

กำไรขั้นต้นในปี 2565 มีจำนวน 315.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 93 ล้านบาท หรือร้อยละ 41.8 จากปีก่อนหน้า และมีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2565 อยู่ที่ร้อยละ 52.5 ปรับลดลงเล็กน้อยจากปี 2564 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 52.8 ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากราคาของวัตถุดิบและค่าจ้างการผลิตและตรวจสอบผลิตภัณฑ์ที่ปรับขึ้นในช่วงก่อนหน้า การบันทึกผลประโยชน์พนักงานที่เพิ่มขึ้นในไตรมาสที่ 4

ทั้งนี้ ต้นทุนของวัตถุดิบและต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น เป็นผลมาจากสถานการณ์การขาดแคลนไมโครชิพและวัตถุดิบในการผลิตของส่วนอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เนื่องมาจากสถานการณ์ที่ความต้องการสินค้ายิ่งมากกว่ากำลังผลิตในวงจรของการผลิตในตลาดเซมิคอนดักเตอร์ (Supply Shortage) ซึ่งยังคงเป็นปัจจัยท้าทายหลักในการดำเนินงานของบริษัท

รายได้อื่น

ในปี 2565 บริษัทมีรายได้อื่นเป็นจำนวน 1.5 ล้านบาท ลดลง 6.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 82.3 เป็นผลจากการลดลงของรายได้รับจากเงินสนับสนุนในโครงการต่าง ๆ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายในปี 2565 เป็นจำนวน 34.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.6 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า เนื่องจากในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2565 หลังจากมีการผ่อนคลายมาตรการควบคุมสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด 19 บริษัทมีการเดินทางไปพบลูกค้าและคู่ค้าสำคัญในต่างประเทศ เพื่อกระชับความสัมพันธ์และสร้างโอกาสใหม่ ๆ ทางธุรกิจ และเพื่อเข้าร่วมงานแสดงสินค้าและนวัตกรรมเพื่อประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์และบริการต่าง ๆ ของบริษัท

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2565 มีจำนวน 118.6 ล้านบาท ลดลง 2.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.5 เมื่อเทียบกับปี 2564 มีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของการตั้งด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น

คือกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยง สำหรับปี 2565 บริษัทมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงเป็นจำนวน 10.2 ล้านบาท เป็นผลมาจากการสถานการณ์ค่าเงินบาทอ่อนค่ามากกว่าระดับที่บริษัทคาดการณ์ไว้

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ติดตามสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและการเมืองทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยจากธนาคารแห่งประเทศไทยและธนาคารพาณิชย์ที่เป็นที่ยอมรับอย่างใกล้ชิด บริษัทได้พิจารณาใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนโดยซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ในสัดส่วนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับมูลค่าคำสั่งซื้อจากลูกค้าและต้นทุนสินค้าในแต่ละช่วงเวลา ในการปรับลดและพิจารณาปรับแผนงานทันทีหากมีความจำเป็นเพื่อให้ทันกับสถานะการเปลี่ยนแปลงที่ผันผวนและไม่สามารถคาดคะเนได้ เพื่อลดผลกระทบในระยะยาวกับบริษัทให้ได้มากที่สุด ทั้งนี้ บริษัทอยู่ในกระบวนการปรับแผนงานและนโยบายป้องกันความเสี่ยงเรื่องอัตราแลกเปลี่ยนในระยะยาว โดยอาจพิจารณาปรับลดสัดส่วนปริมาณการทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และสร้างสมดุลของรายได้และค่าใช้จ่ายให้อยู่ในสกุลเงินเดียวกัน

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2565 เป็นจำนวน 135.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 71 ล้านบาท หรือร้อยละ 110.9 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 22.5 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่มีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 15.2 การเติบโตของกำไรสุทธิในปี 2565 มีสาเหตุหลักมาจากการเติบโตที่ดีของรายได้รวม และการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในภาพรวมที่เป็นไปตามแผนงาน

งบแสดงฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ สิ้นปี 2565 มีจำนวน 651.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 166.5 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2564 ซึ่งมีจำนวน 484.8 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นประมาณ 124.8 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของ สินค้าคงเหลือ เป็นไปตามการสั่งซื้อสินค้าที่เพิ่มมากขึ้นเพื่อรองรับการผลิตภายใต้สถานการณ์ขาดแคลนไมโครชิพและวัตถุดิบในการผลิตและการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น⁽¹⁾ ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของรายได้ ในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นประมาณ 41.7 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

บริษัทมีหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2565 เป็นจำนวน 136.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 46.3 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2564 ซึ่งมีจำนวน 90.2 ล้านบาท เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียน ซึ่งมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ที่เพิ่มขึ้นตามการสั่งซื้อวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้นเพื่อผลิตสินค้าตามแผนงาน และการเพิ่มขึ้นของผลประโยชน์พนักงานค้างจ่ายตามลำดับ

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ สิ้นปี 2565 มีจำนวน 514.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2564 ซึ่งมีจำนวน 394.6 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากส่วนของกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ สิ้นปี 2565 ที่เพิ่มขึ้นประมาณ 117.9 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2564 ซึ่งเป็นไปตามผลประกอบการในช่วงที่ผ่านมา

หมายเหตุ ⁽¹⁾ บริษัทฯ มีการจัดประเภทรายการบัญชีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นใหม่สำหรับปี 2564 เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินสำหรับปี 2565

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

เนื่องจากบริษัทเป็นผู้วิจัยและพัฒนา ออกแบบไมโครชิพ (Integrated Circuit Design: IC) โดยว่าจ้างพันธมิตรทางการค้าให้ดำเนินการผลิตตามที่บริษัทออกแบบและนำกลับมาส่งมอบสินค้าให้ลูกค้า สถานการณ์การขาดแคลนวัตถุดิบและกำลังการผลิตในตลาด (Supply Shortage) จึงส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท และยังคงเป็นปัจจัยท้าทายหลักของบริษัทในปัจจุบัน แม้แนวโน้มสถานการณ์ขาดแคลนชิพในภาพรวมจะเริ่มคลี่คลาย ทั้งนี้ สถานการณ์ดังกล่าวก็นั่นค่อย ๆ ปรับตัวดีขึ้นในแต่ละภาคส่วนในความเร็วที่ไม่เท่ากัน ดังนั้น บริษัทยังคงมีความจำเป็นต้องบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างรอบคอบโดยเฉพาะอย่างยิ่งในการจัดหาวัตถุดิบหลักในการผลิต เช่น แผ่นเวเฟอร์ (Wafer) เพื่อรองรับให้เพียงพอกับความต้องการของลูกค้าที่มีเข้ามาค่อนข้างมากอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริหารจัดการในเรื่องของต้นทุนที่สูงขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากสถานการณ์การขาดแคลนดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทได้มีการติดตามเรื่องดังกล่าวอย่างใกล้ชิด และพร้อมปรับปรุงแผนงานต่าง ๆ ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ เพื่อลดผลกระทบจากเรื่องดังกล่าวให้ได้มากที่สุด

นอกจากนี้บริษัทยังคำนึงถึงเรื่องความสามารถในการแข่งขันและการสร้างการเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต โดยได้มีการดำเนินโครงการวิจัยและพัฒนาสินค้านับรวมมากกว่า 20 โครงการ เพื่อส่งเสริมให้เกิดการสร้างนวัตกรรมอย่างต่อเนื่องและสนับสนุนการเติบโตธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว ด้วยเหตุนี้บุคลากรและทีมวิศวกรที่มีความสามารถและเพียงพอสอดคล้องกับแผนการเติบโตของธุรกิจนั้นมีความสำคัญอย่างยิ่งยวด บริษัทมีแผนงานในการจัดหาบุคลากรเพิ่มเติมทั้งภายในและนอกประเทศ มีแผนในการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เช่น การศึกษา อบรม รวมถึง ทำกิจกรรมร่วมกับหน่วยงาน มหาวิทยาลัยและสถาบันการศึกษาต่าง ๆ ทั้งในและต่างประเทศ เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ในด้านที่เกี่ยวข้องกับการออกแบบวงจรรวม (IC design) พร้อมทั้งมีการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีศักยภาพ (Retention Program) เช่น โครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (Employee Joint Investment Program: EJIP)

5 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	0107562000114
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
โทรศัพท์	0 2589 9991
โทรสาร	0 2589 8881
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวม (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 316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ : 0 2259 5300 โทรสาร : 0 2260 1553

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

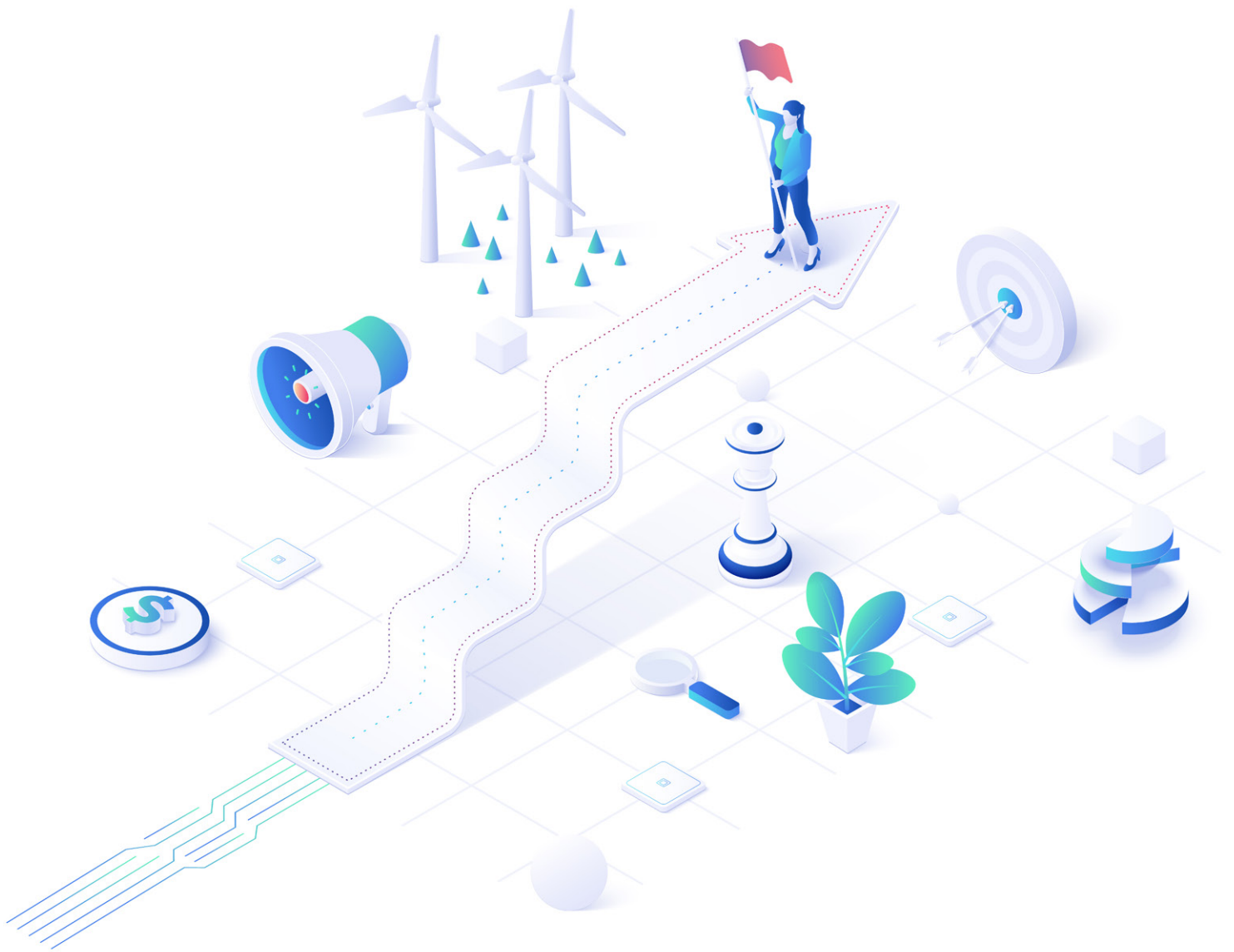
-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมิได้มีข้อพิพาททางกฎหมายใด ๆ ที่อยู่ระหว่างการฟ้องร้อง ซึ่งอาจทำให้บริษัท ได้รับผลกระทบในทางลบหรือต้องชดใช้ค่าเสียหายเป็นมูลค่าเกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ซิลีคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) มีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการมีจรรยาบรรณธุรกิจอย่างต่อเนื่อง บริษัทเชื่อมั่นว่า การดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ประกอบธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทมีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีความสามารถในการแข่งขัน สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ มีผลประกอบการที่ดีและเติบโตอย่างยั่งยืน ตลอดจนได้รับความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”)

คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการพิจารณาและทบทวนเพื่อปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการสื่อสารให้ทุกฝ่ายงานของบริษัทรับทราบแนวทางและยึดถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ภาพรวมที่สำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท สามารถแบ่งออกเป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้



(รายละเอียดและแนวปฏิบัติของนโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม ปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัท
<https://investor.sic.co.th/th/corporate-governance/corporate-governance-policy>)



6.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำสูงสุดขององค์กรซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นและถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีบทบาทหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท การจัดสรรทรัพยากรต่าง ๆ การกำกับดูแลผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย และการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจ เป็นต้น เพื่อให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาวได้รับความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทจึงต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต พร้อมทั้งดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ดังนั้น เพื่อเป็นการสนับสนุนและเสริมสร้างประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัท บริษัทจึงมีการกำหนดและทบทวนนโยบายบริษัทและกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ธุรกิจอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี รวมทั้งยังมีการติดตามให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

6.2.1 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

บริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยกระบวนการที่โปร่งใส ชัดเจน คำนึงถึงประโยชน์ของความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทในด้านต่าง ๆ รวมทั้งบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท เพื่อให้ได้มาซึ่งกรรมการที่มีคุณสมบัติตรงตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และการแข่งขันกับกิจการของบริษัท สามารถอุทิศเวลาให้บริษัทได้อย่างเพียงพอ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส รวมทั้งมีความเชี่ยวชาญจากหลากหลายด้านซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินงานของบริษัทในการให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะพิจารณากำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น การจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อตรวจสอบองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดปัจจุบัน เพื่อกำหนดทิศทาง คุณสมบัติ ให้สอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะเสนอรายชื่อผู้ที่ได้รับการคัดเลือกพร้อมทั้งประวัติและรายละเอียดของบุคคลนั้น ๆ อย่างเพียงพอเพื่อเป็นประโยชน์ในการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท ก่อนนำเสนอรายชื่อต่อไปในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

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

อย่างเดียวกัน 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 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ

- 1) ลาออก
- 2) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
- 3) ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
- 4) เสียชีวิต

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

6.2.2 การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทแบบคงที่เป็นรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายครั้ง ในส่วนการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการชุดย่อยได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร บริษัทได้กำหนดไว้ในลักษณะของเบี้ยประชุมเป็นรายครั้ง ในส่วนของผู้บริหารนั้นจะได้รับค่าตอบแทนคงที่เป็นรายเดือน และค่าตอบแทนผันแปรตามผลประกอบการของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงิน โดยคำนึงถึงผลประกอบการของบริษัท ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลงานการปฏิบัติงาน และเป็นอัตราที่เปรียบเทียบกับได้กับธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน เพื่อมุ่งใจให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร

นำพาบริษัทให้ดำเนินงานตามเป้าหมาย โดยคำตอบแตกต่างกัน เหล่านี้จะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ในการนี้ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะพิจารณาคำตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม โดยกำหนดหลักเกณฑ์คำตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล มีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report

ทั้งนี้ สำหรับคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยนั้น คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติต่อไปเป็นประจำทุกปี

6.2.3 ความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัทจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริษัทไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้กรรมการอิสระท่านหนึ่งร่วมพิจารณาการกำหนดวาระการประชุม คณะกรรมการบริษัท เพื่อส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ ปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย และให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

6.2.4 การพัฒนากรรมการบริษัท

บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่กรรมการบริษัทให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถอยู่เสมอ โดยผ่านการฝึกอบรมหรือเข้าร่วมสัมมนาในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท อาทิเช่น หลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD) สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) หลักสูตรการพัฒนาต่าง ๆ จากสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น เพื่อให้กรรมการบริษัทได้ปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อันเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียได้ไว้วางใจได้ว่า กรรมการบริษัทมีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น และดำเนินงานอย่างสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในการเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

6.2.5 การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทต้องทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีข้อมูลในการพิจารณาผลงานและปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทแบ่งเป็น 3 ชุด ดังต่อไปนี้

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการทำแบบประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) โดยคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการจะนำผลการประเมินแบบต่าง ๆ ข้างต้น ไปประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบ และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งการตรวจสอบผลงานการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อวางแผนและปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจ รวมทั้งการวางแผนการพัฒนาความรู้ที่จำเป็นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง

6.2.6 การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาส และมีการจัดประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม บริษัทได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้กรรมการมีการปฏิบัติตามมติของกรรมการบริษัท ตลอดจนจัดการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะทำงานร่วมกับฝ่ายเลขานุการบริษัทในการกำหนดวันประชุมและวาระการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยฝ่ายเลขานุการบริษัทจะแจ้งวันประชุมและระเบียบวาระการประชุมประจำสำหรับการประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบล่วงหน้าตั้งแต่ในช่วงปลายปีก่อนการประชุมในปีถัดไป เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

การประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละครั้ง ฝ่ายเลขานุการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมระเบียบวาระการประชุม และเอกสารการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาในการพิจารณาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ระเบียบวาระการประชุมจะระบุไว้อย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่อพิจารณาเห็นชอบหรืออนุมัติ รวมทั้งการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ

องค์ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด คณะกรรมการบริษัทสามารถเชิญคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งนี้ จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมนั้น จะต้องมีการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยการลงคะแนนเสียงจะใช้ระบบคะแนนเสียงส่วนใหญ่เป็นมติที่ประชุม โดยในกรณีที่เสียงข้างมากแล้วยังไม่สามารถชี้ขาดได้ ให้ประธานคณะกรรมการบริษัทออกเสียงเพิ่มอีก 1 เสียงเพื่อเป็นคะแนนตัดสินได้ ในกรณีที่เป็นการพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการคนใดคนหนึ่ง กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวจะต้องออกจากที่ประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ

ในปี 2565 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง สัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 อีกทั้งบริษัทได้จัดการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 เพื่ออภิปรายในเรื่องแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) ขององค์กร และได้มีการรายงานผลการประชุมต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อรับทราบถึงผลการประชุม (รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทปรากฏในหัวข้อ 8.1.2)

6.3 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

6.3.1 สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยมีการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน เช่น

- 1) สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น
- 2) สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของบริษัท
- 3) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์หรือโดยวิธีการอื่นใด
- 4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระ เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การพิจารณา คัดตอบแทนของกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนและออกหุ้นใหม่ รวมทั้ง สิทธิในการตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการบริษัทและเรื่องอื่นใดที่นำเสนอต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติ รวมทั้ง การดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันใช้สิทธิเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นโดยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน
- 5) สิทธิในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง

คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท พร้อมกันนี้ บริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน และมีการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐานดังกล่าวข้างต้น บริษัทยังได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิผู้ถือหุ้นในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

การเตรียมการก่อนการประชุม

- บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีบริษัท โดยได้ปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัท กฎหมายและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานก.ล.ต. โดยบริษัทมีนโยบายไม่จัดการประชุมในวันหยุดเสาร์-อาทิตย์ วันหยุดนักขัตฤกษ์ และกำหนดรูปแบบและสถานที่ที่การจัดประชุมที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางได้สะดวก โดยในปี 2565 บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นขึ้นในวันที่ 26 เมษายน 2565 ทั้งนี้ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ โรคไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่มีอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้ตระหนักและห่วงใยสุขภาพของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าประชุม รวมถึง ผู้ที่มีส่วนร่วมในการจัดประชุมเป็นอย่างยิ่ง บริษัทจึงได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ถ่ายทอดสดจากห้องประชุม Townhall ชั้น 3 ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท ซึ่งบริษัทได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบล่วงหน้าพร้อมหนังสือเชิญประชุมเรียบร้อยแล้ว

- บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอคำถาม วาระการประชุม และการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่เดือนตุลาคมถึงเดือนธันวาคมของทุกปี โดยบริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องไว้อย่างชัดเจนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอคำถาม วาระการประชุม และการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าแล้ว บริษัทได้แจ้งผลให้ทุกผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท และระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์เช่นเดียวกัน
- บริษัทได้เปิดเผยมติคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดวันจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รูปแบบการประชุม วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record date) เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และระเบียบวาระการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่มีรายละเอียดและเอกสารประกอบการประชุมครบถ้วน รวมทั้งรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา แบบ 56-1 One Report ข้อมูลการยืนยันตัวตนและวิธีเข้าร่วมการประชุม ขั้นตอนการลงคะแนนเสียง วิธีการมอบฉันทะและหนังสือมอบฉันทะ ฯลฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษในเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการประชุม
- บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าทางไปรษณีย์อย่างน้อย 21 วัน ก่อนการประชุม โดยมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน รวมทั้งวัตถุประสงค์และเหตุผล ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาและข้อมูลเพียงพอในการพิจารณาข้อมูลต่าง ๆ รวมทั้งบริษัทมีการประกาศโฆษณาค่าบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน รวมทั้งไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมหรือรายละเอียดการประชุม โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

การดำเนินงานในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นในการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น การจำกัดการสแตมป์สำหรับหนังสือมอบฉันทะ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนก่อนการประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาการประชุมและต่อเนื่องจนกว่าจะเสร็จสิ้นการประชุม และได้ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ถูกต้องแม่นยำมากยิ่งขึ้น
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เลขานุการบริษัทได้ชี้แจงข้อปฏิบัติในการประชุม ได้แก่ กติกา การนับคะแนน และวิธีถามคำถามหรือแสดงความคิดเห็นในวาระต่าง ๆ ดังนี้
 - 1) ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเอง หรือผู้รับมอบฉันทะ จะต้องยืนยันตัวตนเพื่อขอรับชื่อผู้ใช้งาน (Username) และรหัสผ่าน (Password) ตามวิธีการที่บริษัทกำหนด โดยผู้เข้าร่วมประชุมยินยอมปฏิบัติตามข้อกำหนดการเข้าร่วมประชุมด้วยรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์และทำการลงทะเบียน โดยการนำชื่อผู้ใช้งานและรหัสผ่านที่ได้รับจากอีเมลอนุมัติเพื่อทำการลงชื่อเข้าร่วมประชุม หรือยืนยันตัวตนผ่านการขอรหัส One Time Password (OTP) จากนั้นกดปุ่ม “ลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม” ซึ่งในขั้นตอนนี้จะถือว่า ผู้ถือหุ้นทำการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมเรียบร้อยแล้ว และจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นจะถูกนับเป็นองค์ประชุม
 - 2) การประชุมจะพิจารณาเรื่องตามลำดับระเบียบที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยจะนำเสนอข้อมูลในแต่ละวาระ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามก่อนการลงมติ และจะแจ้งผลคะแนนต่อที่ประชุมเมื่อมีการนับคะแนนเสียงในวาระนั้น ๆ เสร็จสิ้นตามลำดับ
 - 3) ในการออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นทุกรายมีคะแนนเสียง 1 หุ้นต่อ 1 เสียง ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเป็นพิเศษ จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน สำหรับผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะออกเสียงลงคะแนน จะต้องลงคะแนนเสียงในระบบ Inventech Connect โดยเลือกวาระที่ท่านต้องการลงคะแนนเสียง ระบบจะแสดงปุ่มสำหรับการออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด 4 ปุ่ม คือ 1.เห็นด้วย 2.ไม่เห็นด้วย 3.งดออกเสียง 4.ยกเลิกออกเสียงลงคะแนนล่าสุด หากทำการเลือก “ยกเลิกออกเสียงลงคะแนนล่าสุด”

หรือไม่ออกเสียงลงคะแนน บริษัทจะถือว่าท่านเห็นด้วยกับวาระนั้น ๆ และการออกเสียงลงคะแนนสามารถทำการเปลี่ยนแปลงได้จนกว่าจะมีการแจ้งปิดการลงคะแนน โดยบริษัทให้เวลาในการลงคะแนนเสียงในระบบในแต่ละวาระเป็นเวลา 1 นาที

- 4) ในการนับคะแนนเสียง บริษัทจะใช้วิธีหักคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งเข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียง “เห็นด้วย” การนับผลการลงคะแนนตามวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 แบ่งเป็น 2 ประเภท ดังนี้
 - 4.1) วาระที่ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ซึ่งบริษัทจะคำนวณฐานคะแนนเสียงโดยนับเฉพาะคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งออกเสียงลงคะแนนเห็นด้วยและไม่เห็นด้วยเท่านั้น โดยไม่รวมคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่งดออกเสียง
 - 4.2) วาระที่ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งบริษัทจะคำนวณฐานคะแนนเสียงโดยนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นทั้งหมดที่มาประชุมที่ออกเสียง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง
- 5) กรณีผู้รับมอบฉันทะ รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นหลายราย ให้คัดเลือกที่ “ไอคอนผู้ใช้งาน” และกดที่ปุ่ม “สลับบัญชี” เพื่อเข้าใช้งานในบัญชีของผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ
- 6) ผู้ถือหุ้นจะต้องอยู่ในวาระการประชุมจนจบวาระ และจะต้องลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระก่อนจะปิดให้ลงมติในวาระนั้น ๆ กรณีที่ผู้ถือหุ้นออกจากห้องประชุม หรือ log-out จากระบบ ก่อนที่จะปิดการลงมติในวาระใด ๆ คะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นจะไม่ถูกนับเป็นองค์ประชุมในวาระดังกล่าว และคะแนนเสียงจะไม่ถูกนำมานับคะแนนเสียงในวาระนั้น ๆ อย่างไรก็ตาม การออกจากที่ประชุม หรือ log-out ในวาระใดวาระหนึ่งจะไม่เป็นการตัดสิทธิของผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะในการกลับเข้าร่วมประชุม และลงคะแนนเสียงในวาระต่อไปในระบบ
- 7) วิธีการถามคำถามหรือแสดงความคิดเห็น ก่อนลงมติในแต่ละวาระ ประธานฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนั้น ๆ ตามความเหมาะสม โดยสามารถสอบถามได้ 2 ช่องทาง ดังนี้
 - 7.1) ผู้เข้าร่วมประชุมที่ประสงค์สอบถามผ่านทางข้อความ กรุณาเลือกเมนู “การถามคำถาม” จากนั้นเลือกวาระที่ต้องการถามคำถาม และทำการพิมพ์ข้อซักถาม หรือความคิดเห็นของท่าน แล้วกดส่งคำถาม โดยบริษัทจะตอบคำถามในห้องประชุมในวาระที่เกี่ยวข้องกับคำถามนั้น ๆ
 - 7.2) ผู้เข้าร่วมประชุมที่ประสงค์สอบถามคำถามด้วยข้อความเสียง กรุณาเลือกวาระที่ต้องการถามคำถาม จากนั้น กดปุ่ม “บันทึกเสียง/ Record” แล้วทำการถามคำถามด้วยเสียง เมื่อถามคำถามเรียบร้อยแล้ว ให้กดปุ่ม “หยุดบันทึกเสียง/Stop for Record” แล้วทำการกดปุ่ม “ส่งคำถาม/Send Question”
- 8) ผู้ถือหุ้นที่ทำหนังสือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุม และเป็นแบบออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นแล้วนั้น บริษัทได้นำคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ตามความประสงค์ของท่านผู้ถือหุ้น บันทึกรวมไว้ในการลงทะเบียนเพื่อการลงมติตามวาระไว้แล้ว
- 9) กรณีผู้ถือหุ้นประสบปัญหาการเข้าระบบประชุม หรือระบบการลงคะแนน กรุณาศึกษาและปฏิบัติตามคำแนะนำที่ได้แจ้งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม หรือติดต่อ Inventech Call Center ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-931-9139

10) หากเกิดกรณีระบบขัดข้องระหว่างประชุม ท่านผู้ถือหุ้นจะได้รับอีเมลเพื่อกลับเข้าสู่การประชุมผ่านระบบสำรองต่อไป

- เลขานุการบริษัทและคณะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม ผู้สอบบัญชี รวมทั้งที่ปรึกษากฎหมายซึ่งทำหน้าที่ดูแลและตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุม เพื่อให้การประชุมเป็นไปด้วยความโปร่งใส รวมทั้งรายงานจำนวนผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะต่อที่ประชุม และแจ้งผลการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอคำถาม วาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าต่อที่ประชุม ต่อจากนั้น ประธานที่ประชุมกล่าวต้อนรับผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมการประชุม และกล่าวเปิดประชุมเพื่อดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่ปรากฏในหนังสือเชิญประชุมตามลำดับ
- บริษัทจัดให้มีการลงมติโดยแยกการนับคะแนนตามลำดับวาระ รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการเลือกตั้งกรรมการ นอกจากนี้ ในระหว่างการประชุมของแต่ละวาระ ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามหรือแสดงความคิดเห็นก่อนการลงคะแนนเสียง

การเตรียมการหลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ภายในวันประชุม และเผยแพร่ผลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยแจ้งข้อมูลสรุปผู้เข้าประชุมและระบุผลของคะแนนเสียง (เห็นด้วย/ ไม่เห็นด้วย/ ดออกเสียง/ บัตรเสีย) ของแต่ละวาระอย่างชัดเจน
- บริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่มีเนื้อหาสาระครบถ้วนทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุม โดยเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์และทางเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งการจัดส่งต่อกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กำหนด

6.3.2 การป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทยึดมั่นในหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และนักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทได้รับการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ทันที เท่าเทียม และเพียงพอ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการใช้อข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) โดยกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญหรือมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเผยแพร่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งมีหน้าปฏิบัติตามแนวทางการใช้อข้อมูลภายในของพ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทได้กำหนดช่วงเวลางดรับนัด (Silent Period) ในระหว่างช่วงเวลา 14 วันก่อนบริษัทจะการประกาศงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์จะไม่รับนัด ให้ข้อมูล หรือตอบข้อซักถามใด ๆ เกี่ยวกับงบการเงินให้แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน ผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีการให้ข้อมูลที่บริษัทได้มีการเปิดเผยแล้ว หรือการตอบข้อเท็จจริงต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท

6.3.3 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ ทั้งนี้ บริษัทจึงกำหนดนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเข้าใจและปฏิบัติตามอย่างถูกต้องตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

1. ละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ซึ่งอาจส่งผลเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ กรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะสามารถแสดงได้ว่ามีกลไกที่จะทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินการดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการเกี่ยวโยงกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และไม่กระทำการในลักษณะใดๆ ที่เป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนและขัดต่อจริยธรรมหรือจรรยาบรรณของบริษัท
3. ไม่ปฏิบัติงานให้บริษัทอื่นหรือทำกิจการอื่นใดที่มีใช้ของบริษัทในเวลาทำงาน และไม่ทำการใดๆ อันเป็นการแข่งขันกับงานที่บริษัทมอบหมายหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจที่จะต้องแข่งขันกับบริษัท แม้จะเป็นช่วงนอกเวลาทำการก็ตาม รวมถึงไม่นำข้อมูลใด ๆ ของบริษัทไปใช้ในทุกรณี ทั้งที่อยู่ในสภาพการจ้างงานหรือพ้นสภาพไปแล้ว
4. เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องตามกำหนด และปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัทอย่างเคร่งครัด
5. ไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่น และต้องปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทอย่างเคร่งครัด
6. ปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงกฎหมาย หลักเกณฑ์ หรือข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง
7. กำกับดูแลและรับผิดชอบให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกัน เพื่อควบคุมดูแลและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย เช่น ในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบ 56-1 One Report และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นใหญ่ และผู้บริหาร จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกปี รวมทั้งเมื่อการเปลี่ยนแปลงข้อมูลต่าง ๆ จะต้องแจ้งให้บริษัททราบทุกครั้ง รวมทั้งการติดตามให้กรรมการและผู้บริหาร ซึ่งหมายรวมถึง คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ต้องแจ้งฝ่ายเลขานุการบริษัท ก่อนซื้อ ขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์บริษัท (กรณีทราบข้อมูลล่วงหน้า) หรือแจ้งหลังจากซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ของบริษัท ภายในวันเดียวกันกับวันที่ดำเนินรายการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท นอกจากนี้ ยังรวมถึงการติดตามให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59) ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสดงออกถึงความโปร่งใสและตรวจสอบได้

6.3.4 ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทมีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธิตดุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ยึดถือความเป็นธรรมเป็นหัวใจสำคัญ พร้อมให้บริการที่เลิศแก่ลูกค้าและผู้มาติดต่อ ยินดีแข่งขันในธุรกิจอย่างยุติธรรม ไม่เอาเปรียบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ปฏิบัติอยู่ในกรอบของธรรมาภิบาลอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างโปร่งใส เหมาะสม เสมอภาคและเป็นธรรม ซึ่งรวมถึง

- **พนักงาน:** ให้ผลตอบแทนแก่พนักงานโดยยึดหลักพิจารณาผลงานด้วยความเป็นธรรมและสามารถวัดผลได้ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนด มุ่งส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของพนักงานเป็นสำคัญและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมผ่านช่องทางต่าง ๆ
- **ลูกค้า:** สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือในระยะยาวกับลูกค้า โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริตความเชื่อถือและไว้วางใจ บริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าด้วยการรับผิดชอบต่อ ให้ความสำคัญต่อปัญหาและความต้องการของลูกค้าเป็นอันดับแรก โดยยึดหลักจริยธรรมและการให้บริการที่ดีมีประสิทธิภาพ
- **เจ้าหนี้:** สร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและไว้วางใจ มีหน้าที่รับผิดชอบต่อและให้ความสำคัญต่อเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้อย่างดีที่สุด
- **คู่ค้า:** ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้การประกอบธุรกิจเป็นธรรม ได้รับประโยชน์ร่วมกัน มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับบริษัท โดยเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่าง ๆ เช่น ราคา คุณภาพ ความน่าไว้วางใจ การยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง ตลอดจนความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค กฎหมาย และการป้องกันสิ่งแวดล้อม
- **ชุมชนและสิ่งแวดล้อม:** ดูแลให้บริษัทและพนักงานดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อและเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และมีหน้าที่ประพฤติดต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี
- **การแข่งขันอย่างเป็นธรรม:** ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- **หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง:** ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการปฏิบัติตามภาครัฐและหน่วยงานราชการต่าง ๆ อย่างมีความเป็นกลางตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตร คู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต และนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

6.3.5 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติตามกฎหมาย ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีคุณธรรม พร้อมทั้งรณรงค์เน้นย้ำให้พนักงานทุกระดับในองค์กร รวมถึงบุคคลภายนอกต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ บริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน การกระทำผิดหรือการทุจริต นโยบายการให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง และคู่มือจริยธรรมธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งมีการสื่อสารให้ทุกฝ่ายงานในองค์กรตระหนักและนำไปปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีช่องทางการร้องเรียนและการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส ข้อสังเกตเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทรวมทั้งแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงาน การสอบสวน การละเมิดจรรยาบรรณ และการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดวินัยนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริตไว้อย่างชัดเจน ซึ่งบริษัทได้มีกลไกคุ้มครองผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส ข้อมูลการร้องเรียน และเอกสารหลักฐานไว้เป็นความลับ โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน แจ้งเบาะแสด้านการทุจริตคอร์รัปชัน การกระทำผิดทางกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณธุรกิจ เป็นต้น ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ 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

6.3.6 นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ตามที่พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บัญญัติให้มีการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามมาตราฐานสากล บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและการจำกัดสิทธิเสรีภาพของบุคคล จึงกำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อเป็นกรอบและแนวทางในการปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่างถูกต้อง และเป็นที่ยอมรับจากลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองส่วนบุคคล (DPO) เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำและตรวจสอบการดำเนินงานของผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ขอบเขตการบังคับใช้นโยบายนั้นครอบคลุมการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัทซึ่งเกี่ยวข้องกับการเก็บรวบรวม การเปิดเผย การแก้ไขเปลี่ยนแปลง หรือกระทำใด ๆ ต่อข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลจะมีการทบทวนทุก 3 ปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมาย หรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือมีการเปลี่ยนแปลงตามสภาพแวดล้อม

6.3.7 การส่งเสริมวัฒนธรรม

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

6.3.8 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทยังไม่มีการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จึงยังไม่มีเปิดเผยข้อมูลในส่วนนี้

6.4 คู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

บริษัทซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นให้ความสำคัญกับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อทุกส่วนงาน และตระหนักดีว่าการร่วมมือกันปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและมีจรรยาบรรณของพนักงานทุกท่าน ทุกตำแหน่ง ทุกหน้าที่ ทั้งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะเป็นปัจจัยสำคัญที่จะนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จได้ บริษัทจึงมีการจัดทำ “หนังสือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นมาตรฐานการดำเนินงานให้แก่ทุกส่วนงานของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึง

- จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรม
- การแจ้งข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะและบทลงโทษ

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน มีจริยธรรมอันดีงาม มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเพื่อร่วมกันพัฒนาองค์กรให้ก้าวไปอย่างยั่งยืน โดยบริษัทได้มีการสื่อสารคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ทบทวนความเข้าใจและลงนามรับทราบเป็นรายปีครบร้อยละ 100 และมีการดำเนินการผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรอบรมสำหรับพนักงานเข้าใหม่ เพื่อสร้างความตระหนักในสำคัญในการทำงาน และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต



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

6.5 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.5.1 ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ ระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2562 โดยกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอยู่เสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ ในรอบปีที่ผ่านมา นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย และนโยบายบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้มีการทบทวนและมีมติอนุมัติจากที่ประชุมเรียบร้อยแล้ว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565

นอกจากนี้ บริษัทมีการดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการจัดการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยทั้งรายคณะและรายบุคคล รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งการจัดให้มีการประชุมระหว่างกันของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถอภิปรายประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการจัดการของบริษัทได้อย่างอิสระ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเข้าใจและปฏิบัติตามอย่างถูกต้องตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท รวมทั้งบริษัทมีความมุ่งมั่นในดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตระหนักถึงคุณค่าและความเท่าเทียมกันของการเป็นมนุษย์ สนับสนุนและเคารพสิทธิมนุษยชนตามที่ระบุไว้ในกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับมาตรฐานทั้งระดับประเทศและสากลด้วยสิทธิมนุษยชน จึงได้กำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ซึ่งครอบคลุมการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัท รวมถึงการดำเนินงานของพนักงาน ลูกค้า และคู่ค้าทางธุรกิจ ซึ่งมีหน้าที่ในการเคารพสิทธิมนุษยชนตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ให้การปกป้องสิทธิมนุษยชนทั้งของประเทศไทยและระหว่างประเทศ โดยมุ่งหวังว่าผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายนี้จะยึดมั่นและเคารพในหลักการด้านสิทธิมนุษยชน โดยนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2566

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR Checklist) ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ระดับ 5 ดาว จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งเป็นโครงการที่จัดสำรวจเป็นประจำทุกปี เพื่อส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี พัฒนาบทบาทของคณะกรรมการอย่างมืออาชีพ สู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนในระยะยาว

6.5.2 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 โดยบริษัทมีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการให้อำนาจต่อกรรมการอิสระ เช่น การจัดประชุมกรรมการที่ไม่ใช้ผู้บริหารเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยที่ไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
ประธานกรรมการของบริษัทควรเป็นกรรมการอิสระ	ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้กำหนดให้ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริษัทไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้กรรมการอิสระหนึ่งท่านร่วมพิจารณาการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

6.5.3 สรุปการปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

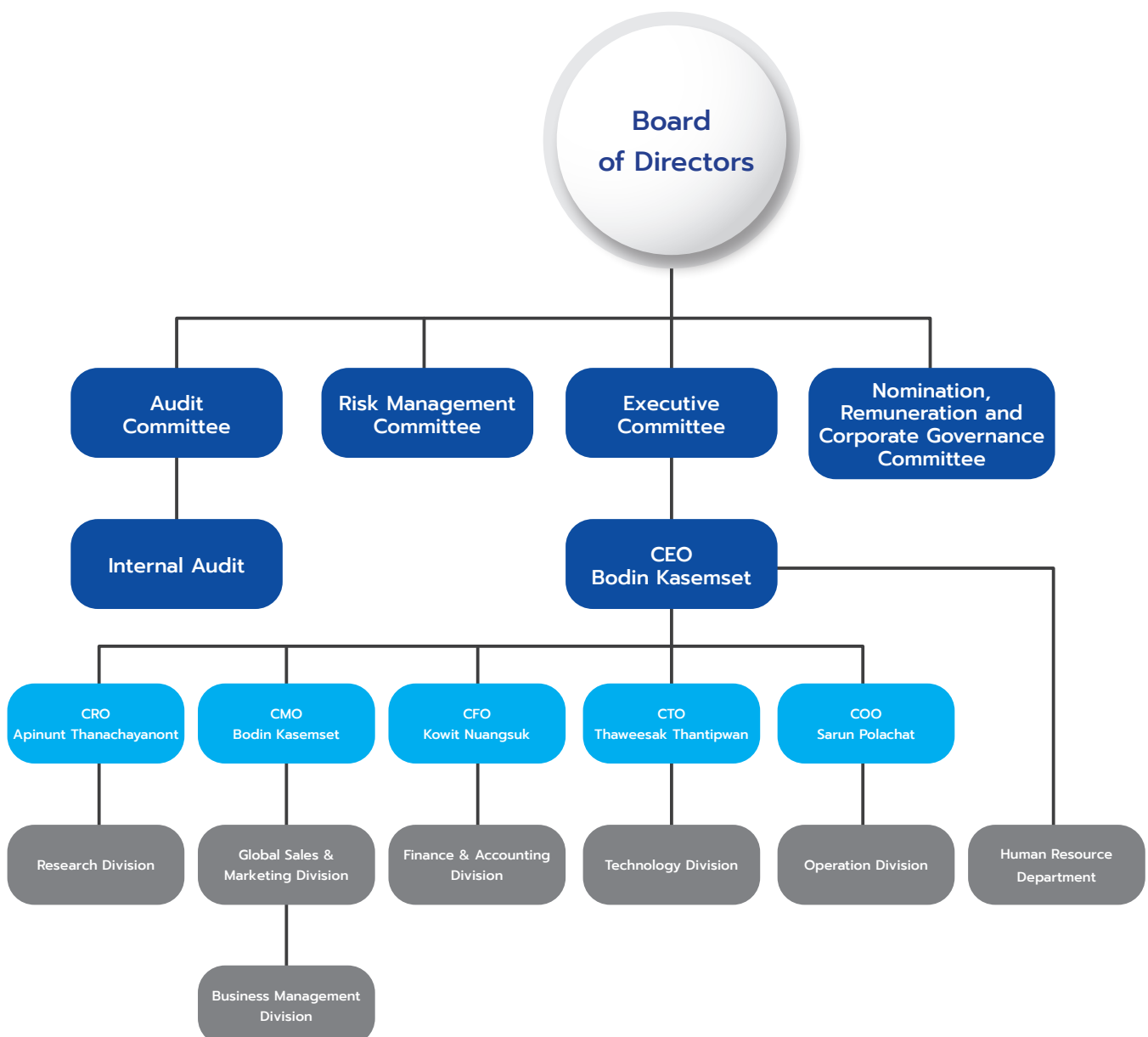
- ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้รับการประเมินจากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ในระดับ “ดีมาก” จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- บริษัทได้รับการจัดอันดับอยู่ในอยู่รายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2565 สะท้อนความมุ่งมั่นของบริษัทในการพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงต่อเนื่องผ่านการสร้างสรรค์เทคโนโลยีอันชาญฉลาด สร้างสังคมที่ยั่งยืน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน
- บริษัทได้รับรางวัลนักลงทุนสัมพันธ์ดีเด่นประจำปี 2565 (Outstanding Investor Relations Awards 2022) มอบโดย ดร.ภากร ปีตธวัชชัย กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ คุณสันติ วิริยะรังสฤษฎ์ ประธานบรรณาธิการวารสารการเงินธนาคาร ในงาน SET Awards 2022 งานประกาศรางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จที่ใหญ่ที่สุดของตลาดทุนไทย สะท้อนถึงการดำเนินงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทที่โดดเด่น การเปิดเผยข้อมูลที่มีคุณภาพ โปร่งใส ทัวถึง เท่าเทียม และเข้าถึงได้ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูล สำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โครงสร้างการจัดการของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา พิจารณา ค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

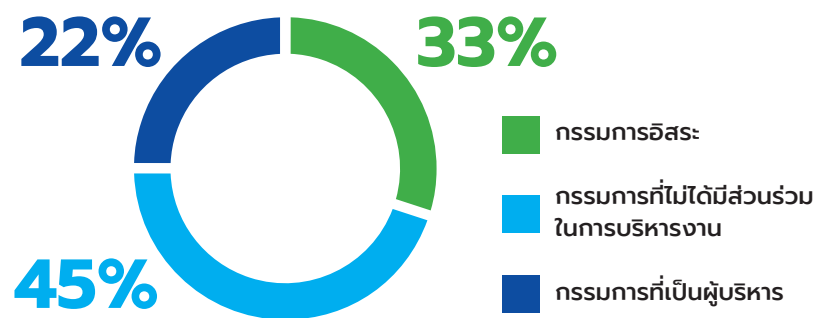


*หมายเหตุ: บริษัทได้แต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญเข้าทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 9 คน ซึ่งมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและมีสัญชาติไทย แบ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน โดยรวมสัดส่วนของกรรมการอิสระและสัดส่วนของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร คือ ร้อยละ 78 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด
- โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ณ ปัจจุบัน มีการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม ได้แก่ การมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน การมีคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน ที่มีความเป็นอิสระและคุณสมบัติตรงตามที่สำนักงาน.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องได้กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินอย่างน้อย 1 คน รวมทั้งมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่มีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท



- บริษัทแต่งตั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท โดยประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เกิดการถ่วงดุลระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ และการสอบทานการบริหารงานที่ชัดเจน
- ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้หญิงจำนวน 2 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- บริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความหลากหลายทั้งทางด้านทักษะ เพศ อายุ ประวัติการศึกษา ความรู้ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skill Matrix) ที่เป็นประโยชน์สำหรับการผลักดันธุรกิจและทิศทางความสำเร็จขององค์กร

เพศ



เพศหญิง
2 ท่าน



เพศชาย
7 ท่าน

สัดส่วน

กรรมการอิสระ
ต่อกรรมการทั้งหมด

3 : 9

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
ต่อกรรมการทั้งหมด

4 : 9

ความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการ

บัญชีและ
การเงิน

5 ท่าน

ความรู้เกี่ยวกับ
ธุรกิจของบริษัท

6 ท่าน

บริหาร
ธุรกิจ

4 ท่าน

การตลาดระ
หว่างประเทศ

3 ท่าน

กระบวนการ
การผลิต

3 ท่าน

การวิจัย
และพัฒนา

6 ท่าน

กฎหมาย

2 ท่าน

การจัดการ
ทรัพยากร
ปัญหา

3 ท่าน

การจัดการ
เทคโนโลยี
สารสนเทศ

1 ท่าน

การบริหาร
ความเสี่ยง

5 ท่าน

การจัดการ
ในภาวะวิกฤต

3 ท่าน

การกำหนด
วิสัยทัศน์และ
กลยุทธ์

9 ท่าน

บริหารองค์กร
/การกำกับ
ดูแลกิจการ

7 ท่าน

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 9 คน ดังนี้

ที่	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง/ ประเภท	การดำรงตำแหน่งใน คณะกรรมการชุดย่อย
1.	นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	ประธานคณะกรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-
2.	นางมลฤดี สุขพันธ์รัชต์	กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ	• ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ • กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นายวุฒิพงษ์ สุพนธนา	กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ	• กรรมการตรวจสอบ • ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง • กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
4.	นายสาโรจน์ พรประภา	กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ	• กรรมการตรวจสอบ • ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
5.	นายณัยวุฒิ วงษ์โคเมท	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	• กรรมการบริหารความเสี่ยง • กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ • ประธานคณะกรรมการบริหาร
6.	นายอภิเนตร อุบลกุล	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-
7.	นายอภิรักษ์ รัตนยานนท์	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย	• กรรมการบริหาร
8.	นายบดินทร์ เกษมเศรษฐ์	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและพัฒนา ธุรกิจ	• กรรมการบริหารความเสี่ยง • กรรมการบริหาร
9.	นางสาวอรุณี พูนทวี	กรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	-

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

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายมานพ ธรรมสิริอนันต์ นายณัยวุฒิ วงษ์โคเมท นายบดินทร์ เกษมเศรษฐ์ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำสูงสุดขององค์กรซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นและถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีบทบาทหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ การจัดสรรทรัพยากรต่าง ๆ การกำกับดูแลผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย การกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาวเพื่อให้ได้รับความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอันเป็นการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจึงต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต พร้อมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท โดยหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและประธานกรรมการที่กำหนดไว้ในกฎบัตร มีดังต่อไปนี้

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. มีอำนาจ หน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
3. ให้ความเห็นชอบกลยุทธ์ นโยบายที่สำคัญ วัตถุประสงค์ เป้าหมายทั้งทางด้านการดำเนินธุรกิจ การบริหารทรัพยากร การเงิน การระดมทุน การลงทุน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนดให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณากลับกรองรายการที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้
 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
 - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
 - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท
 - เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระ
 - เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
 - พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
 - เรื่องอื่น ๆ
5. จัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไป และข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง ทันการณ์และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
6. รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษาฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข กรณีที่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ
7. กำหนดให้มีระเบียบปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเหมาะสมจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ
8. สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
9. จัดให้มีกระบวนการสร้างผู้บริหารระดับสูงของบริษัทขึ้นมาทดแทนอย่างต่อเนื่อง (Succession Plan)
10. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง

11. แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ และให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
 12. แต่งตั้งตัวแทนในการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือกิจการร่วมค้า
 13. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดที่ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
14. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงซึ่งกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
 15. แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้ความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของสำนักงานก.ล.ด.) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมโดยไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เชากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
 - การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัทตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
 - การลดทุนจดทะเบียนของบริษัทโดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น
 - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
 - เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ หรือตามประกาศของสำนักงานก.ล.ด. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัท

ประธานคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ที่บทบาทสำคัญอย่างยิ่งในการสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่และสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท นอกจากนี้ยังมีบทบาทในการนำประชุม สนับสนุนให้กรรมการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. ดูแลภาพรวมในด้านกลยุทธ์และแนวนโยบายบริษัทให้เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายทั้งในด้านการกำกับของหน่วยงานราชการและของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดให้มีระบบการติดตามดูแลและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง
3. ส่งเสริมการปฏิบัติตามนโยบายด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท และส่งเสริมการสร้างจริยธรรมให้กับบุคลากรทุกระดับ
4. สนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าร่วมอบรมพัฒนาทักษะ ความรู้ในด้านต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติหน้าที่กรรมการในสถาบันที่มีชื่อเสียง และเป็นที่ยอมรับ เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น
5. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมและเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง เพื่อให้การดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพ รวมถึงกระตุ้นให้กรรมการบริษัททุกท่านแสดงความคิดเห็น โดยมีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ด้านการบริหารจัดการองค์กรให้แก่ฝ่ายจัดการด้วยความเหมาะสม ดูแลให้กรรมการบริษัททุกท่านได้รับข้อมูลของบริษัทที่ถูกต้อง ตรงเวลา และชัดเจน เพื่อใช้ในการตัดสินใจซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ
6. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง และมีการมอบหมายให้มีผู้ดูแลการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ อย่างถูกต้อง พร้อมทั้งดูแลให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่ในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น การซักถามหรือขอคำชี้แจงเพิ่มเติม

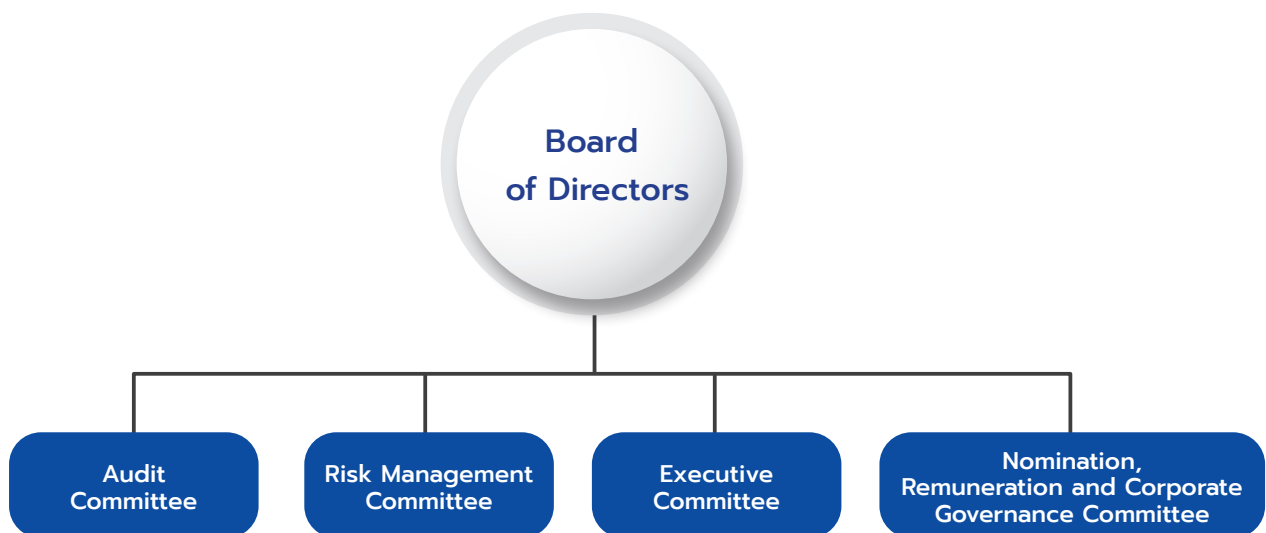
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 โครงสร้างและองค์ประกอบคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ จำนวนทั้งสิ้น 4 คณะ เพื่อช่วยส่งเสริมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ดังนี้

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

โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดย่อย มีดังนี้



ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยได้มีการระบุข้อมูลองค์ประกอบและการแต่งตั้ง ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชี โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะผู้สอบบัญชีให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ พิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้บริหารสูงสุดของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของบริษัทผู้สอบบัญชานั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ สำนักงาน ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีขนาดรายการที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบตามที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
 - รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้กรรมการบริษัททราบทุกปี
9. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณารับทราบการรายงานผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก
10. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร รายการหรือการกระทำดังกล่าว ได้แก่
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
12. ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายในเวลา 30 วันนับตั้งแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการ ให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น นอกจากนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของข้อบังคับฉบับนี้ คณะกรรมการตรวจสอบอาจขอปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็น และเหมาะสม โดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบชุดดังกล่าวต้องมีอย่างน้อย 3 ท่าน
2. กรรมการอิสระที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามที่ข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยอย่างน้อย 1 ท่านควรมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีและ/หรือการเงิน
3. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งครั้งละ 3 ปี โดยอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ แต่ไม่ใช่วาระต่อวาระโดยอัตโนมัติ
4. คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
5. คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม
6. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการตรวจสอบ จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 1. ลาออก
 2. พ้นวาระหรือออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 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. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2558
5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
2. กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) โดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้เห็นชอบ
3. กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิผลของกรอบการบริหารความเสี่ยง
4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
5. พัฒนาและทบทวนระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประเมินผล และติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
6. จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น รวมถึงสนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ
7. ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
8. ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
9. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส

10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เป็นกรรมการของบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการประกอบด้วย
 1. กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน
 2. กรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน
 3. ผู้บริหารคนใดคนหนึ่ง ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งครั้งละ 3 ปี โดยอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริหารความเสี่ยง จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 1. ลาออก
 2. พ้นวาระหรือออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 4. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 5. เสียชีวิต

3) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

การสรรหา

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบวาระและ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ดำเนินการหาบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
5. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
6. สรรหาและประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การพิจารณาคำตอบแทน

1. จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
2. พิจารณาคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
3. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามกับคำตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One report ของบริษัท
6. พิจารณาคำตอบแทนประจำปีของกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามหลักเกณฑ์การจ่ายได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ส่วนของกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
7. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงานโดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง
8. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
9. พิจารณากลับกรองกรอบของโบนัส 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 กำกับดูแล และติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร และประเมินประสิทธิผลของการดำเนินการ

4. ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หากมีการปรับปรุงแก้ไข จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
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. พ้นวาระหรือออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 4. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 5. เสียชีวิต
5. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการเพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อทดแทนกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ทดแทนกรณีลาออกหรือมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งตนแทนเท่านั้น

4) คณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ให้อำนาจตัดสินใจในเรื่องการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัท โดยกำหนดขอบเขต ประเภท หรือขนาดของกิจการ วัตถุประสงค์ แนวทางและนโยบายของบริษัทภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม ผลิตผลความสัมพันธ์กับลูกค้า และต้องรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ รวมถึงโครงสร้างในการบริหารงานเพื่อให้สามารถดำเนินงานตามนโยบายและเป้าหมายของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

4. กำหนดอำนาจอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจจะเอื้อต่อการทุจริตในหน้าที่ออกจากกัน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมทั้งควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่มีการอนุมัติแล้ว
5. มีอำนาจในการบริหารจัดการโครงสร้างเงินเดือน กำหนดขอบเขตหน้าที่ในการทำงาน บรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย ตัดหรือลดค่าจ้าง ถอดถอน เลิกจ้าง การลงโทษทางวินัย การให้รางวัล พิจารณาความดีความชอบพนักงาน
6. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานในการทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติเช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การจัดหางานเงินสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และอื่น ๆ รวมถึงการซื้อขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ เพื่อการดำเนินงานตามปกติธุรกิจตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทให้ไว้
7. พิจารณาเรื่องการลงทุนขยายงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัทเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
8. มีอำนาจซื้อ/ขาย/โอนทรัพย์สิน การลงทุนในกิจการอื่น/ธุรกิจใหม่, ซื้อ-ขายสินค้า/วัตถุดิบ และบริการอันเป็นปกติและเกี่ยวเนื่องกับการค้าปกติ รวมถึงการเข้าทำสัญญาก่อนการผูกพันทางการค้า และทำสัญญาเงินกู้ เงินค้ำประกัน และภาระผูกพันทางการเงินตามแผนงบประมาณที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และสามารถอนุมัตินอกงบประมาณได้ในวงเงิน 0.50-2.00 ล้านบาท เว้นแต่ธุรกรรมเรื่องการลงทุนระยะสั้น คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัตินอกงบประมาณในวงเงิน 30-50 ล้านบาท
9. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของกิจการต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อกิจการ
10. พิจารณาเรื่องการระดมทุนของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
11. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกิจการ
12. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานโดยทั่วไปของกิจการ
13. พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติของแต่ละฝ่ายงานของบริษัท และพิจารณาอนุมัติคำขอจากฝ่ายงานต่าง ๆ ของบริษัทที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น
14. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
15. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) โดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญเช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ
16. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิผลของกรอบการบริหารความเสี่ยง
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. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงาน.ก.ล.ด.) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทหรือเป็นบุคคลภายนอกอื่นอีกจำนวนหนึ่งก็ได้ และในจำนวนนี้ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารที่เป็นกรรมการของบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
3. คณะกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร
4. กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งครั้งละ 3 ปี โดยอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
5. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริหาร จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 1. ลาออก
 2. พ้นวาระหรือออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 4. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 5. เสียชีวิต

7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อย

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

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

นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์ เป็นกรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยมี นางสาวฐิติมา แสนสุขสกุลชล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยง 4 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง/ ประเภท
1. นายวุฒิพงศ์	สุพนธนา	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการอิสระ
2. นางมลฤดี	สุขพันธ์รัตน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการอิสระ
3. นายณัยวุฒิ	วงษ์โคเมก	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
4. นายบัณฑิต	เกษมเศรษฐี	กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมี นายกานต์ โอภาสจรัสกิจ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 3 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง/ ประเภท
1. นายสาโรจน์	พรประภา	ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ
2. นายวุฒิพงศ์	สุพนธนา	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ
3. นายณัยวุฒิ	วงษ์โคเมก	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

โดยมี นางสาวธมน วิเชียรสรรค์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

4) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 6 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง/ ประเภท
1. นายณัฐวุฒิ	วงษ์โคเมก	ประธานคณะกรรมการบริหาร/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
2. นายบัณฑิต	เกษมเศรษฐี	กรรมการบริหาร/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายโกวิท	เนื่องสุข	กรรมการบริหาร/ ผู้บริหาร
4. นายศรัณย์	พลชาติ	กรรมการบริหาร/ ผู้บริหาร
5. นายทวีศักดิ์	สารภีวรรณ	กรรมการบริหาร/ ผู้บริหาร
6. นายอภิรักษ์	รณยานนท์	กรรมการบริหาร/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมี นางสาวกทลี กระจ่างแสง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

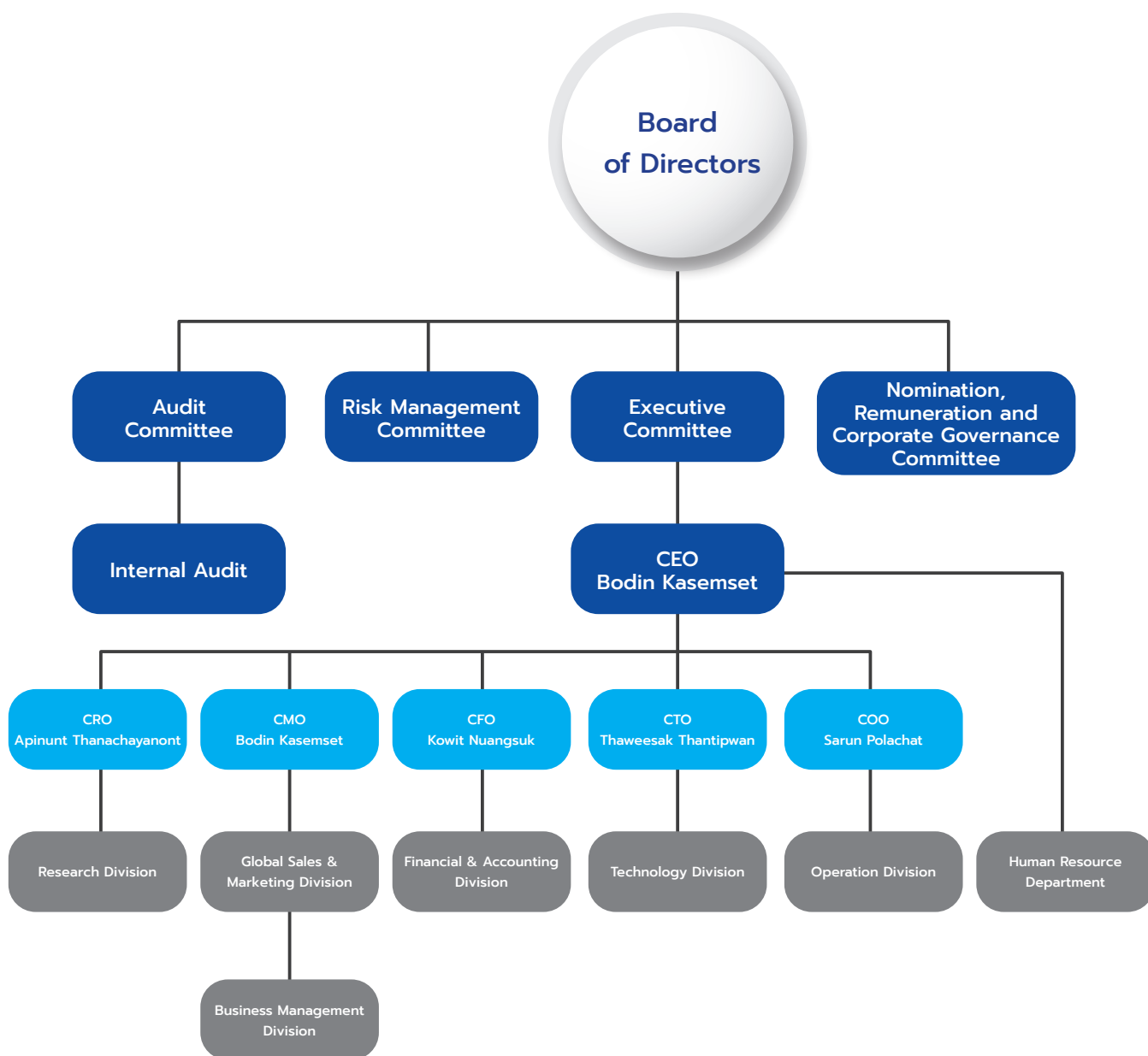
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล ^[1]		ตำแหน่ง
1. นายบัณฑิต	เกษมเศรษฐี	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและพัฒนาธุรกิจ
2. นายโกวิท	เนื่องสุข	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
3. นายศรัณย์	พลชาติ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
4. นายทวีศักดิ์	สารภีวรรณ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
5. นายอภิรักษ์	รณยานนท์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย

หมายเหตุ: ^[1] ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกแบบเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ผู้บริหาร หมายความว่า ผู้จัดการ หรือ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานครั้งแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายชื่อที่สักระยะ และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ทั้งนี้ ข้อมูลของผู้บริหารของบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

7.4.2 โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีโครงสร้างการบริหารจัดการภายในบริษัทดังนี้



อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ปฏิบัติตามกฎหมายต่าง ๆ รวมถึงกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศจากสำนักงานก.ล.ต. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศจากตลาดหลักทรัพย์ ประกาศอื่นใด กฎ ระเบียบ และ/หรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

3. บริหารจัดการการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามภารกิจหลัก (Mission) ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท
4. กำกับดูแลการดำเนินการด้านการเงิน การตลาด งานบริหารบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่น ๆ โดยรวมเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัทที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท
5. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัท โดยสามารถแต่งตั้งผู้รับมอบอำนาจช่วงให้ดำเนินการแทนได้
6. กำหนดบำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัสพิเศษ นอกเหนือจากโบนัสปกติประจำของพนักงานบริษัทตั้งแต่ระดับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป
7. เจรจา และเข้าทำสัญญา และ/หรือ ธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
8. ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่าง ๆ ภายในบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบายและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
9. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัท
10. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท
11. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
13. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศจากสำนักงาน ก.ล.ต. หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

7.4.3 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชด้อย และผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชด้อย และผู้บริหารให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีตัวเงิน โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ และเป็นอัตราที่เปรียบเทียบกับธุรกิจในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อแจ้งให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชด้อย และผู้บริหารและผู้บริหารนำพาบริษัทให้ดำเนินงานตามเป้าหมาย โดยค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชด้อย และผู้บริหารนั้น จะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท

ในการนี้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการจะพิจารณาคำตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม โดยกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการกำหนดคำตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทให้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report ทั้งนี้ คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จะมีการนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอมติ เห็นชอบ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี

บริษัทมีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทแบบคงที่เป็นรายเดือนและเบี้ยประชุมเป็นรายครั้ง และมีการกำหนดคำตอบแทนของ คณะกรรมการชุดย่อยในลักษณะของเบี้ยประชุมเป็นรายครั้ง สำหรับคำตอบแทนกรรมการบริหารที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2565 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 กล่าวโดยสรุปว่า กรรมการที่เป็นผู้บริหารที่ได้รับเงินเดือนประจำ จะไม่รับคำตอบแทนในฐานะ กรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ และกรรมการที่มีการดำรงตำแหน่งตั้งแต่สองตำแหน่งขึ้นไป จะได้รับคำตอบแทน รายเดือนเฉพาะตำแหน่งที่สูงกว่าเท่านั้น ในการพิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในปีที่ผ่านมา โดยประเมิน ตามดัชนีชี้วัดที่ได้กำหนดไว้ในส่วนคำตอบแทนของผู้บริหาร จะนำไปตามหลักการและนโยบายที่บริษัทได้กำหนดไว้โดยคำตอบแทนคงที่ เป็นรายเดือน และคำตอบแทนผันแปรตามผลประกอบการของบริษัท

7.4.4) จำนวนคำตอบแทนรวมของผู้บริหาร

1) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ปี	รายการ	จำนวน (ราย)	จำนวน (ล้านบาท)
2565	ค่าแรง เงินเดือน และ โบนัส	7	23.43

(คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15.76 เมื่อเปรียบเทียบกับคำตอบแทนรวมทั้งหมดของกิจการ)

2) คำตอบแทนอื่น

ปี	รายการ	จำนวน (ราย)	จำนวน (ล้านบาท)
2565	ค่ารักษาพยาบาล, ประกันสังคมและค่าใช้จ่ายตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	7	2.036

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทเชื่อมั่นว่า บุคลากรของบริษัททุกคนมีส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ บริษัทจึงมีความมุ่งมั่นในการคัดเลือก พัฒนา ส่งเสริม จูงใจให้พนักงานได้ใช้ความรู้ความสามารถ และพัฒนาทักษะการทำงานอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทได้คำนึงถึงความเหมาะสมในการกำหนดจำนวนพนักงานในแต่ละสายงานตามแผนธุรกิจ รวมทั้งได้มีโครงการแนะนำบุคคลให้ร่วมงานกับบริษัท เพื่อเพิ่มช่องทางในการสรรหาพนักงานและจูงใจให้พนักงานภายในช่วยเหลือบริษัทด้านการสรรหาบุคลากร ทำให้ได้ผู้สมัครที่มีข้อมูลน่าเชื่อถือ มีบุคคลอ้างอิง ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมาเป็นไปตามบริบทของการปรับโครงสร้างขององค์กร โดยในปี 2565 อัตราการเปลี่ยนแปลงอยู่ในระดับปกติอย่างไม่มีนัยสำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปจำนวนพนักงานและลูกจ้างของบริษัท รวมทั้งสิ้น 132 คน (ไม่รวมผู้บริหารจำนวน 6 คน) แบ่งส่วนงานตามโครงสร้างองค์กร ณ สิ้นปี 2563 - 2565 ดังนี้

ส่วนงาน	จำนวน (คน)		
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
ฝ่ายขายและการตลาด	30	31	19
ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	-	-	15
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	10	10	11
ฝ่ายปฏิบัติการ	26	25	24
ฝ่ายเทคโนโลยี	46	51	57
ฝ่ายวิจัย	-	-	2
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	-	3	4
รวมทั้งสิ้น	112	120	132

หมายเหตุ: อ้างอิงการแบ่งตามการดำเนินงานตามโครงสร้างองค์กรปัจจุบัน ณ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 เป็นต้นไป โดยในปี 2565 แบ่งเป็นพนักงานขายจำนวน 83 คนและพนักงานหญิงจำนวน 49 คน

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ไม่มี

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกันครอบคลุมทั้ง 5 ประเด็น ได้แก่

1. การจ้างงาน/เลิกจ้าง
2. การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน
3. การพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงาน
4. การดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีและมีความปลอดภัยในการทำงาน
5. การรวมกลุ่มเจรจาต่อรองสิทธิประโยชน์ของพนักงาน

1. การจ้างงาน/เลิกจ้าง

บริษัทกำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรมนุษย์ในองค์กร (Human Resources Management Policy) ที่มุ่งเน้นการให้ความเท่าเทียมกันและเคารพสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสีย ส่งเสริมการบริหารงานด้านทรัพยากรมนุษย์ในองค์กรนั้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล สอดคล้องกับมาตรฐานสากลและครอบคลุมตามความต้องการของลูกค้า โดยไม่จำกัดหรือกีดกัน

ในเรื่องของเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม โดยอ้างอิงถึงหลักอนุสัญญาโอแอลโอ และหลักจรรยาบรรณแห่งพันธมิตรธุรกิจผู้มีความรับผิดชอบของประชาคมอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงกฎหมายท้องถิ่นของประเทศไทย โดยบริษัทขอแสดงความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามหลักการข้างต้น โดยมีรายละเอียดการปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทจะควบคุมไม่ให้เกิดการบังคับใช้แรงงานและการผูกมัดแรงงาน (รวมถึงผูกมัดด้วยภาระหนี้) ไม่ว่าจะด้วยความสมัครใจหรือไม่สมัครใจ รวมถึงไม่ให้เกิดการบังคับให้บุคคลเข้าทำงานหรือปฏิบัติงานโดยการข่มขู่ บังคับ ชูเชิญ ลักพาหรือหลอกลวง
2. บริษัทจะไม่ทำการว่าจ้าง ไม่เกี่ยวข้องหรือสนับสนุนให้มีการใช้แรงงานเด็ก ทั้งทางตรงและทางอ้อม ทั้งนี้ได้มีการกำหนดอายุพนักงานที่บริษัทจะตกลงรับเข้าทำงาน โดยจะต้องมีอายุไม่ต่ำกว่า 18 ปี ยกเว้นการฝึกงานเพื่อการเรียนรู้ที่ถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
3. บริษัทตระหนักถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน จึงมีความมุ่งมั่นที่จะควบคุมชั่วโมงการทำงานปกติและชั่วโมงการทำงานล่วงเวลาจะต้องไม่เกิน 60 ชั่วโมงต่อสัปดาห์ เว้นแต่ในกรณีฉุกเฉินหรือสถานการณ์ไม่ปกติ อาจให้มีการทำงานเกินกว่าที่กำหนดได้ ทั้งนี้ การทำงานล่วงเวลาจะต้องเป็นไปตามความสมัครใจของพนักงานเท่านั้น และจะมีการควบคุมไม่ให้เกินกว่าที่กฎหมายกำหนด
4. การกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน บริษัทจะพิจารณาและดำเนินการอย่างเป็นธรรมตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถของบริษัท ทั้งนี้จะต้องสอดคล้องตามที่กฎหมายกำหนดไว้
5. บริษัทจะมีการกำหนดและควบคุมเพื่อส่งเสริมการปฏิบัติอย่างมีมนุษยธรรม โดยจะไม่มีการใช้ความรุนแรงหรือไ้มนุชยธรรม รวมถึงความรุนแรงตามเพศภาวะ การล่วงละเมิดทางเพศ การข่มเหงทางเพศ การลงโทษรุนแรง การข่มขู่และขู่เชิญทางจิตใจหรือร่างกาย การกลั่นแกล้ง การทำให้อับอายต่อหน้าสาธารณะ หรือการล่วงละเมิดด้วยวาจา หรือแม้แต่การขู่ว่าจะกระทำการดังกล่าว
6. บริษัทจะส่งเสริมและกำกับดูแล เพื่อไม่ให้เกิดการข่มเหงและเลือกปฏิบัติอันเนื่องมาจากชาติพันธุ์ สีผิว อายุ เพศ รสนิยมทางเพศ อัตลักษณ์ทางเพศหรือการแสดงออกทางเพศภาวะ เผ่าพันธุ์หรือถิ่นกำเนิด ความพิการ การตั้งครรรค์ ศาสนา ความสัมพันธ์ทางการเมือง ข้อมูลพันธุกรรมที่ได้รับการคุ้มครอง หรือสถานะการสมรส ในการจ้างงานและการปฏิบัติงาน
7. พนักงาน หรือกลุ่มผู้แทนพนักงานสามารถสื่อสาร แบ่งปันแนวคิดและความกังวลกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับสภาพการทำงานและวิธีการปฏิบัติงานได้อย่างเปิดเผย โดยปราศจากความกลัวจากการถูกเลือกปฏิบัติ ลงโทษ ข่มขู่ หรือคุกคาม

นโยบายการส่งเสริมผู้พิการ

ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อการส่งเสริมพัฒนาคุณภาพของคนพิการ และคุ้มครองการจ้างงานของคนพิการ โดยบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการส่งเสริมให้คนพิการได้มีโอกาสแสดงความสามารถในการทำงานซึ่งก่อให้เกิดรายได้ที่ช่วยให้สามารถพึ่งพาตนเอง ในปี 2565 มีการมอบเงินทุนสนับสนุนกับผู้พิการจำนวน 1 รายเพื่อสนับสนุนการประกอบอาชีพ

2. การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม รวมทั้งเกณฑ์การขึ้นเงินเดือนนั้น มีการอ้างอิงจากลักษณะของงาน ความรับผิดชอบ ระดับผลประโยชน์พนักงาน อัตราค่าจ้างในตลาดแรงงาน อีกทั้งผลประโยชน์การต่าง ๆ จากการดำเนินงานของบริษัท โดยในปี 2565 มีรายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานดังนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน

รายการ	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวน (ราย)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (ราย)	จำนวน (ล้านบาท)	จำนวน (ราย)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือน โบนัส ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง						
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	112	77.74	120	89.60	132	123.458
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ						
และสวัสดิการอื่น ๆ						

โดยมีสัดส่วนค่าตอบแทนพนักงานชายต่อพนักงานหญิง (ร้อยละ) 62.44 : 37.56

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายการจัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อพนักงานทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อสนับสนุนและช่วยเหลือพนักงานในด้านต่าง ๆ ตามที่กฎหมายกำหนดและนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนดได้แก่ ประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการประกันภัยกลุ่ม สวัสดิการเงินช่วยเหลืองานมงคลสมรส สวัสดิการช่วยเหลือการคลอดบุตร สวัสดิการเงินช่วยเหลือเพื่อทุนการศึกษาบุตร สวัสดิการเงินช่วยเหลือเจ้าภาพงานศพ โครงการเที่ยววันกันเอง การตรวจสุขภาพประจำปี การท่องเที่ยวประจำปี กิจกรรมโยคะ การจัดตั้งชมรมต่าง ๆ เช่น ชมรมฟุตบอล ชมรมแบดมินตัน การให้ความรู้พนักงานด้านการบริหารจัดการการเงินและเทคนิคการดูแลสุขภาพ เพื่อสร้างแรงจูงใจและความผูกพันของพนักงานในองค์กร เป็นต้น

บริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการในบริษัท โดยประกอบด้วยผู้แทนฝ่ายพนักงานอย่างน้อย 5 คน โดยมีอำนาจดังต่อไปนี้

1. ร่วมหารือกับบริษัทเพื่อจัดสวัสดิการให้แก่พนักงาน
2. ให้คำปรึกษาและเสนอความคิดเห็นแก่บริษัท ในการจัดสวัสดิการสำหรับพนักงาน
3. ตรวจสอบ ควบคุม ดูแล การจัดสวัสดิการที่บริษัทจัดให้แก่พนักงาน
4. เสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับพนักงาน

นอกจากนี้ยังมีการจัดตั้งคณะกรรมการกิจกรรมสัมพันธ์ (Recreation Committee) ขึ้นเพื่อให้สอดคล้องตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ซึ่งสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็น ร่วมกันบริหารงบประมาณส่วนสวัสดิการ และเปิดโอกาสให้พนักงานเป็นตัวแทนของหน่วยงานในการจัดสรรกิจกรรมสัมพันธ์ และบริบทที่เกี่ยวข้องให้มีความเหมาะสมและเกิดประโยชน์สูงสุดกับพนักงาน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานประจำของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 27 สิงหาคม 2553 เพื่อเป็นหลักประกันในอนาคตของพนักงาน และจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว โดยมีจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund - PVD) จำนวน 96 คน คิดเป็นสัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม 70% ต่อพนักงานทั้งหมด

บริษัทมีนโยบายการสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท คัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล การลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม (Environment, Social, and Governance - ESG) เนื่องจากเป็นแนวทางการลงทุนที่นำไปสู่ประโยชน์ที่ดีที่สุดของสมาชิกกองทุนซึ่งก็คือพนักงานของบริษัทในระยะยาวได้

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2563	2564	2565
จำนวน (คน)	91	86	96
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบ (บาท)	3,218,444.85	3,336,663.73	3,527,290.90

โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program – EJIP)

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 1 ในการประชุมครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564 และโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 2 ในการประชุมครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 สรุปสาระสำคัญดังนี้

โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 1

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

โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 2

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

ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 3 ในการประชุมครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 สรุปสาระสำคัญดังนี้

โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานกลุ่ม 3

1 ระยะเวลาโครงการ	ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 - 6 กันยายน 2568
2 พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ	พนักงานที่มีศักยภาพและความรับผิดชอบสูง ทุ่มแต่งตั้งปฏิบัติงาน และอยู่ในตำแหน่งงานที่มีความสำคัญในองค์กร (Key Position) รวมทั้งมีผลการปฏิบัติงานที่ดีจากผลการประเมินในปี 2564
3 รูปแบบของโครงการ	สัดส่วนระหว่างเงินสมทบของบริษัทกับเงินลงทุนของพนักงาน คือ ร้อยละ 99 ต่อ 1 ของเงินลงทุน โครงการดังกล่าวจะดำเนินการผ่านบริษัท หลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เพื่อให้ดำเนินการบริหารการลงทุนให้กับบริษัท โดยจะลงทุนซื้อหุ้น SICT ภายในวันที่บริษัทกำหนดของทุกเดือนและบริษัทจะตัดเงินลงทุนผ่านบัญชีเงินเดือนของพนักงาน เริ่มตั้งแต่เดือนกันยายน 2565 ถึงเดือนสิงหาคม 2568
4 เงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์	ผู้ที่เข้าร่วมโครงการมีสิทธิขายหุ้นโดยตรงในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อครบปีที่ 1 และ 2 โดยสามารถขายหุ้นได้ทั้งหมดที่มีในบัญชี บริษัทจะยุติการจ่ายเงินดังกล่าวให้กับพนักงาน ในกรณีที่พนักงานพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานในช่วงเวลาที่ยังไม่สิ้นสุดโครงการ

3. การพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงาน

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างยั่งยืน เริ่มตั้งแต่การปฐมนิเทศพนักงานใหม่เพื่อให้ทราบถึงนโยบายในการดำเนินกิจการ คู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และในระหว่างปฏิบัติงานจะได้รับการสอนงานโดยหัวหน้างาน และเรียนรู้จากการปฏิบัติงาน รวมถึงการเข้าร่วมอบรม สัมมนา ในด้านวิชาการในหลักสูตรของหน่วยงานภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน เพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ และเท่าทันความเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีของโลกอยู่ตลอดเวลา เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานอย่างเต็มประสิทธิภาพ และมุ่งไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมายขององค์กรอย่างยั่งยืน และเตรียมความพร้อมสำหรับการเติบโตในอาชีพของพนักงานเอง

ในปี 2565 ที่ผ่านมา แผนกทรัพยากรบุคคลได้มีการสำรวจความประสงค์ของพนักงานในฝ่ายงานต่าง ๆ ร่วมกับหัวหน้างานเพื่อวางแผนการอบรมประจำปีของพนักงานร่วมกัน มีการดำเนินการโครงการ Talent Development Program ซึ่งเป็นโครงการที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาพนักงานที่มีศักยภาพสูงซึ่งเป็นกำลังสำคัญที่พร้อมจะขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ นอกจากการส่งเสริมให้พนักงานได้รับความรู้จากหน่วยงานภายนอกแล้ว บริษัทยังมีการจัดอบรมภายในและสัมมนาในหลากหลายรูปแบบเพื่อส่งเสริมทักษะด้านต่าง ๆ ของพนักงาน โดยหลักสูตรอบรมเป็นการส่งเสริมทักษะของพนักงาน ที่สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์องค์กร อาทิเช่น การอบรมเรื่อง Basic Project management, Sustainability training for SIC Employees, Foundation Microsoft 365, Tax Savings Fund, Which one to buy this year?, Product code training, Basic Firmware development on STM32 เป็นต้น นอกจากนี้ หน่วยงานภายในขององค์กรนั้นมีการเผยแพร่เกร็ดความรู้ด้านอัตลักษณ์ขององค์กร (Core Value) และสำรณำรู้เรื่องความยั่งยืน (ESG Content) ให้กับพนักงานอย่างทั่วทั้งองค์กรอย่างสม่ำเสมอ

โดยในปี 2565 มีการฝึกอบรมในด้านต่าง ๆ โดยมีชั่วโมงอบรมของพนักงานเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจาก 19 ชั่วโมง/คน/ปี เป็น 20 ชั่วโมง/คน/ปี

4. การดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีและมีความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทให้ความสำคัญและคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานทุกระดับอยู่เสมอ โดยได้กำหนดนโยบายที่สนับสนุนให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย มีสุขอนามัยที่ดีในการทำงาน เช่น การปรับปรุงสภาพแวดล้อมให้มีความปลอดภัยและอำนวยความสะดวกในการทำงาน การกำหนดนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับปฏิบัติงานของพนักงานในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ได้แก่ การขยายระยะเวลาการปฏิบัติงานที่บ้าน นโยบายการทำงานแบบผสมผสาน การตรวจคัดกรองด้วย Antigen Test Kit ก่อนเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงาน การสวมหน้ากากอนามัยตลอดเวลาที่อยู่ในสำนักงานอย่างเคร่งครัด แผนการฉีดพ่นไอโซนที่สำนักงาน เป็นต้น

นอกจากนี้ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทมีการจัดอบรมการดับเพลิงขั้นต้น และการฝึกซ้อมดับเพลิงอพยพหนีไฟขึ้นในวันที่ 17 มิถุนายน 2565 เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการป้องกันอันตรายจากชีวิตและทรัพย์สิน พร้อมรับมือหากเกิดเหตุฉุกเฉินอัคคีภัย รวมทั้งการจัดกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพของพนักงานในด้านต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงาน ได้แก่ กิจกรรมโยคะ ห้องฟิตเนส ชมรมฟุตบอลและแบดมินตัน และการให้ความรู้ด้านสุขภาพและออฟฟิศซินโดรม

ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่มีการเกิดอุบัติเหตุ/ อัตราการหยุดงาน/ อัตราการเจ็บป่วย ที่เกิดจากการทำงานของพนักงานแต่อย่างใด

5. การรวมกลุ่มเจรจาต่อรองสิทธิประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความเป็นธรรมในการดูแลพนักงานทุกระดับขององค์กรโดยเท่าเทียม เสมอภาค โดยไม่มีข้อยกเว้น ซึ่งบริษัทได้กำหนดไว้ในนโยบายการบริการทรัพยากรมนุษย์ในองค์กร ซึ่งครอบคลุมถึงการจ้างงาน การกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน การกำหนดและควบคุมเพื่อส่งเสริมการปฏิบัติงานอย่างมีมนุษยธรรม ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการซึ่งเป็นตัวแทนของพนักงานในการร่วมหารือ ตรวจสอบ ควบคุม ดูแล การจัดสวัสดิการต่าง ๆ ให้แก่พนักงานร่วมกันกับบริษัทอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ข้อมูลของเลขานุการบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในควบคุมดูแลการกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับกับการปฏิบัติงานของบริษัท

เลขานุการบริษัท

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

เลขานุการบริษัทมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทในข้อกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทที่คณะกรรมการต้องการทราบและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่คณะกรรมการบริษัท
2. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ

3. จัดทำและจัดเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
4. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัทตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
6. จัดให้มีระบบเก็บรักษาเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนถูกต้องและสามารถตรวจสอบได้
7. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปที่ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัท

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำบัญชี

บริษัทมอบหมายให้ นางสาวจิตติมา แสนสุขสกุลชล ผู้จัดการแผนกบัญชี เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกรรมทางบัญชีของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 13 กรกฎาคม 2565 รายละเอียดข้อมูลของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำบัญชีปรากฏตามเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับการปฏิบัติงานของบริษัทซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมได้มีมติต่อสัญญาการว่าจ้างบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal audit : IA) ของบริษัทประจำปี 2565 โดยบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด ได้มอบหมายให้ นายโกศล แยมลิ้ม ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด แล้วเห็นว่า มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่การเป็นผู้ตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลากว่า 16 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 (2014), Taxation and planning (various), IT Audit (various) อีกทั้งยังไม่มีความเกี่ยวข้องใด ๆ กับบริษัท จึงสามารถตรวจสอบและนำเสนอข้อแนะนำให้แก่บริษัทฯ ได้อย่างอิสระและเป็นกลาง รายละเอียดข้อมูลของหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับการปฏิบัติงานของบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 2

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาแล้วต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในเรื่องค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยสัญญาว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวจะสิ้นสุด ณ สิ้นปี 2565 บริษัทมีนโยบายที่จะว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) ต่อไปในปี 2566 โดยบริษัทได้แต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ เป็นผู้ตรวจสอบภายในต่ออีกหนึ่งปี ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 เพื่อสอบทาน ประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทและให้คำแนะนำเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม

7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ได้แก่ นางสาวกทลี กระจ่างแสง เลขานุการบริษัทและผู้จัดการแผนกเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่สื่อสารและประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา พร้อมทั้งช่วยดูแลการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทตามเกณฑ์ที่กำหนดต่อสำนักงานก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในแบบ 56-1 One Report และ/หรือ เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น ตลอดจนช่วยดูแลการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างถูกต้อง เพียงพอ และเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน

ผู้ลงทุนสามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทได้ที่

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 2565 ที่ผ่านมา มีกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้แก่ักลงทุน สรุปได้ดังนี้

รูปแบบกิจกรรม	จำนวนคน/ จำนวนครั้ง
การพบปะนักลงทุนและนักวิเคราะห์ (คน)	263
การจัดประชุมนักวิเคราะห์ (ครั้ง)	4
การเข้าร่วมประชุมกับนักลงทุนและไรด์โชว์ (ครั้ง)	20
การเข้าร่วม Opportunity Day จัดโดยตลาดหลักทรัพย์	4
การจัดกิจกรรมของบริษัทและอื่น ๆ (ครั้ง)	6

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด รวมทั้งสิ้น 1,750,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

รายการ	จำนวน (บาท)
ค่าสอบบัญชีรายไตรมาส และค่าสอบบัญชีรายปี	1,650,000

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

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

บริษัทได้มีการจ่ายค่าบริการอื่นสำหรับค่าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขการลงทุน สืบเนื่องจากข้อกำหนดของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน กำหนดให้โครงการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนที่มีเงื่อนไขจะต้องยื่นแบบคำขอใช้สิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล และรายงานผลการดำเนินงานที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ

1. มีการลงทุนในเครื่องจักรแต่ละบัตรส่งเสริมจริง ตามที่ได้รับอนุมัติให้การส่งเสริมการลงทุน
2. มีปริมาณการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์/ บริการเป็นไปตามเงื่อนไขของแต่ละบัตรส่งเสริม

ผู้สอบบัญชีในนามบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ไม่มีความสัมพันธ์หรือรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระและความเป็นกลางในการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินและการตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของโครงการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ของบริษัท โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท คู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการปฏิบัติงาน รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานก.ล.ด. โดยมีการสื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับเพื่อให้การบริหารจัดการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล มีจริยธรรมที่ดีในองค์กร มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่กลุ่มทุน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันเป็นการสนับสนุนให้บริษัทเติบโตได้อย่างยั่งยืน

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความสามารถ มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์แก่บริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน แบ่งเป็น กรรมการอิสระ 3 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน เพื่อถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม ตลอดจนแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรแต่ละคณะได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานก.ล.ด. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศจากตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของ 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 เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา 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 รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
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 หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

2. การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินงาน และปฏิบัติตามแผนธุรกิจและแนวทางการเตรียมพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ตามที่ระบุในกฎบัตรและจริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Conduct) ของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญกับการทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นใหญ่ ที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารงานของกิจการ และอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท เพื่อมิให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการอย่างเหมาะสม

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน และมีผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด. จำนวน 5 ท่าน โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ทั้งนี้ การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดจะต้องผ่านการพิจารณา ก้านกรอง คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมโดยคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

ในกระบวนการสรรหากรรมการ บริษัทมีการคำนึงถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้น และเพื่อเป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียด้วยวิธีปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งในกระบวนการสรรหากรรมการใหม่นั้น คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ได้พิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและข้อมูลของตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skill Matrix) เพื่อสรรหาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการผู้ซึ่งมีคุณสมบัติที่เหมาะสม ทั้งทักษะ ความรู้ คุณวุฒิ ประสบการณ์ และความสามารถที่จะก่อประโยชน์ต่อทิศทางแผนงานและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทต่อไปตามลำดับ

การสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท

1. การคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจะคัดเลือกผ่านการสรรหาจากคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งจะพิจารณาคัดเลือกตามเกณฑ์คุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังพิจารณาคัดเลือกกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายด้านซึ่งจะส่งผลดีต่อการดำเนินงานของบริษัทในการให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ ในมุมมองของผู้ที่มีประสบการณ์ตรง มีวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ จากนั้นจึงนำรายชื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
2. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนทั้งหมดจะต้องเป็นบุคคลสัญชาติไทย และในจำนวนคณะกรรมการบริษัททั้งหมดต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
 - 2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
 - 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมาได้คะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นอกจากนี้ ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกไม่อาจแบ่งให้ตรงเป็นจำนวนได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับสัดส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

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

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ที่ผ่านมา มีกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1 นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง
2 นายสาโรจน์ พรประภา	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
3 นางสาวอรุณี พุนทวี	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร/ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

โดยทั้งสามท่านเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง มีประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี อีกทั้งจะเป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางและแผนการดำเนินงานของบริษัท โดยมีมติของวาระพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระประจำปี 2565 นี้ ทั้งสามท่านได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกวาระหนึ่งตามที่เสนอ

การสรรหาผู้บริหารสูงสุด (Chief Executive Officer : CEO)

ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการจะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติครบถ้วน รวมทั้งประสบการณ์ที่เหมาะสมกับตำแหน่งและเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้ดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร เพื่อเตรียมพร้อมเมื่อเกิดกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้เนื่องจากแผนงานดังกล่าวมีความสำคัญและยังเป็นการสร้างความเสถียรภาพให้กับองค์กร รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องจะมีการรายงานความคืบหน้าของแผนสืบทอดตำแหน่งให้คณะกรรมการรับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้มีการอภิปรายและร่วมให้ความเห็นที่เป็นประโยชน์ต่าง ๆ ในเรื่องความคืบหน้าของแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท โดยเลขานุการบริษัทได้รวบรวมสรุปผลการประชุมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบแล้ว เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

รายละเอียดของนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ดังต่อไปนี้

วัตถุประสงค์

1. เพื่อประเมินความพร้อมอยู่เสมว่าองค์กรมีกำลังคนที่มีคุณสมบัติ (Qualifications) และความสามารถ (Competencies) มากน้อยเพียงใด
2. เพื่อสามารถวางแผนการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรได้ล่วงหน้าในเชิงรุก โดยวางแผนการสรรหาและพัฒนาจากบุคลากรในองค์กรที่มีศักยภาพในตำแหน่งงานระดับหัวหน้าขึ้นไปหรือบุคลากรจากภายนอก
3. เพื่อวางแผนทดแทนและสืบทอดตำแหน่งงานที่จะเกษียณอายุและการบริหารคนเก่งหรือตำแหน่งงานที่เป็นที่หมายปองของตลาด/คู่แข่ง
4. เพื่อลดอัตราสูญเสียบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์
5. เพื่อเป็นการจูงใจและธำรงรักษานักงานที่มีความสามารถ และมีศักยภาพเพื่อวางแผนทดแทนและสืบทอดตำแหน่งงาน พร้อมได้รับโอกาสในการพัฒนาและปรับเปลี่ยนตำแหน่งงานที่สูงขึ้น

ระเบียบปฏิบัติและหลักเกณฑ์

บริษัทมีหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้ผู้บริหารที่มีคุณสมบัติทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเป็นมืออาชีพ

ผ่านคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ และ/หรือ คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหา/คัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้บริหารของบริษัท ดังนี้

1. ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

เมื่อตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ฝ่ายบัญชีและการเงินว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามสัญญาจ้างได้ บริษัทจะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยอาจเป็นบุคลากรในบริษัทผู้ที่อยู่ในแผนการสืบทอดตำแหน่ง หรือเป็นบุคคลภายนอกก็ได้ และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการเป็นผู้สรรหา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

2. ระดับผู้บริหาร

เมื่อตำแหน่งระดับผู้บริหารตั้งแต่ผู้จัดการขึ้นไปว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะมีการนำเสนอผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้เสนอต่อคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัท จะครอบคลุมทั้งตำแหน่ง CEO CFO และระดับผู้บริหาร โดยมีกระบวนการดังนี้

1. วิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัท ในด้านกลยุทธ์บริษัท นโยบาย แผนการลงทุน แผนงานการขยายตัว และประเมินความพร้อมของกำลังคนให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว
2. ระบุลำดับขั้นของพนักงานและหน่วยงานที่ต้องการแผนสืบทอดตำแหน่ง และวางกำหนดเวลาที่คาดว่าจะการส่งมอบตำแหน่งจะเกิดขึ้น
3. กำหนดความสามารถ (Competencies) ซึ่งหมายถึง ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งนั้น ๆ
4. กำหนดแผนพัฒนาหลักสำหรับการพัฒนาความสามารถแต่ละอย่างดังที่ระบุไว้ในข้อ 3
5. สร้างแผนสรรหานักงาน (Recruitment) และพัฒนาฝึกอบรมพนักงาน (Employee Training and Development) ไว้ล่วงหน้า สร้างความพร้อมของกำลังคน โดยจะพัฒนาพนักงานหรือสรรหานักงานเพื่อเตรียมทดแทน ก่อนพนักงานจะเกษียณหรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา
 - 5.1 คัดเลือกพนักงานที่มีศักยภาพในการเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง
 - 5.2 ใช้เครื่องมือทดสอบและประเมินบุคลากรเพื่อวิเคราะห์ศักยภาพของพนักงานรายบุคคล
 - 5.3 จัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)
 - 5.4 ดำเนินแผนพัฒนา และประเมินพนักงานที่คัดเลือกไว้เป็นระยะว่ามีพัฒนาการ และสร้างผลงานตามที่คาดหวังได้จริง หากไม่เป็นตามคาดหมาย สามารถพิจารณาเปลี่ยนตัวนำพนักงานที่มีศักยภาพคนใหม่เข้ามาเพิ่มเติมได้
6. เมื่อต้องมีการทดแทน ให้ระบุผู้สืบทอดตำแหน่งจากการประเมินและวิเคราะห์ศักยภาพ ผลงาน ของพนักงาน โดยมีการแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้า เพื่อเตรียมรับมอบและเรียนรู้งาน และกำหนดหาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรอง

3. การพัฒนาของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ เข้ารับการอบรมเข้าอบรมและการสัมมนาต่าง ๆ เพื่อพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 มีกรรมการเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	หลักสูตรที่เข้าอบรม
1.	นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.32) หลักสูตร Corporate Governance for Executives (CGE 20/2022) หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP 49/2022) หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 40/2022)
2.	นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Leadership Certification Program (DLCP 7/2022) หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AAP 43/2022)
3.	นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL 27/2022)
4.	นายสาโรจน์ พรประภา	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Leadership Certification Program (DLCP 8/2022) หลักสูตร Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG 59/2022) หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP 28/2022)
5.	นายณัยวุฒิ วงษ์โคเมท	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Certification Program (DCP 327/2022) หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 40/2022)
6.	นายอภิรักษ์ รัตนยานนท์	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Corporate Governance for Executives (CGE 19/2022) หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 40/2022)
7.	นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Certification Program (DCP 324/2022) หลักสูตร The Board's Role in Mergers and Acquisitions (BMA 1/2022) หลักสูตร Strategic Board Master Class (SBM 10/2022)
8.	คุณอรุณี พูนทวี	<ul style="list-style-type: none"> SET-CEO CLUB 2022: โอกาสและความท้าทายในระบบการเงินและตลาดทุนไทย จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 1/2022 หัวข้อ “การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย” จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย The Next Trend Series by ห้องเรียนผู้ประกอบการ EP.2: The new wave of Web 3.0 Metaverse for business จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย SET-Live Seminar: สรุปสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มี การเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ ปี 2566 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทที่เข้าอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ Director Certification Program (DCP) และ Director Accreditation Program (DAP) ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จำนวน 5 คน และ 9 คน ตามลำดับ รวมทั้งสิ้น 9 คน จากกรรมการทั้งหมด 9 คน หรือร้อยละ 100

4. การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ ซึ่งมีส่วนสำคัญในการในการร่วมกำหนดทิศทาง นโยบายการบริหารจัดการต่าง ๆ เพื่อความยั่งยืนองค์กร จึงได้มีแนวทางในการจัดเตรียมการปฐมนิเทศให้กับกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมให้กรรมการใหม่ทราบถึงบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ เป้าหมายการประกอบธุรกิจ ความเข้าใจในลักษณะธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัท ในภาพรวม นอกจากนี้ยังให้ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น กฎบัตรคณะกรรมการ ข้อบังคับบริษัท นโยบายต่าง ๆ ของบริษัท หนังสือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน กฎหมาย กฎเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์

และก.ล.ด.ที่เกี่ยวข้อง แบบ 56-1 One Report ข้อมูลการจัดประชุมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ เป็นต้น

รวมถึงการจัดให้มีการพบปะกับประธานคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อรับทราบข้อมูลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทและสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการ

โดยบริษัทมีแนวทางปฏิบัติสำหรับการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ตามแนวปฏิบัติที่ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เรื่องการปฐมนิเทศกรรมการ เข้าใหม่ของตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

1. ข้อมูลเมื่อเชิญเข้ารับตำแหน่งกรรมการ
 - 1.1 ประวัติบริษัทและลักษณะการประกอบธุรกิจ
 - 1.1.1 ประวัติบริษัท
 - 1.1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ
 - 1.2 โครงสร้างกลุ่มบริษัท โครงสร้างผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการ โครงสร้างองค์กรและกากับดูแล
 - 1.2.1 โครงสร้างกลุ่มบริษัท
 - 1.2.2 โครงสร้างผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการ
 - 1.2.3 โครงสร้างองค์กรและการกำกับดูแล
 - 1.3 ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ของกรรมการ
 - 1.4 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างน้อย 3 ปีย้อนหลัง
 - 1.5 บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - 1.5.1 หน้าที่ตามกฎหมาย
 - 1.5.2 หน้าที่กำกับดูแลบริษัท
2. ข้อมูลที่ใช้ปฐมนิเทศเมื่อได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - 2.1 ข้อมูลหรือเอกสารการรายงานข้อมูลตามกฎหมาย
 - 2.2 หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับบริษัท
 - 2.3 ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย
 - 2.4 รายงานการประชุมของคณะกรรมการ และกำหนดการประชุม
 - 2.5 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหนังสือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
 - 2.5.1 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน
 - 2.5.2 นโยบายด้านความเสี่ยง
 - 2.5.3 ระบบการควบคุมภายใน
 - 2.5.4 รายการเกี่ยวโยง
 - 2.5.5 การแจ้งเบาะแส
 - 2.6 ข้อพิพาททางกฎหมาย (ถ้ามี)
 - 2.7 รายงานขององค์กรกำกับดูแลที่ให้บริษัทปรับปรุงและปฏิบัติตาม (ถ้ามี)
3. การพบประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อนการประชุมคณะกรรมการครั้งแรก
4. การเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี

5. ตารางความรู้ความชำนาญของกรรมการ

	ความรู้ความชำนาญ หรือประสบการณ์ ในการบริหารจัดการเชิงมหภาค (Micromanagement)							ความรู้ ประสบการณ์ หรือความชำนาญเฉพาะด้าน (Specific knowledge, experience or expertise)					ความรู้ความชำนาญ หรือประสบการณ์ด้าน บรรษัทภิบาล หรือการ กำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)
	ความรู้ทาง บัญชีและ การเงิน (Accounting and Finance)	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจ ของบริษั (Industry Knowledge)	ความ เชี่ยวชาญ ทางธุรกิจ (Business Acumen)	การบริหารจัดการ องค์กรซึ่งรวมถึง การบริหารจัดการ ด้านทรัพยากร บุคคล (Organization and Human Resource Management)	การบริหาร ความเสี่ยง (Risk Management)	การจัดการ ในภาวะ วิกฤติ (Crisis Management)	การตลาด ระหว่าง ประเทศ (International Management)	การกำหนด วิสัยทัศน์และ กลยุทธ์ (Strategic Planning)	การวิจัยและ พัฒนา (Research and Development)	ความรู้ด้าน กระบวนการ ผลิต (Supply Chain)	การจัดการ ทรัพย์สิน ทางปัญญา (IP Management)	การจัดการ เทคโนโลยี สารสนเทศ (IT Management)	
นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	X			X	X			X					X
นายวุฒิพงษ์ สุพนธนา		X			X		X	X	X	X			X
นายสกลโรจน์ พรประภา			X	X		X		X					X
นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมธ	X	X	X	X	X			X	X	X	X		X
นายอภิเนตร อุณกุล		X						X	X		X		
นายอภิรักษ์ ธารยานนท์		X						X	X				X
นายบัณฑิตพร เกษมเศรษฐ์	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
นางสาวอรุณี พูนทวี	X				X								

6. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการจัดให้มีการประเมินผลการทำงานของตนเอง คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ส่งเสริมให้มีการร่วมกันพิจารณาผลงาน และปัญหาในประเด็นต่าง ๆ ในปีที่ผ่านมารวมทั้งเป็นการช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและความเข้าใจที่ดีในการทำงานร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

โดยเลขานุการคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการและแผนกทรัพยากรบุคคลของบริษัทจะดำเนินการในเรื่องการจัดเตรียมแบบประเมินร่วมกัน และจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ ดำเนินการประเมินผลต่าง ๆ เพื่อสรุปผลและรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป โดยมีรูปแบบการประเมินดังนี้

- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ
- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ
- แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล

โดยในปี 2565 มีหัวข้อประเมินและรายงานสรุปการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

- **แบบประเมินชุดที่ 1** : แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์กรคณะ

หัวข้อประเมิน	Avg.	Percentage
โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	3.53	88%
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	3.53	88%
การประชุมคณะกรรมการ	3.58	89%
การทำหน้าที่ของกรรมการ	3.62	90%
ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	3.64	91%
การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	3.46	87%
รวม	3.56	89%

- **แบบประเมินชุดที่ 2 :** แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ ซึ่งเป็นแบบประเมินสำหรับกรรมการที่ปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้น ๆ เท่านั้น เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมขององค์คณะ

หัวข้อประเมิน	Avg.	Percentage
โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	3.60	90%
การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	3.57	89%
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและ ปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้เพียงพอ		
• คณะกรรมการตรวจสอบ	3.57	89%
• คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	3.52	88%
• คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3.80	95%
รวม	3.61	90%

หมายเหตุ: บริษัทมีแผนการดำเนินการประเมินการทำงานของคณะกรรมการบริหารในช่วงเดือนพฤษภาคม 2566 จึงยังไม่มีข้อมูลสรุปผลประเมินของคณะกรรมการบริหารซึ่งเป็นหนึ่งในคณะกรรมการชุดย่อยในครั้งนี้

- **แบบประเมินชุดที่ 3 :** แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล เพื่อใช้ประเมินการทำหน้าที่อย่างเหมาะสมของการเป็นกรรมการรายบุคคล

หัวข้อประเมิน	Avg.	Percentage
โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	3.44	86%
การประชุมของคณะกรรมการ	3.58	90%
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	3.80	95%
รวม	3.61	90%

การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อการวัดผลและประเมินการดำเนินงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในปีที่ผ่านมาในหัวข้อต่างๆ เช่น การกำหนดและการปฏิบัติตามกลยุทธ์องค์กร การบริหารงานและความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและบุคลากรของบริษัท ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ และคุณลักษณะส่วนตัว เป็นต้น โดยเลขานุการคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ และแผนกทรัพยากรบุคคลของบริษัท จะดำเนินการในเรื่องการจัดเตรียมแบบประเมินร่วมกัน และจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปหาหรือในคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และกำหนดความเหมาะสมของค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกับผลการดำเนินงานของบริษัทตามลำดับต่อไป

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

- สรุปข้อมูลการเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง (อ้างอิงข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565						
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ สรรหาฯ	กรรมการที่ ไม่ใช่ผู้บริหาร	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น
		6 ครั้ง	6 ครั้ง	4 ครั้ง	15 ครั้ง	4 ครั้ง	1 ครั้ง	1 ครั้ง
1. นายมานพ ธรรมสิริอินทร์	กรรมการ/ ประธานคณะกรรมการ บริษัท	6/6	-	-	-	-	1/1	1/1
2. นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	กรรมการ/ กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	6/6	4/4	-	-	1/1	1/1
3. นายวุฒิพงษ์ สุพนธนา	กรรมการ/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหา พิจารณาค่า ตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	6/6	6/6	4/4	-	4/4	1/1	1/1
4. นายสำโรจน์ พรประภา	กรรมการ/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธาน คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่า ตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	6/6	6/6	-	-	4/4	1/1	1/1
5. นายนัยวุฒิ วงษ์โคเมท	กรรมการ/ ประธานคณะกรรมการ บริหาร/ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง/ กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	6/6	-	3/4	14/15	3/4	1/1	1/1

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง (อ้างอิงข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565							
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ สรรหาฯ	กรรมการที่ ไม่ใช่ผู้บริหาร	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น	
		6 ครั้ง	6 ครั้ง	4 ครั้ง	15 ครั้ง	4 ครั้ง	1 ครั้ง	1 ครั้ง	
6. นายอภิเนตร อุณกุล	กรรมการ	6/6	-	-	-	-	1/1	0/1	
7. นายอภิรักษ์ รัตนพานิช ⁽¹⁾	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย	6/6	-	-	-	-	-	1/1	
8. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	6/6	-	3/4	15/15	-	-	1/1	
9. นางสาวอรุณี พูนทวี ⁽²⁾	กรรมการ	6/6	-	-	15/15	-	1/1	1/1	

^[1] นายอภิรักษ์ วัฒนพานิช ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

^[2] นางสาวอรุณี พูนทวี ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาด้านบัญชีและการเงิน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป นอกจากนี้ นางสาวอรุณี พูนทวี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

- สรุปข้อมูลประเภทการเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2565 แบ่งเป็นการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Meeting) จำนวน 4 ครั้ง และแบบการจัดประชุมรูปแบบผสมผสาน (Hybrid Meeting) จำนวน 2 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง (อ้างอิงข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)	การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท		
		รวม (ครั้ง)	รูปแบบผสมผสาน ด้วยตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์
1. นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	กรรมการ/ ประธานคณะกรรมการบริษัท	6/6	1/2	1/2
2. นางมเลติ สุพันธวัชต์	กรรมการ/ กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	2/2	0/2
3. นายวุฒิพงศ์ สุพธนา	กรรมการ/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	6/6	1/2	1/2
4. นายสาโรจน์ พรประภา	กรรมการ/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานคณะ กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	6/6	0/2	2/2
5. นายนัยวุฒิ วงษ์โคเมท	กรรมการ/ ประธานคณะกรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	6/6	2/2	0/2
6. นายอภิเนตร อุณากุล	กรรมการ	6/6	1/2	1/2
7. นายอภิรัตน์ ธนขยานนท์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย	6/6	2/2	0/2
8. นายบดีนทร์ เกษมเศรษฐ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	6/6	1/2	1/2
9. นางสาวอรุณี พูนทวี	กรรมการ	6/6	2/2	0/2

โดยในปี 2565 กรรมการบริษัทมีส่วนร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทร้อยละ 100 ของการประชุมทั้งปี

คำตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

1) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชดเชยสำหรับปี 2565 ซึ่งเริ่มบังคับใช้หลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ ดังนี้

ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุม/ครั้ง	หน่วย
ประธานคณะกรรมการบริษัท	40,000	15,000	บาท
กรรมการอิสระ*	30,000	10,000	บาท
กรรมการบริษัท** (ตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่)	20,000	10,000	บาท
ประธานคณะกรรมการบริหาร***	20,000	10,000	บาท
กรรมการบริหาร**	-	-	บาท

*กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้ง จะได้รับเบี้ยประชุม 20,000 บาท/ครั้ง

**กรรมการที่เป็นผู้บริหารที่ได้รับเงินเดือนประจำ ไม่รับคำตอบแทนในฐานะคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชดเชยทุกคณะ

***กรรมการที่มีการดำรงตำแหน่งตั้งแต่สองตำแหน่งขึ้นไป จะได้รับคำตอบแทนรายเดือนเฉพาะตำแหน่งที่สูงกว่าเท่านั้น

โดยในปี 2565 บริษัทมีการจ่ายคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชดเชย ดังนี้

คำตอบแทนกรรมการรายบุคคล ปี 2565

(หน่วย: บาท)

ชื่อ - สกุล	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน						รวม
	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	คณะกรรมการบริหาร	
	คำตอบแทนรายเดือน	เบี้ยประชุม	เบี้ยประชุม	เบี้ยประชุม	เบี้ยประชุม	เบี้ยประชุม	
1. นายมานพ ธรรมสิริอนันต์	-	60,000	-	-	-	-	60,000
2. นางมลฤดี สุขพันธ์รัชต์	360,000	40,000	80,000	40,000	-	-	520,000
3. นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา	320,000	40,000	40,000	40,000	40,000	-	480,000
4. นายสาโรจน์ พรประภา	320,000	40,000	40,000	-	40,000	-	440,000
5. นายนัยวุฒิ วงษ์โคเมท	-	40,000	-	30,000	30,000	100,000	200,000
6. นายอภิเนตร อุณาภูล	-	40,000	-	-	-	-	40,000
7. นายอภิรักษ์ ธนชยานนท์	-	20,000	-	-	-	-	20,000
8. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	-	-	-	10,000	-	-	10,000
9. นางสาวอรุณี พูนทวี	-	-	-	-	-	-	0
รวมเป็นทั้งสิ้น	1,000,000	280,000	160,000	120,000	110,000	100,000	1,770,000

สรุปเปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินระหว่างปี 2563 - 2565

(หน่วย: บาท)

ค่าตอบแทน	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทนรายเดือนและเงินเบี้ยประชุม	8	1,540,000	9	1,400,000	9	1,770,000

2) ค่าตอบแทนอื่น

ไม่มี

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จึงยังไม่มีเปิดเผยข้อมูลในส่วนนี้

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ ทั้งนี้ บริษัทจึงกำหนดนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเข้าใจและปฏิบัติตามอย่างถูกต้องตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

1. ละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ซึ่งอาจส่งผลเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ กรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอันมีสภาพเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะสามารถแสดงได้ว่ามีกลไกที่จะทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินการดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. หลีกเลี่ยงการทำการรายการเกี่ยวข้องกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และไม่กระทำการในลักษณะใดๆ ที่เป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนและขัดต่อจริยธรรมหรือจรรยาบรรณของบริษัท
3. ไม่ปฏิบัติงานให้บริษัทอื่นหรือทำกิจการอื่นใดที่มีชื่อของบริษัทในเวลาทำงาน และไม่ทำการใดๆ อันเป็นการแข่งขันกับงานที่บริษัทมอบหมายหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจที่จะต้องแข่งขันกับบริษัท แม้จะเป็นช่วงนอกเวลาทำการก็ตาม รวมถึงไม่นำข้อมูลใด ๆ ของบริษัทไปใช้ในทุกรณ ทั้งที่อยู่ในสภาพการจ้างงานหรือพ้นสภาพไปแล้ว
4. เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องตามกำหนด และปฏิบัติตามนโยบายการทำการรายการระหว่างกันของบริษัทอย่างเคร่งครัด
5. ไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่น และต้องปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลป้องกันการใช้อำนาจภายในของบริษัทอย่างเคร่งครัด
6. ปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงกฎหมาย หลักเกณฑ์ หรือข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

7. กำกับดูแลและรับผิดชอบให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไว้ในหนังสือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ที่บริษัทได้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีการทบทวนและลงนามรับทราบเป็นประจำปี และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์บริษัท โดยมีเนื้อหาสาระดังนี้

- ผู้บริหาร พนักงาน ครอบครัวและผู้อยู่อาศัยในลักษณะบริวารว่านเครือต้องไม่ดำเนินธุรกิจ/ กิจกรรมใดๆ ที่อาจทำให้บุคคลทั่วไปเห็นว่าเป็นธุรกิจ/ กิจกรรมที่มีความขัดแย้งทางประโยชน์กับบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ร่วมสมาชิกในครอบครัวหรือบุคคลใกล้ชิดดำเนินธุรกิจ/ กิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อหลีกเลี่ยงความไม่เหมาะสมที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าว ควรมีการเปิดเผยความสัมพันธ์ในครอบครัวหรือบุคคลอื่น ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยรายงานผู้บังคับบัญชาให้ทราบเป็นหนังสือ

ซึ่งในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่พบการกระทำที่ละเมิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทแต่อย่างใด

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และมีการสื่อสารไปให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด โดยกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญหรือมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเผยแพร่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งมีหน้าปฏิบัติตามแนวทางการใช้ข้อมูลภายในของพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายการติดตามให้กรรมการและผู้บริหาร ซึ่งหมายรวมถึง คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ดำเนินการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59) ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อแสดงออกถึงความโปร่งใสและตรวจสอบได้

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการซื้อ ขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1. กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีหน้าที่ต้องแจ้งฝ่ายเลขานุการบริษัท ก่อนซื้อ ขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์บริษัท (กรณีทราบข้อมูลล่วงหน้า) หรือแจ้งหลังจากซื้อ ขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์บริษัท ภายในวันเดียวกันกับที่ดำเนินการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท
2. กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่ได้มีการซื้อ ขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์บริษัท ต้องส่งแบบ 59 และแบบ 246-2 รายงานต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้
3. กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท (รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีหน้าที่ต้องรายงานการซื้อ ขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์บริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ
4. ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปี ไว้ใน แบบ 56-1 One report

ในปี 2565 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจำนวนทั้งสิ้น 48 ครั้ง และกรรมการและผู้บริหารมีการยึดถือปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทกำหนดไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน

ในปีที่ผ่านมา ฝ่ายเลขานุการบริษัทได้ทำการส่งหนังสือแจ้งช่วงเวลาระงับการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท (Blackout Period) ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องล่วงหน้า และไม่พบว่า กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดแต่อย่างใด

นอกจากนี้ ในปีที่ผ่านมา ฝ่ายเลขานุการบริษัทได้ทำการเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกรายไตรมาส รวมทั้งได้รายงานจำนวนหุ้นของกรรมการและผู้บริหารที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปี ไว้ในแบบ 56-1 One report

ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทนั้น ได้กำหนดช่วงเวลารับนัด (Silent Period) ในระหว่างช่วงเวลา 14 วันก่อนบริษัทจะการประกาศงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ จะไม่รับนัด ให้ข้อมูล หรือตอบข้อซักถามใด ๆ เกี่ยวกับงบการเงิน ให้แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน ผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีการให้ข้อมูลที่บริษัทได้มีการเปิดเผยแล้ว หรือการตอบข้อเท็จจริงต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท

บริษัทได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งได้กำหนดไว้ในหนังสือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ในหัวข้อการไม่ใช้ข้อมูลจำเพาะเพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ ซึ่งเป็นข้อมูลที่มีคุณค่าทางเศรษฐกิจทั้งในปัจจุบันและอนาคต เป็นข้อมูลที่รู้ในวงจำกัดและไม่เปิดเผยต่อบุคคลภายนอกก่อนได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ ได้แก่ ข้อมูลของลูกค้าและพนักงาน ข้อมูลการขายและการตลาด ข้อมูลผลิตภัณฑ์และบริการ ข้อมูลทางบัญชี แผนธุรกิจ แผนการตลาด แผนการเงิน แผนงานโครงการ เป็นต้น ไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์หรือส่งข้อมูลดังกล่าวให้ผู้อื่นเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยในทุกปี แผนกทรัพยากรมนุษย์จะแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทบทวนและลงนามรับทราบหนังสือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมทั้งได้เผยแพร่แนวทางการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท รวมทั้งจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานไว้บนเว็บไซต์บริษัท เพื่อเพิ่มช่องทางในการสื่อสารและให้ความรู้เรื่องการใช้ข้อมูลภายในต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

3.การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต

บริษัทมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติตามกฎหมาย ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีคุณธรรม พร้อมทั้งรณรงค์เน้นย้ำให้พนักงานทุกระดับในองค์กร รวมถึงบุคคลภายนอก ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต นโยบายการให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรอง และจริยธรรมทางธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี รวมทั้งส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งมีการสื่อสารให้ทุกฝ่ายงานในองค์กรตระหนักและนำไปปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เช่น การบรรจุนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต เข้าเป็นหนึ่งในเนื้อหาของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ การสื่อสารนโยบายดังกล่าวผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Against Corruption: CAC) ซึ่งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการได้มีมติให้บริษัทศึกษาข้อมูลการเข้าร่วมโครงการเพื่อเตรียมความพร้อมของบริษัท และสื่อสารไปยังผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง กับบริษัทและให้ลูกค้าให้เข้าร่วมโครงการตามลำดับต่อไป

(รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน การกระทำผิดหรือการทุจริตฉบับเต็ม ปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัท <https://investor.sic.co.th/th/corporate-governance/anti-fraud-policy>) ซึ่งมีแนวปฏิบัติดังนี้

- กรรมการและผู้บริหาร ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบทันที ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตคอร์รัปชัน หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำผิดปกติดอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียง

และฐานะทางการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ เช่น รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีสิ่งผิดปกติ พฤติกรรมที่แสดงให้เห็นถึงการจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน เป็นต้น

- การจัดซื้อจัดจ้าง จะต้องดำเนินการตามระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัท และมีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้
- การให้เงินสนับสนุนใด ๆ ก็ตาม จะต้องกระทำโดยระบุชื่อในนามของบริษัทเท่านั้น และจะต้องเป็นไปตามระเบียบขั้นตอนของบริษัท
- หากพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณีนิยมที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัย (ตามที่ระบุไว้ในคู่มือ Code of conduct) จากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
- ผู้ใดฝ่าฝืนถือว่าได้กระทำความผิด โดยบริษัทจะพิจารณาดำเนินการลงโทษทางวินัยตามความเหมาะสม เช่น ตักเตือนด้วยวาจา ตักเตือนเป็นหนังสือ ลดเงินเดือนหรือค่าจ้าง พักงานโดยไม่จ่ายค่าจ้าง และเลิกจ้าง เป็นต้น และดำเนินการตามกฎหมายตามสมควร

บริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทได้ระบุไว้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาและทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนต่าง ๆ รวมทั้งมีกลไกคุ้มครองผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส ข้อมูลการร้องเรียน และเอกสารหลักฐานไว้เป็นความลับ

กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

1. ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
2. ผู้รับข้อร้องเรียนรายงานข้อเท็จจริงต่อ ผู้บริหาร และ/หรือ กรรมการอิสระ และ/หรือ กรรมการตรวจสอบ ตามความเหมาะสม เพื่อดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริง โดยจะมีการรายงานการแจ้งข้อมูลหรือเบาะแส (Whistleblowing) ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในทุกไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระ และมีหน้าที่ในการพิจารณาสั่งการตามกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนของบริษัทและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อีกทั้งดำเนินการตามมาตรการคุ้มครองสิทธิของผู้ให้ข้อมูลและการรักษาข้อมูลของผู้แจ้งไว้เป็นความลับ
3. มาตรการดำเนินการ: ผู้บริหาร และ/หรือ กรรมการอิสระ และ/หรือ กรรมการตรวจสอบ ดำเนินการสอบสวนข้อร้องเรียน/ ข้อเสนอแนะ เพื่อให้ได้ข้อเท็จจริง และกำหนดมาตรการดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่เกิดขึ้นให้ลุล่วงอย่างรวดเร็ว เหมาะสมและเป็นธรรม
4. การรายงานผล: ผู้บริหาร หรือ กรรมการอิสระ หรือ กรรมการตรวจสอบ แจ้งผลของการตรวจสอบให้ผู้ร้องเรียนทราบ หากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเองในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ ให้รายงานผลต่อประธานคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัททราบ

การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนด้วยเจตนาที่สุจริต จะได้รับการปกป้องคุ้มครองจากบริษัทตามมาตรการดังนี้

1. ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทจะไม่เปิดเผย ชื่อ-สกุล ที่อยู่ และข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้ แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีมูลความจริงเพียงใดหรือไม่
2. บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลเกี่ยวข้อง

3. กรณีผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
4. ผู้ที่ได้รับความสะดวกหรือเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสม และเป็นธรรม
5. บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน ไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่ง ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ชำนาญ รบวงการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียนในเรื่องการกระทำผิดหรือการทุจริตแต่อย่างใดจากช่องทางต่าง ๆ ที่บริษัทได้เปิดให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งข้อมูลเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ได้ ซึ่งฝ่ายเลขานุการบริษัทได้มีการรายงานสรุปแจ้งข้อร้องเรียน (Whistleblowing) ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบในทุกไตรมาส รวมทั้งบริษัทได้ยึดถือและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกฝ่ายปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจังและต่อเนื่อง มีกระบวนการตรวจสอบ ติดตาม ควบคุม เพื่อประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท รวมทั้งบริษัทมีระบบควบคุมการทำงานภายใน การแบ่งแยกหน้าที่และโครงสร้างหน่วยงานที่ชัดเจน มีการส่งเสริม ปลุกฝังจิตสำนึกให้ละเว้นการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติงานโดยการสื่อสารนโยบายและมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชันผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาการเกิดกรณีการทำผิดเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทแต่อย่างใด

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุม

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์ เป็นกรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยมี นางสาวจิตติมา แสนสุขสกุลชล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

สถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบระหว่างปี 2563-2565 จำนวน 3 ท่านสรุปได้ดังนี้

ชื่อ – สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
1. นางมณฑิณี	สุขพันธ์รัตน์	4/4	5/5	6/6
2. นายวุฒิพงศ์	สุพนธนา	4/4	5/5	6/6
3. นายสาโรจน์	พรประภา	4/4	5/5	6/6

สถิติการเข้าประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ ระหว่างปี 2564-2565 สรุปได้ดังนี้

ชื่อ – สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด	
		ปี 2564 (ประชุมกรรมการอิสระ)	ปี 2565
1. นางมณฑิณี	สุขพันธ์รัตน์	1/1	1/1
2. นายวุฒิพงศ์	สุพนธนา	1/1	1/1
3. นายสาโรจน์	พรประภา	1/1	1/1
4. นายมานพ	ธรรมสิริอนันต์	-	1/1
5. นายอภิเนตร	อุณาภูล	-	1/1
6. นายนัยวุฒิ	วงศ์โคเมท	-	1/1
7. นางสาวอรุณี	พูนทวี	-	1/1

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

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

ปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งหมด 6 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงได้รายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง ซึ่งในรอบปีที่ผ่านมากรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี โดยพิจารณารายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชีและประมาณการทางธุรกิจที่สำคัญ รวมถึงสอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารของสายงานการเงินและบัญชีและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อรับทราบและหารือเกี่ยวกับความเห็นของผู้สอบบัญชีในประเด็นต่าง ๆ จากผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี
- พิจารณาความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงต่อประเด็นต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ในรอบปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน รวมถึงระบบบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- พิจารณาคัดเลือกและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติแต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2565 และได้มีการพิจารณาคัดเลือกและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติบริษัทดังกล่าวเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2566 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน ผลการปฏิบัติงาน ขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงพิจารณารายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบประเด็นที่มีนัยสำคัญ การให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
- พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2565 ซึ่งเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริษัท และอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ พิจารณาจากความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจ ผลการปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม โดยเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาขออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งในปี 2565 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด ได้แก่
 1. นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียน เลขที่ 2982
 2. นายจุมพฏ ไพรรัตน์กร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียน เลขที่ 7645
 3. นายณพฤกษ์ พิชญวงษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียน เลขที่ 7764
 4. นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียน เลขที่ 5599

เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 ของบริษัท โดยมีค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น ๆ (ค่าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) บัตรละ 50,000 บาท จำนวน 2 บัตร) รวมเป็นจำนวน 1,750,000 บาท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 ซึ่งเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เพื่อที่จะเตรียมเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นลำดับถัดไป

- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทมีรายการเกี่ยวข้อง ประเภทรายการซื้อขายสินค้า และรายการให้บริการอื่น ๆ ที่เป็นรายการปกติ ไม่พบรายการเกี่ยวข้องกันที่สำคัญที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- รับทราบรายงานการแจ้งข้อมูลหรือเบาะแส (Whistle-blowing) เป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระและมีหน้าที่ในการพิจารณาสั่งการตามกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนของบริษัทและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อีกทั้งดำเนินการตามมาตรการการคุ้มครองสิทธิของผู้ให้ข้อมูลและการรักษาข้อมูลของผู้แจ้งไว้เป็นความลับ โดยในปี 2565 ไม่มีการแจ้งข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญมายังคณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ ที่เป็นปัจจุบัน รวมถึงมีการประเมินการปฏิบัติงานทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อเสริมสร้างการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น
- ในรอบปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการติดตามการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานรายงานทางการเงิน ภาวะเปี้ยวและกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ เช่น กส.กส.(ว) 43/2565 การให้ความร่วมมือกับผู้สอบบัญชีในการดำเนินการตามข้อกำหนดในเรื่องการตอบสนองต่อการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับและประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นของการเงินของบริษัท เป็นต้น เพื่อให้ฝ่ายจัดการเตรียมความพร้อมด้านการบัญชีและด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ได้มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ รอบคอบ มีความเป็นอิสระ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน โดยสรุปในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ สอดคล้องตามมาตรฐานบัญชีและมาตรฐานรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป การดำเนินงานของบริษัทอยู่ภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง



(นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุม

1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 4 ท่าน มีดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายวุฒิพงศ์	สุพนธนา	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางมลฤดี	สุขพันธ์รัตน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายนัยวุฒิ	วงศ์โคเมท	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายบดินทร์	เกษมเศรษฐ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

สถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระหว่างปี 2563 - 2565 สรุปได้ดังนี้

ชื่อ – สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
1. นายวุฒิพงศ์	สุพนธนา	4/4	5/5	4/4
2. นางมลฤดี	สุขพันธ์รัตน์	4/4	5/5	4/4
3. นายนัยวุฒิ	วงศ์โคเมท	4/4	5/5	3/4
4. นายบดินทร์ ^[1]	เกษมเศรษฐ์	-	2/2	3/4
5. นายมานพ ^[2]	ธรรมสิริอนันต์	4/4	3/3	-

^[1] นายบดินทร์ เกษมเศรษฐ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

^[2] นายมานพ ธรรมสิริอนันต์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

2) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการจำนวน 3 ท่าน มีดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายสาโรจน์	พรประภา	ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
2. นายวุฒิพงศ์	สุพนธนา	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
3. นายนัยวุฒิ	วงศ์โคเมท	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

สถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ระหว่างปี 2563 - 2565 สรุปได้ดังนี้

ชื่อ – สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
1. นายสาโรจน์	พรประภา	2/2	4/4	4/4
2. นายวุฒิพงศ์	สุพจนนา	2/2	4/4	4/4
2. นายนัยวุฒิ ^[1]	วงษ์โคเมท	-	1/1	3/4
4. นางสาวอรุณี ^[2]	พูนทวี	2/2	3/3	-

^[1] นายนัยวุฒิ วงษ์โคเมท ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป

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

3) คณะกรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหารจำนวน 4 ท่าน ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายนัยวุฒิ	วงษ์โคเมท	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายบดินทร์	เกษมเศรษฐ์	กรรมการบริหาร
3. นางสาวอรุณี	พูนทวี	กรรมการบริหาร
4. นายทวีศักดิ์	ธารทิพย์วรรณ	กรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหารจำนวน 6 ท่าน ภายหลังมีมติอนุมัติแก้ไขเปลี่ยนแปลงกรรมการของคณะกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป มีดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายนัยวุฒิ	วงษ์โคเมท	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายบดินทร์	เกษมเศรษฐ์	กรรมการบริหาร
3. นายโกวิท	เนืองสุข	กรรมการบริหาร
4. นายศรัณย์	พลชาติ	กรรมการบริหาร
5. นายทวีศักดิ์	ธารทิพย์วรรณ	กรรมการบริหาร
6. นายอภินันท์	ธนชยานนท์	กรรมการบริหาร

สถิติการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารระหว่างปี 2563 - 2565 สรุปได้ดังนี้

ชื่อ – สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
1. นายณัยวุฒิ	วงศ์โคเมท	12/12	12/12	14/15
2. นายบดินทร์ ^[1]	เกษมเศรษฐ์	4/4	12/12	15/15
3. นายโกวิท ^[2]	เนื่องสุข	-	-	-
4. นายศรัณย์ ^[3]	พลชาติ	-	-	-
5. นายทวีศักดิ์	ธารทิพย์วรรณ	12/12	12/12	15/15
6. นายอภินันท์ ^[4]	ธนชยานนท์	-	-	-
7. นายมานพ ^[5]	ธรรมสิริอนันต์	12/12	8/8	-
8. นางสาวอรุณี ^[6]	พูนทวี	12/12	12/12	15/15

^[1] นายบดินทร์ เกษมเศรษฐ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

^[2] นายโกวิท เนื่องสุข ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

^[3] นายศรัณย์ พลชาติ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

^[4] นายอภินันท์ ธนชยานนท์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

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

^[6] นางสาวอรุณี พูนทวี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

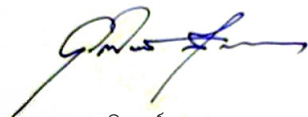
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อผลักดันให้บริษัทมีแนวทางและการกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการจัดการสภาวะวิกฤตในด้านต่าง ๆ ที่มีประสิทธิภาพในทุกมิติ ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเชื่อมั่นได้ว่า การดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเป็นไปได้อย่างมั่นคง ต่อเนื่อง สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร บนความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ได้แก่ นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา ทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์ นายณัฏฐ์ วงษ์โคเมท และ นายบดีนทร์ เกษมเศรษฐ์ ทำหน้าที่กรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยในรอบปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

- กำกับ ดูแล และติดตามการประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ กล่าวคือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการตลาด ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎเกณฑ์และความยั่งยืน รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) และให้ความเห็นต่อฝ่ายบริหารและคณะกรรมการจัดการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Steering Committee) ซึ่งเป็นคณะทำงานที่ประกอบด้วยหัวหน้าแผนกหรือเจ้าหน้าที่ในแผนกที่เกี่ยวข้องของบริษัท ซึ่งมีการจัดประชุมทบทวน หรือดำเนินการในเรื่องความเสี่ยงเป็นประจำทุกเดือน อีกทั้ง มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้ร่วมประเมินและให้ความเห็นถึงการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
- ในรอบปี 2565 บริษัทได้เผชิญกับความเสี่ยงที่สำคัญซึ่งเป็นสถานการณ์ต่อเนื่องมาจากปีก่อนหน้า คือ สถานการณ์การขาดแคลนวัตถุดิบไมโครชิพและกำลังการผลิตในตลาด (Supply Shortage) ซึ่งเกิดขึ้นทั่วโลก รวมถึงความเสี่ยงจากพัฒนาการของอุตสาหกรรมและเทคโนโลยีการผลิต ซึ่งต้องมีการบริหารจัดการและเตรียมความพร้อมด้านต่าง ๆ ในการก้าวไปเทคโนโลยีใหม่ด้วยกันตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทาน ทั้งนี้ ทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการได้ร่วมมือกันวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง ติดตามสถานการณ์อย่างต่อเนื่อง และเตรียมแผนรองรับทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทให้น้อยที่สุด รวมถึงสร้างโอกาสทางธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว
- ติดตามความเสี่ยงในด้านอื่น ๆ และดูแลให้มีการวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยการเปลี่ยนแปลงทั้งทางการเมือง เศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี ภัยคุกคามทางไซเบอร์ การเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ และอื่น ๆ พร้อมทั้งให้คำแนะนำต่อฝ่ายบริหารและคณะกรรมการจัดการบริหารความเสี่ยงถึงแนวทางและการจัดการในเรื่องนั้น ๆ
- รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงความคืบหน้าต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ
- ทบทวนแนวทางปฏิบัติและกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่า นโยบายและกฎบัตรดังกล่าว ยังคงมีความเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท สถานการณ์ปัจจุบัน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
- ส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างความเข้าใจ จิตสำนึก และความรับผิดชอบร่วมกันในเรื่องความเสี่ยง การควบคุม และผลกระทบของความเสี่ยงต่อบริษัท พร้อมทั้งผลักดันและสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการมีการสื่อสารให้ทุกคนทั่วทั้งองค์กรรับทราบ และตระหนักในเรื่องความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- มีการทำการประเมินการปฏิบัติงานทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อเสริมสร้างการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ดียิ่งขึ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างรอบคอบ ภายใต้กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ โดยในรอบปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีกระบวนการในการประเมินปัจจัยเสี่ยงที่ครอบคลุม การดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท และได้กำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และระบบการควบคุมภายในของบริษัทตลอดจนกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง



(นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1. นายสาโรจน์ พรประภา (กรรมการอิสระ)
ทำหน้าที่ ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการ
2. นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา (กรรมการอิสระ)
ทำหน้าที่ กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการ
3. นายนัยวุฒิ วงษ์โคเมท (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)
ทำหน้าที่ กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการ โดยในปี 2565 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการพิจารณาที่สำคัญ ดังนี้

- พิจารณาสรรหา คัดเลือกกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการรายเดิมคือ นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์ นายสาโรจน์ พรประภา และนางสาวอรุณี พูนทวี ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้งเนื่องจากทุกท่านเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วน รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- ทบทวนอัตราค่าตอบแทนของกรรมการ โดยในปี 2565 มีการพิจารณาและกลั่นกรองเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติปรับอัตราค่าตอบแทนของกรรมการ ทั้งนี้ คำนึงถึงความเหมาะสมกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ รวมถึงเทียบกับกลุ่มบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน
- ดำเนินการให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ
- พิจารณากรอบการปรับขึ้นค่าจ้างและค่าเฉลี่ยโบนัสของพนักงานรวมถึง Retention Program ต่างๆ โดยในปี 2565 มีการพิจารณาโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (Employee Joint Investment Program: EJIP) อย่างต่อเนื่องเป็นโครงการที่ 3 เพื่อรักษาพนักงานที่มีศักยภาพโดยสร้างแรงจูงใจและให้มีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของกิจการ
- กำหนดแผนการอบรมและพัฒนากรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2565 มีการอบรมกรรมการบริษัท เป็นจำนวน 12 คอร์ส มีกรรมการเข้ารับการอบรมจำนวน 8 ท่าน
- ผลักดันและสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นสากล โดยในปี 2565 บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 (CGR) โดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai IOD) ในระดับ 5 ดาว หรือ ดีเลิศ (Excellence) รวมถึงผลักดันด้านการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนเพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นรูปธรรม โดยในปี 2565 บริษัทได้รับเกียรติในการคัดเลือกเป็นหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2565 อีกด้วย
- พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและนโยบายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส เที่ยงธรรม และเป็นอิสระ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ



(นายสาโรจน์ พรประภา)

ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน
และการกำกับดูแลกิจการ

8.4 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร ซึ่งหมายรวมถึง คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่ต้องแจ้งฝ่ายเลขานุการบริษัท ก่อนซื้อ ขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์บริษัท (กรณีทราบข้อมูลล่วงหน้า) หรือแจ้งหลังจากซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ของบริษัท ภายในวันเดียวกันกับวันที่ดำเนินรายการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้ง การดำเนินการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ (แบบ 59) ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสดงออกถึงความโปร่งใสและตรวจสอบได้

นอกจากนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เลขานุการบริษัทจะมีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยสรุปข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารประจำปี 2565 ดังนี้

ชื่อ - สกุล		จำนวนหุ้น					
		ณ 31 ธ.ค. 2564		ณ 31 ธ.ค. 2565		เพิ่มขึ้น/ ลดลง	% การถือหุ้น
		ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
1.	นายมานพ ธรรมสิรินันต์	101,880,860	-	93,251,560	-	(8,629,300)	23.31%
2.	นางมลฤดี สุขพันธ์	500,000	-	400,000	-	(100,000)	0.10%
3.	นายวุฒิพงศ์ สุพนธนา	250,000	-	250,000	-	-	0.06%
4.	นายสาโรจน์ พรประภา	500,000	-	500,000	-	-	0.13%
5.	นายณัยวุฒิ วงษ์โคเมท ^[1]	28,996,500	13,996,540	27,978,300	13,996,540	(1,018,200)	10.49%
6.	นายอภิเนตร อุณาภูล	67,793,600	-	66,832,100	-	(961,500)	16.71%
7.	นายอนันต์ ธนชยานนท์	21,317,020	-	20,203,420	-	(1,113,600)	5.05%
8.	นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์	4,320,000	-	6,101,500	-	1,781,500	1.53%
9.	นางสาวอรุณี พูนทวี	2,520,000	-	2,370,000	-	(150,000)	0.59%
10.	นายโกวิท เนืองสุข	-	-	-	-	-	0.00%
11.	นายทวีศักดิ์ ธารทิพย์วรรณ	5,885,320	-	5,885,320	-	-	1.47%
12.	นายศรัณย์ พลชาติ	98,900	-	98,900	-	-	0.02%

หมายเหตุ: ^[1] เค อินเวสต์เมนต์ ลิมิเตด เป็นนิติบุคคลซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย ถือหุ้นโดย นางสาวอัยยณัฐ วงษ์โคเมท ในสัดส่วนร้อยละ 50.00 และนางสาวอัญญณัฐ วงษ์โคเมท ในสัดส่วนร้อยละ 50.00 ของทุนจดทะเบียน

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

ความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมี กรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านดังกล่าวดำรงตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยพิจารณาองค์ประกอบในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อม การควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามผล โดยพิจารณาร่วมกับรายงานการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน ซึ่งตรวจสอบและรายงานโดยผู้ตรวจสอบภายในในแต่ละไตรมาส รวมถึงข้อสังเกตในการประเมินประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินจากการตรวจสอบบัญชีประจำปีของผู้สอบบัญชีของบริษัท

จากการพิจารณาข้อมูลทั้งหมดดังที่กล่าวข้างต้นแล้วนั้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในในทุกกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมโดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสียและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ

บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมการตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างหน่วยงานภายนอก (Outsource) เข้ามาตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ซึ่งจะรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทได้แต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) เป็นผู้ตรวจสอบภายในตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เพื่อสอบทานและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท และให้คำแนะนำเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทตามแผนงานการตรวจสอบประจำปีซึ่งได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยครอบคลุมถึง ระบบการกำกับดูแลกิจการ กระบวนการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในในแต่ละกิจกรรมที่สำคัญ

ในปีที่ผ่านมา ผู้ตรวจสอบภายในได้นำเสนอรายงานการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน และรายงานการติดตามผลการประเมินระบบควบคุมภายในรวมจำนวน 4 ฉบับ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ จากรายงานตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ไม่พบประเด็นข้อบกพร่องในระบบควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ กรณีที่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

ในการพิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบของบริษัททั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มิได้มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมได้มีมติแต่งตั้งบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal audit: IA) ของบริษัทประจำปี 2565 โดยบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด ได้มอบหมายให้นายโกศล แยมลิมูล ตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ 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) อีกทั้งยังไม่มีความเกี่ยวข้องใด ๆ กับบริษัท จึงสามารถตรวจสอบและนำเสนอข้อแนะนำให้แก่บริษัทได้อย่างอิสระและเป็นกลาง

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาเห็นชอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างดังกล่าว

9.2 รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ

1. รายการซื้อ-ขายสินค้าและให้บริการตามธุรกิจปกติ

-ไม่มีรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ-

2. รายการซื้อ-ขายและให้บริการอื่น

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ, ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ
		ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	
1	นายอภินันท์ ธนชยานนท์	ค่าที่ปรึกษา 0.96 ลบ.	ค่าที่ปรึกษา 0.48 ลบ.	ค่าที่ปรึกษา - ลบ.*	<p>บริษัทได้มีการว่าจ้างนายอภินันท์ ธนชยานนท์ เป็นที่ปรึกษาตั้งแต่ช่วงเริ่มต้นก่อตั้งบริษัท เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำด้านการออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ และการวางแผนงานทางด้านเทคโนโลยี (Technology Roadmap) เนื่องจากนายอภินันท์ เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญ และมีผลงานทางวิชาการในด้านการออกแบบวงจรรวม (IC) เป็นที่ประจักษ์ในวงการ ซึ่งผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางในสาขาดังกล่าวนับได้ว่าหาได้ยากในประเทศไทย</p> <p>* อย่างไรก็ดี อ้างถึงที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 ผู้บริหาร (ผู้ก่อตั้ง) ทั้ง 4 ท่าน ได้สละค่าตอบแทนที่จะได้รับเป็นจำนวน 18 เดือน เพื่อนำเงินดังกล่าวมาใช้เป็นงบประมาณในการดำเนินโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานครั้งที่ 2 นี้ โดยจะรับค่าจ้างตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2565 นอกจากนี้ วันที่ 3 ตุลาคม 2565 บริษัทได้มีการแต่งตั้งนายอภินันท์ ให้มาดำรง ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย (Chief Research Officer) บริษัทจึงไม่มีค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาสำหรับผู้เชี่ยวชาญของ นายอภินันท์ ธนชยานนท์ตามช่วงเวลาดังกล่าว</p>

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวตามตารางข้างต้น และได้ให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น มีความสมเหตุสมผล และมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม และมิได้ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนอนุมัติรายการระหว่างกันแล้วซึ่งได้ระบุไว้ในนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ซึ่งได้รับการพิจารณาอนุมัติทบทวนนโยบายเรียบร้อยแล้วในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565 โดยหากบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว นโยบายของบริษัทในการทำรายการระหว่างกันจำแนกตามประเภทรายการมีดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า วัตถุดิบ เป็นต้น โดยการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- รายการอื่น ๆ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติข้างต้น เช่น รายการเช่าทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวกับการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นำไปประกอบธุรกิจหรือดำเนินงานแทนบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบ 56-1 One report และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่าจะไม่มีการทำรายการระหว่างกันที่จะเป็นสาระสำคัญในอนาคต

10 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1-One Report) ซึ่งงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยในการตรวจสอบต่าง ๆ บริษัทได้ให้การสนับสนุนและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และน่าเชื่อถือ รวมถึงได้จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุม การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและป้องกันความเสี่ยง ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทั้งสิ้น เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชีและรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนและเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1-One Report) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทมีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายมานพ ธรรมสิริอนันต์)
ประธานคณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ บริษัท ซิลิคอน กราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ซิลิคอน กราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ซิลิคอน กราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่อง มีดังต่อไปนี้

การด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 ยอดคงเหลือของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า มีสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.70 ของสินทรัพย์รวม ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบและพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทจะไม่แสดงมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น การพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานในอนาคตและการประเมินแผนงานในอนาคต รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและสมมติฐานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทเลือกใช้ตามความเหมาะสมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า โดยทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจและประเมินเรื่อง ดังต่อไปนี้

- ข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนโครงการและคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคตของแต่ละโครงการ โดยทำความเข้าใจในกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว และเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายนอกและภายในของบริษัท
- การทบทวนข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนโครงการและคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคตของโครงการ สำหรับโครงการที่ยังไม่แล้วเสร็จภายในกำหนดเวลาตามแผน
- การใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต โดยเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดตามแผนโครงการกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง
- อัตราคิดลด โดยประเมินต้นทุนถ่วงเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่น ๆ

มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมสภาพ ซึ่งขึ้นอยู่กับทบทวนการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มตัวอย่างมาทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือ เพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่า ข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไข ข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบ ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญ เมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้า และมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

สินทรัพย์	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	114,959,084	101,406,395
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	85,683,091	56,124,389
สินค้าคงเหลือ	8	229,390,734	133,210,262
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		-	133,962
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	9.1	236,225	16,598,511
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		9,004,483	6,963,614
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		439,273,617	314,437,133
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	9.2	72,483,368	62,382,658
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	10	33,572,864	26,489,424
สินทรัพย์สิทธิการใช้	11.1	6,154,096	10,803,928
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	12	87,804,328	55,363,392
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13	5,777,575	5,948,034
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		6,267,270	9,388,491
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		212,059,501	170,375,927
รวมสินทรัพย์		651,333,118	484,813,060

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฏฐ์ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	1,543,259	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15	94,298,243	47,749,342
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11.2	2,462,975	3,046,023
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	16	1,320,406	1,305,044
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	9.1	7,794,709	9,926,596
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		869,859	652,231
รวมหนี้สินหมุนเวียน		108,289,451	62,679,236
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11.2	4,073,835	8,089,385
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17	24,100,339	19,433,311
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		28,174,174	27,522,696
รวมหนี้สิน		136,463,625	90,201,932

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

(หน่วย : บาท)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
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	18	9,963,354	10,883,817
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	21,214,282	21,214,282
ยังไม่ได้จัดสรร	20	199,107,828	81,232,248
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(401,460)	(3,704,708)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		514,869,493	394,611,128
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		651,333,118	484,813,060

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฏฐ์ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
รายได้จากการขายและการให้บริการ	601,012,174	421,697,570
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(285,436,353)	(199,111,118)
กำไรขั้นต้น	315,575,821	222,586,452
รายได้อื่น	1,487,208	8,380,455
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(34,587,984)	(31,556,983)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(118,552,737)	(121,539,577)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(16,143,196)	(7,969,297)
ผลขาดทุนอื่น	(10,169,932)	(5,919,654)
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	137,609,180	63,981,396
รายได้ทางการเงิน	452,843	677,779
ต้นทุนทางการเงิน	(479,371)	(688,481)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	137,582,652	63,970,694
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(2,507,072)	66,930
กำไรสำหรับปี	135,075,580	64,037,624
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสด	3,303,248	(3,704,708)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	-	1,715,123
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(343,024)
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	1,372,099
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	3,303,248	(2,332,609)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	138,378,828	61,705,015
กำไรต่อหุ้น		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.34	0.16
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	400,000,000	400,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

		(หน่วย : บาท)					
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ส่วนเกินทุน จากการจ่าย โดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์	กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือ ผลกำไร (ขาดทุน) จากการป้องกัน ความเสี่ยงกระแส
					จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		200,000,000	84,985,489	9,776,657	18,012,400	36,222,098	-
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	18	-	-	1,107,160	-	-	-
ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	-	-	-	3,201,882	(3,201,882)	-
เงินปันผลจ่าย	20	-	-	-	-	(17,197,691)	-
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	64,037,624	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	1,372,099	(3,704,708)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		200,000,000	84,985,489	10,883,817	21,214,282	81,232,248	(3,704,708)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		200,000,000	84,985,489	10,883,817	21,214,282	81,232,248	(3,704,708)
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	18	-	-	(920,463)	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	20	-	-	-	-	(17,200,000)	-
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	135,075,580	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	3,303,248
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		200,000,000	84,985,489	9,963,354	21,214,282	199,107,828	(401,460)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ
 (นายณัฏฐิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	135,075,580	64,037,624
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)		
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	2,507,073	(66,930)
ขาดทุนจากการซื้อขายอุปกรณ์	1,680,567	77,953
ขาดทุนจากการซื้อขายโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	11,122,473	32,637,749
ตัดบัญชีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าที่หยุดพัฒนา	-	3,519,109
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	24,568,539	10,837,568
(โอนกลับ) ขาดทุนจากปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(22,931,205)	731,671
(โอนกลับ) ขาดทุนจากประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	80,142
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	12	19
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน	(46,795)	(27,753)
(กำไร) ขาดทุนจากสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร		
หรือขาดทุนเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	4,081	(4,671)
(กำไร) ขาดทุนจากสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร		
หรือขาดทุนสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,417,584	-
(กำไร) ขาดทุนจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(1,246,223)	6,212,875
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	3,012,061	(208,659)
(โอนกลับ) ผลขาดทุนทางด้านเครดิตของเงินฝากธนาคาร	(24,435)	37,440
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	4,062,829	2,004,015
ค่าใช้จ่ายโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP)	6,304,355	3,115,160
รายได้ทางการเงิน	(452,843)	(677,779)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	479,371	688,481
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	166,533,024	122,994,014

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี)

บริษัท ซีลคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์หมุนเวียน(เพิ่มขึ้น)ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(31,149,960)	(12,856,745)
สินค้าคงเหลือ	(73,249,268)	(64,211,427)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	4,387,520
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,040,869)	(1,404,984)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,720,996)	(36,164)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น(ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	46,273,502	15,732,367
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	217,628	158,821
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	104,863,061	64,763,402
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(1,200,000)
เงินสดจ่ายโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP)	(7,224,818)	(2,008,000)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(464,009)	-
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(4,966,169)	(565,812)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	92,208,065	60,989,590
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพันเพิ่มขึ้น	(10,051,555)	(45,722)
เงินฝากสถาบันการเงินที่ไม่มีภาระผูกพันเพิ่มขึ้น	(24,719)	(70,182)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	(115,295,000)	(110,400,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	131,700,000	99,200,000
เงินสดจ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	(16,237,755)	(13,151,459)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(49,633,331)	(26,439,498)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	457,418	733,973
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(59,084,942)	(50,172,888)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	1,543,259	-
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(2,763,711)	(3,673,008)
เงินสดจ่ายปันผล	(17,188,100)	(17,161,352)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(18,408,552)	(20,834,360)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิก่อนผลกระทบ		
ของอัตราแลกเปลี่ยน	14,714,571	(10,017,658)
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(1,161,882)	(9,391)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	13,552,689	(10,027,049)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	101,406,395	111,433,444
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	6 114,959,084	101,406,395

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม:

รายการที่ไม่ใช่เงินสด:

สินทรัพย์สิทธิการใช้ภายใต้หนี้สินตามสัญญาเช่า	7,667,073	-
กลับรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้สุทธิกับหนี้สินตามสัญญาเช่า เมื่อปรับสัญญาเช่าใหม่	9,501,959	-
ค่าเสื่อมราคาเครื่องมือเครื่องใช้ที่ใช้ในโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	1,609,296	1,902,080
โอนสินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบันเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(133,962)	-
โอนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(7,605,735)	-
เงินปันผลค้างจ่าย	11,900	36,339
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานโครงการ		
ส่วนที่ใช้ในโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	604,198	504,128

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายดิษฐ์ เกษมเศรษฐ์)

1. ข้อมูลทั่วไป

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 ประกอบธุรกิจวิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมและระบบสมองกลฝังตัว โดยการว่าจ้างผลิตแล้วนำกลับมาที่บริษัทฯ เพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และแสดงรายการตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าโดยกระทรวงพาณิชย์ ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562 เรื่อง กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562 และตามกฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้นิติมาตรฐาน ดังนี้

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 (TFRS 16) เรื่อง สัญญาเช่า

เกี่ยวกับแนวผ่อนปรนในทางปฏิบัติกรณีมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าที่เข้าเงื่อนไขที่กำหนด ซึ่งเกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง (เช่น การทดแทนอัตรา THBFIX ด้วยอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงใหม่ ซึ่งเป็นผลมาจากการยกเลิก LIBOR) ผู้เช่าต้องวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง ซึ่งสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย เพื่อคิดลดค่าเช่าจ่ายที่เปลี่ยนแปลงไป โดยอนุญาตให้ถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้

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

กำหนดมาตรการผ่อนปรนสำหรับรายการที่อาจได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง และการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง มาตรการผ่อนปรนที่สำคัญของการปรับปรุงระยะที่ 2 ได้แก่

- เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการกำหนดกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน (รวมถึงหนี้สินตามสัญญาเช่า) ซึ่งเป็นผลโดยตรงจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง โดยเกณฑ์ใหม่เทียบเท่ากับเกณฑ์เดิมในเชิงเศรษฐกิจกิจการไม่ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนทันที
- ให้กิจการยังสามารใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงสำหรับรายการส่วนใหญ่ต่อไปได้ สำหรับกรณีที่ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ทั้งนี้กิจการยังคงต้องรับรู้ส่วนของความไม่มีประสิทธิภาพ

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

บริษัทฯ พิจารณาว่าสัญญาขายสินค้าโดยส่วนใหญ่มีภาระที่ต้องปฏิบัติเพียงภาระเดียว จึงรับรู้รายได้จากการขายดังกล่าว ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง เมื่อได้โอนอำนาจการควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่บริษัทฯ ต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท บริษัทฯ แยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติต่างหากจากกัน และปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศ หรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ บริษัทฯ รับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกัน เมื่อบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม และเงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดภายในสามเดือน ส่วนเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินได้แสดงเป็นหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น แสดงในราคาตามสิทธิที่จะได้รับ/ใบแจ้งหนี้ หักค่าเพื่อผลขาดทุนของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสินทรัพย์ทางการเงิน

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO) ราคาทุนสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนวัตถุดิบ ต้นทุนการผลิตที่ใช้ในการแปลงสภาพวัตถุดิบทางตรงให้เป็นสินค้าสำเร็จรูป

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้าได้

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อสินค้าลดมูลค่า สำหรับผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้า หรือเสื่อมคุณภาพ พิจารณาจากอายุโดยประมาณ ของสินค้าแต่ละชนิด

4.5 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ วัสดุมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน แสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.6 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์คำนวณราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3-5 ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5 ปี
เครื่องมือเครื่องใช้	3-10 ปี

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์นั้น (ถ้ามี)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อและมีลักษณะเฉพาะบันทึกเป็นสินทรัพย์ โดยคำนวณจากต้นทุนในการได้มาและการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถนำมาใช้งานได้ตามประสงค์ และตัดจำหน่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลา 3 และ 5 ปี

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการออกแบบและผลิตสินค้าต้นแบบที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้พัฒนาขึ้น รับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน เมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดทุกข้อ ดังนี้

- มีความเป็นไปได้ในทางเทคนิคที่บริษัทฯ จะพัฒนาสินค้าให้เสร็จสมบูรณ์ เพื่อนำมาใช้ประโยชน์หรือขายได้
- ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะพัฒนาสินค้าให้เสร็จสมบูรณ์ และนำมาใช้ประโยชน์หรือขาย
- บริษัทฯ มีความสามารถที่จะนำสินค้าที่พัฒนาขึ้นนั้นมาใช้ประโยชน์หรือขาย
- สามารถแสดงว่า สินค้าที่พัฒนาขึ้นนั้นให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตอย่างไร
- มีความสามารถในการจัดหาทรัพยากรด้านเทคนิค ด้านการเงิน และด้านอื่นได้เพียงพอที่จะนำมาใช้ เพื่อให้การพัฒนาเสร็จสิ้นสมบูรณ์ และนำสินค้าที่พัฒนาขึ้นนั้นมาใช้ประโยชน์หรือขายได้
- บริษัทฯ มีความสามารถที่จะวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินค้าที่เกิดขึ้นในระหว่างการพัฒนาได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนโดยตรงที่รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า รวมถึงต้นทุนพนักงานที่ทำงานในทีมพัฒนาออกแบบสินค้า และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในจำนวนเงินที่เหมาะสม

ต้นทุนการวิจัยและต้นทุนในการพัฒนาอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขเหล่านี้ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น หากค่าใช้จ่ายในการพัฒนาเคยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายไปแล้ว จะไม่นำมารับรู้เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในเวลาภายหลัง

ต้นทุนในการพัฒนาโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า รับรู้เป็นสินทรัพย์และตัดจำหน่ายเป็นต้นทุนผลิตสินค้า โดยวิธีจำนวนหน่วยผลิตเมื่อโครงการพัฒนาสำเร็จและสามารถนำมาใช้ประโยชน์ จำนวนหน่วยผลิตประมาณการโดยผู้บริหาร เมื่อโครงการดังกล่าวเริ่มขายสินค้า

4.8 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราปิด ณ วันนั้น

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของ สินทรัพย์สิทธิการใช้และส่วนปรับปรุงอาคารเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น (โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า) หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯ จะประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์ และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดที่สะท้อนอัตราต้นทุนเงินทุนเฉลี่ยในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่บริษัทฯ จะสามารถได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ รับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่า ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็น หากบริษัทฯ ไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทฯ บันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.10 สัญญาเช่า - ผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทฯ จะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่ง เพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลง และเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า ดังต่อไปนี้

อาคารสำนักงาน และ ครุภัณฑ์สิ่งติดตั้ง	6 ปี (อายุสัญญาบวกอายุสิทธิเลือกที่มีความแน่นอนอย่าง สมเหตุสมผล ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญา)
--	--

เครื่องใช้สำนักงาน	4 ปี
--------------------	------

ยานพาหนะ	2 ปี 3 เดือน
----------	--------------

หนี้สินตามสัญญาเช่า

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

บริษัทฯ คำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า โดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มหลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทฯ จะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้บริษัทฯ จะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทฯ เลือกลงข้อข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.11 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสิทธิประโยชน์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก บริษัทฯ สามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสิทธิประโยชน์ทางการเงินนี้ จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสิทธิประโยชน์ทางการเงินอย่างชัดเจน บริษัทฯ จะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

บริษัทฯ วัดมูลค่าสิทธิประโยชน์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อบริษัทฯ ถือครองสิทธิประโยชน์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเพื่อขายสิทธิประโยชน์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสิทธิประโยชน์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ ตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ พิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการผิดสัญญาเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณีบริษัทฯ อาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

บริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าโดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และบริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.12 เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

บริษัทฯ รับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลซึ่งวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม เมื่อเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทั้งหมดของเงินอุดหนุนที่กำหนดไว้ และบริษัทฯ จะได้รับเงินอุดหนุนนั้น

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัทฯ รับรู้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้าที่รัฐบาลจ่ายชดเชยให้กับค่าใช้จ่ายที่จะเกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนในงวดที่บริษัทฯ มีสิทธิได้รับเงินอุดหนุนเพื่อชดเชยค่าใช้จ่ายนั้น เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายรายการใดต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนในงวดเดียวกันกับค่าใช้จ่ายนั้น

4.13 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

1) โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้วสินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

2) โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ มีภาระที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา (Retention program)

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน บริษัทฯ รับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน บริษัทฯ รับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

4.14 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมวลการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อมีการผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น โดยบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันที่ให้สิทธิแก่พนักงาน บริษัทฯ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานพร้อมๆ กับการเพิ่มขึ้นในส่วนของผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาที่พนักงานสามารถเข้าใช้สิทธิได้อย่างไม่มีเงื่อนไข จำนวนที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจะถูกปรับปรุงเพื่อให้สะท้อนถึงจำนวนสิทธิซื้อหุ้นที่แท้จริง ซึ่งเข้าเงื่อนไขการให้บริการที่เกี่ยวข้องและเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขเรื่องตลาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับของโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP) บริษัทฯ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดโครงการฯ และรับรู้ส่วนต่างของมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับและเงินที่จ่าย เป็นส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ซึ่งจะถูกรับปรุงเพื่อให้สะท้อนจำนวนผลต่างสะสมของโครงการฯ

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

บริษัทฯ จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น หากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทหรือบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.18 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

บริษัทฯ ใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

อนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

อนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม และรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ แสดงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์เป็นรายการหมุนเวียน หรือไม่หมุนเวียนตามวันครบกำหนดของสัญญาอนุพันธ์นั้น

อนุพันธ์ที่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

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

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

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

รายละเอียดของเอกสารดังกล่าวซึ่งได้จัดทำตั้งแต่วันเริ่มต้นการป้องกันความเสี่ยงและได้ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง กล่าวถึงเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ลักษณะของความเสี่ยงที่จะป้องกัน และวิธีที่กิจการใช้ในการประเมินประสิทธิผลของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงซึ่งรวมถึงการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความไม่มีประสิทธิผล และวิธีกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงจะเข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงเมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดของการประเมินประสิทธิผลในการป้องกันความเสี่ยงทุกข้อต่อไปนี้

- มีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจระหว่างรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง
- ผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตไม่ได้เป็นปัจจัยสำคัญในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่เป็นผลมาจากความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจนั้น
- อัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวกับอัตราส่วนของปริมาณของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งบริษัทฯ ทำการป้องกัน

บริษัทฯ แสดงมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงทั้งจำนวนเป็นรายการหมุนเวียน หรือไม่หมุนเวียน ตามวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง

การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

บริษัทฯ รับรู้ส่วนที่มีประสิทธิผลของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ซึ่งมีการกำหนดและเข้าเงื่อนไขของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในสำรองการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดซึ่งรวมอยู่ในส่วนของเจ้าของ และรับรู้กำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่ไม่มีประสิทธิผลในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่เกิดขึ้น

บริษัทฯ ใช้สัญญาอนุพันธ์ ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในการป้องกันความเสี่ยงของรายการที่คาดการณ์ (Forecast Transaction) โดยบริษัทฯ เลือกกำหนดให้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์รวมถึงค่าสะท้อนส่วนต่างของอัตราดอกเบี้ยในสองสกุล (Forward points) เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง รายการกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่มีประสิทธิผลของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์จะรับรู้ในรายการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นซึ่งรวมอยู่ในส่วนของเจ้าของ

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิทย์ และ นายคณิศร เกษมเศรษฐ์)

บริษัทฯ จะโอนจำนวนที่รับรู้สะสมในส่วนของผู้ขายของดังกล่าวมายังกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกับที่บริษัทฯ รับรู้รายการที่ป้องกันความเสี่ยงในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงนั้นสิ้นสุดอายุ หรือยกเลิกหรือเมื่อการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไข บริษัทฯ จะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนที่สะสมและแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ขายตามเดิมจนกระทั่งเกิดรายการที่คาดการณ์ หรือเมื่อรายการที่คาดการณ์ไม่คาดว่าจะเกิดอีกต่อไปกิจการจะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนที่สะสมและแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ขายเป็นกำไรหรือขาดทุนทันที

ในการป้องกันความเสี่ยงของรายการซื้อที่เป็นเงินตราต่างประเทศนั้น ความไม่มีประสิทธิภาพอาจเกิดจากระยะเวลาการเกิดของรายการที่คาดการณ์ ที่ตลาดเคลื่อนไปจากที่คาดการณ์ไว้ หรืออาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญา

4.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกัน หรือไม่สามารหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

4.20 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญได้แก่

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้าง และสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจะใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้า หรือเสื่อมคุณภาพ พิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินและการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายคณิศร เกษมเศรษฐ์)

ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

ในการคำนวณค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์หรือจำนวนหน่วยผลิต และต้องทบทวนใหม่ หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

การทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

4.21 กำไรต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น ที่แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เป็นกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ซึ่งคำนวณโดยการหารยอดกำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่จำหน่ายและเรียกชำระแล้ว

5. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

5.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการเกี่ยวข้องกัน
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		
กรรมการบริษัท	ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการ	ขายสินค้าและที่ปรึกษา
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เอ็กซ์เอวี ออดิโอ จำกัด	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ขายสินค้าและค่าใช้จ่ายอื่น

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

การกำหนดราคากับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	นโยบายราคา
ขายสินค้า	ตามราคาที่ตั้งกลรวมกัน ไม่ต่ำกว่าราคาทุน
ค่าใช้จ่ายอื่น	ตามราคาตลาด
ค่าที่ปรึกษา	ตามอัตราที่ระบุในสัญญา

5.2 รายได้และค่าใช้จ่ายกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
รายได้จากการขาย		
กรรมการบริษัท	54,500	-
บริษัท เอ็กซ์เอวี ออดิโอ จำกัด	-	11,048
รวม	54,500	11,048
ค่าใช้จ่ายอื่น		
บริษัท เอ็กซ์เอวี ออดิโอ จำกัด	-	23,364
ค่าที่ปรึกษา		
กรรมการบริษัท	-	480,000

กรรมการบริษัทได้สละค่าตอบแทนเป็นจำนวน 18 เดือน เพื่อนำเงินมาใช้เป็นงบประมาณในการดำเนินโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน ครั้งที่ 2 โดยจะงรับค่าที่ปรึกษาตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2565 ตามหมายเหตุ ข้อ 18

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
เงินสด	12,916	35,271
เงินฝากกระแสรายวัน	161,337	113,995
เงินฝากออมทรัพย์	40,936,998	88,698,634
เงินฝากเงินตราต่างประเทศ	73,847,833	12,558,495
รวม	114,959,084	101,406,395

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ลูกหนี้การค้า		
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	71,865,088	39,812,201
รวมลูกหนี้การค้า	71,865,088	39,812,201
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
เงินจำล่งหน้าค่าสินค้า	8,864,857	10,322,387
ลูกหนี้กรมสรรพากร	4,858,564	5,960,312
อื่น ๆ	94,582	29,489
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	13,818,003	16,312,188
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	85,683,091	56,124,389
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	85,683,091	56,124,389

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุที่ค้างชำระ ได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	54,362,170	37,139,169
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่า 30 วัน	15,542,614	2,673,032
มากกว่า 30 วัน ถึง 60 วัน	1,960,304	-
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น	71,865,088	39,812,201

8. สินค้าคงเหลือ

สินค้านคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
วัตถุดิบ	95,812,515	75,700,061
งานระหว่างทำ	154,143,462	100,378,886
สินค้าสำเร็จรูป	10,068	-
สินค้าระหว่างผลิต	329,885	967,716
รวม	250,295,930	177,046,663
ค่าเผื่อสินค้าลดมูลค่าต้นงวด	(43,836,401)	(43,104,730)
เพิ่มขึ้น	(927,939)	(731,671)
ลดลง	23,859,144	-
ค่าเผื่อสินค้าลดมูลค่าปลายงวด	(20,905,196)	(43,836,401)
สินค้านคงเหลือ - สุทธิ	229,390,734	133,210,262

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

9. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

9.1 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564
มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
รายการที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	240,306	16,593,840	-	-
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	(4,081)	4,671	-	-
สุทธิ	236,225	16,598,511	-	-
ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	2,417,584	-
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	4,975,665	6,221,888
รวม	236,225	16,598,511	7,393,249	6,221,888
รายการที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	401,460	3,704,708
รวม	-	-	401,460	3,704,708
รวมสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	236,225	16,598,511	7,794,709	9,926,596

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

9.2 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
สินทรัพย์ที่จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยราคาทุน		
ตัดจำหน่าย		
เงินฝากออมทรัพย์ที่ติดภาระผูกพัน	2,830,834	2,816,873
เงินฝากประจำที่ติดภาระผูกพัน	33,685,627	13,553,131
เงินฝากประจำที่ไม่มีภาระผูกพัน	36,000,000	46,070,182
รวม	72,516,461	62,440,186
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(33,093)	(57,528)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	72,483,368	62,382,658

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคาร 4 แห่ง จำนวน 31.50 ล้านบาท ค่าประกันวงเงินสินเชื่อ รวมจำนวน 199.50 ล้านบาท และ 28.70 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา กับธนาคาร 4 แห่ง ดังกล่าว

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคาร 3 แห่ง จำนวน 15.50 ล้านบาท ค่าประกันวงเงินสินเชื่อ รวมจำนวน 59.50 ล้านบาท และ 11.20 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา กับธนาคารทั้ง 3 แห่ง ดังกล่าว

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัชรโคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

10. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	เครื่องมือ เครื่องใช้	รวม
สินทรัพย์ - ราคาทุน :					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	9,011,467	9,879,399	4,068,716	59,703,467	82,663,049
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	780,833	16,269	12,354,357	13,151,459
จำหน่าย	-	(176,374)	-	-	(176,374)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	9,011,467	10,483,858	4,084,985	72,057,824	95,638,134
การซื้อเพิ่มขึ้น	18,500	1,384,857	123,569	14,710,828	16,237,754
จำหน่าย	-	(38,596)	(25,498)	-	(64,094)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	9,029,967	11,830,119	4,183,056	86,768,652	111,811,794
ค่าเสื่อมราคาสะสม :					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	5,099,766	7,643,565	2,742,546	43,849,012	59,334,889
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	885,480	994,941	413,244	3,802,143	6,095,808
ค่าเสื่อมราคาจำหน่าย	-	(176,355)	-	-	(176,355)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	5,985,246	8,462,151	3,155,790	47,651,155	65,254,342
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	879,174	1,141,662	373,830	5,079,069	7,473,735
ค่าเสื่อมราคาจำหน่าย	-	(38,594)	(25,489)	-	(64,083)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,864,420	9,565,219	3,504,131	52,730,224	72,663,994
ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม :					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-	3,816,415	3,816,415
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	-	77,953	77,953
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	-	3,894,368	3,816,415
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	-	1,680,568	1,680,568
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	-	5,574,936	5,574,936
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ - ตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,026,221	2,021,707	929,195	20,512,301	26,489,424
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,165,547	2,264,900	678,925	28,463,492	33,572,864

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฏฐ์ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

การจัดประเภทค่าเสื่อมราคา

(หน่วย : บาท)

	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	เครื่องมือ เครื่องใช้	รวม
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565					
โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	-	-	-	1,609,296	1,609,296
ต้นทุนขาย	-	-	-	3,138,974	3,138,974
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	879,174	1,141,662	373,830	330,799	2,725,465
รวมค่าเสื่อมราคา	879,174	1,141,662	373,830	5,079,069	7,473,735
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564					
โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า	-	-	-	1,902,080	1,902,080
ต้นทุนขาย	-	-	-	1,900,063	1,900,063
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	885,480	994,941	413,244	-	2,293,665
รวมค่าเสื่อมราคา	885,480	994,941	413,244	3,802,143	6,095,808

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ที่คิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มีราคาทุนจำนวน 52.52 ล้านบาท และจำนวน 51.57 ล้านบาท ตามลำดับ

11. สัญญาเช่า

บริษัทฯ เข้าทำสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน เช่ายานพาหนะ และเครื่องใช้สำนักงาน

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายนัยวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

11.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)				
	อาคาร สำนักงาน	ประมาณการ ค่าเสื่อมราคา	ยานพาหนะ	เครื่องถ่าย เอกสาร	รวม
สินทรัพย์ - ราคาทุน :					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	16,534,010	264,148	381,209	200,450	17,379,817
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	16,534,010	264,148	381,209	200,450	17,379,817
การเข้าเพิ่มขึ้น	7,002,767	-	664,305	-	7,667,072
การเข้าสิ้นสุด	(16,534,010)	-	(381,209)	-	(16,915,219)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	7,002,767	264,148	664,305	200,450	8,131,670
ค่าเสื่อมราคาสะสม :					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	3,077,675	48,027	169,426	32,921	3,328,049
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,990,297	48,026	169,427	40,090	3,247,840
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	6,067,972	96,053	338,853	73,011	6,575,889
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,573,765	48,027	153,074	40,080	2,814,946
ค่าเสื่อมราคาจำหน่าย	(7,032,052)	-	(381,209)	-	(7,413,261)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,609,685	144,080	110,718	113,091	1,977,574
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ - ตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	10,466,038	168,095	42,356	127,439	10,803,928
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	5,393,082	120,068	553,587	87,359	6,154,096

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายดินทร์ เกษมเศรษฐ์)

11.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6,963,080	12,208,106
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(426,269)	(1,072,698)
รวม	6,536,811	11,135,408
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	(2,462,975)	(3,046,023)
หนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิ	4,073,836	8,089,385

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า		
		พัฒนาแล้วเสร็จ	ระหว่างพัฒนา	รวม
สินทรัพย์ - ราคาทุน :				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	4,310,563	63,914,438	53,694,380	121,919,381
ปรับปรุงประมาณการต้นทุนโครงการพัฒนา	-	(1,688,559)	-	(1,688,559)
ซื้อ/พัฒนาเพิ่มระหว่างงวด-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)
โอนโครงการพัฒนาออกแบบเสร็จ	-	24,852,115	(24,852,115)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4,310,563	90,052,069	51,184,208	145,546,840
ซื้อ/พัฒนาเพิ่มระหว่างงวด-ราคาทุน	13,243,600	162,750	42,827,618	56,233,968
ค่าเสื่อมราคาเครื่องมือเครื่องใช้โครงการพัฒนา	-	153,882	1,455,414	1,609,296
โอนโครงการพัฒนาออกแบบเสร็จ	-	38,780,779	(38,780,779)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	17,554,163	129,149,480	56,686,461	203,390,104

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายนันทวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

(หน่วย : บาท)				
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า		
		พัฒนาแล้วเสร็จ	ระหว่างพัฒนา	รวม
ค่าตัดจำหน่ายสะสม :				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	3,843,387	23,101,532	-	26,944,919
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	209,773	3,186,228	-	3,396,001
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4,053,160	26,287,760	-	30,340,920
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,894,479	12,385,376	-	14,279,855
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	5,947,639	38,673,136	-	44,620,775
ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม :				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	6,700,779	20,504,000	27,204,779
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	29,422,749	3,215,000	32,637,749
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	36,123,528	23,719,000	59,842,528
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	11,122,473	-	13,988,905
โอนโครงการพัฒนาออกแบบเสร็จ	-	23,719,000	(23,719,000)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	70,965,001	-	70,965,001
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ - ตามบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	257,403	27,640,781	27,465,208	55,363,392
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	11,606,524	19,511,343	56,686,461	87,804,328

การจัดประเภทค่าตัดจำหน่าย

(หน่วย : บาท)				
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โครงการพัฒนาออกแบบสินค้า		
		พัฒนาแล้วเสร็จ	ระหว่างพัฒนา	รวม
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				
ต้นทุนขาย	421,551	12,385,376	-	12,806,927
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,472,928	-	-	1,472,928
รวมค่าตัดจำหน่าย	1,894,479	12,385,376	-	14,279,855
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				
ต้นทุนขาย	58,200	3,186,228	-	3,244,428
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	151,573	-	-	151,573
รวมค่าตัดจำหน่าย	209,773	3,186,228	-	3,396,001

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายนัยวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าทั้งหมด 24 โครงการ ซึ่งมีโครงการแล้วเสร็จและเริ่มคิดค่าตัดจำหน่ายแล้ว จำนวน 12 โครงการ และโครงการระหว่างพัฒนา จำนวน 12 โครงการ

13. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ส่วนประกอบที่มีสาระสำคัญของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)					
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	กำไรหรือ ขาดทุน (หมายเหตุ 21)	กำไรหรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (หมายเหตุ 21)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	กำไรหรือ ขาดทุน (หมายเหตุ 21)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	2,347,687	150,655	-	2,498,342	(650,369)	1,847,973
ประมาณการค่ารื้อถอนส่วนปรับปรุง						
อาคารเช่า	12,379	12,524	-	24,903	12,678	37,581
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์						
พนักงาน	3,722,024	45,789	(343,024)	3,424,789	467,232	3,892,021
รวม	6,082,090	208,968	(343,024)	5,948,034	(170,459)	5,777,575

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารแห่งหนึ่ง จำนวน 1.54 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมเพื่อนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ วงเงิน 12 ล้านบาท ครอบคลุมชำระภายใน 180 วัน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR บวก 2.705 ต่อปี ค่าประกันโดยเงินฝากธนาคารเดียวกัน (หมายเหตุ 9.2)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
เจ้าหนี้การค้า		
บุคคลและกิจการอื่น	45,856,362	18,865,377
รวมเจ้าหนี้การค้า	45,856,362	18,865,377
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	71,639
รวม	-	71,639

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายนัยวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

(หน่วย : บาท)

	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - บุคคลและกิจการอื่น		
โบนัสค้างจ่าย	33,509,782	17,382,947
ค่านายหน้าค้างจ่าย	1,588,178	874,514
เงินรับล่วงหน้า	2,003,867	2,657,540
เงินอุดหนุนจากรัฐบาลรับล่วงหน้า	688,390	328,046
เงินปันผลค้างจ่าย	48,239	36,339
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6,518,095	3,360,512
อื่นๆ	4,085,330	4,172,428
รวม	48,441,881	28,812,326
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	48,441,881	28,883,965
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	94,298,243	47,749,342

16. ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	รับประกัน สินค้า	ประมาณการ ค่าใช้จ่ายโครงการ 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
ลดลงระหว่างปี	(297,736)	(2,652,474)	-	-	(2,950,210)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	634,554	292,611	377,879	1,305,044
รับรู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	15,362	-	15,362
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	634,554	307,973	377,879	1,320,406

การรับประกันสินค้า

บริษัทฯ รับรู้ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยอ้างอิงจากข้อมูลการแก้ไขปรับปรุงงานระบบที่ขายในอดีต

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

ประมาณการค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาออกแบบสินค้า

บริษัทฯ รับรู้ประมาณการค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จากการที่ต้องดำเนินการวัดผลเชิงคุณภาพในเชิงปริมาณ ซึ่งประกอบด้วย ค่าแรงและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

ประมาณการค่าใช้จ่ายหนี้สินจากการรื้อถอนทรัพย์สิน

บริษัทฯ รับรู้ประมาณการค่าใช้จ่ายหนี้สินจากการรื้อถอนทรัพย์สินที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า และมีภาระที่ต้องส่งมอบคืนพื้นที่ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานให้เช่า

17. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

17.1 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน – โครงการผลประโยชน์		
พนักงานเมื่อเลิกจ้างตามกฎหมายไทย	21,798,603	18,858,241
ผลประโยชน์พนักงานระยะยาวอื่น	2,301,736	575,070
รวม	24,100,339	19,433,311

17.2 การเพิ่มขึ้นและลดลงของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ยอดคงเหลือ ยกมา	19,433,311	19,840,291
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,214,397	3,163,511
ต้นทุนดอกเบี้ย	452,631	360,294
การลดขนาดโครงการ	-	(1,015,662)

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		
- ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(1,795,459)
- ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางประชากร	-	(16,776)
- ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	97,112
ผลประโยชน์พนักงานลดลง - เกษียณอายุ	-	(1,200,000)
ยอดคงเหลือ ยกไป	24,100,339	19,433,311

17.3 ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ต้นทุนขายและการให้บริการ	1,275,303	1,016,727
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	806,918	440,985
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,584,807	1,050,431
รวม	4,667,028	2,508,143

17.4 โครงการผลประโยชน์พนักงานเมื่อเลิกจ้างตามกฎหมายและผลประโยชน์พนักงานระยะยาวอื่น

บริษัทฯ จัดการโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีผลประโยชน์พนักงานระยะยาวอื่นแก่พนักงานในตำแหน่งสำคัญตามผลการประเมินผลงาน

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

- 17.5 ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	ร้อยละ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
อัตราคิดลด	2.40	2.40
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4.00	4.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ผันแปรตามอายุพนักงาน)	0.00-11.00	0.00-11.00

- 17.6 ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและจากอัตราตารางภาระไทยปี 2560 (“TMO2017”)

- 17.7 การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมุติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมุติฐานอื่น ๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2564	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(1,856,239)	2,060,363	(1,683,919)	1,875,600
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	2,040,085	(1,854,547)	1,758,203	(1,599,872)
อัตราการหมุนของพนักงาน				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10.00)	(528,832)	563,379	(397,948)	421,715

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมุติฐานต่าง ๆ

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัชรโคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

18. ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ส่วนเกินทุนฯ จากการให้สิทธิซื้อหุ้นแก่พนักงาน	9,776,657	9,776,657
ส่วนเกินทุนฯ จากโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP)	186,697	1,107,160
รวม	9,963,354	10,883,817

การให้สิทธิซื้อหุ้นแก่พนักงาน

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

โครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP)

โครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างกับลูกจ้าง (EJIP) ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของผลประโยชน์ที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานและผู้บริหารบางส่วน บริษัทฯ บันทึกมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับเป็นค่าใช้จ่าย และรับรู้ส่วนต่างของมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับและเงินที่จ่ายเป็นส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

	ระยะเวลา	สัดส่วนเงินสมทบ บริษัทฯ / พนักงาน	กำหนดการซื้อหุ้นเข้า โครงการ
ครั้งที่ 1	จำนวน 3 ปี (ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงวันที่ 6 กันยายน 2567)	ร้อยละ 99 ต่อ 1 ของเงินลงทุน	ทุกเดือน ตั้งแต่เดือน กันยายน 2564
ครั้งที่ 2	จำนวน 3 ปี (ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงวันที่ 6 กันยายน 2567)	ร้อยละ 72 ต่อ 28 ของเงินลงทุน	ทุกเดือน ตั้งแต่เดือน กันยายน 2564
ครั้งที่ 3	จำนวน 3 ปี (ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 6 กันยายน 2568)	ร้อยละ 99 ต่อ 1 ของเงินลงทุน	ทุกเดือน ตั้งแต่เดือน กันยายน 2565

โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน ครั้งที่ 2 ผู้บริหาร(ผู้ก่อตั้ง) 4 ท่าน ได้สละค่าตอบแทนที่จะได้รับ จำนวน 18 เดือน เพื่อนำเงินดังกล่าวมาใช้เป็นงบประมาณในการดำเนินโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน โดยจะครบค่าตอบแทนตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2564 ถึงเดือนธันวาคม 2565

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้าโครงการ เป็นจำนวน 5.17 ล้านบาท และจำนวน 2.59 ล้านบาท ตามลำดับ

19. ทูลสำรองตามกฎหมาย

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

20. เงินปันผล

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.043 บาท จำนวน 400 ล้านหุ้น เป็นเงินจำนวน 17.20 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลแล้วเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2565

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

21. รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้

บริษัทฯ คำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคล ในอัตราร้อยละ 20 จากกำไร(ขาดทุน)ก่อนหักภาษีเงินได้สำหรับปี บวกกลับด้วย สำรองค่าใช้จ่ายและรายการอื่น ๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ยกเว้นกำไรในส่วนที่ได้รับยกเว้นจากการได้รับส่งเสริมการลงทุน

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	2,336,613	142,038
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลแตกต่างชั่วคราว		
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	170,459	(208,968)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	2,507,072	(66,930)

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน)		
จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	-	343,024
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	343,024

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตรา
ภาษีที่ใช้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	137,582,652	63,970,694
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
ภาษีเงินได้	27,516,530	12,794,139
ผลกระทบทางภาษีสำหรับค่าใช้จ่ายและรายได้ต้องห้าม	(960,832)	2,362,448
ภาษีเงินได้ที่ได้รับยกเว้นตามบัตรส่งเสริมการลงทุน	(24,048,626)	(15,223,517)
รวม	(25,009,458)	(12,861,069)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	2,507,072	(66,930)
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	1.82%	(0.10%)

22. การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

22.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการเป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการบริษัทตามมาตรา 90 ของ
พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมถึงเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่าย
ให้กับกรรมการในฐานะผู้บริหาร

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 กำหนดจ่าย
ค่าตอบแทนกรรมการและค่าเบี้ยประชุม สำหรับปี 2565 เป็นจำนวน 1.77 ล้านบาท

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 กำหนดจ่าย
ค่าตอบแทนกรรมการและค่าเบี้ยประชุม สำหรับปี 2564 เป็นจำนวน 1.88 ล้านบาท

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

22.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการเฉพาะในฐานะผู้บริหาร และให้แก่ผู้บริหารตามนิยามในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จำนวน 23.43 ล้านบาท และจำนวน 23.55 ล้านบาท ตามลำดับ

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่ายที่สำคัญสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
การเปลี่ยนแปลงของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(53,448,067)	(40,231,726)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	177,123,055	130,170,566
ค่าจ้างเหมาผลิตสินค้า	131,975,883	74,818,675
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	131,309,580	89,603,971
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	245,685,389	12,739,647
ค่าใช้จ่ายจากการวิจัย	24,564,143	12,554,103
ขาดทุนจากสินค้าลดมูลค่า	927,939	731,671
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	2,675,267	348,707
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	12,803,041	32,715,702
ตัดบัญชีโครงการพัฒนาออกแบบสินค้าที่หยุดพัฒนา	-	3,519,109

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

24. สิทธิและประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์บางประการในฐานะผู้ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุนพ.ศ. 2520 ในงานออกแบบวงจรรวมและการออกแบบอุปกรณ์ RFID และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากการออกแบบ รวม 3 ฉบับ แบ่งเป็น ฉบับที่ 1 วันที่ 4 สิงหาคม 2551 (ครบกำหนดได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล 8 ปีแล้ว เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2559) ฉบับที่ 2 วันที่ 5 กันยายน 2556 และฉบับที่ 3 วันที่ 14 มกราคม 2559 ซึ่งสิทธิพิเศษที่สำคัญที่ได้รับมีดังนี้

- 1) ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม มีกำหนดเวลาแปดปีนับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนระหว่างเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สามารถนำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกินห้าปีนับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น
 - 2) ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลซึ่งจ่ายจากกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
 - 3) ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติตลอดระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริม
 - 4) ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกเป็นระยะเวลาหนึ่งปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก
 - 5) ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ผู้ได้รับการส่งเสริมนำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปเป็นระยะเวลาหนึ่งปี นับแต่วันที่นำเข้าครั้งแรก
 - 6) ได้รับอนุญาตให้นำหรือส่งเงินออกนอกราชอาณาจักรเป็นเงินตราต่างประเทศได้
- ทั้งนี้บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายคณิศร เกษมเศรษฐ์)

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แยกตามสิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ส่วนที่ได้รับการส่งเสริม		ส่วนที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	การลงทุน		การลงทุน			
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการขายและ						
การให้บริการ	507,330,877	398,853,072	93,681,297	22,844,498	601,012,127	421,697,570
ต้นทุนขายและ						
การให้บริการ	(253,044,109)	(183,961,938)	(32,392,244)	(15,149,180)	(285,436,353)	(199,111,118)
กำไรขั้นต้น	254,286,768	214,891,134	61,289,053	7,695,318	315,575,821	222,586,452
รายได้อื่น	33,472	2,244,249	1,453,736	6,136,206	1,487,208	8,380,455
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(28,329,212)	(29,576,334)	(6,258,772)	(1,980,649)	(34,587,984)	(31,556,983)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(97,743,580)	(97,015,054)	(20,809,157)	(24,524,523)	(118,552,737)	(121,539,577)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(15,046,893)	(8,387,162)	(1,096,303)	417,865	(16,143,196)	(7,969,297)
ผลขาดทุนอื่น	(7,959,244)	(5,598,809)	(2,210,688)	(320,845)	(10,169,932)	(5,919,654)
กำไร (ขาดทุน) จาก						
กิจกรรมดำเนินงาน	105,241,311	76,558,024	3,2367,869	(12,576,628)	137,609,180	63,981,396
รายได้ทางการเงิน	263,996	-	188,847	677,779	452,843	677,779
ต้นทุนทางการเงิน	(404,645)	(651,165)	(74,726)	(37,316)	(479,371)	(688,481)
กำไร (ขาดทุน)						
ก่อนภาษีเงินได้	105,100,662	75,906,859	32,481,990	(11,936,165)	137,582,652	63,970,694
รายได้ (ค่าใช้จ่าย)						
ภาษีเงินได้	-	55,153	(2,507,072)	11,777	(2,507,072)	66,930
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	105,100,662	75,962,012	29,974,918	(11,924,388)	135,075,580	64,037,624

ต้นทุนขายและการให้บริการ ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ค่าใช้จ่ายอื่น ต้นทุนทางการเงินที่ไม่สามารถระบุได้ ป็นส่วนตามยอดรายได้ของแต่ละส่วน

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

25. ส่วนงานดำเนินงาน

ส่วนงานดำเนินงาน เป็นการนำเสนอมุมมองของผู้บริหารในการรายงานข้อมูลส่วนงาน โดยข้อมูลส่วนงานอ้างอิงจากข้อมูลภายในที่ได้รายงานต่อผู้มีส่วนได้เสียสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

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

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่ จำนวน 5 ราย เป็นจำนวนเงิน 381.20 ล้านบาท และ 219.90 ล้านบาท ตามลำดับ

26. เครื่องมือทางการเงิน

26.1 ตราสารอนุพันธ์

	(หน่วย: บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินตราสารอนุพันธ์		
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้		
ป้องกันความเสี่ยง		
- สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,417,584	-
- สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,975,665	6,221,888
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกัน		
ความเสี่ยง		
- สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	401,460	3,704,708
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	7,794,709	9,926,596

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัชรโคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้า โดยบริษัทฯ บริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงนี้ถือว่ามีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจกับเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง เนื่องจากสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ามีจำนวนเงิน ระยะเวลา และหน่วยเงินตราที่ตรงกันกับเงื่อนไขของรายการคาดการณ์ขายที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะเกิดขึ้น บริษัทฯ ได้กำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงไว้ที่ 50%-85% เนื่องจากความเสี่ยงอ้างอิงของสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเหมือนกับองค์ประกอบของความเสี่ยงที่มีการป้องกัน

26.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และตราสารอนุพันธ์ บริษัทฯ มีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ลูกหนี้การค้า

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ และการให้สินเชื่อของบริษัทฯ เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากบริษัทฯ มีฐานลูกค้าอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

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

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคาร โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกปี การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัว และบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้า บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งสัญญาส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีสัญญาเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ ดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนที่(ซื้อ) ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	วันครบกำหนด
		จำนวนที่(ซื้อ) ขาย	ตามสัญญา
		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	(2,254,002)	34.16 – 36.46	กุมภาพันธ์ – มิถุนายน 2566
เหรียญสหรัฐอเมริกา	10,431,781	31.78 – 37.85	มกราคม – กันยายน 2566
เหรียญยูโร	901,432	35.72 – 37.78	กุมภาพันธ์ – สิงหาคม 2566
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	6,318,651	29.79 - 33.56	มกราคม - ธันวาคม 2565

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ
คงเหลือ ดังนี้

รายการ	สกุลเงิน	ส่วนที่มีสัญญาล่วงหน้า		ส่วนที่ไม่มีสัญญาล่วงหน้า		อัตราแลกเปลี่ยน	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2565	2564	2565	2564	2565	2564
(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)							
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินฝากสกุลเงินต่างประเทศ	USD	1,527,980	249,021	-	-	34.39	33.24
	EUR	581,700	113,626	-	113,626	36.45	37.51
	CNY	-	-	19,615	3,355	4.90	5.18
ลูกหนี้การค้า	USD	1,977,991	1,162,548	-	-	34.39	33.24
	EUR	105,335	30,955	-	-	36.45	37.51
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้า	USD	325,140	47,769		47,769	34.39	33.24

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของบริษัทฯ จากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	ผลกระทบต่อ		ผลกระทบต่อ	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง (ร้อยละ)	กำไรก่อนภาษี (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น / ลดลง (ร้อยละ)	กำไรก่อนภาษี (ล้านบาท)
เหรียญสหรัฐอเมริกา				
(USD)	+1	8.72	+1	12.04
	-1	1.59	-1	7.81

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในปัจจุบันและอนาคตของกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ เนื่องจากเงินฝากมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด ส่วนหนี้สินตามสัญญาเช่าที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ บริหารความเสี่ยงสภาพคล่องโดยดูแลให้มีสินทรัพย์หมุนเวียนมากกว่าหนี้สินหมุนเวียน และจัดให้มีวงเงินสินเชื่ออย่างเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

		(หน่วย: บาท)			
	หมายเหตุ	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	-	1,543,259	-	1,543,259
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15	94,298,243	-	-	94,298,243
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11.2	-	2,462,975	4,073,835	6,536,810
รวม		94,298,243	4,006,234	4,073,835	102,378,312
ตราสารอนุพันธ์					
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	9.1	-	7,794,709	-	7,794,709
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15	47,749,342	-	-	47,749,342
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11.2	-	3,046,023	8,089,385	11,135,408
รวม		47,749,342	3,046,023	8,089,385	58,884,750
ตราสารอนุพันธ์					
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	9.1	-	9,926,596	-	9,926,596

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐดิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

27. ลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	236,225	-	-	236,225
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2,417,584	-	2,417,584
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	5,377,125	-	5,377,125
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	16,598,511	-	-	16,598,511
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	9,926,596	-	9,926,596

ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่าสุทธิและไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ

28. ภาระผูกพัน

28.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการติดตั้งวางระบบงานซอฟต์แวร์สำเร็จรูปสำหรับบริหารทรัพยากรองค์กร จำนวนรวม 0.17 ล้านบาท

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐ วัฒนวิเศษ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

28.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างผลิตสินค้า

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2565 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการส่งผลิตสินค้าจากผู้ผลิตรายหนึ่งเป็นระยะเวลา 12 เดือน ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยถ้าในเดือนใดส่งผลิตต่ำกว่าจำนวนหน่วยผลิตต่อเดือนที่กำหนดไว้ในสัญญา จำนวน 45.84 ล้านเส้นลวด บริษัทฯ จะต้องจ่ายค่าชดเชยในอัตรา 0.0055 เหรียญสหรัฐอเมริกาต่อเส้นลวด

28.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อวัตถุดิบ และอื่นๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างผลิตสินค้า ซื้อวัตถุดิบ และอื่นๆ ดังนี้

	31 ธันวาคม 2565
สกุลเงินบาท	39,731,136
สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา	7,610,151

28.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการ

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารสำนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	2,462,975	3,046,023
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	4,073,835	8,089,385
รวม	6,536,810	11,135,408

28.5 ภาระผูกพันเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานสำหรับพนักงานประจำทั้งหมดของบริษัทฯ ตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

พนักงานจ่ายสะสมและบริษัทฯ จ่ายสมทบเข้าเงินกองทุนตามโครงการนี้ในอัตราร้อยละ 3 - 7 ของเงินเดือนพนักงาน แต่พนักงานจะได้รับส่วนที่บริษัทฯ สมทบตามระเบียบและข้อบังคับของเงินกองทุนตามระยะเวลาการทำงาน บริษัทฯ ได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนแห่งหนึ่งเพื่อบริหารกองทุนตามข้อกำหนดในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุน จำนวนเงิน 3.53 ล้านบาท และ 3.34 ล้านบาท ตามลำดับ

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมท และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม

บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	0.27	0.23

30. การจัดประเภทบัญชีใหม่

บริษัทฯ จัดประเภทรายการบัญชีใหม่สำหรับปี 2564 เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินสำหรับปี 2565 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)		
	ก่อนจัดประเภท	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภท
งบแสดงฐานะการเงิน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	68,471,960	(12,347,571)	56,124,389
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,221,777	4,741,837	6,963,614
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,782,757	7,605,734	9,388,491

31. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 ลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ ดังต่อไปนี้

1) จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรประจำปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.1112 บาท จำนวน 400 ล้านหุ้น รวมจำนวนเงินไม่เกิน 44.48 ล้านบาท โดยแบ่งจ่ายเป็น จ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดให้แก่ผู้ถือหุ้นอัตราหุ้นละ 0.0112 บาท รวมจำนวนเงินไม่เกิน 4.48 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตรา 5 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นปันผล อัตราเงินปันผลหุ้นละ 0.10 บาท รวมจำนวนเงินไม่เกิน 40 ล้านบาท กำหนดจ่ายเงินปันผลภายในวันที่ 25 พฤษภาคม 2566

2) เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 200 ล้านบาท เป็น 240 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 80 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล

32. การอนุมัติข้อมูลทางการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566

(ลงชื่อ).....กรรมการตามอำนาจ

(นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมธ และ นายบัณฑิต เกษมเศรษฐ์)

เอกสารแนบ





บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
Silicon Craft Technology Public Company Limited

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
และเลขานุการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. นายมานพ ธรรมสิริอนันต์

อายุ 57 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
 - ประธานคณะกรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก: 5 เมษายน 2562

คุณวุฒิการศึกษา

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



ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Accreditation Program รุ่นที่ 132/2016
- Corporate Governance for Executives รุ่นที่ 20/2022
- Role of the Chairman Program รุ่นที่ 49/2022
- Successful Formulation & Execution of Strategy รุ่นที่ 40/2022
- ผ่านหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดตะกูน (วตท.32)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

93,251,560 หุ้น (23.31%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริษัท/	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและ ส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
เมษายน 2562 - สิงหาคม 2564	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ประธานคณะกรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและ ส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	<u>บริษัทอื่น ๆ</u> บจก.เอ็กซ์เอวี ออโต้	บริษัทผู้ออกแบบและผลิตเครื่อง เสียง

2. นางมลฤดี สุขพันธ์รัชต์ (ชื่อ-นามสกุลเดิม มลฤดี ประเทืองพัฒนากุล) อายุ 58 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก: 5 เมษายน 2562



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 2)
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 4020
- อนุญาโตตุลาการ สถาบันอนุญาโตตุลาการ (Thailand Arbitration Center : THAC)
- อนุญาโตตุลาการ สำนักอนุญาโตตุลาการ สำนักงานศาลยุติธรรม (Thai Arbitration Institute : TAI)
- นักบัญชีวิชาชีพอาเซียน

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- 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
- Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 32/2022
- Director Leadership Certification Program รุ่นที่ 7/2022
- IOD National Director Conference 2022 - Wisdom for Future: Harmonizing The Diverse Boards
- Hot Issue for Directors - What Directors Need to Know About Digital Assets รุ่นที่ 3/2022

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

400,000 หุ้น (0.10%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
เมษายน 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, รองประธานกรรมการ, ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน)	นายหน้าประกันวินาศภัยเน้นประกันภัยรถยนต์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)	ให้บริการและผลิตสื่อโฆษณาภายนอกที่อยู่อาศัย
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอเชียซอฟท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	บริการด้านความบันเทิงออนไลน์
2545 - ปัจจุบัน	อาจารย์พิเศษ ภาควิชาการสอบบัญชี คณะบัญชี	<u>บริษัทอื่น ๆ</u> มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	สถาบันการศึกษา
2536 - ปัจจุบัน	อาจารย์พิเศษ ภาควิชาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี	มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	สถาบันการศึกษา

3. นายวุฒิพงศ์ สุพสนา

อายุ 57 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก: 5 เมษายน 2562



คุณวุฒิการศึกษา

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

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Accreditation Program รุ่นที่ 133/2017
- Anti-Corruption Practical Guide รุ่นที่ 57/2021
- Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่นที่ 27/2022

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

250,000 หุ้น (0.06%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
เมษายน 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	<u>บริษัทอื่น ๆ</u> บริษัท ดิจิทัล ดาต้า ไดนามิค จำกัด	บริการ/ ดำเนินงานบำรุงรักษาโรงงานผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์
2541 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ลีโอนิคส์ จำกัด	ผลิตอุปกรณ์ไฟฟ้า

4. นายสาโรจน์ พรประภา

อายุ 56 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการอิสระ
 - กรรมการตรวจสอบ
 - ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ
- วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก 5 เมษายน 2562



คุณวุฒิการศึกษา

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

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Accreditation Program รุ่นที่ 133/2017
- Director Certification Program รุ่นที่ 309/2021
- Corporate Governance for Executives รุ่นที่ 18/2021
- Anti-Corruption the Practical Guide รุ่นที่ 59/2022
- Ethical Leadership Program รุ่นที่ 28/2022

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

500,000 หุ้น (0.13%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
เมษายน 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	<u>บริษัทอื่น ๆ</u> สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ กระทรวงอุตสาหกรรม	ให้คำปรึกษาแนวทางเพิ่มผลผลิต ภาพบุคลากร ประเมินองค์กร การฝึกอบรม
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ฤทธา โฮลดิ้งส์ จำกัด	ลงทุนในธุรกิจอื่น
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ชันี่สกาย จำกัด	ที่พัก
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรยัล พาสเชจ แอนด์ เรสซิเดนส์ จำกัด	ที่พัก

5. นายณัฐวุฒิ วงษ์โคเมก

อายุ 51 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
- กรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- ประธานคณะกรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งที่ 5 เมษายน 2562



คุณวุฒิการศึกษา

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

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Accreditation Program รุ่นที่ 132/2017
- Corporate Governance for Executives รุ่นที่ 18/2021
- Director Certification Program รุ่นที่ 327/2022
- Successful Formulation & Execution of Strategy รุ่นที่ 40/2022

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

27,978,300 หุ้น (6.99%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, ประธานคณะกรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ	บริษัท จดทะเบียน บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
เมษายน 2562 - สิงหาคม 2564	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการบริหาร	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2546 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัทอื่น ๆ บจก.ไอ.อี. เทคโนโลยี	บริการและออกแบบระบบ RFID (System Integrator)
2546 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ	บจก.ไฟฟ้า อุตสาหกรรม	จำหน่ายอุปกรณ์ เครื่องใช้ไฟฟ้าในโรงงาน

6. นายอภิเนตร อุณกุล

อายุ 54 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก 5 เมษายน 2562

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ (Software and System Engineering) Boston University
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (Computer Engineering) Carnegie Mellon University



ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Anti-Corruption Practical Guide รุ่นที่ 31/2016
- Ethical Leadership Program รุ่นที่ 5/2016
- Director Accreditation Program รุ่นที่ 134/2017

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

66,832,100 หุ้น (16.71%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท จดทะเบียน บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและ ส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
กันยายน 2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	ธนาคาร
เมษายน 2562 - สิงหาคม 2564	ประธานคณะกรรมการบริษัท	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและ ส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)	กิจการโทรคมนาคม
2535 - 2561	อาจารย์	บริษัทอื่น ๆ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้า คุณทหารลาดกระบัง	สถาบันการศึกษา

7. นายอภิรักษ์ รณยานนท์

อายุ 49 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก 5 เมษายน 2562



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ (Electrical and Electronics Engineering) Imperial College, University of London
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ (Electrical and Electronics Engineering) Imperial College, University of London

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Accreditation Program รุ่นที่ 133/2016
- Corporate Governance for Executives รุ่นที่ 19/2022
- Successful Formulation & Execution of Strategy รุ่นที่ 40/2022

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

20,203,420 หุ้น (5.05%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
ธันวาคม 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
ตุลาคม 2565 - ธันวาคม 2565	กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิจัย	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
เมษายน 2562 - ตุลาคม 2565	กรรมการ	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2560 - 2565	ศาสตราจารย์	<u>บริษัทอื่น ๆ</u> สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง	สถาบันการศึกษา

8. นายบัณฑิต เกษมเศรษฐี

อายุ 47 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
- กรรมการบริษัท/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก 29 เมษายน 2564



คุณวุฒิการศึกษา

- 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 Successful through Financing & Investment รุ่นที่ 10/2021
- Successful Formulation & Execution of Strategy รุ่นที่ 34/2021
- Corporate Governance for Executives รุ่นที่ 18/2021
- Director Certification Program รุ่นที่ 34/2022
- The Board's Role in Mergers and Acquisitions รุ่นที่ 1/2022
- Strategic Board Master Class รุ่นที่ 10/2022

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

6,101,500 หุ้น (1.53%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
สิงหาคม 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
เมษายน - สิงหาคม 2564	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2563 - เมษายน 2564	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2562 - 2563	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี	บริษัท สตาร์ไมโคร อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์
2549 - 2562	ผู้อำนวยการอาวุโส	<u>บริษัทอื่น ๆ</u> บริษัท เอ็นเอ็กซ์พี เซมิคอนดักเตอร์ จำกัด	ออกแบบและผลิตอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์

9. นางสาวอรุณี พุกทวี

อายุ 52 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการบริษัท/ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ครั้งแรก 5 เมษายน 2562

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์



ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Accreditation Program รุ่นที่ 132/2017

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

2,370,000 หุ้น (0.59%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
ธันวาคม 2565 - กุมภาพันธ์ 2566	กรรมการ	บริษัทจดทะเบียน บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและ ส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
พฤศจิกายน 2565 - ธันวาคม 2565	กรรมการ, กรรมการบริหาร	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและ ส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
สิงหาคม 2564 - พฤศจิกายน 2565	กรรมการ, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและ ส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
เมษายน 2562 - สิงหาคม 2564	กรรมการ, กรรมการบริหาร, กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและ ส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2558 - ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชี	บริษัทอื่น ๆ บจก.เวอร์ชวลคอร์ปอเรชั่น	ผลิตและติดตั้งเครื่องจักรและ งานระบบ

10. นายทวีศักดิ์ ธารทิพย์วรรณ

อายุ 43 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

5,885,320 หุ้น (1.47%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี	บริษัท จดทะเบียน บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2562 - 2563	กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิตภัณฑ์	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
		บริษัทอื่น ๆ - ไม่มี -	



11. นายศรัณย์ พลชาติ

อายุ 40 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท MBA Finance University of Stirling
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่นที่ 24/2021
- IT Governance and Cyber Resilience Program รุ่นที่ 17/2021

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

98,900 หุ้น (0.02%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
ธันวาคม 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2564 - ธันวาคม 2565	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2563 - 2564	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายกระบวนการผลิต	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2562 - 2563	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
		<u>บริษัทอื่น ๆ</u> - ไม่มี -	

12. นายโกวิท เนื่องสุข

อายุ 42 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์



ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Director Certification Program รุ่นที่ 240/2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

- หุ้น (-%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
ธันวาคม 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
พฤศจิกายน 2565 - ธันวาคม 2565	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
มีนาคม 2563 - กันยายน 2565	กรรมการ	บริษัท ซีวิลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน)	ก่อสร้าง
2562 - กันยายน 2565	กรรมการบริหาร	บริษัท ซีวิลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน)	ก่อสร้าง
2561- กันยายน 2565	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน	บริษัท ซีวิลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน)	ก่อสร้าง
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	<u>บริษัทอื่น ๆ</u> บริษัท วิทูโปร ออดิท จำกัด	บัญชี

13. นางสาวฐิติมา แสนสุขสกุล

อายุ 43 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการแผนกบัญชี
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายรับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยบูรพา

ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

- หุ้น (-%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
กรกฎาคม 2565 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการแผนกบัญชี	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2553 - 2565	ผู้จัดการแผนกการเงิน	บริษัท เอก-ชัย ดิสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด	ธุรกิจค้าปลีก

14. นางสาวกกลี กระจ่างแสง

อายุ 39 ปี

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการแผนกเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์
- เลขานุการบริษัท
- เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท Professional Accounting RMIT University, Australia
- ปริญญาตรี มนุษยศาสตร์ (สื่อสารมวลชน) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์



ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Company Secretary Program รุ่นที่ 122/2021
- Anti-Corruption the Practical Guide รุ่นที่ 57/2021
- Effective Minutes Taking รุ่นที่ 51/2022

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

- 51,395 หุ้น (0.01%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2564 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท, ผู้จัดการแผนกเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2563 - 2564	ผู้จัดการแผนกนักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	วิจัยและพัฒนาเพื่อออกแบบและส่งมอบวงจรรวมหรือไมโครชิพ
2561 - 2563	ผู้ช่วยผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทอสังหาริมทรัพย์
2556 - 2561	ผู้จัดการส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ สำนักเลขานุการบริษัท	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	ธนาคาร



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
Silicon Craft Technology Public Company Limited

เอกสารแนบ 2

ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับกับการปฏิบัติงานของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับกับการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทว่าจ้างบริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีนายโกศล แยมลิ้ม เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในและดูแลการกำกับกับการปฏิบัติงานของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

1. นายโกศล แยมลิ้ม

อายุ 54 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการผู้จัดการ

คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม

- วิทยาศาสตร์ มหาบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาวิชาบัญชีและการเงินธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรด้านที่ปรึกษาธุรกิจ (Certificate for Business Advisor) และประกาศนียบัตรผู้ประกอบการธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4575 (Certified Public Accountant: CPA)
- ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (Certified Internal Auditor: CIA)
- ผู้ตรวจสอบภายในด้านการบริการการเงิน (Certified Financial Service Auditor: CFSA)

ประวัติการฝึกอบรมโดยสังเขป

- Orientation Course – CFO Focus on Financial Reporting Class 4/2018
- หลักสูตรผู้ตรวจสอบอิสระในการตรวจประเมินเอกสารอ้างอิงของกลุ่มธุรกิจขนาดกลางและขนาดเล็ที่เข้าร่วมโครงการ CAC SME Certification
- หลักสูตรการอบรมกระดาศทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร
- หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ
- หลักสูตร IT Audit ของสภาวิชาชีพบัญชีฯ
- หลักสูตรด้านการตรวจสอบภายใน สมาคมผู้ตรวจสอบภายในฯ
- หลักสูตรด้านภาษีอากร และการวางแผนภาษีอากร
- หลักสูตรต่อเนื่องด้านมาตรฐานรายงานทางการเงิน และมาตรฐานสอบบัญชี

ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง/	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ยูนิค แอดไวเซอร์ จำกัด	บริการที่ปรึกษาธุรกิจ การบัญชี และการเงิน ตรวจสอบภายใน และตรวจสอบบัญชี
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 เอพีเอส จำกัด	บริการตรวจสอบบัญชี



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
Silicon Craft Technology Public Company Limited

เอกสารแนบ 3

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ
กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย

SIC-BC-PLC-2022-016

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

วัตถุประสงค์

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

หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่องค์กรอย่างยั่งยืน

บริษัทได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการมีความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ ประโยชน์ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน และจะติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะกำกับการดำเนินงานของบริษัท โดยคำนึงถึงความสามารถในการแข่งขันและการปรับตัวเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยต่างๆ เพื่อผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว ด้วยการประกอบธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม อย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส เน้นการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน และการส่งเสริมวัฒนธรรม เช่น จัดให้มีการบรรยายพิเศษเกี่ยวกับการออกแบบและสร้างนวัตกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้กับนิสิตนักศึกษาหลายสถาบัน การจัดกิจกรรมแข่งขันทางวิศวกรรม การรับนักศึกษาฝึกงานภาคฤดูร้อนและสหกิจศึกษาให้เรียนรู้ผ่านการ

ทำโครงการ การมีส่วนร่วมให้คำแนะนำในการทำโครงการในระดับปริญญาตรี และวิจัยในระดับปริญญาโท/ เอก และการมีความร่วมมือระหว่างห้องปฏิบัติการวิจัยกับบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้มีการกำหนดหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และประธานคณะกรรมการ (Chairman of the Board of Directors) ไว้อย่างชัดเจน และจะทำการกำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต พร้อมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่างๆ ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในการนี้ คณะกรรมการมีการกำหนดกลยุทธ์ แผนงานต่างๆ พร้อม ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย นอกจากนี้ ยังต้องตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติดิถีกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct) ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร โดยได้พิจารณาแผนธุรกิจและกลยุทธ์องค์กรต่างๆ โดยคำนึงถึงการสร้างคุณค่าที่ยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย สังคมและสิ่งแวดล้อม ได้แก่ การคัดเลือกบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรจึงได้จัดให้มีการอบรมอยู่เสมอ และการกำหนดกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น การบรรยายให้ความรู้แก่นักศึกษาเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนวัตกรรมด้านอิเล็กทรอนิกส์ การสนับสนุนทุนการศึกษาและทุนวิจัย ร่วมกำหนดโจทย์วิจัยที่นำไปใช้งานได้จริง เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์แก่บริษัท ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 คน กรรมการอิสระของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่ง

มีความเข้มงวดไม่น้อยกว่าคุณสมบัติที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ปัจจุบันคณะกรรมการของบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย เช่น กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่เป็นผู้บริหารเพื่อถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม ตลอดจนแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยคณะกรรมการจัดการตามขอบเขตที่ระบุในกฎบัตรของแต่ละคณะ เพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานคณะกรรมการ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้กรรมการอิสระหนึ่งท่านร่วมพิจารณาการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ และให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการในการสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน พร้อมพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมก่อนเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกท่านมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม ตลอดจนจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทต้องทำการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และต้องประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องประเมินโดยใช้วิธีการประเมินตนเอง อีกทั้งต้องนำผลการประเมินไปประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ รวมถึงคณะกรรมการต้องดูแลให้กรรมการต้องได้รับการพัฒนาความรู้ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อสนับสนุนการดำเนินการของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ ตลอดจนจัดการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อที่สามารถมั่นใจได้ว่า บริษัทมีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินงาน และปฏิบัติตามแผนธุรกิจและแนวทางการเตรียมพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ตามที่ระบุในกฎบัตรและจรรยาบรรณทางธุรกิจ (code of conduct) ของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญกับการทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นใหญ่ ที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารงานของกิจการและ

อำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัทเพื่อให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อความคุมกิจการอย่างเหมาะสม

ในการดำเนินการดังกล่าว คณะกรรมการได้มีการกำหนดโครงสร้างการตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร ตลอดจนการประเมินผลที่เหมาะสมกับขอบเขตความรับผิดชอบของหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมี คณะกรรมการสรรหา พิจารณาผลตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ช่วยกำกับดูแลให้เป็นไปตามนโยบายด้านการ บริหารบุคคลและพัฒนาองค์กรที่บริษัทอยู่ระหว่างจัดทำและมติของผู้ถือหุ้น

ด้านการพัฒนาบุคลากร คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม เพื่อให้สามารถจัดการบริหารกิจการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับ ดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพตลอดจนสามารถปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ โดยมุ่งเน้นการ วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อสร้างนวัตกรรมเข้าไปในสินค้าที่บริษัทพัฒนา ช่วยให้ลูกค้าได้เปรียบในการแข่งขัน นอกจากนี้ ยังส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมในสถาบันอุดมศึกษา ผ่านทางการจัดกิจกรรมแข่งขันทางวิศวกรรม การรับ นักศึกษาฝึกงานภาคฤดูร้อนและสหกิจศึกษาให้เรียนรู้ผ่านการทำโครงการ การมีส่วนร่วมให้คำแนะนำในการทำ โครงการในระดับปริญญาตรี และวิจัยในระดับปริญญาโท/เอก และการมีความร่วมมือระหว่างห้องปฏิบัติการวิจัย กับบริษัท

คณะกรรมการกำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้มีการ จัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงกำหนดให้ มีมาตรการรักษาความปลอดภัยสารสนเทศอย่างเพียงพอและเหมาะสม โดยคำนึงถึงการรักษาความลับ การรักษา ความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล พร้อมทั้งป้องกันการนำข้อมูลไปใช้โดยมิชอบ อีกทั้งต้องควบคุมดูแล ให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ มี การดูแลแผนรองรับที่จะทำให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องในยามที่เกิดภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉิน (Business Continuity Plan: BCP)

นอกจากนี้ คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าประโยชน์ ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิต และกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ยึดถือความเป็นธรรมเป็นหัวใจสำคัญ พร้อมให้บริการที่ดีที่สุดแก่ลูกค้าและผู้มาติดต่อ ยินดีแข่งขันในธุรกิจ

อย่างยุติธรรม ไม่เอาเปรียบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ปฏิบัติอยู่ในกรอบของธรรมาภิบาลอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างโปร่งใส เหมาะสม เสมอภาคและเป็นธรรม ซึ่งรวมถึง

- พนักงาน: ให้ผลตอบแทนแก่พนักงานโดยยึดหลักพิจารณาผลงานด้วยความเป็นธรรมและสามารถวัดผลได้ ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนดและมุ่งส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของพนักงานเป็นสำคัญและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมผ่านช่องทางต่างๆ
- ลูกค้า: สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือในระยะยาวกับลูกค้า โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและไว้วางใจ โดยบริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าด้วยการรับฟังความคิดเห็นและความสำคัญต่อปัญหาและความต้องการของลูกค้าเป็นอันดับแรก โดยยึดหลักจริยธรรมและการให้บริการที่ดีมีประสิทธิภาพ
- เจ้าหนี้: สร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและไว้วางใจ และมีหน้าที่รับฟังความคิดเห็นและความสำคัญต่อเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้เป็นอย่างดีที่สุด
- คู่ค้า: ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้การประกอบธุรกิจเป็นธรรม ได้รับประโยชน์ร่วมกัน มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับบริษัท โดยเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่างๆ เช่น ราคา คุณภาพ ความน่าไว้วางใจ ยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง ตลอดจนความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค กฎหมาย และการป้องกันสิ่งแวดล้อม
- ชุมชนและสิ่งแวดล้อม: ดูแลให้บริษัทและพนักงานดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบและเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และมีหน้าที่ประพาดพิงต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี
- การแข่งขันอย่างเป็นธรรม: ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง: ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อภาครัฐและหน่วยงานราชการต่างๆ อย่างมีความเป็นกลางตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรและจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำ ให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงต้องมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ รวมทั้งทำหน้าที่ต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทและการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น นอกจากนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อดูแลสนับสนุนคณะกรรมการในการดูแลระบบการบริหารความเสี่ยงตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่า คณะกรรมการสามารถกำกับดูแลระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อช่วยจัดการการกำกับดูแล ดังนี้

1. จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
2. นโยบายการทำรายการระหว่างกัน
3. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
4. นโยบายการลงทุนและแนวทางการกำกับดูแล บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือกิจการร่วมค้า
5. นโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท
6. นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน
7. นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน การกระทำผิด หรือการทุจริต
8. นโยบายการให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรอง
9. นโยบายการป้องกัน และบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน
10. นโยบายการสืบทอดตำแหน่ง
11. นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
12. อำนาจอนุมัติดำเนินการระดับบริหาร
13. นโยบายที่เกี่ยวข้องอื่นๆ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน กำหนดไว้ในจริยธรรมธุรกิจของบริษัท โดยได้สื่อสารในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติ และคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีกลไกการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสและกำหนดแนวทาง

ปฏิบัติที่ชัดเจนในนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต โดยมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการรายงาน การสอบสวน การละเมิดจรรยาบรรณ การรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท สามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือเบาะแสด การกระทำผิดทางกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณธุรกิจ ผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้ โดยข้อมูลการร้องเรียนและเบาะแสที่แจ้งมายังบริษัทจะถูกเก็บไว้เป็นความลับ ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด รายงานข้อเท็จจริงต่อ ผู้บริหาร และ/หรือ กรรมการตรวจสอบ ตามความเหมาะสม เพื่อดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริง และกำหนดมาตรการดำเนินการตามความเหมาะสม และแจ้งผลของการตรวจสอบให้ผู้ร้องเรียนทราบ หากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง ในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ ให้รายงานผลต่อประธานกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัททราบต่อไป โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียน และ/หรือแสดงความคิดเห็น และเพิ่มช่องทางในการอีเมลถึงผู้บริหารระดับสูงโดยตรงที่

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความเห็นผ่านช่องทางการสื่อสารกับบริษัทได้ดังนี้

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 02-589-9991

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยดูแลให้มีบุคลากรที่มีคุณภาพเหมาะสมกับงานจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท รวมถึงติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมถึงแผนการแก้ไขในกรณีหากประสบปัญหาทางการเงินโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

ในการนี้ บริษัทจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่สื่อสารและประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา พร้อมทั้งช่วยดูแลการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทตามเกณฑ์ที่กำหนดต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในแบบแสดงรายการในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One report) และ/หรือ เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิด และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน

ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ได้ที่

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

เบอร์โทรศัพท์ 02-589-9991

เบอร์โทรสาร 02-589-8881

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

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยบริษัทดำเนินการให้มั่นใจได้ว่า ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน เช่น

1. สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น
2. สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของบริษัท
3. สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ หรือโดยวิธีการอื่นใด
4. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระ เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนและออกหุ้นใหม่ รวมทั้ง สิทธิในการตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการบริษัทและเรื่องอื่นใดที่นำเสนอต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
5. สิทธิในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท


โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังต้องตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะให้นับว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ทั้งนี้ บริษัทจะมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

นโยบายการกำกับดูแลกิจการนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2562 อนุมัติทบทวนครั้งล่าสุดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565

ประกาศ ณ วันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2565

ลงชื่อ.....

(ดร.บดินทร์ เกษมเสริญ)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

จริยธรรมธุรกิจ
และ
ข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ 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 และช่วยกันธำรงไว้เพื่อชื่อเสียงที่ดี และความภาคภูมิใจของพนักงานอันจะนำไปสู่ การเป็นองค์กรที่มีระบบการกำกับดูแลที่ดี

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) प्रารรณนาเป็นอย่งยั้งที่จะให้ ผู้บริหารและพนักงานใช้หลักจริยธรรมตามคู่มือนี้้อย่างสมำเสมอในทุกกรณี จนกลายเป็นหลักประจำใจในการทำงาน

คู่มือจริยธรรมธุรกิจฯ ฉบับนี้ ได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2564

ประกาศ ณ วันที่ 18 มีนาคม 2564



(นายมานพ ธรรมสิริอนันต์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

2

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)

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

นิยาม	ความหมาย
ความซื่อสัตย์สุจริต	ความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ ที่จะต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ จารีตและ ศีลธรรมอันดีงาม(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 หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง 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 และให้หลีกเลี่ยงไม่ข้องเกี่ยวกับธุรกรรม การจัดซื้อจัดจ้างนั้น

2.2.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามคู่มือแจกแจงอำนาจดำเนินการของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) อย่างเคร่งครัด

2.2.4. ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้าง รวมตลอดทั้งญาติและผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้ชายคาเดียวกัน 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 การปรับเลื่อนตำแหน่ง การโอนย้าย การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรม การปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ การสิ้นสุดการจ้างงาน การปลดและรับพนักงานกลับเข้ามาทำงานใหม่ ตลอดจนการเข้ามีส่วนร่วมในสังคมและกิจกรรมนันทนาการ เป็นต้น
- 2.3.4. ผู้บริหารและพนักงานต้องพยายามให้บริการที่เหนือความคาดหวังกับลูกค้าเสมอ รวมทั้งให้บริการลูกค้าด้วยความซื่อตรง และเป็นธรรม ไม่เอาัดเอาเปรียบหรือฉ้อโกงลูกค้า
- 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) ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อสังคมและชุมชน จนถือเสมือนเป็นภาระกิจหลักที่จะสร้างสรรค์โครงการและกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน

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 ใช้สิทธิ เสรีภาพของตนภายใต้รัฐธรรมนูญ ทั้งนี้ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) จะวางตัวเป็น กลาง

แนวทางปฏิบัติ

- 2.6.1. ผู้บริหารและพนักงานไม่ใช้อำนาจหน้าที่ชี้ชวน กดดัน หรือบังคับให้เพื่อนร่วมงาน รวมทั้ง ผู้ได้บังคับบัญชาให้การสนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ทางการเมือง หรือองค์กรทางการเมืองหรือ สมาชิกขององค์กรทางการเมือง

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 ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนแก่ตนเองหรือผู้อื่น
- 3.2.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่เจาะจงทำรายงานหรือบันทึกที่เป็นเท็จหรือผิดพลาด รวมทั้งต้องไม่จงใจปิดบังหรือเสนอข้อมูลที่เป็นเท็จหรือผิดพลาดต่อ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เมื่อพบรายงานหรือบันทึกข้อมูลไม่ถูกต้องหรือผิดพลาดต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที
- 3.2.3. ผู้บริหารหรือพนักงานต้องใช้เวลาปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและให้มีประสิทธิผลตามที่กำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งไม่กระทำหรือชักจูงเพื่อนร่วมงานผู้ใต้บังคับบัญชาให้ใช้เวลาปฏิบัติงานเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันกับผลประโยชน์ของบริษัท 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 หลีกเลียง ขัดขึ้น 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. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ยุยง ใส่ร้ายป้ายสีหรือล่อลวง อันเป็นก่อให้เกิดการแตกสามัคคี และพึงละเว้นจากการนำผลงานของผู้อื่นมาเป็นของตัวเอง
- 3.5.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดทางเพศต่อเพื่อนร่วมงาน หากพบหรือทราบว่ามีการละเมิดทางเพศในระหว่างผู้ร่วมงานต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทันที

- 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 พุดจาถวณลามเพศตรงข้าม กระทำตนเป็นอันธพาล มีหนี้สินล้นพ้นตัว เล่นการพนัน ใช้สารเสพติด ดื่มเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ขณะปฏิบัติงาน หรือกระทำการใด ๆ อันก่อให้เกิดความเสียหายในด้านศีลธรรม
- 3.6.3. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่พกพาอาวุธมาในที่ทำงาน เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาระดับสูง

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 เพื่อการโฆษณาทางธุรกิจหรือตามขนบธรรมเนียมประเพณีนิยมได้หากผลประโยชน์ 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 แจบฉลาก หรือรับของที่ระลึก 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) ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม
- 3.8.2. ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ร่วมกับสมาชิกในครอบครัวหรือบุคคลใกล้ชิดดำเนินธุรกิจ/ กิจกรรมใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อหลีกเลี่ยงความไม่เหมาะสมที่อาจ

เกิดขึ้นดังกล่าว ควรมีการเปิดเผย ความสัมพันธ์ของสมาชิกในครอบครัวหรือบุคคลอื่น ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยรายงานผู้บังคับบัญชาให้ทราบเป็นหนังสือ

3.9. ไม่ใช่ข้อมูลจำเพาะเพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ

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 และกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน/ข้อเสนอแนะ 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 คณะกรรมการบริษัท ทราบ

5. บทส่งท้าย

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของ บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) มีหน้าที่ต้องทำความเข้าใจและปฏิบัติตามมาตรฐานในคู่มือ จริยธรรมธุรกิจและ ข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ฉบับนี้ พร้อมทั้งปฏิบัติงานของตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ทั้งนี้รวมถึงงานในด้านที่ไม่ได้กล่าวถึงเป็นการเฉพาะในคู่มือ จริยธรรมธุรกิจและ ข้อพึงปฏิบัติในการทำงานฉบับนี้ด้วย พนักงานทุกคนจะต้องทำหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์และสมศักดิ์ศรี 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

SIC-BC-CHA-2022-001

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นและถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีหน้าที่สำคัญในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้นำนโยบายและกลยุทธ์ไปปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ จึงมีบทบาทสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่น สร้างมูลค่าให้กิจการ รวมทั้งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้กับผู้ถือหุ้น

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

1. การคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจะคัดเลือกผ่านการสรรหาจากคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ 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 โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
- 2.2 ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
- 2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกไม่อาจแบ่งให้ตรงเป็นจำนวนเต็มได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับสัดส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริษัท จะพ้นตำแหน่งเมื่อ

1. ลาออก
2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
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 หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่ได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยสรุปอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. มีอำนาจ หน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดวิสัยทัศน์ การกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
3. ให้ความเห็นชอบกลยุทธ์ นโยบายที่สำคัญ วัตถุประสงค์ เป้าหมายทั้งทางด้านการดำเนินธุรกิจ การบริหารทรัพย์สิน การเงิน การระดมทุน การลงทุน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนดให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณากลับกรองรายการที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้

- พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
 - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
 - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท
 - เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระ
 - เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
 - พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
 - เรื่องอื่นๆ
5. จัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไป และข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย หรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง ทันการณ์ และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
 6. รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่างๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข กรณีที่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ
 7. กำหนดให้มีระเบียบปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเหมาะสมจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ
 8. สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
 9. จัดให้มีกระบวนการสร้างผู้บริหารระดับสูงของบริษัทขึ้นมาทดแทนอย่างต่อเนื่อง (Succession Plan)
 10. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่างๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง
 11. แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ และให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
 12. แต่งตั้งตัวแทนในการกำกับดูแลบริษัทย่อย, บริษัทร่วม หรือกิจการร่วมค้า
 13. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดย่อยตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่แต่งตั้ง เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดที่ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

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

เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
 - การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน

- การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. **การส่งหนังสือเชิญประชุม:** ฝ่ายเลขานุการบริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวัน เวลา สถานที่และวาระการประชุมอย่างชัดเจนและจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่างๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม โดยในหนังสือเชิญประชุมควรแจ้งวาระที่ต้องได้รับการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งมีเอกสารประกอบการพิจารณาที่ครบถ้วน
2. **จำนวนครั้งการประชุม:** คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้งในทุก 3 เดือน แล้วแต่สถานการณ์และความจำเป็น ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการอย่างน้อย 2 คนสามารถร้องขอให้จัดประชุม บริษัทจะต้องจัดประชุมคณะกรรมการภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
3. **ผู้เข้าร่วมประชุม:** องค์ประชุมกรรมการบริษัทต้องมีการเข้าร่วมไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยคณะกรรมการสามารถเชิญคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อเข้าร่วมประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสม
4. **การลงคะแนนเสียง:** จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมนั้นจะต้องมีการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยใช้ระบบคะแนนเสียงส่วนใหญ่เป็นมติที่ประชุม ในกรณีที่เสียงข้างมากแล้วยังไม่สามารถชี้ขาดได้ ให้ประธานคณะกรรมการบริษัทสามารถออกเสียงเพิ่มอีก 1 เสียง เพื่อเป็นคะแนนตัดสินได้ ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสีย

ใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ

5. **รายงานการประชุม:** ฝ่ายเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม เนื่องจากกรรมการที่ได้เข้าร่วมประชุมต้องมีความรับผิดชอบตามที่ได้ตัดสินใจไว้ และหากกรรมการท่านใดมีความคิดเห็นที่แตกต่างจากกรรมการท่านอื่นหรือออกเสียงก็ต้องบันทึกความเห็นดังกล่าวไว้ด้วย เพื่อแสดงถึงขอบเขตความรับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการให้แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมและจัดเก็บไว้ที่สำนักงานใหญ่ ในกรณีที่กรรมการมีการร้องขอ บริษัทต้องสามารถจัดส่งรายงานการประชุมให้ได้อย่างรวดเร็ว

กฏบัตรคณะกรรมการบริษัทนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 อนุมัติบทวนครั้งล่าสุดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565

ประกาศ ณ วันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2565

ลงชื่อ.....

(นายมานพ ธรรมสิริอนันต์)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

SIC-BC-CHA-2022-003

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ**บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)****วัตถุประสงค์**

คณะกรรมการตรวจสอบ คือ คณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อช่วยแบ่งเบาภารกิจของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานและเพื่อให้กิจการมีระบบกำกับดูแลที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นเพื่อมุ่งหวังถึงการเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการและการเพิ่มมูลค่าให้องค์กรในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. ความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือตลอดจนความโปร่งใสของรายงานทางการเงินที่ได้รับการเผยแพร่
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. เอื้อโอกาสให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเรื่องอื่นๆ ที่นอกเหนือจากการรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายในได้ในเชิงลึกขึ้น และเพิ่มประสิทธิภาพต่อการบริหารงานในด้านอื่นๆ
4. ความแข็งแกร่งในบทบาทและอำนาจของกรรมการจากภายนอก
5. เสริมสร้างความเข้าใจของกรรมการเกี่ยวกับขอบเขตของการตรวจสอบที่ถูกกำหนดไว้



ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ จะต้องดำรงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ในการทำงานกับ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และเพื่อให้การ ดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจำเป็นต้องพัฒนาและดำรงไว้ซึ่งความชำนาญ งานและความรอบรู้ตลอดจนความเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมทั้งเข้าใจในธุรกิจและความเสียหายของ บริษัท

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบชุดดังกล่าวต้องมีอย่างน้อย 3 ท่าน
2. กรรมการอิสระที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ ต้องมีคุณสมบัติตามที่ข้อบังคับของ สำนักงานก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยอย่างน้อย 1 ท่านควรมี ความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี และ/หรือการเงิน
3. วาระการดำรงตำแหน่งครั้งละ 3 ปี ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปตามวาระที่ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ แต่ไม่ใช่การต่อวาระโดยอัตโนมัติ
4. คณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ
5. คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยเหลือการ ดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการ ประชุม นำส่งเอกสารการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม
6. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 1. ลาออก
 2. พ้นวาระหรือออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 4. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 5. เสียชีวิต

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. เป็นกรรมการอิสระ โดยมีคุณสมบัติตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์กำหนด (ดูรายละเอียดในหัวข้อคุณสมบัติของกรรมการอิสระ)
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
4. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2558
5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบปีทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับ

เดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่สี่ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ



6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ภายในขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
2. เชิญกรรมการ ผู้บริหาร หรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทมาร่วมประชุมหรือชี้แจงหรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับกิจการและการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมทุน และโครงการร่วมทุนที่อยู่ในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. ปรึกษาหารือผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีที่จำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
4. ตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ ตลอดจนร้องขอข้อมูลของบริษัทตามที่จำเป็น เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สำเร็จลุล่วงด้วยดี



หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชี โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะผู้สอบบัญชีให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ พิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้บริหารสูงสุดของสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของบริษัทผู้สอบบัญชานั้น 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 และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
11. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร รายการหรือการกระทำดังกล่าว ได้แก่

(ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

12. ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และผู้สอบบัญชีทราบภายในเวลา 30 วันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี

13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น นอกจากนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบอาจขอปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็น และเหมาะสม โดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

การจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

1. การส่งหนังสือเชิญประชุม: เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำหนังสือเชิญประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมอย่างชัดเจนและจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร (หรือเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน) เพื่อให้มีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกขอข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม ทั้งนี้ ได้กำหนดเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ในหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

- การพิจารณาการเงินและรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง หลักการบัญชีและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป การดำรงอยู่ของกิจการ การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงเหตุผลของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการกำหนดนโยบายบัญชีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเผยแพร่แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป
- การพิจารณาระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)

- การพิจารณาทบทวนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan) ของบริษัท ขึ้นตอนการประสานงานของแผนการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องต่างๆ และการประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่า แผนการตรวจสอบดังกล่าวช่วยให้ตรวจพบการทุจริตหรือข้อบกพร่องต่างๆ ของระบบการควบคุมภายใน
 - การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นในระหว่างการตรวจสอบ และทบทวนการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน
 - การพิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบงบการเงิน
 - การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อวางแผนทบทวนวิธีการและการควบคุมการประมวลข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ และการรักษาความปลอดภัยโดยเฉพาะเพื่อป้องกันการทุจริตหรือการใช้ระบบข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ไปในทางที่ผิดโดยพนักงานบริษัทหรือบุคคลภายนอก
 - การพิจารณาทบทวนรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท เป็นต้น
 - การพิจารณาประเมินผลตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย
2. จำนวนครั้งการประชุม: คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้งในทุก 3 เดือนแล้วแต่สถานการณ์และความจำเป็น
 3. ผู้เข้าร่วมประชุม: คณะกรรมการตรวจสอบควรเชิญผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเพื่อนำเสนองาน และอาจเชิญเชิญผู้อื่นที่มีใช้กรรมการตรวจสอบ เช่น ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมตามความจำเป็นและเหมาะสม
 4. การลงคะแนนเสียง: ใช้ระบบคะแนนเสียงส่วนใหญ่ เป็นมติที่ประชุม
 5. รายงานการประชุม: เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวต้องนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งนำเสนอต่อผู้สอบบัญชีเพื่อยืนยันข้อมูลและบอกกล่าวเรื่องที่คณะกรรมการตรวจสอบให้ความใส่ใจหรือควรได้รับการใส่ใจเป็นพิเศษภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

การรายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบจะมีความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป เนื่องจากรายงานดังกล่าวเป็นการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระและตรงไปตรงมาของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้คณะกรรมการบริษัทมั่นใจได้ว่าฝ่ายจัดการได้มีการบริหารงานอย่างระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

1. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท:

1.1. รายงานกิจกรรมต่างๆ ที่ทำอย่างเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ

- รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน
- สรุปรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี
- รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายในและกระบวนการตรวจสอบภายใน
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

1.2. รายงานสิ่งที่ตรวจพบในทันที เพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา

- รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องของบริษัท
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

2. การรายงานต่อหน่วยงานทางการ:

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วจะต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่า มีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบท่านใดท่านหนึ่งหรือคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ได้

3. การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป:

รายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปีตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจาก
คณะกรรมการบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ใน
รายงานประจำปีของบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อ
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 อนุมัติบทวนครั้งล่าสุดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่
17 มีนาคม 2565

ประกาศ ณ วันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2565

ลงชื่อ.....

(นางมลฤดี สุขพันธุ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

SIC-BC-CHA-2022-004

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

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ใช่การต่อวาระโดยอัตโนมัติ นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริหาร จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

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

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อทดแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงทดแทนกรณีลาออก หรือมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทนเท่านั้น

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
2. กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) โดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ 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. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการ บริษัทเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

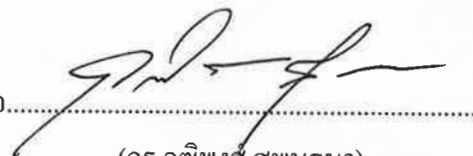
การจัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยองค์ประชุมประกอบด้วย กรรมการบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
2. ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
3. การลงมติของกรรมการบริหารความเสี่ยง กระทำได้โดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ
4. การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการบริหารความเสี่ยง ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่างๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบได้

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 อนุมัติทบทวนครั้งล่าสุดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565

ประกาศ ณ วันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2565

ลงชื่อ.....



(ดร.วุฒิพงศ์ สุพนธนา)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

SIC-BC-CHA-2022-006

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ**บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)****วัตถุประสงค์**

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท พิจารณาคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท และดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

- คณะกรรมการสรรหาฯ ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยกรรมการและ/หรือผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องเป็นกรรมการอิสระ
- ให้กรรมการสรรหาฯ ร่วมกันพิจารณาเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งในการคณะกรรมการสรรหาฯ เป็นประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการ

วาระในการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการสรรหาฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
- กรรมการสรรหาฯ อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ใช่วาระต่อวาระโดยอัตโนมัติ
- นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการสรรหาฯ จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 1. ลาออก
 2. พ้นวาระหรือออกจากกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

4. ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด

5. เสียชีวิต

- คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการสรรหาฯ เพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อทดแทนกรรมการสรรหาฯ ที่พ้นจากตำแหน่งได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการสรรหาฯ ทดแทน กรณีลาออก หรือมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาฯ ซึ่งตนแทนเท่านั้น

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหาฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

การสรรหา

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบวาระและ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม
- พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
- ดำเนินการทาบทามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- สรรหาและประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

การพิจารณาคำตอบแทน

- จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- พิจารณาคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท เป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
- รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามกับคำตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One report) ของบริษัท
- พิจารณาคำตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การจ่ายได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ส่วนของกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงานโดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง
- ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการสรรหาฯ ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

- พิจารณากลับกรงกรอบของโบนัส การขึ้นเงินเดือน และตัวชี้วัดเป้าหมายขององค์กร เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

การกำกับดูแลกิจการ

- พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย/ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนนโยบาย/ มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานและเป็นแนวทางที่ถูกต้อง
- กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผลและทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
- เสนอแนะแนวนโยบาย/ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งกำกับดูแลให้คำปรึกษา กำกับดูแลและติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร และประเมินประสิทธิผลของการดำเนินการ
- ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ เป็นประจำทุกปี หากมีการปรับปรุงแก้ไข จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การรายงาน

คณะกรรมการสรรหาฯ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

การจัดประชุม

- คณะกรรมการสรรหาฯ จัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการสรรหาฯ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ ทราบล่วงหน้า

- ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ เป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ กรรมการสรรหาฯ ที่มาประชุมเลือกกรรมการสรรหาฯ คนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- การลงมติของกรรมการสรรหาฯ กระทำได้โดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ กรรมการสรรหาฯ ที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ
- การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการสรรหาฯ ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
- คณะกรรมการสรรหาฯ สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่างๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ทราบได้

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาคำตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 อนุมัติทบทวนครั้งล่าสุดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565

ประกาศ ณ วันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2565

ลงชื่อ.....



(ดร.สาโรจน์ พรประภา)

ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาคำตอบแทน
และการกำกับดูแลกิจการ

SIC-BC-CHA-2022-005

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยบุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทหรือเป็นบุคคลภายนอกอื่นอีกจำนวนหนึ่งก็ได้ และในจำนวนนี้ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารที่เป็นกรรมการของบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
3. คณะกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

วาระในการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ใช้การต่อวาระโดยอัตโนมัติ นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการบริหารจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

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

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการบริหารเพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อทดแทนกรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการบริหารทดแทนกรณีลาออก หรือมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารซึ่งตนแทนเท่านั้น

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ให้มีอำนาจตัดสินใจในเรื่องการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัท โดยกำหนดขอบเขต ประเภท หรือ ขนาดของกิจการ วัตถุประสงค์ แนวทางและนโยบายของบริษัทภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับ มอบหมาย รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม ผลผลิต ความสัมพันธ์กับลูกค้า และต้อง รับผิดชอบต่อคณะกรรมการ
2. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินงาน งบประมาณ รวมถึงโครงสร้างในการบริหารงานเพื่อ สามารถดำเนินงานตามนโยบายและเป้าหมายของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งนำเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
4. กำหนดอำนาจอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจจะ เกี่ยวข้องการทุจริตในหน้าที่ออกจากกัน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมทั้ง ควบคุม ให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่มีการอนุมัติแล้ว
5. มีอำนาจในการบริหารจัดการ โครงสร้างเงินเดือน กำหนดขอบเขตหน้าที่ในการทำงาน บรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย ตัดหรือลดค่าจ้าง ถอดถอน เลิกจ้าง การลงโทษทางวินัย การให้รางวัล พิจารณาความ ดีความชอบพนักงาน
6. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานในการทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงิน สำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติเช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การจัดหาเงินสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และอื่นๆ รวมถึงการซื้อขาย และจด ทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ เพื่อการดำเนินงานตามปกติธุรกิจตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการ บริษัทให้ไว้
7. พิจารณาเรื่องการลงทุนขยายงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัทเพื่อเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท
8. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของกิจการต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและ เป็นประโยชน์ต่อกิจการ
9. พิจารณาเรื่องการระดมทุนของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกิจการ

11. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานโดยทั่วไปของกิจการ
12. พิจารณานุมัติแผนการปฏิบัติของแต่ละฝ่ายงานของบริษัท และพิจารณานุมัติคำขอจากฝ่ายงานต่างๆ ของบริษัทที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น
13. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
14. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) โดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญเช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ
15. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิผลของกรอบการบริหารความเสี่ยง
16. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
17. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พัฒนาและทบทวนระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประเมินผลและติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
18. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น รวมถึงสนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ
19. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
20. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง

21. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส
22. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้ความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

การจัดประชุมคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารจัดให้มีหรือเรียกประชุมเป็นประจำทุกเดือน หรือตามความเหมาะสม และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยองค์ประชุมประกอบด้วย กรรมการบริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมด
2. ประธานคณะกรรมการบริหารเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
3. การลงมติของคณะกรรมการบริหาร กระทำได้โดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ
4. การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการบริหาร ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 อนุมัติทบทวนครั้งล่าสุดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565

ประกาศ ณ วันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2565

ลงชื่อ.....



(ดร.นัยวุฒิ วงษ์โคเมท)

ประธานคณะกรรมการบริหาร



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
Silicon Craft Technology Public Company Limited

เอกสารแนบ 4

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

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 2/2565 (วาระ 4.1) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565 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 2/2565 (วาระ 4.1) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565</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 รวมถึงในระหว่างปี 2565 ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์มีการสื่อสารผ่านอีเมลโดยแนบหนังสือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานให้พนักงานทุกระดับทำความเข้าใจและยึดถือจริยธรรมธุรกิจดังกล่าว พร้อมยืนยันและรับทราบผ่านการกดลิงก์ที่กำหนด 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>✓</p>	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.4.2. มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p> <p>1.4.3. มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p> <p>คำอธิบาย บริษัทมีการกำหนดมาตรการและกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งข้อร้องเรียนหรือพบการกระทำ การละเมิดมาตรฐานข้อใดในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน บริษัทจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน หมวดที่ 11 เรื่องวินัยและโทษทางวินัย หรือตามที่เหมาะสมทันที โดยจะดำเนินการสอบสวนเพื่อให้ได้ข้อเท็จจริง และดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามเรื่องนั้น ๆ</p>		

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้ส่งวนสิทธิอำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทระบุอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมทั้งมีการจัดทำกรอบอำนาจอนุมัติซึ่งส่งวนสิทธิการอนุมัติไว้เป็นของคณะกรรมการบริษัท เช่น การกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์และนโยบายบริษัท งบประมาณประจำปี งบประมาณวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ประจำปี โครงสร้างการบริหารงาน การซื้อขายหรือโอนทรัพย์สินและการลงทุนในกิจการอื่นหรือธุรกิจใหม่ การระดมทุน การทำสัญญาเงินกู้ เงินค้ำประกันและการระดมทุนทางการเงิน เป็นต้น</p>	✓	
<p>2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>คำอธิบาย ในปี 2565 ฝ่ายบริหารได้ร่วมประชุมและกำหนดแผนกลยุทธ์สำหรับปี (Corporate Focus 2022) เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ โดยแบ่งเป็นแต่ละกลยุทธ์ที่มุ่งเน้นกลยุทธ์ด้านงานขาย ด้านการตลาด กลยุทธ์ด้านเทคโนโลยี กลยุทธ์ด้านพัฒนาผลิตภัณฑ์ กลยุทธ์ด้านการดำเนินงานและกลยุทธ์ด้านพัฒนาบุคลากร ซึ่งสอดคล้องกับพันธกิจขององค์กรซึ่งมุ่งเน้นในด้านผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยีที่มีเอกลักษณ์ การสร้างนวัตกรรมและมุ่งเน้นด้านลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจ ตลอดจนการพัฒนาบุคลากร ทั้งนี้ Corporate Focus 2022 ดังกล่าวได้นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการได้กำหนดให้มีตัวชี้วัด (KPI) แต่ละเป้าหมายอย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถวัดผลการดำเนินงาน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารทุกเดือนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
รวมถึงมีการรายงานผลความคืบหน้ากลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาสผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท		
<p>2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ รวมถึงผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ กฎบัตรประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกฎบัตรเลขานุการบริษัท ซึ่งครอบคลุมบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน โดยกฎบัตรแต่ละฉบับได้รับการทบทวนล่าสุดและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 (วาระ 4.1) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565</p>	✓	
<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 ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถในด้านต่าง ๆ กัน และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสม รวมถึงไม่มีการถือหุ้นในบริษัท</p>	✓	
<p>2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม</p> <p><u>คำอธิบาย</u> คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลและจัดการให้บริษัทมีระบบงานทางบัญชี การรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อยมีหน้าที่หลักในการ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ดีเพียงพอ และเป็นมาตรฐานตามหลักสากล ตลอดจนกำกับดูแลให้มีระบบงานทางบัญชีและรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ และสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท		

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

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

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>คำอธิบาย บริษัทมีการวางแผนอัตรากำลังคนประจำปี ตลอดจนกระบวนการและขั้นตอนการสรรหาและว่าจ้างบุคลากรที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือประกอบการคัดเลือกพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์เหมาะสมกับตำแหน่งงานตามที่กำหนดไว้ใน Job Description รวมถึงมีการวางแผนและฝึกอบรมพนักงานทุกระดับตามแผนการพัฒนาและฝึกอบรมพนักงานประจำปี เพื่อพัฒนาศักยภาพ ความรู้และความสามารถของพนักงานให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>		
<p>4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึงการสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทกำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งระดับผู้บริหารและระดับพนักงาน โดยมีกระบวนการชี้แจงและแจ้งผลการประเมินให้พนักงานลงนามรับทราบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงมีการสอบทาน และอนุมัติผลการประเมินจากผู้มีอำนาจอย่างเป็นทางการ</p>	✓	
<p>4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา</p> <p>คำอธิบาย บริษัทกำหนดให้มีนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถได้อย่างทันเวลา โดยได้กำหนดตำแหน่งงานที่มีความสำคัญกับองค์กร ได้แก่ ตำแหน่งงานระดับ C-Level และระดับ Manager ของแต่ละฝ่าย รวมถึงมีการกำหนดตำแหน่งงานและพนักงานลำดับถัดลงมาที่เหมาะสมในการสืบทอดตำแหน่งสำคัญดังกล่าวไว้ใน Successor Profile ที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเตรียมพร้อมหากตำแหน่งงานสำคัญว่างลง และสามารถดำเนินงานต่อเนื่องได้อย่างทันเวลา</p>	✓	
<p>4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม</p> <p>คำอธิบาย บริษัทกำหนดตำแหน่งงานและระบุพนักงานผู้ที่มีความเหมาะสมในการสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ รวมถึงมีการกำหนดหัวข้อการพัฒนาและฝึกอบรมเพื่อเสริมสร้างทักษะและเตรียมพร้อมในการสืบทอดแต่ละตำแหน่งสำคัญไว้ใน Successor Profile เช่น Management skills, Leadership skills, Technical skills, Financial skills เป็นต้น นอกจากนี้ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดให้มีการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับทั้งการฝึกอบรมภายในและภายนอก เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมจัดเก็บประวัติการเข้าฝึกอบรมของพนักงานไว้อย่างชัดเจน</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการจัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งผ่านการทบทวนและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีแนวปฏิบัติในการวางแผนการทดแทนและสืบทอดตำแหน่งงานที่จะเกษียณอายุและการบริหารคนเก่งหรือตำแหน่งงานที่เป็นเป้าหมายของตลาดหรือคู่แข่งและลดอัตราสูญเสียบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ ซึ่งมีกระบวนการสรรหาที่ชัดเจน โปร่งใส รวมทั้งมีการประเมินประสิทธิภาพและศักยภาพ ส่งเสริมเพื่อพัฒนาความรู้และทักษะให้เหมาะสม ส่งผลให้พนักงานมีแรงจูงใจที่จะทำงานโดยสามารถสืบทอดตำแหน่งอื่นจะทำให้การดำเนินงานมีความต่อเนื่อง	✓	

5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

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

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีกำหนด KPI สำหรับใช้เป็นเครื่องมือในการวัดผลและประเมินประสิทธิภาพในการทำงานของแต่ละแผนก ซึ่งครอบคลุมถึงกิจกรรมควบคุมภายในที่สำคัญ ทั้งนี้ การกำหนดตัวชี้วัดดังกล่าวพิจารณาจากข้อมูลที่เกิดขึ้นจริงในอดีต ส่งผลให้ค่ามาตรฐานดังกล่าวถูกกำหนดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลซึ่งไม่เป็นการสร้างแรงกดดันแก่ผู้ปฏิบัติงานมากเกินไป		

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ณ ขณะนั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง 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 2/2565 (วาระ 4.1) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565	✓	

7. องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้
อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายใน ปัจจัยภายนอก และพิจารณาร่วมกับปัจจัยเสี่ยงของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อนำไปพัฒนากรอบความเสี่ยงในภาพรวม (Risk Management Framework) ให้สอดคล้องกับเป้าหมายทางธุรกิจ กลยุทธ์ และการดำเนินงานในอนาคต โดยพิจารณาจากผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งในระดับองค์กร และหน่วยงานต่าง ๆ 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) ความเสี่ยงด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน (ESG Risks) และความเสี่ยงด้านกฎหมายและการปฏิบัติตาม (Compliance Risks) เพื่อระบุประเมินความเสี่ยงและผลกระทบ การควบคุมความเสี่ยงในปัจจุบัน และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้านที่ชัดเจน</p>	✓	
<p>7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทจัดให้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีตัวแทนหลักที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงในแต่ละด้านและแต่ละส่วนงานที่เกี่ยวข้อง โดยมีหนังสือแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารภาวะวิกฤตอย่างเป็นทางการ 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>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)</p> <p><u>คำอธิบาย</u> คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการพิจารณามาตรการจัดการแต่ละความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการกำหนดตัวชี้วัดและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ไว้อย่างชัดเจน เพื่อการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงได้อย่างทันเวลา</p>	✓	

8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่าง ๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงโดยครอบคลุมถึงความเสี่ยงจากการทุจริต (Fraud Risks) โดยระบุเหตุการณ์และประเมินโอกาสและผลกระทบในขั้นตอนของการจัดทำทะเบียนความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการบริหารจัดการไว้แล้ว เช่น ความเสี่ยงจากการตกแต่งบัญชี ความเสี่ยงการยกยอกทรัพย์สิน/ทำให้สูญเสียทรัพย์สิน ความเสี่ยงจากการใช้อำนาจใจทางมิชอบหรือความน่าเชื่อถือของคณะกรรมการหรือผู้บริหาร ความเสี่ยงจากการใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ และความเสี่ยงจากการคอร์รัปชัน</p>	✓	
<p>8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริงจนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการปฏิบัติงานและแผนงบประมาณประจำปี 2565 ซึ่งพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของเป้าหมายและโอกาสการเติบโตทางธุรกิจเป็นสำคัญ โดยฝ่ายบริหารได้นำเสนอเป้าหมายและงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติก่อนนำไปใช้ในการบริหารจัดการ ตามลำดับ</p>	✓	
<p>8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีช่องทางในการสื่อสารนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานและแนวทางการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ผ่านทางระบบ Share Point ของบริษัท ซึ่งผู้บริหารและพนักงานทุกระดับสามารถเข้าถึงได้	✓	

9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทผ่านการประชุมต่าง ๆ ของบริษัท เช่น การประชุมรายสัปดาห์ของส่วนงานวางแผนผลิต (Planning) ร่วมกับส่วนงาน Supply Chain เพื่อวางแผนและรับทราบแผนการผลิตและระยะเวลาที่บริษัทจะได้รับสินค้าจากผู้รับจ้างผลิตภายนอก เพื่อนำมาวางแผนการส่งมอบสินค้าให้ลูกค้าได้ทันเวลา, การประชุมภายในของฝ่าย Global Sales and Marketing ประจำสัปดาห์ และมีการประชุมคณะกรรมการบริหารรายเดือน เป็นต้น ตลอดจนได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนปฏิบัติงานเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงอย่างเหมาะสม	✓	
9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการประเมินรูปแบบการทำธุรกิจที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อวางแผนและกำหนดกลยุทธ์ในการทำธุรกิจในแต่ละปี นอกจากนี้ บริษัทมีคณะกรรมการนวัตกรรม (Innovation Committee) เพื่อทำหน้าที่หลักในการคิดวิเคราะห์ ประเมินความสามารถของธุรกิจ ตลอดจนขับเคลื่อนนวัตกรรมและเทคโนโลยีต่าง ๆ ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาผ่านการวางแผนและปรับกลยุทธ์ขององค์กรให้สอดคล้องกับตลาดและธุรกิจเป็นสำคัญ ซึ่งคณะกรรมการดังกล่าวจะเข้าร่วมประชุมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี (CTO) ทุก ๆ 2 สัปดาห์	✓	
9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว <u>คำอธิบาย</u> บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan Policy) โดยให้ความสำคัญสำหรับตำแหน่งระดับผู้บริหาร (C-LEVEL) เพื่อให้การ	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ดำเนินธุรกิจสามารถเป็นไปได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งปัจจุบันบริษัทได้จัดทำ Successor Profile ที่ระบุคุณสมบัติ ทักษะความสามารถ ประสบการณ์และหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อใช้เป็นเกณฑ์สำหรับสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งมาทดแทนผู้บริหารที่สำคัญไว้อย่างชัดเจน ตลอดจนกำหนดผู้บริหารที่จะทำหน้าที่แทนเมื่อเกิดเหตุสุดวิสัยหรือกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ (Emergency Replacement) ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวจนกว่าจะสามารถสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่เหมาะสมได้ ตามลำดับ ทั้งนี้ เพื่อลดผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจและลดปัญหาการขาดแคลนบุคลากรซึ่งอาจมีผลกระทบกับบริษัท		

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10. องค์การมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์การ เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ	✓	
<p>10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่าง ๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่าง ๆ 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 การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>คำอธิบาย บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และลำดับชั้นการอนุมัติในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนในอำนาจอนุมัติดำเนินการทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ โดยจัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการประกาศให้พนักงานทุกฝ่ายทราบโดยทั่วกัน และกำหนดให้มีการสอบทานความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการจัดทำนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกกระบวนการ เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้ที่เกี่ยวข้องในหน้าที่งานต่าง ๆ นำไปถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการพิจารณาการทำการค้าระหว่างกัน ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ ทุกรายได้รวม</p>		
<p>10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม</p> <p>คำอธิบาย บริษัทได้ออกแบบระบบการควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้เป็นส่วนหนึ่งในคู่มือการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลและการอนุมัติรายการต่าง ๆ ทั้งการควบคุมในรูปแบบการป้องกันและการควบคุมเชิงตรวจพบ เช่น</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) กำหนดให้มีการควบคุมงบประมาณงานโครงการวิจัยและพัฒนาผ่านระบบ ERP โดยมีระบบเพื่อป้องกันมิให้มีการสั่งซื้อหรือใช้งบประมาณเกินกว่างบประมาณที่ได้รับการอนุมัติแล้ว หรือ กำหนดให้ระบบป้องกันมิให้มีการเปลี่ยนแปลงราคาซื้อต่อหน่วยในใบสั่งซื้อที่ได้รับการอนุมัติแล้ว รวมถึงกำหนดให้มีการตรวจสอบการปันส่วนและบันทึกต้นทุนงานโดยผู้มีอำนาจฝ่ายบัญชีเป็นประจำทุกเดือน 2) กำหนดให้มีการควบคุมและติดตามงานโครงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ทุกสัปดาห์ (Gate Review) เพื่อให้แต่ละขั้นตอนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ได้รับการติดตามหรือแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ได้ทันเวลา และลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นหากมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ไปแล้วพบข้อผิดพลาดที่เป็นสาระสำคัญในภายหลัง เป็นต้น 	✓	
<p>10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในทุกระดับขององค์กร ได้แก่ มีการจัดทำอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีการจัดทำโครงสร้างองค์กร โครงสร้างฝ่ายงานเพื่อกำหนดสายการบังคับบัญชาและอำนาจอนุมัติรายการให้เหมาะสม มีการแบ่งแยกหน้าที่งานเพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกันและกันที่ชัดเจน โดยมีผู้จัดการฝ่ายเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการควบคุมให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ</p> <p>(1) หน้าที่อนุมัติ</p> <p>(2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ</p> <p>(3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญออกจากกันอย่างชัดเจน เช่น</p> <p>1) ก่อนการบันทึกรับสินค้าเข้าในระบบบัญชีและคลังสินค้า ส่วนงาน Inventory เป็นผู้ตรวจรับสินค้า โดยจะต้องผ่านส่วนงาน QC ตรวจสอบคุณภาพสินค้าตามคุณสมบัติที่กำหนดทุกครั้งก่อนทำการบันทึกและจัดเก็บสินค้าในคลังสินค้า ซึ่งกำหนดให้ผู้จัดการฝ่ายบัญชีเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีรายการและบันทึกตั้งหนี้ โดยมีผู้จัดการฝ่ายบัญชีเป็นผู้อนุมัติรายการตั้งหนี้ดังกล่าวทุกรายการ รวมถึงกำหนดให้ฝ่ายบัญชีสุ่มตรวจนับสินค้าคงเหลือร่วมกับส่วนงาน Inventory เป็นประจำทุกเดือน 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 จะเป็นผู้มีอำนาจสูงสุดฝ่ายบัญชีในการอนุมัติรายการตั้งลูกหนี้ทุกรายการ</p>	✓	

11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทใช้โปรแกรม Microsoft 365 (MS365) สำหรับการปฏิบัติงานที่สำคัญด้านงานขาย งานจัดซื้อ การควบคุมวัตถุดิบและสินค้าคงเหลือ การควบคุมงบประมาณ การจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี เป็นต้น ซึ่งระบบงานดังกล่าวมีการควบคุมอย่างเพียงพอ เช่น กำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลในระบบและการประมวลผล รวมถึงการจัดเก็บข้อมูลให้ปลอดภัย เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดทำนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงระเบียบปฏิบัติด้านไอทีไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้สื่อสารให้กับพนักงานและผู้บริหารทุกระดับ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ทราบผ่านการปฐมนิเทศพนักงานใหม่และนำเสนอรายงานต่อฝ่ายบริหารเป็นประจำทุกเดือน เกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบซึ่งอาจมีความเสี่ยง		
11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม <u>คำอธิบาย</u> ในการบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทมีการจัดทำนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานที่สำคัญอย่างครบถ้วนเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลสารสนเทศของบริษัทจะมีความปลอดภัย มีการประมวลผลที่ถูกต้องเชื่อถือได้ และมีความพร้อมที่จะสามารถนำข้อมูลมาใช้ได้อย่างทันเวลา	✓	
11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการจำกัดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลระบบสารสนเทศซึ่งจะแบ่งแยกตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามแต่ละตำแหน่งงาน โดยมีการควบคุมการเข้าถึงทั้งด้าน Physical และ Logical อย่างเพียงพอเหมาะสม	✓	
11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

12. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้ นโยบายที่กำหนดไว้เหล่านั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการจัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับการทบทวนและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 (วาระ 4.1) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565 และมีการกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต รวมถึงมีขั้นตอนการเก็บข้อมูลรายการระหว่างกันเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้รายการดังกล่าวผ่านการพิจารณาอนุมัติและเปิดเผยข้อมูลได้อย่างถูกต้องครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการระงับและ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการรับรองความถูกต้องของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยเลขานุการบริษัทจะทำการสอบถามและประสานงานกับคณะกรรมการแต่ละท่านเพื่อยืนยันรายชื่อและการทำรายการกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น</p> <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> บริษัทกำหนดนโยบายการลงทุนและแนวทางการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือกิจการร่วมค้า ซึ่งได้รับการทบทวนและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 (วาระ 4.1) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565 นโยบายดังกล่าวได้พิจารณาถึงข้อกำหนดที่สำคัญ เช่น การแต่งตั้งบุคคลให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม การกำกับดูแลการดำเนินงานและกำหนดอำนาจอนุมัติในเรื่องต่าง ๆ ก่อนทำรายการเป็นต้น เพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทมีความคล่องตัวและเป็นในทิศทางเดียวกัน</p>	✓	
<p>12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน</p>	✓	
<p>12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการทำงานได้มีการสื่อสารให้กับพนักงานรับทราบเพื่อนำไปใช้เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยมีช่องทางในการสื่อสารนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ผ่าน Share Point ซึ่งผู้บริหารและพนักงานทุกระดับสามารถเข้าถึงได้</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ <u>คำอธิบาย</u> บริษัทจัดให้มีการประชุมเพื่อสื่อสารนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานระหว่างผู้บริหารฝ่ายกับพนักงานในฝ่ายอย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง	✓	

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในแต่ละกระบวนการทำงาน รวมถึงกำหนดข้อมูลหรือเอกสารประกอบรายการที่จำเป็นต้องใช้ในกระบวนการทำงานทั้งจากแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกไว้อย่างชัดเจน เช่น กำหนดให้มีเอกสารประกอบการพิจารณาการอนุมัติและขึ้นทะเบียนลูกค้ารายใหม่ในฐานข้อมูลลูกค้าในระบบบัญชี และกำหนดเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาการบันทึกและปิดบัญชีประจำเดือน ประจำไตรมาสและประจำปี เป็นต้น	✓	
13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	✓	
13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ <u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการระบุชื่อเอกสารและข้อมูลที่จัดส่งพร้อมกับวาระการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยรับทราบ โดยส่งให้กรรมการทราบก่อนล่วงหน้าก่อนจัดการประชุม เพื่อสื่อสารและให้ข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ	✓	
13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด <u>คำอธิบาย</u> อ้างอิงตามข้อ 13.3	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น</p> <p><u>คำอธิบาย</u> บริษัทมีการบันทึกรายงานการประชุมของคณะกรรมการแต่ละคณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและการกำกับดูแลกิจการ เกี่ยวกับวาระที่จัดการประชุมและมติที่ประชุมโดยมีเลขานุการของแต่ละคณะ เป็นผู้จัดทำและบันทึก รายละเอียดในการประชุมแต่ละครั้งอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละคณะได้</p>	✓	
<p>13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <p>13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่</p> <p>13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	

14. องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน</p> <p><u>คำอธิบาย</u> การสื่อสารข้อมูลสารสนเทศระหว่างฝ่ายที่เกี่ยวข้องภายในบริษัทมีหลายช่องทาง เช่น การประชุมประจำฝ่าย การประชุมประจำสัปดาห์ การประชุมฝ่ายบริหาร ประจำเดือน การติดต่อผ่านอีเมลบริษัท การปิดบอร์ดประกาศ การสื่อสารผ่าน Share Point ส่วนกลาง การจัดประชุม Town Hall Meeting เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อสนับสนุนให้มีระบบการสื่อสารและการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ</p>	✓	
<p>14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และ คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือ สอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถาม ข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>คำอธิบาย บริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทรายงานข้อมูลต่าง ๆ ที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทและเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการ ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อรวบรวมข้อมูลสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัท</p>		
<p>14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย</p> <p>คำอธิบาย บริษัทมีนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริตเป็นลายลักษณ์อักษร และได้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทราบผ่านการประชุมพิเศษและการอบรมประจำปี เพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลร้องเรียน แสดงความคิดเห็นหรือเบาะแสการกระทำผิด โดยมีช่องทางในการเปิดรับเรื่องร้องเรียนทั้งจากภายนอกและภายในบริษัทได้หลายช่องทาง เช่น ช่องทางภายในบริษัท ได้แก่ การแจ้งผ่านหัวหน้างานหรือผู้บริหารโดยตรง การแจ้งผ่านฝ่ายทรัพยากรบุคคล และการแจ้งผ่าน SIC Alert line รวมถึงช่องทางการแจ้งจากผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลภายนอก ได้แก่ แจ้งผ่านหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์-การกำกับดูแลกิจการ (ช่องทางการร้องเรียน) ที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท โดยกำหนดให้มีการเชื่อมต่ออีเมลไปยังประธานกรรมการตรวจสอบ เลขานุการบริษัท และเลขาธิการกรรมการตรวจสอบโดยตรง รวมถึงแจ้งผ่านช่องทางไปรษณีย์หรือโทรศัพท์ตามข้อมูลปัจจุบันของบริษัท เป็นต้น</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งข้อร้องเรียนหรือ เบาะแส มาตรการดำเนินการเพื่อพิจารณาหาข้อเท็จจริง ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินการให้แก่กรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบทราบภายในระยะเวลาที่กำหนดภายหลังจากการดำเนินการ โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้อย่างปลอดภัย</p>	✓	

15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทมีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งความคิดเห็น คำถามต่าง ๆ รวมถึงข้อร้องเรียนมายังบริษัทผ่านช่องทางที่อยู่ของบริษัท เว็บไซต์ของบริษัทและทางอีเมลของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้มีการเชื่อมโยงอีเมลดังกล่าวไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและเลขานุการบริษัทโดยตรง โดยปัจจุบันบริษัทกำหนดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับบุคคลภายนอกที่ชัดเจน รวมถึงจัดทำข้อมูลสำหรับนักลงทุนสัมพันธ์</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
https://investor.sic.co.th/th เพื่อเป็นข้อมูลและสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ		
15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย คำอธิบาย อ้างถึงข้อ 14.3	✓	

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน คำอธิบาย บริษัทมีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอก เพื่อตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในแต่ละกิจกรรมตามแผนงานประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท รวมถึงมีการติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขหรือปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผ่านการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส	✓	
16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	
16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คำอธิบาย บริษัทกำหนดผังโครงสร้างองค์กรโดยให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการรายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับแจ้งผล	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
การตรวจสอบระบบการควบคุมภายในจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน หรือ ข้อบกพร่องในระบบควบคุมภายในที่พบจากการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี เพื่อ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทได้อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ		
16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามหน้าที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

**17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่ง
รวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อ ติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมาย ที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ <u>คำอธิบาย</u> ผู้บริหารของแต่ละฝ่ายงานมีการสื่อสารและติดตามข้อบกพร่องที่เกิดขึ้น จากการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอผ่านการประชุมประจำ ฝ่าย เพื่อดำเนินการแก้ไขปรับปรุงได้อย่างทันเวลา นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีการ ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งได้มีการรายงานและสื่อสารให้ฝ่ายบริหารทราบผ่านการประชุม Quarterly Review รวมถึงมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน	✓	
17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้ 17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิด เหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืน กฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะ การเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ 17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะ ได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการ ตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร 17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อ คณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ <u>คำอธิบาย</u> ผู้บริหารของบริษัทมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อ คณะกรรมการบริษัทผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส รวมถึงมี ผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกทำหน้าที่ประเมินการควบคุมภายในของ บริษัทและเสนอแนวทางการปรับปรุง/แก้ไขกระบวนการทำงาน และติดตาม ความคืบหน้าในการปรับปรุงทุกไตรมาส เพื่อรายงานผลต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบ	✓ ✓ ✓	



บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

40 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว
เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

โทรศัพท์: 02 589 9991 | อีเมล: info@sic.co.th

SiliconCraftTH



investor.sic.co.th