

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)
Well Graded Engineering Public Company Limited








รายงานประจำปี
2564
56-1 One Report

WGE



สารบัญ

	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	1
	สารจากประธานกรรมการ	2
	สารจากกรรมการผู้จัดการ	4
	วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือ กลยุทธ์	6
	ข้อมูลของบริษัท และ บริษัทย่อย	8

1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้าง และ การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	14
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	34
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	38
4. การวิเคราะห์ และ คำอธิบายของฝ่ายจัดการ	59
5. ข้อมูลทั่วไป และ ข้อมูลสำคัญอื่น	84

2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	89
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และ อื่นๆ	105
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	128
9. การควบคุมภายใน และ รายการระหว่างกัน	159

3

งบการเงินปี 2564

171

4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

235



Highlight

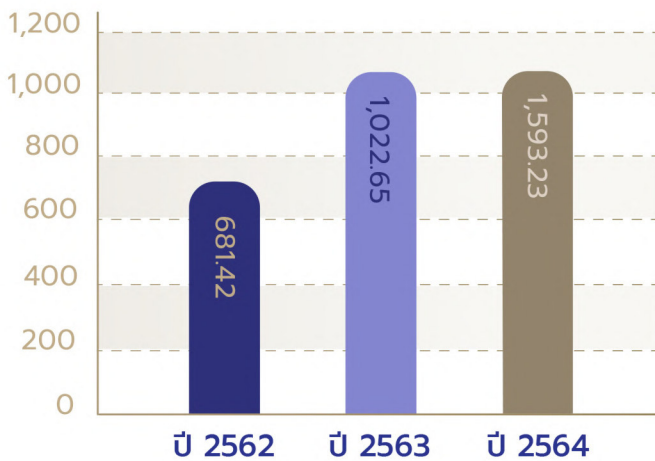
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน



สินทรัพย์รวม

1,593.23

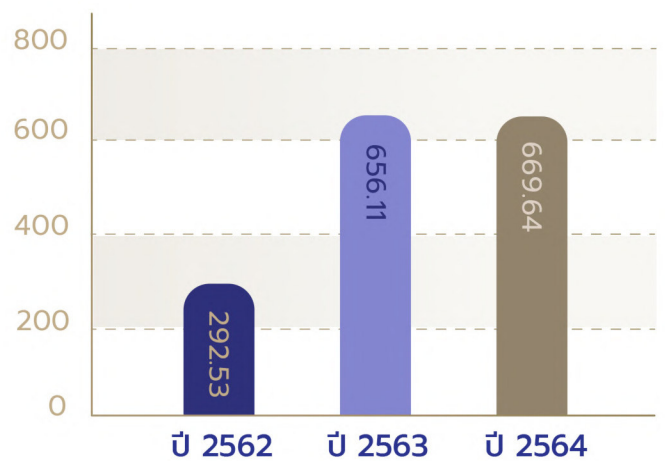
ล้านบาท



ส่วนของผู้ถือหุ้น

669.64

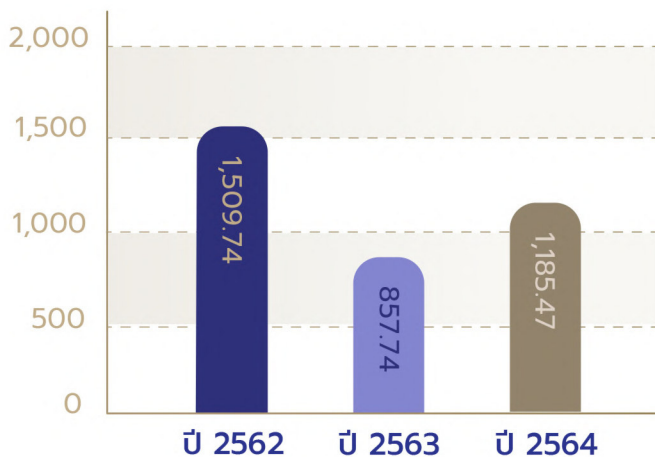
ล้านบาท



รายได้จากการก่อสร้าง

1,185.47

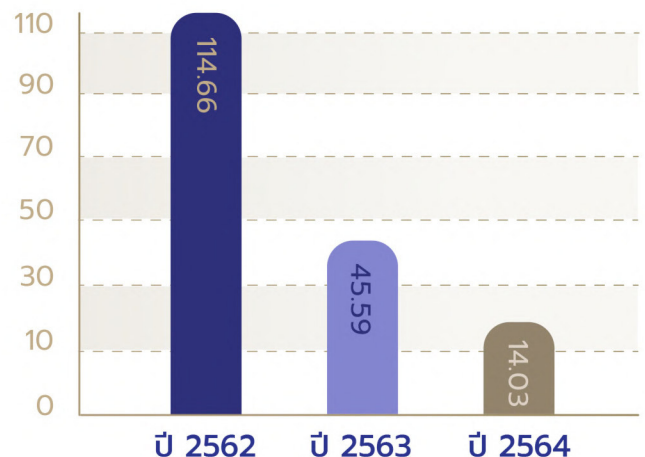
ล้านบาท



กำไรสุทธิ

14.03

ล้านบาท





สารจาก **ประธานกรรมการ**

คุณทัศนัย กังวานตระกูล

ประธานกรรมการ

“WGE เดินหน้าขยายธุรกิจใหม่ และให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร”

ปี 2564 ผ่านพ้นไปด้วยดีจากความร่วมมือร่วมใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ในการรับมือกับสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 ที่เกิดขึ้นทั่วโลก อย่างฉับพลันและส่งผลกระทบต่อทุกภาคส่วนทั้งรัฐและเอกชนในหลากหลายด้าน เริ่มจากความปลอดภัยในชีวิตที่ทำให้เกิดแรงกระเพื่อมเป็นวงกว้างไปถึงแบบแผนดำรงชีวิตประจำวัน การศึกษาในโรงเรียน การสาธารณสุขระดับประเทศและการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่างๆ อย่างฉับพลันทันใด จนเกิดเป็นกระแสที่เรียกว่า New Normal และเป็นประเด็นทางสังคมที่กล่าวถึงกันอย่างแพร่หลาย

ความพร้อมรับมือและการปรับตัวรับสถานการณ์ได้อย่างรวดเร็ว (Resilience) ซึ่งเกิดจากความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เป็นหัวใจที่ทำให้บริษัทฯ สามารถฝ่าฟันวิกฤตการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-19 และเหนือสิ่งอื่นใดกลยุทธ์หลักที่บริษัทฯ ได้วางรากฐานไว้ตั้งแต่ต้นยังคงเป็นปัจจัยหลักที่ทำให้ในปี 2564 บริษัทฯ มีผลประกอบการที่น่าพึงพอใจคือการดำเนินธุรกิจหลักที่หลากหลายมากขึ้น ทำให้โครงสร้างของรายได้มีความมั่นคงและบริหารการเงินด้วยความระมัดระวังและมีประสิทธิภาพอยู่เสมอทำให้รักษาสภาพคล่องพร้อมทั้งศักยภาพในการเติบโตได้ในทุกสถานการณ์

สำหรับทิศทางในปี 2565 นั้น บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์หลักเพื่อสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืน และเป็นการสร้างความเติบโตไปพร้อมกับหลักการที่บริษัทฯ ยึดมั่นคือความหลากหลายทางธุรกิจเพื่อความสมดุลและความยืดหยุ่น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ศึกษาโครงการลงทุนอย่างรอบคอบ และมองเห็นโอกาสในการสร้างผลกำไรผ่านโครงการลงทุนที่วางแผนไว้ โดยมุ่งหวังที่จะสร้างธุรกิจใหม่ด้านนวัตกรรมและเทคโนโลยีให้เป็นอีกหนึ่งธุรกิจหลักที่สามารถสร้างรายได้ประจำให้กับบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

สำหรับรายได้งานก่อสร้าง ในปี 2565 เมื่อพิจารณาจากงานที่อยู่ระหว่างดำเนินการของบริษัท (Back-log) บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าจะสามารถสร้างรายได้และกำไรได้เพิ่มขึ้นกว่าปีที่ผ่านมามากทั้งนี้บริษัทยังคงเดินหน้าขยายฐานลูกค้าและให้ความสำคัญกับการพิจารณาคัดเลือกลูกค้าการควบคุมต้นทุน การบริหารสภาพคล่อง และการพัฒนาบุคลากรของบริษัทอย่างต่อเนื่องต่อไป

ในโอกาสนี้ในนามของคณะกรรมการ ดิฉันขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นเป็นอย่างยิ่งที่ได้ให้ความไว้วางใจและความร่วมมือด้วยดีในการดำเนินงานของบริษัท และขอขอบคุณผู้มีอุปการะคุณทุกท่านที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีตลอดมา รวมทั้ง ขอขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานของบริษัททุกคนซึ่งได้ร่วมแรงร่วมใจปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบมุ่งมั่นและตั้งใจอันเป็นส่วนสำคัญที่สร้างความมั่นคงและพัฒนาการให้แก่บริษัทฯ ตลอดปีที่ผ่านมา



ที่มา : เว็บไซต์ www.theasphaltpro.com





..... **สารจาก กรรมการผู้จัดการ**

๑๓

นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น
กรรมการผู้จัดการ

“WGE ใช้นวัตกรรม และ เทคโนโลยี

สร้างความได้เปรียบในการแข่งขันควบคู่กับการสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืน”

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีผลกระทบของการของบริษัทยังคงได้รับผลกระทบในระดับที่น่าพอใจ แม้จะได้รับผลกระทบจากวิกฤตการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัส โควิด 2019 (COVID-19) แต่ยังคงนับได้ว่าเป็นรายได้ที่สูงกว่าปีที่ผ่านมา ท่ามกลางวิกฤติเศรษฐกิจบริษัทยังสามารถหางานและสร้างรายได้และกำไรได้โดยคณะกรรมการบริษัทมีมติเสนอจ่ายปันผลในอัตรา 0.05 บาท/หุ้น โดยจะนำเข้าที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2565 เพื่อขออนุมัติต่อไป

ในรอบปีแรกของการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทมีความยินดีและภูมิใจเป็นอย่างยิ่งที่ได้รับคะแนนระดับ “ดีมาก” จากการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการส่งเสริมและดูแลรักษาภาพแวดล้อมและหนึ่งในความพยายามนี้ บริษัทได้ติดตั้งแผงหลังคา Solar Roof บนหลังคาอาคารสำนักงานใหญ่ รวมถึงนโยบายในการลดขยะและเพิ่มปริมาณการนำวัสดุกลับมาใช้ใหม่ ทั้งที่สำนักงานใหญ่และโครงการก่อสร้าง

จากวิกฤตการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโควิด 2019 (COVID-19) ที่ส่งผลกระทบต่อทุกภาคธุรกิจอย่างต่อเนื่องเนื่องจากปีที่ผ่านมา แม้ภายหลังจะมีโครงการวัคซีนและรัฐบาลได้มีการผ่อนคลายมาตรการควบคุมแล้วแต่ทุกภาคส่วนยังคงได้รับผลกระทบอย่างต่อเนื่องและต้องใช้เวลาในการฟื้นฟูกิจการในปีที่ผ่านมาบริษัทยังคงได้รับผลกระทบจากปัจจัยดังกล่าว ไม่ว่าจะเป็นจากมาตรการการปิดเมือง (LockDown), มาตรการห้ามเคลื่อนย้ายแรงงานข้ามจังหวัด มาตรการปิดสถานที่ก่อสร้างและสถานที่พักแรงงาน ฝ่ายบริหารจึงมีการประชุมอย่างเป็นประจำเพื่อติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์และการประเมินผลกระทบอย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งกำหนดมาตรการต่างๆ เพื่อสอดคล้องกับสถานการณ์ได้อย่างเหมาะสมและทันต่อเวลาที่อาจมี มาตรการเพื่อให้พนักงานบางส่วนทำงานที่บ้าน (Work From Home) ซึ่งถือเป็นโอกาสที่ดีในการพัฒนาและปรับปรุงวิธีการทำงานแบบออนไลน์ส่งผลให้กิจการดำเนินต่อเนื่องได้โดยไม่หยุดชะงัก

การแข่งขันในภาคอุตสาหกรรมก่อสร้างยังคงรุนแรง เนื่องจากการชะลอการลงทุนทั้งภาครัฐและเอกชน อันเป็นผลกระทบจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด 19 โครงการประมูลมีจำนวนน้อย การแข่งขันทางด้านราคาสูง บริษัทรับเหมาก่อสร้างบางรายจึงใจเสาะราคาต่ำกว่าคู่แข่งเป็นอย่างมากเพื่อชนะการประมูลเพื่อให้มีรายได้หล่อเลี้ยงองค์กร เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันควบคู่กับการสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทจึงมีแนวทางในนวัตกรรมและเทคโนโลยี Prefabrication มาใช้ในงานก่อสร้างมาใช้ในงานก่อสร้างให้มากขึ้น เพื่อจะช่วยให้การลดปัญหาการขาดแคลนแรงงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนในการก่อสร้าง พร้อมทั้งสามารถควบคุมคุณภาพของงานได้

บริษัทตระหนักดีว่า ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีถือเป็นหัวใจหลักในการทำงาน บริษัทจึงมีการพัฒนาระบบการจัดการด้านความปลอดภัยเสมอมา ในปี 2565 บริษัทได้ผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO 45001:2018 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลเพื่อการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยจาก อุบัติเหตุ รั่วซึม รั้วรั้ว ออฟ ชีสเท็มส์ UNITED REGISTRAR OF SYSTEMS (URS) ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำที่ให้บริการด้านการตรวจประเมินและออกใบรับรองในด้านคุณภาพอาชีวอนามัยและความปลอดภัยสิ่งแวดล้อม

สำหรับรายได้ในปี 2565 เมื่อพิจารณาจากงานที่อยู่ระหว่างดำเนินการของบริษัท (Backlog) บริษัทฯ เชื่อว่าจะสามารถสร้างรายได้และกำไรได้เพิ่มขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัทยังคงเดินหน้าขยายฐานลูกค้าและให้ความสำคัญกับการพิจารณาคัดเลือกลูกค้า การควบคุมต้นทุน การบริหารสภาพคล่องและการพัฒนาบุคลากรของบริษัทอย่างต่อเนื่องต่อไปแต่อย่างไรก็ตามการบริหารงานด้านกระแสเงินสดยังคงเป็นเรื่องสำคัญ ด้วยเชื่อว่าการมีเงินสดที่เพียงพอจะทำให้บริษัทได้เปรียบในภาวะที่เศรษฐกิจยังไม่ฟื้นตัวในขณะนี้

ในโอกาสนี้ผมและฝ่ายบริหารขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นและลูกค้าทุกท่านที่ให้การสนับสนุนบริษัทมาอย่างดีโดยตลอด และขอกล่าวคำขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ทำงานอย่างหนักและมุ่งมั่นตั้งใจตลอดปีที่ผ่านมา ผมจะนำพาบริษัทให้มีความก้าวหน้ามั่นคงและไม่หยุดพัฒนาเพื่อประโยชน์ของทุกท่านต่อไป





วิสัยทัศน์

มุ่งสู่การเป็นบริษัทรับเหมาก่อสร้างชั้นนำในประเทศไทย

วัตถุประสงค์

1. สร้างทีมงานและพัฒนาทักษะการทำงานของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับการทำงานและสร้างความเป็นมืออาชีพแก่บุคลากรในทุกกระดับและทุกสายงาน
2. พัฒนาระบบการทำงานและนำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาใช้ในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริการก่อสร้างอาคาร แบบครบวงจร
3. ก่อสร้างงานที่มีคุณภาพได้มาตรฐานเสร็จตรงเวลา และอยู่ภายใต้งบประมาณที่กำหนดเพื่อตอบสนองความต้องการ และสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า

นโยบาย

งานคุณภาพ ปลอดภัย ตรงเวลา พัฒนาสู่ความยั่งยืน





เป้าหมายธุรกิจระยะยาว

“ 1 ใน 10 ของผู้ประกอบการธุรกิจ
รับเหมาก่อสร้างของประเทศไทย ”

ภายใต้ระบบการจัดการที่ดีและมีประสิทธิภาพ มุ่งมั่น
สร้างสรรค์ นวัตกรรมการให้บริการอย่างครบวงจร
สู่การส่งมอบผลงานที่มีคุณค่าตรงใจลูกค้าไปพร้อมกับ
การดูแลช่วยเหลือสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม สร้างผล
ตอบแทนที่น่าพึงพอใจอย่างยั่งยืน รวมไปถึงการบริหาร
อย่างโปร่งใสคำนึงถึงความปลอดภัยและอาชีวอนามัยตลอด
จนมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลเพื่อให้
ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและมีความพึงพอใจในคุณภาพของ
บริการ โดยเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรมุ่งมั่นสร้าง
มูลค่าในระยะยาวให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกฝ่าย โดย
เป้าหมายในระยะเวลา 3-5 ปี บริษัทมุ่งมั่นเน้นรักษาฐาน
ลูกค้าเก่าพร้อมทั้งขยายฐานลูกค้าใหม่และสร้างมาตรฐาน
การให้บริการงานระบบวิศวกรรมก่อสร้าง





ข้อมูลของบริษัท และ บริษัทย่อย

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) ให้บริการ ให้บริการรับเหมาก่อสร้างอย่างครบวงจรซึ่งประกอบด้วย

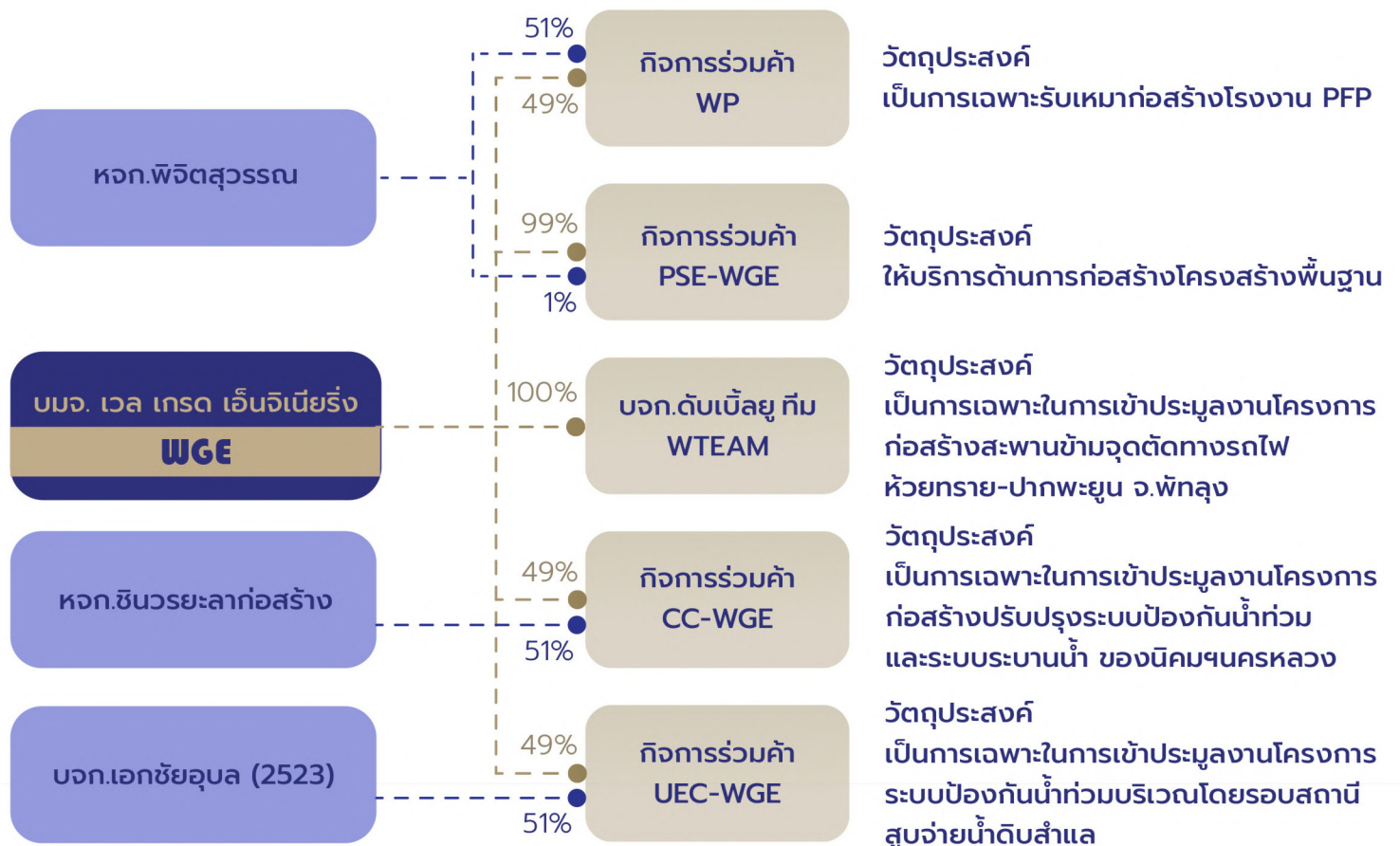
งานรับเหมาก่อสร้าง บริษัทให้บริการด้านการบริหารและควบคุมการก่อสร้าง โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก และช่างเทคนิคที่มีประสบการณ์เพื่อออกแบบสร้างสรรค์ผลงานที่ดีมีคุณภาพและอยู่ภายใต้งบประมาณที่ลูกค้ากำหนดจนกระทั่งก่อสร้างแล้วเสร็จ และส่งมอบให้แก่ลูกค้า ตลอดจนการให้บริการหลังการขายเพื่อดูแล และให้คำปรึกษาลูกค้าในช่วงการรับประกันผลงานโดยทีมบริการหลังการขาย (After sales service team) "Well Care"

งานพรีคาสต์ บริษัทมีโรงงานผลิตชิ้นส่วนคอนกรีตสำเร็จรูป (Precast Concrete) เพื่อเป็นฐานการผลิตชิ้นส่วนคอนกรีตสำเร็จรูป ซึ่งสามารถให้บริการลูกค้าตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบด้วยโปรแกรมคอมพิวเตอร์ควบคุมการผลิตโดยผู้เชี่ยวชาญสามารถผลิตชิ้นส่วนคอนกรีตสำเร็จรูปที่มีคุณภาพและหลากหลายเพื่อเพิ่มศักยภาพให้สามารถตอบสนองความต้องการและทางเลือกในการสร้างสรรค์ผลงานที่มีประสิทธิภาพแก่ลูกค้า

บริการ Value Engineering (VE) ที่ดำเนินการโดยทีมวิศวกรที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการวิเคราะห์แบบรูป รายละเอียดงานและนำมาประเมินแนวทางที่ดีที่สุดเพื่อการลดต้นทุนการก่อสร้างแก่ลูกค้า โดยไม่กระทบต่อมาตรฐานด้านวิศวกรรม ความปลอดภัย คุณสมบัตินิเทศในการทำงาน คุณภาพ และรูปลักษณ์ที่ลูกค้าต้องการ

บริษัทย่อย บริษัท ดับเบิลยู ทิม จำกัด ให้บริการรับเหมาก่อสร้างงานโครงสร้างพื้นฐาน อาทิ งานถนน งานสะพาน งานชลประทาน ระบบไฟฟ้า ระบบน้ำประปา และ งานโครงสร้างพื้นฐานอื่นๆแบบครบวงจรครอบคลุมทั้งงานออกแบบทางวิศวกรรม (Engineering) งานจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องจักร และ อุปกรณ์ในการก่อสร้าง (Procurement) และ งานบริหารการจัดการการก่อสร้าง (Construction) รวมถึงกระบวนการทดสอบการทำงานของระบบ และ อุปกรณ์ต่าง ๆ และ การทดสอบการทำงานทั้งระบบก่อนใช้งานจริงตามความต้องการของลูกค้าภายใต้ขอบเขตของสัญญา





การเปลี่ยนแปลง และพัฒนากิจการที่สำคัญ



2553

วันที่ 21 ธันวาคม 2553 เริ่มก่อตั้ง
บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
ด้วยทุนจดทะเบียนมูลค่า 5 ล้านบาท



2555

- ทุนจดทะเบียนมูลค่า 10 ล้านบาท
- โครงการโรงพยาบาล



2557

- ISO 9001 : 2008
- ทุนจดทะเบียนมูลค่า 50 ล้านบาท
- โครงการคอนโด Low Rise



2558

- ทุนจดทะเบียนมูลค่า 100 ล้านบาท
- โครงการคอนโด High Rise



2562

- ISO 9001 : 2015
- ทุนจดทะเบียนมูลค่า 220 ล้านบาท



2563

- แปลสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
- ทุนจดทะเบียนมูลค่า 300 ล้านบาท
- รับงานกลุ่มโรงงาน



2564

รับงานกลุ่มโครงสร้างพื้นฐาน
(Infrastructure)



WELL GRADED



ส่วนที่ 1

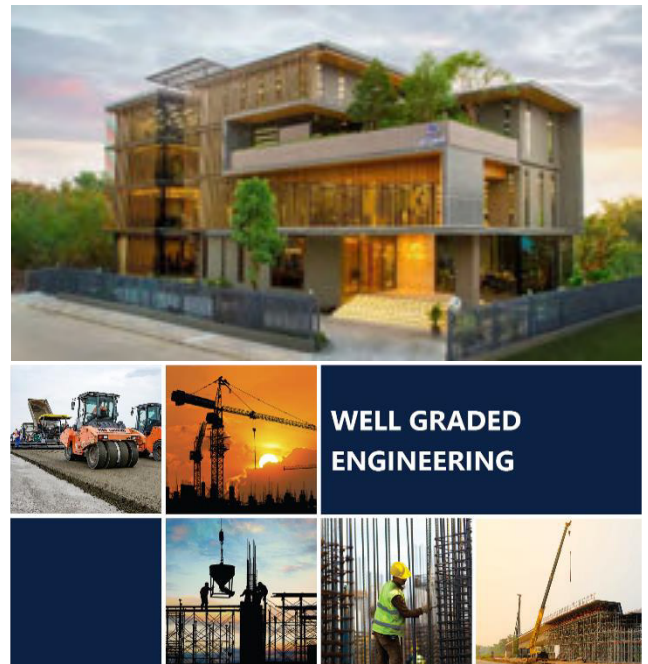
การประกอบธุรกิจและ
ผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคล เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2553 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 5,000,000 บาท โดยผู้ก่อตั้งบริษัท คือ คุณเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น และกลุ่มวิศวกรที่มีประสบการณ์การทำงานและความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการโครงการที่เห็นถึงแนวโน้มการเติบโตของความต้องการงานบริการด้านวิศวกรรม ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานที่สำคัญต่อการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศ โดยในระยะแรกของการดำเนินธุรกิจบริษัทให้บริการรับเหมาก่อสร้างงานอาคารในเขตพื้นที่ภาคใต้เป็นหลัก ก่อนขยายขอบเขตเป็นงานขอบเขตการให้บริการรับเหมาก่อสร้างไปยังเขตภูมิภาคอื่นในเขตพื้นที่กรุงเทพและปริมณฑล และตามหัวเมืองใหญ่ของประเทศ บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพ



เป็นบริษัท มหาชน จำกัด เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2563 จนกระทั่งนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2563 ในหมวดบริการรับเหมาก่อสร้าง ภายใต้ชื่อย่อว่า “WGE”

บริษัทดำเนินธุรกิจให้บริการรับเหมาก่อสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้างประเภทต่างๆ ทั้งงานภาครัฐและเอกชน อาทิเช่น คอนโดมิเนียมแนวราบและแนวสูง โรงพยาบาล อาคารสำนักงาน โรงงานอุตสาหกรรม งานโครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่ขั้นตอนงานเตรียมการ งานฐานราก ระบบป้องกันดินพัง งานโครงสร้าง งานสถาปัตยกรรม งานภูมิสถาปัตยกรรม และงานระบบวิศวกรรมรวมถึงงานก่อสร้างงานระบบสาธารณูปโภคตามแบบที่ลูกค้ากำหนด โดยบริษัทเป็นทั้งผู้รับจ้างโดยตรง (Main Contractor) และผู้รับจ้างเหมาช่วง (Sub Contractor) หรือเข้ารับงาน ในนามกิจการร่วมค้า (“Joint Venture”) โดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อลูกค้าตามสัดส่วนการร่วมลงทุนหรือในนามกิจการร่วม (“Joint Operation”) บริษัทจะพิจารณาร่วมลงทุนกับบริษัทพันธมิตรตามความเหมาะสมเพื่อเปิดโอกาสในการเข้าร่วมการประมูลโครงการใหญ่ทั้งภาครัฐและเอกชนในอนาคต

ตลอดระยะเวลาการประกอบธุรกิจ บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้แข็งแกร่งและมีศักยภาพ จากวันเริ่มก่อตั้งจนถึงปัจจุบันกว่า 12 ปี บริษัทสร้างสรรค์ผลงานก่อสร้างไปแล้วกว่า 70 โครงการ ซึ่งมีโครงการอยู่ระหว่างดำเนินการในปี 2564

กว่า 19 โครงการ และแม้ว่าในปี 2564 ที่ผ่านมาการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 จะส่งผลกระทบต่อทุกธุรกิจทั่วโลก แต่บริษัทยังคงมุ่งมั่นพลิกวิกฤตให้เป็นโอกาส เปลี่ยนมุมมองปรับกลยุทธ์บริษัทเพื่อก้าวข้ามผ่านวิกฤต ประคับประคองธุรกิจให้เดินหน้า โดยได้ขยายการให้บริการรับเหมาก่อสร้างไปยังกลุ่มงานโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) มุ่งสู่การขอขึ้นทะเบียนเป็นผู้รับเหมางานภาครัฐในสาขาต่างๆ เพื่อรองรับงานในอนาคต อาทิ งานถนนงานสะพาน งานชลประทาน ระบบไฟฟ้า ระบบน้ำประปา รวมไปถึงบริษัทยังได้ฉีกกำลังกับพันธมิตรทางธุรกิจริเริ่มเดินหน้าสู่การสร้างธุรกิจใหม่ และมองหาเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อพัฒนาและต่อยอดธุรกิจให้เติบโต สร้างผลตอบแทนที่ดีและเป็นธรรมต่อ ผู้ถือหุ้น (Shareholder) พนักงาน และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง (Stakeholder) ไปพร้อมๆ กับการดูแลใส่ใจช่วยเหลือสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพราะบริษัทเชื่อมั่นว่าเป็นหัวใจหลักของการเติบโตอย่างยั่งยืน

วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

วิสัยทัศน์ (Vision)

“ มุ่งสู่การเป็นบริษัทรับเหมาก่อสร้างชั้นนำในประเทศไทย ”

พันธกิจ (Mission)



สร้างทีมงานและพัฒนาทักษะการทำงานของบุคลากรอย่างต่อเนื่องเพื่อยกระดับการทำงานและสร้างความเป็นมืออาชีพแก่บุคลากรในทุกระดับและทุกสายงาน



พัฒนาระบบการทำงาน และนำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาใช้ในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริการก่อสร้างอาคารแบบครบวงจร



ก่อสร้างงานที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน เสร็จตรงเวลา และอยู่ภายใต้งบประมาณที่กำหนด เพื่อตอบสนองความต้องการ และสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า

เป้าหมาย (Goal)

“ 1 ใน 10 ของผู้ประกอบการธุรกิจรับเหมาก่อสร้างของประเทศไทย ” ภายใต้ระบบการจัดการที่ดีและมีประสิทธิภาพ มุ่งมั่นสร้างสรรค์นวัตกรรมการให้บริการอย่างครบวงจร สู่การส่งมอบผลงานที่มีคุณค่าตรงใจลูกค้า ไปพร้อมกับการดูแลช่วยเหลือสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม สร้างผลตอบแทนที่น่าพึงพอใจอย่างยั่งยืน รวมไปถึงการบริหารอย่างโปร่งใส คำนึงถึงความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ตลอดจนมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่น และมีความพึงพอใจในคุณภาพของบริการ โดยเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากร มุ่งมั่นสร้างมูลค่าในระยะยาวให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย โดยเป้าหมายในระยะเวลา 3-5 ปี บริษัทมุ่งมั่นเน้นรักษาลูกค้าเก่า พร้อมทั้งขยายฐานลูกค้าใหม่ และสร้างมาตรฐานการให้บริการงานระบบวิศวกรรมก่อสร้าง





การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

2562	<ul style="list-style-type: none"> • เดือนตุลาคม ทำสัญญาจัดตั้ง กิจการร่วมค้า PSE-WGE กับ หจก.พิจิตสุวรรณ วิศวกรโดยมีวัตถุประสงค์เป็นการเฉพาะ ในการรับเหมาก่อสร้างโรงงานแปรรูปสัตว์น้ำในวงเงินรวมจำนวน 20 ล้านบาท โดยบริษัทมีส่วนการลงทุนร้อยละ 99.00 • เดือนธันวาคม เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทเป็น 220 ล้านบาทโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100 บาท และเรียกชำระเต็มจำนวน เพื่อนำเงินมาลงทุนขยายการให้บริการและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ
2563	<ul style="list-style-type: none"> • เดือนมีนาคม ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 มีมติแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) แปรลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท และได้มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทจาก 220 ล้านบาท เป็น 300 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 160 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 160 ล้านหุ้น เพื่อเสนอขายให้กับประชาชน โดยวันที่ 7 เมษายน 2563 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์ • เดือนพฤศจิกายน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้รับหลักทรัพย์บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและได้เข้าทำการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นทางการ ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2563 (First day Trade) • เดือนธันวาคม จัดตั้งบริษัท ดับเบิ้ลยู ทิม จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เป็นการเฉพาะในการรับเหมาก่อสร้างงานประเภทโครงสร้างพื้นฐาน ในวงเงินรวมจำนวน 45 ล้านบาท โดยบริษัทมีส่วนการลงทุนร้อยละ 99.00
2564	<ul style="list-style-type: none"> • เดือนกุมภาพันธ์ เริ่มรับงานโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) โดยทำสัญญาจัดตั้ง กิจการร่วมค้า CC-WGE กับ หจก.ชินวริยะลาก่อสร้าง ซึ่งมีวัตถุประสงค์เป็นการเฉพาะในการรับเหมาก่อสร้างสะพานข้ามจุดตัดทางรถไฟ ห้วยทราย-ปากพูน จ.พัทลุง ในวงเงินรวมจำนวน 1 ล้านบาท โดยบริษัทมีส่วนการลงทุนร้อยละ 49.00 • เดือนพฤษภาคม ทำสัญญาจัดตั้ง กิจการร่วมค้า UEC-WGE กับ บจก.เอกชัยอุบล (2523) โดยมีวัตถุประสงค์เป็นการเฉพาะในการรับเหมาก่อสร้างสะพานลอยกลับรถบนทางหลวงหมายเลข 1 บริเวณ บ.ชะแมบ (ขาเข้า) จ.พระนครศรีอยุธยา และ งานก่อสร้างสะพานลอยกลับรถบนทางหลวงหมายเลข 1 บริเวณ บ.ชะแมบ (ขาออก) จ.พระนครศรีอยุธยา ในวงเงินรวมจำนวน 1 ล้านบาท โดยบริษัทมีส่วนการลงทุนร้อยละ 49.00
2564	<ul style="list-style-type: none"> • เดือนมิถุนายน ทำสัญญาจัดตั้ง กิจการร่วมค้า WP กับ หจก.พิจิตสุวรรณ วิศวกร โดยมีวัตถุประสงค์เป็นการเฉพาะ ในการรับเหมาก่อสร้างปรับปรุงระบบป้องกันน้ำท่วมและระบายน้ำของนิคมอุตสาหกรรมนครหลวง ในวงเงินรวมจำนวน 1 ล้านบาท โดยบริษัทมีส่วนการลงทุนร้อยละ 49.00

การใช้เงินระดมทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 160 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 2.30 บาท โดยบริษัทได้รับเงินจากการเพิ่มทุนหลังหักค่าใช้จ่ายใน การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งสิ้น จำนวน 356.96 ล้านบาท และมียอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 20.96 ล้านบาท ตามที่ได้ รายงานการใช้เงินเพิ่มทุนต่อตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2565



หน่วย : ล้านบาท

วัตถุประสงค์ การใช้เงิน	จำนวนเงินตาม แผนการใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ไป ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563	จำนวนเงินที่ใช้ไป ระหว่างวันที่ 1 ม.ค. 2564 ถึง วันที่ 31 ธ.ค. 2564	จำนวนเงินทั้งหมด ที่ใช้ไปถึง วันที่ 31 ธ.ค. 2564	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564
1. เงินทุนหมุนเวียน ในการดำเนินกิจการ	276.961	95.96	181.00	276.96	-
2. ขยายคลังสินค้า ลาดหลุมแก้ว	50.00	0.75	28.29	29.04	20.96
3. ซื้อเครื่องจักรและ อุปกรณ์สำหรับใช้ใน งานก่อสร้าง	30.00	1.95	28.05	30.00	-
รวมทั้งสิ้น	356.96	98.66	237.34	336.00	20.96

หมายเหตุ : ¹ จำนวนเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนหลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน สูงกว่า จำนวนเงินที่ประมาณการไว้ตามหนังสือชี้ชวนจำนวน 7.90 ล้านบาท เนื่องด้วยบริษัทหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากเงินที่ได้รับ เฉพาะค่าธรรมเนียม ในการจัดจำหน่ายและรับประกัน การจำหน่าย ส่วนค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์นั้น บริษัทบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวงบัญชีที่เกิดรายการ

บริษัทไม่มีข้อผูกพัน

ที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน และ/หรือ เงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อๆ มา

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	: WGE
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: บริการรับเหมาก่อสร้าง ออกแบบ จัดหา และติดตั้งงานระบบวิศวกรรม
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107563000061
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 50/1203 หมู่ 9 ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
โทรศัพท์	: 02-981-7992-4
โทรสาร	: 02-981-7995, 02-981-7970
เว็บไซต์	: www.well-graded.com
E-Mail	: secreaty@wge.in.th
ทุนจดทะเบียน	: 300,000,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	: 300,000,000 บาท
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 0.50 บาท (ห้าสิบบatangค์)



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง ร้อยละ 99.65 รายได้อื่น ร้อยละ 00.35 โดยมีรายละเอียดดังนี้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย

โครงสร้างรายได้	งบการเงิน		งบการเงิน		งบการเงิน	
	งวดปี 2562		งวดปี 2563		งวดปี 2564	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
รายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง	1,509.74	99.68%	857.74	99.19%	1,185.47	99.65%
รายได้อื่น ¹	4.90	0.32%	6.99	0.81%	4.18	00.35%
รวมรายได้จากการประกอบธุรกิจ	1,514.64	100.00%	864.73	100.00%	1,189.65	100.00%

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท

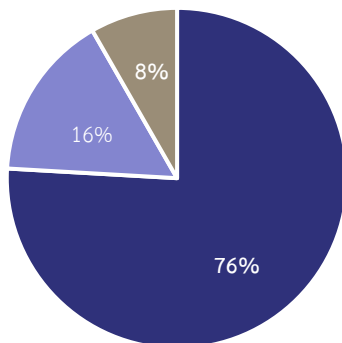
หมายเหตุ : ¹ รายได้อื่น หมายถึง รายได้จากการขายเศษวัสดุ , รายได้เบ็ดเตล็ด (เงินเยี่ยวนายจ้างจากสถานการณ์โควิด 19)

ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์



ลักษณะการให้บริการหรือการพัฒนาในปี 2564

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง 1,185.47 ล้านบาท โดยแบ่งเป็น รายได้จากงานอาคารทั่วไป (Building) ร้อยละ 76 รายได้จากงานโรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้า (Factory) ร้อยละ 16 และรายได้จากงานโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) ร้อยละ 8



■ อาคารทั่วไป ■ โรงงาน ■ โครงสร้างพื้นฐาน



งานรับเหมาก่อสร้างอาคารทั่วไป



บริษัทให้บริการรับเหมาก่อสร้างอาคารทั่วไป หลายประเภท อาทิ อาคารสำนักงาน อาคารที่พักอาศัย คอนโดมิเนียม โรงพยาบาล เป็นต้น โดยให้บริการรับเหมา งานวิศวกรรมโยธา งานสถาปัตยกรรม งานระบบไฟฟ้าและการสื่อสาร ระบบประปา และระบบสุขาภิบาลตามแบบที่ลูกค้ากำหนด และงานที่เจ้าของโครงการต้องการให้บริษัทดำเนินการออกแบบ จนถึงกระบวนการก่อสร้างอาคารแล้วเสร็จ (Design and Build) โดยทางบริษัทได้รับความไว้วางใจจากหน่วยงานราชการ อาทิ สำนักงาน

คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ศูนย์การแพทย์ปัญญานันทภิกขุชลประทาน มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ เป็นต้น และหน่วยงานเอกชน อาทิ บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน) บริษัท แอสเซทไวส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เอกภูมิทรัพย์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด เป็นต้น ในส่วนงานก่อสร้าง บริษัทจะใช้การว่าจ้างผู้รับเหมาที่มีประสบการณ์ในแต่ละระบบงานเข้ามารับจ้างทำงาน ซึ่งจะอยู่ภายใต้การควบคุมคุณภาพงานโดยวิศวกร และทีมงานของบริษัทที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์อย่างใกล้ชิด

งานรับเหมาก่อสร้างโรงงาน และคลังสินค้า



บริษัทให้บริการรับเหมาก่อสร้างโรงงาน และคลังสินค้า โดยให้บริการรับเหมา งานวิศวกรรมโยธา งานสถาปัตยกรรม งานระบบไฟฟ้าและการสื่อสาร ระบบประปา และระบบสุขาภิบาล ตามแบบที่ลูกค้ากำหนด และ งานที่เจ้าของโครงการ ต้องการให้บริษัท ดำเนินการออกแบบจนถึงกระบวนการก่อสร้างอาคารแล้วเสร็จ (Design and Build) โดยทางบริษัทได้รับความไว้วางใจจากหน่วยงานราชการ อาทิ องค์การ

เภสัชกรรม เป็นต้น และหน่วยงานเอกชน อาทิ บริษัท แปซิฟิกแปรรูปสัตว์น้ำ จำกัด บริษัท ชินเนอร์จี เฮลท์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท พรอสเพค ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด เป็นต้น ในส่วนงานก่อสร้างบริษัทจะดำเนินการการว่าจ้างผู้รับเหมาที่มีประสบการณ์ด้านก่อสร้างโรงงาน และคลังสินค้า เข้ามารับจ้างทำงาน ซึ่งจะอยู่ภายใต้การควบคุมคุณภาพงานโดยวิศวกร และทีมงานของบริษัทที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์อย่างใกล้ชิด

งานรับเหมาก่อสร้างถนน และวิศวกรรมโยธา



บริษัทให้บริการรับเหมาก่อสร้างถนน และวิศวกรรมโยธา โดยให้บริการรับเหมา งานวิศวกรรมโยธา และงานระบบสาธารณูปโภคตามแบบที่ลูกค้ากำหนด อาทิ งานก่อสร้างสะพานข้ามจุดตัดทางรถไฟ งานก่อสร้างสะพานกัลปพฤกษ์ งานเชื่อมป้องกันตลิ่ง งานปรับปรุงระบบป้องกันน้ำท่วม งานระบบระบายน้ำ เป็นต้น ซึ่งบริษัทสามารถเข้ารับงานโดยตรงในฐานะผู้รับเหมาหลัก (Main Contractor) หรือเข้ารับงานในนามกิจการร่วมค้า

(“Joint Venture”) ซึ่งบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อลูกค้าเจ้าของโครงการตามสัดส่วนการร่วมลงทุน บริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อลูกค้าเจ้าของโครงการตามส่วนงานที่ทำ โดย Joint Venture บริษัทจะร่วมลงทุนกับบุคคลภายนอกตามความเหมาะสม และทุกครั้งที่บริษัทจะพิจารณาเข้าร่วมลงทุนในกิจการร่วมค้าใด ๆ จะเป็นไปตามอำนาจอนุมัติของบริษัท ในส่วนงานก่อสร้างบริษัทจะใช้การว่าจ้างผู้รับเหมาที่มีประสบการณ์ในแต่ละระบบงานเข้ามารับจ้างทำงาน ซึ่งจะอยู่ภายใต้การควบคุมคุณภาพงานโดยวิศวกร และทีมงานของบริษัทที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์อย่างใกล้ชิด



นโยบายการตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ / บริการ



บริษัทมีการกำหนดนโยบายคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 และ ISO 45001 : 2018 เพื่อให้หน่วยงานก่อสร้างทุกโครงการรวมถึงสำนักงานใหญ่ใช้เป็นหลักในการดำเนินการให้บรรลุข้อกำหนดต่างๆ ตามวัตถุประสงค์ของลูกค้า โดยใช้กลยุทธ์ในการนำเสนอรูปแบบและวิธีการก่อสร้างที่เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า เน้นให้ความสำคัญกับคุณภาพงานก่อสร้าง ตั้งแต่กระบวนการออกแบบจนถึงกระบวนการก่อสร้างอาคารแล้วเสร็จ (Design and Build) และช่วยลดระยะเวลาในการก่อสร้าง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อลูกค้าในเรื่องการส่งมอบงานให้ทันตามกำหนดเวลา ส่วนการคัดเลือกผู้รับเหมาที่บริษัทได้ทำสัญญารับจ้างมา บริษัทจะคัดเลือกผู้รับเหมาที่มีประสบการณ์ และมีคุณสมบัติตาม

มาตรฐานการทำงานที่บริษัทกำหนด รวมถึงการจัดอบรมเพื่อให้ความรู้ด้านวิศวกรรมและความรู้ด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับงานก่อสร้าง แนะนำเทคนิคการก่อสร้างตั้งแต่การวางแผนงานการก่อสร้าง ขั้นตอนการก่อสร้าง ไปจนถึงการใช้เทคโนโลยีการก่อสร้างระบบ BIM (BUILDING INFORMATION MODELING) ให้แก่ผู้รับเหมา และทีมงานของบริษัท เพื่อลดความเสี่ยงจากงานก่อสร้างที่ไม่ได้คุณภาพ และสร้างความเข้าใจให้ทราบถึงมาตรฐานการทำงานรวมถึงมาตรฐานในการตรวจรับงานของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีทีมวิศวกร และทีมงานของบริษัทที่มีความรู้ และประสบการณ์ในการทำงาน เข้าควบคุมการก่อสร้างอย่างใกล้ชิด



กลยุทธ์การกำหนดราคา (Price)

การกำหนดราคาเพื่อประมูลรับเหมางานก่อสร้าง จะพิจารณาลักษณะงานโดยละเอียดใน TOR ของแต่ละโครงการที่จะเข้าร่วมประมูลงาน ระยะเวลาก่อสร้าง เงื่อนไขการเสนอราคา รวมถึงพิจารณาควบคู่กับสภาพการแข่งขันในแต่ละโครงการ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาตามสัญญาที่เสนอเข้าร่วมประมูลจะสามารถแข่งขันได้ มีอัตรากำไรที่เหมาะสมเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้บริษัทมีการกำหนดราคาโดยอ้างอิงตามมูลค่าประมาณการต้นทุนงานก่อสร้างในปัจจุบัน บวกอัตรากำไรมาตรฐานขั้นต่ำ โดยอัตรากำไรจะพิจารณาจากปัจจัยภายนอกหลายประการ อาทิ การแข่งขัน พื้นที่โครงการ ความซับซ้อนของงาน และภาวะความขาดแคลนแรงงานและวัสดุก่อสร้าง เป็นต้น ซึ่งกลยุทธ์การกำหนดราคาจะนำเสนอวิศวกรรมคุณค่า (Value Engineering) โดยใช้หลักทางทางวิศวกรรมเข้ามาช่วยในการวิเคราะห์กระบวนการต่างๆ อาทิ รูปแบบโครงสร้างอาคาร การเลือกใช้วัสดุที่เหมาะสม การออกแบบระบบประกอบอาคาร เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ด้านต้นทุนการก่อสร้าง ระยะเวลาก่อสร้าง ทั้งนี้การนำเสนอกระบวนการต้องถูกต้องตามข้อกำหนดควบคุมอาคารและหลักวิศวกรรม รวมถึงยังมีคุณภาพตามลูกค้ากำหนด



การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

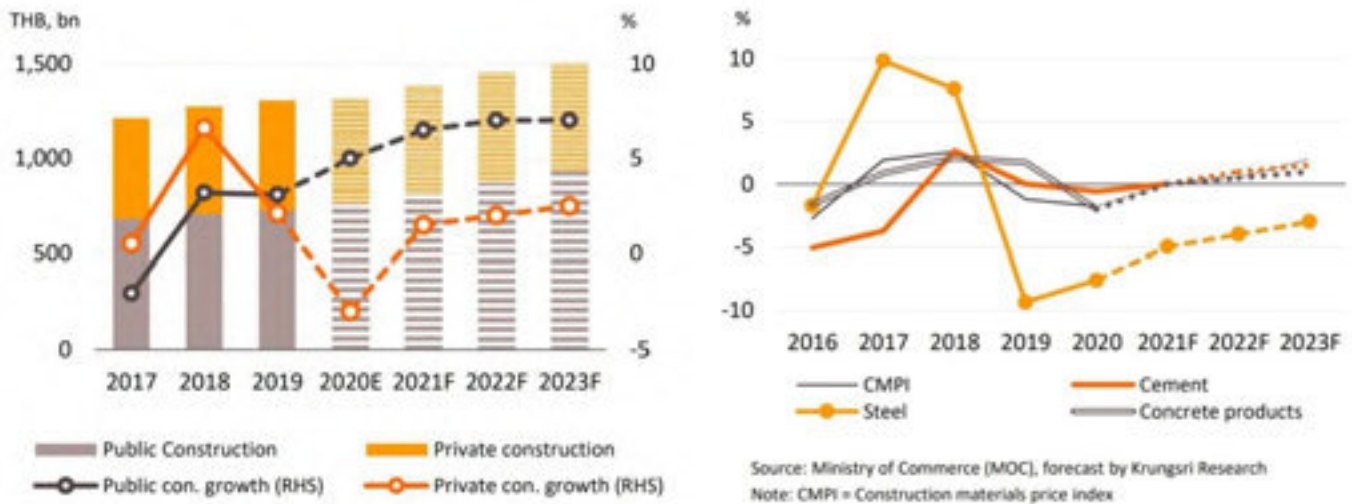
ช่องทางจัดหางานของบริษัท มี 2 วิธี ได้แก่ วิธีการเข้าร่วมประมูลงานและการเจรจาโดยตรงกับเจ้าของโครงการ โดยแผนกบริหารสัญญาและงานประมูลของบริษัทจะทำหน้าที่ค้นหาและติดตามข่าวการเปิดประมูลงานโครงการของทั้งภาครัฐและเอกชน จากแหล่งต่างๆ อาทิเช่น หนังสือพิมพ์ เว็บไซต์ ข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัท รวมถึงการแนะนำบอกต่อจากลูกค้าหรือคู่ค้าที่ประทับใจในการให้บริการของบริษัทจากทำงานร่วมกันในอดีต เป็นต้น โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะรักษาและพัฒนาคุณภาพผลงานการก่อสร้างให้ได้ตามมาตรฐานและตรงตามวัตถุประสงค์ของลูกค้าอยู่เสมอ รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีการให้คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์ ซึ่งปัจจัยดังกล่าวจะมีส่วนสำคัญอย่างยิ่งต่อการตัดสินใจในการคัดเลือกผู้รับเหมาโครงการของลูกค้า

สำหรับนโยบายในการคัดเลือกโครงการนั้น บริษัทจะเน้นการประมูลงานจากเจ้าของโครงการ (Project Owner) เป็นหลัก นอกจากนั้น บริษัทยังใช้กลยุทธ์ในการลงทะเบีย เป็นผู้รับเหมาเพื่อให้บริษัทมีรายชื่อที่ผ่านคุณสมบัติเบื้องต้นของหน่วยงานภาครัฐและเอกชนต่าง ๆ เพื่อให้หน่วยงานเจ้าของโครงการส่งจดหมายแจ้งให้บริษัทเข้าร่วมประมูลหรือเสนอราคางานรับเหมาก่อสร้างเมื่อมีโครงการใหม่เกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่มีโครงการขนาดใหญ่เกินความสามารถในการรับงานของบริษัท หรือ เป็นโครงการที่ต้องการความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่บริษัทไม่เคยมีประสบการณ์ทำงานมาก่อน บริษัทยินดีพิจารณาการเข้ารับงานในรูปแบบผู้รับเหมาช่วงหรือรูปแบบของกิจการร่วมค้า (“JV – Joint Venture”) กับคู่ค้าที่บริษัทได้ตรึงแล้วว่ามีประสบการณ์ ความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพในการทำงานภายใต้กรอบนโยบายและคู่มือการทำงานของบริษัท

นอกเหนือจากการพิจารณาคุณสมบัติผู้ว่าจ้าง/เจ้าของโครงการในเรื่องสำคัญต่างๆ ยกตัวอย่างเช่น ฐานะทางการเงิน ประวัติของกรรมการผู้บริหารและแนวทางการทำงานในอดีต ประวัติการจ่ายชำระหนี้แก่ผู้รับจ้างในอดีต โดยเฉพาะกับลูกค้ากลุ่มภาคเอกชนแล้วนั้น บริษัทยังต้องพิจารณาความพร้อมภายในของบริษัทก่อนการเข้าร่วมประมูลงานใหม่ประกอบ อาทิเช่นความพร้อมด้านบุคลากร จำนวนและความเชี่ยวชาญของแรงงาน โอกาสทางธุรกิจอื่นๆที่อาจสูญเสียไปจากการเข้าร่วมประมูลงานนั้น อัตรากำไรขั้นต่ำตามนโยบายการรับงานของบริษัท รวมถึงความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนสำหรับโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินการและโครงการที่คาดว่าจะดำเนินการในอนาคต เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบกับคุณภาพและมาตรฐานงานก่อสร้างของบริษัท



แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม ปี 2565



% Growth	2019	2020E	2021F	2022F	2023F
Public	3.1	5.0	6.0-6.5	6.5-7.0	6.5-7.0
Private	2.1	-3.0	1.0-1.5	1.5-2.0	2.0-2.5
Total	3.9	1.5	4.5-5.0	5.0-5.5	5.0-5.5

Source: NESDC

Note: forecast by Krungsri Research

- ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างจะเติบโตสอดคล้องกับมูลค่าการลงทุนก่อสร้างโดยรวมที่คาดว่าจะขยายตัว 4.5-5.0% ในปี 2564 และ 5.0-5.5% ในปี 2565-2566 โดยมีปัจจัยขับเคลื่อนจากการลงทุนโครงการขนาดใหญ่ของภาครัฐ
- ราคาวัสดุก่อสร้างโดยรวมคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเล็กน้อยในช่วงที่เศรษฐกิจและการลงทุนยังฟื้นตัว ไม่เต็มที่
- ปูนซีเมนต์และผลิตภัณฑ์คอนกรีตมีแนวโน้มขยับขึ้นเล็กน้อยจากปริมาณงานก่อสร้างในโครงการลงทุนภาครัฐที่ส่วนใหญ่จะเน้นการใช้วัสดุก่อสร้างประเภทปูนซีเมนต์และคอนกรีตในปริมาณมาก

ที่มาของข้อมูล : วิจัยกรุงศรี

การแข่งขัน

ในปี 2564 การแข่งขันในภาคอุตสาหกรรมการก่อสร้างยังคงรุนแรง เนื่องจากการชะลอการลงทุนทั้งภาครัฐและเอกชน อันเป็นผลกระทบจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด 19 อีกทั้งการเข้าประมูลงาน/รับงานโครงการของภาครัฐมีกฎระเบียบ รายละเอียด ข้อกำหนด คุณสมบัติ และเงื่อนไขที่แตกต่างกันไปในแต่ละหน่วยงาน อาทิเช่น ทุนจดทะเบียนขั้นต่ำ ประสบการณ์ทำงาน และประวัติมูลค่าการรับงานจากหน่วยงานภาครัฐอื่นก่อนหน้า ซึ่งจะต้องอาศัยการเตรียมความพร้อมที่เพียงพอและทันต่อเวลา ดังนั้น การเข้ามาเสนองานแข่งขันในงานรับเหมาก่อสร้างโครงการของภาครัฐจึงยังมีข้อจำกัดค่อนข้างมากสำหรับผู้ประกอบการหน้าใหม่ ในขณะที่งานรับเหมาก่อสร้างโครงการของภาคเอกชนนั้น บริษัทมีจุดขายที่แข็งแกร่งและเป็นมืออาชีพทั้งเรื่องคุณภาพงาน ก่อสร้าง การส่งมอบงานตรงตามกำหนด และ บริการหลังการขาย ประกอบกับประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ และความสัมพันธ์อันดีกับบริษัทคู่ค้า ทั้งผู้ว่าจ้าง ที่ปรึกษางานก่อสร้างโครงการ ผู้จัดการหน่วยวัสดุ/อุปกรณ์ ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่ช่วยเสริมศักยภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมรับเหมาก่อสร้างของบริษัทได้อีกทางหนึ่ง

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังแสวงหางานก่อสร้างประเภทอื่น อาทิเช่น โรงแรม โรงงานอุตสาหกรรม งานโครงสร้างพื้นฐาน เป็นต้น โดยอาศัยเทคนิคและประสบการณ์ของงานก่อสร้างในอดีตมาต่อยอดด้วยการสร้างมูลค่าเพิ่ม เพื่อขยายฐานกลุ่มลูกค้าให้มีความแตกต่างและสามารถแข่งขันในธุรกิจรับเหมาก่อสร้างได้อย่างยั่งยืน สำหรับผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจที่รับเหมาก่อสร้างที่มีความสามารถในการแข่งขันและประมูสงงานในลักษณะเดียวกับบริษัทที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

ผลการดำเนินงานของผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจใกล้เคียงกับบริษัทในปี 2564 เรียงตามรายได้

ลำดับ	ตัวย่อ	ชื่อบริษัท	รายได้ (ล้านบาท)	ร้อยละ (ของยอดรวม)
1	ITD	บริษัท อิตาลีเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	59,698.10	31.19%
2	STEC	บริษัท ชิโน-ไทย เอ็นจีเนียริงแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด(มหาชน)	27,930.01	14.59%
3	CK	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	13,996.33	7.31%
4	NWR	บริษัทเนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน)	11,212.85	5.86%
5	UNIQ	บริษัท ยูนิค เอ็นจีเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	11,000.14	5.75%
6	PLE	บริษัท เพาเวอร์ไลน์ เอ็นจีเนียริง จำกัด (มหาชน)	7,517.22	3.93%

ลำดับ	ตัวย่อ	ชื่อบริษัท	รายได้ (ล้านบาท)	ร้อยละ (ของยอดรวม)
7	TTCL	บริษัท ทีทีซีแอล จำกัด (มหาชน)	6,446.60	3.37%
8	CNT	บริษัท คริสเตียนีและนิลเสน (ไทย) จำกัด (มหาชน)	6,206.03	3.24%
9	SYNTEC	บริษัท ซินเท็ค คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	5,310.06	2.77%
10	CIVIL	บริษัท ซีวิลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	5,064.13	2.65%
11	SQ	บริษัท สหกลอควิเบมท์ จำกัด (มหาชน)	4,803.02	2.51%
12	PREB	บริษัท พรึบิลท์ จำกัด (มหาชน)	4,593.49	2.40%
13	TPOLY	บริษัท ไทยโพลีคอนส์ จำกัด (มหาชน)	4,366.75	2.28%
14	TRC	บริษัท ทีอาร์ซี คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	3,888.26	2.03%
15	STPI	บริษัท เอสทีพี แอนด์ โอ จำกัด (มหาชน)	2,617.51	1.37%
16	SRICHA	บริษัท ศรีราชาคอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	2,564.84	1.34%
17	RT	บริษัท ไรท์ทันเนลลิง จำกัด (มหาชน)	2,489.95	1.30%
18	APCS	บริษัท เอเชีย พรซิชั่น จำกัด (มหาชน)	2,205.87	1.15%
19	TEAMG	บริษัท ทีม คอนซัลติ้ง เอนจิเนียริง แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	1,787.49	0.93%
20	BJCHI	บริษัท บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	1,544.78	0.81%
21	SEAFCO	บริษัท ซีฟโก้ จำกัด (มหาชน)	1,476.79	0.77%
22	WGE	บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	1,190.19	0.62%
23	EMC	บริษัท อีเอ็มซี จำกัด (มหาชน)	1,097.38	0.57%
24	PYLON	บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)	793.87	0.41%
25	TRITN	บริษัท ไทรทัน โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	685.32	0.36%
26	PAE	บริษัท พีเออี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	480.11	0.25%
27	BKD	บริษัท บางกอก เดค-คอน จำกัด (มหาชน)	451.97	0.24%
รวม			191,419.06	100.00%



ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการเช่า ซึ่งสามารถแสดงรายละเอียดดังนี้

ประเภททรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน			
- ต.บางพูด อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี (ใช้เป็นสถานที่ประกอบกิจการ)	บริษัทเป็นเจ้าของ	9.67	ติดภาระจำนอง ^{/1}
- ต.บางเต็ อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี (คลังสินค้า)	บริษัทเป็นเจ้าของ	24.86	ติดภาระจำนอง ^{/2}
- ต.คูบางหลวง อ.ลาดหลุมแก้ว จ.ปทุมธานี	บริษัทเป็นเจ้าของ	40.69	ติดภาระจำนอง ^{/2}
- ต.ไทใหญ่ อ.ไทรน้อย จ.นนทบุรี	บริษัทเป็นเจ้าของ	54.93	-ไม่มี-
2. อาคารและสิ่งปลูกสร้าง			
- ต.บางพูด อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี (ใช้เป็นสถานที่ประกอบกิจการ)	บริษัทเป็นเจ้าของ	36.15	ติดภาระจำนอง ^{/1}
- ต.บางเต็ อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี (คลังสินค้า)	บริษัทเป็นเจ้าของ	21.37	ติดภาระจำนอง ^{/2}
- ต.คูบางหลวง อ.ลาดหลุมแก้ว จ.ปทุมธานี	บริษัทเป็นเจ้าของ	2.11	ติดภาระจำนอง ^{/2}
3. เครื่องจักรและเครื่องยนต์	บริษัทเป็นเจ้าของ	44.88	-ไม่มี-
4. เครื่องมือและอุปกรณ์	บริษัทเป็นเจ้าของ	49.05	-ไม่มี-
	กิจการร่วมค้า CC-WGE	0.22	
	กิจการร่วมค้า UEC-WGE	0.17	
	กิจการร่วมค้า WP	0.14	
5. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	9.47	-ไม่มี-
6. ยานพาหนะและอุปกรณ์	บริษัทเป็นเจ้าของ	18.40	-ไม่มี-
7. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง		34.28	
รวมมูลค่าสุทธิ		346.39	

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท

หมายเหตุ : ^{/1} บริษัทได้จำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างบนดิน ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทภายใต้วงเงินจำนองรวม 169.10 ล้านบาทไว้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งตั้งแต่ปี 2558

^{/2} บริษัทได้จำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างบนดิน ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทภายใต้วงเงินจำนองรวม 550 ล้านบาทไว้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งตั้งแต่ปี 2558

- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 4.28 ล้านบาท ซึ่งได้แก่ ระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ



มูลค่างานที่ยังไม่ส่งมอบ

รายละเอียดโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีงานรับเหมาก่อสร้างที่ยังไม่ส่งมอบ 16 โครงการ คิดเป็นมูลค่างานในส่วนที่ยังไม่รับรู้รายได้รวม 2,588.14 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ชื่อโครงการ	หน่วยงาน	ประเภทงาน	วันที่เริ่มสัญญา	วันที่สิ้นสุดสัญญา	มูลค่าโครงการ	มูลค่างานที่ยังไม่รับรู้รายได้	มูลค่าที่คาดว่าจะรับรู้รายได้	
						รายได้	ปี 2565	ปี 2566
รายละเอียดโครงการรับเหมาก่อสร้างที่ลงนามสัญญาแล้ว								
1. โครงการ ศุภาลย์ ลอฟท์ ประชาธิปก - วงเวียนใหญ่	เอกชน	อาคารทั่วไป	01/08/2562	05/11/2564	217.38	3.38	3.38	-
2. โครงการ ก่อสร้างอาคารสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน พร้อมตกแต่งภายใน	ราชการ	อาคารทั่วไป	02/04/2563	18/09/2565	577.76	355.67	355.67	-
3. โครงการ ก่อสร้างอาคารหอพักนักศึกษา	ราชการ	อาคารทั่วไป	30/06/2563	14/02/2566	123.36	64.46	64.46	-
4. ก่อสร้างโครงการพัฒนาระบบสร้างเสริมสุขภาพแก่ผู้ป่วย	ราชการ	อาคารทั่วไป	14/12/2563	08/03/2565	142.88	39.70	39.70	-
5. โครงการ ก่อสร้างอาคารสำนักงานศรีกรุงโบรคเกอร์ (สำนักงานใหญ่)	เอกชน	อาคารทั่วไป	05/04/2564	05/10/2565	42.09	11.21	11.21	-
6. โครงการ ก่อสร้างอาคารสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	ราชการ	อาคารทั่วไป	01/04/2564	19/06/2566	438.21	388.09	259.69	128.40
7. โครงการ ก่อสร้างบ้านพักพนักงานท่าอากาศยานภูเก็ต	ราชการ	อาคารทั่วไป	26/04/2564	16/04/2566	521.60	372.16	316.66	55.50
8. โครงการ Modiz Launch	เอกชน	อาคารทั่วไป	01/03/2564	31/12/2565	420.56	323.83	322.65	1.18
9. โครงการ Oneder Kaset	เอกชน	อาคารทั่วไป	01/03/2564	30/06/2565	383.18	287.59	287.59	-
รวมงานอาคารทั่วไป					2,867.02	1,846.09	1,661.01	185.08

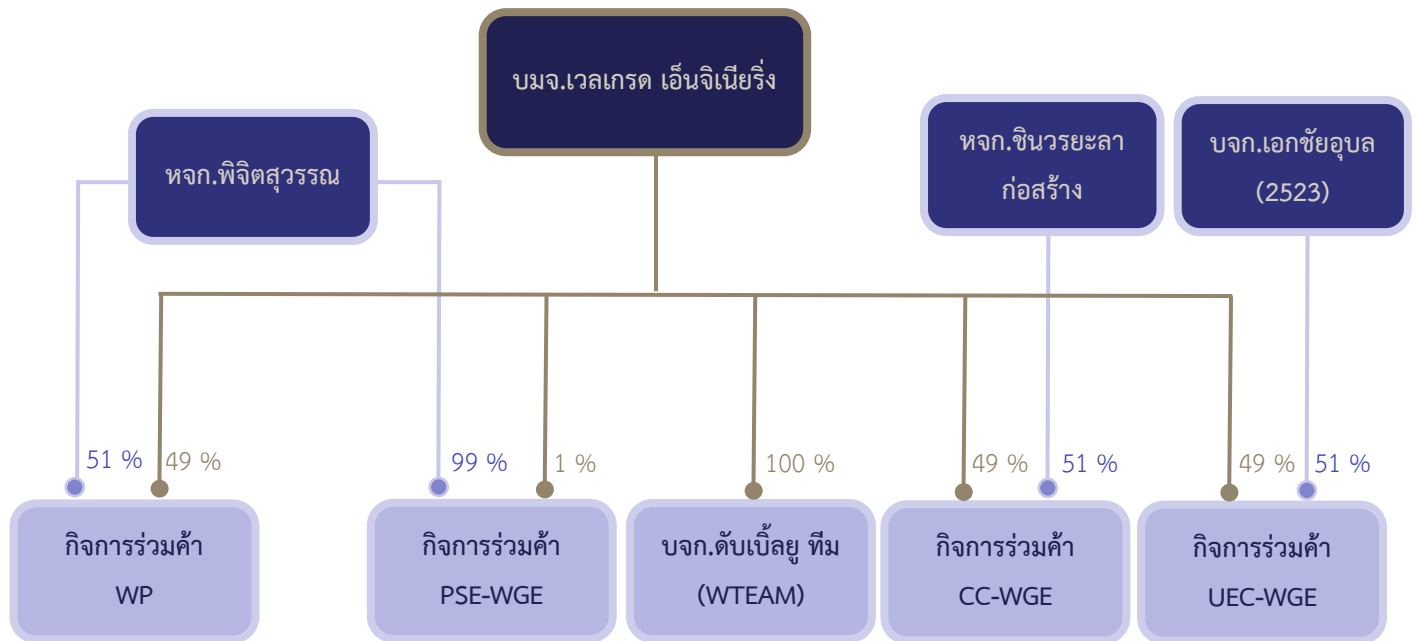
(หน่วย : ล้านบาท)

ชื่อโครงการ	หน่วยงาน	ประเภทงาน	วันที่เริ่มสัญญา	วันที่สิ้นสุดสัญญา	มูลค่าโครงการ	มูลค่างานที่ยังไม่รับรู้รายได้	มูลค่าที่คาดว่าจะรับรู้รายได้	
							ปี 2565	ปี 2566
1. โครงการ ก่อสร้างและปรับปรุงพื้นที่บรรจุยาและเก็บยาฯ องค์การเภสัชกรรม	ราชการ	โรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้า	16/09/2562	14/09/2563	58.10	53.90	-	53.90
2. โครงการ Renovation of X-ray Irradiation Facilities	เอกชน	โรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้า	01/04/2564	31/01/2565	125.41	64.30	64.30	-
3. โครงการ ก่อสร้างอาคาร 2-GA01, 2-GB01 โครงการบางกอกฟรีเทรดโซน	เอกชน	โรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้า	30/06/2564	31/03/2565	164.32	43.00	43.00	-
รวม โรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้า					347.83	161.20	107.30	53.90
1. โครงการ ก่อสร้างสะพานข้ามจุดตัดทางรถไฟสายห้วยทราย - ปากพะยูน	ราชการ	โครงสร้างพื้นฐาน	30/06/2564	19/07/2566	167.85	136.72	104.37	32.35
2. โครงการ ก่อสร้างสะพานลอยกลับรถบนทางหลวงหมายเลข 1 บริเวณ บ.ชะแมบ (ขาเข้า) จ.พระนครศรีอยุธยา	ราชการ	โครงสร้างพื้นฐาน	27/08/2564	16/08/2566	136.34	129.84	35.04	94.80
3. โครงการ ก่อสร้างสะพานลอยกลับรถบนทางหลวงหมายเลข 1 บริเวณ บ.ชะแมบ (ขาออก) จ.พระนครศรีอยุธยา	ราชการ	โครงสร้างพื้นฐาน	27/08/2564	16/08/2566	135.78	129.70	35.27	94.43
4. โครงการ ก่อสร้างงานปรับปรุงระบบป้องกันน้ำท่วมและระบบระบายน้ำของนิคมอุตสาหกรรมนครหลวง	ราชการ	โครงสร้างพื้นฐาน	15/09/2564	11/07/2565	239.15	184.59	184.59	-
รวม งานโครงสร้างพื้นฐาน					679.12	580.85	359.27	221.58
รวมงาน อาคารทั่วไป+โรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้า+งานโครงสร้างพื้นฐาน					3,893.97	2,588.14	2,127.58	460.56

ที่มา : ข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัท

1.3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



ข้อมูลทั่วไปของบริษัทที่ลงทุนตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทย่อย	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	มูลค่าที่ตราไว้ ต่อหุ้น (บาท)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
การลงทุนในบริษัทย่อย					
บริษัท ดับเบิลยู ทีม จำกัด เลขที่ 50/1203 หมู่ 9 ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120	บริการรับเหมา ก่อสร้าง ออกแบบ จัดหา และติดตั้งงานระบบวิศวกรรม	45.00	100	11.25	100 %

บริษัทย่อย	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	มูลค่าที่ตราไว้ ต่อหุ้น (บาท)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
<u>การลงทุนในการร่วมค้า</u>					
กิจการร่วมค้า PSE-WGE ประกอบด้วย หจก.พิจิต สุวรรณ วิศวกร และ บมจ.เวล เกอร์ต เอ็นจิเนียริง เลขที่ 50/1203 หมู่ 9 ตำบล บางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120	รับเหมาก่อสร้าง โรงงาน PFP	20.00	-	-	49 %
กิจการร่วมค้า CC-WGE ประกอบด้วย หจก.ชินวริยะ ลาก่อสร้าง และ บมจ.เวล เกอร์ต เอ็นจิเนียริง เลขที่ 50/1203 หมู่ 9 ตำบล บางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120	ก่อสร้างสะพานข้าม จุดตัดทางรถไฟ ห้วย ทราย-ปากพูน จ. พัทลุง	1.00	-	-	49 %
กิจการร่วมค้า UEC-WGE ประกอบด้วย บจก. เอกชัย อุบล (2523) และ บมจ.เวล เกอร์ต เอ็นจิเนียริง เลขที่ 50/1203 หมู่ 9 ตำบล บางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120	ก่อสร้างสะพานลอย กลับรถบนทางหลวง หมายเลข 1 บริเวณ บ.ชะแมบ จ. พระนครศรีอยุธยา	1.00	-	-	49 %
กิจการร่วมค้า WP ประกอบด้วย หจก.พิจิต สุวรรณ วิศวกร และ บมจ.เวล เกอร์ต เอ็นจิเนียริง เลขที่ 50/1203 หมู่ 9 ตำบล บางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120	ก่อสร้างงานปรับปรุง ระบบกันน้ำท่วม และระบบระบายน้ำ ของนิคม อุตสาหกรรมนคร หลวง	1.00	-	-	49 %

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10

- ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรกของบริษัท ตามที่ปรากฏในบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด ณ วันที่ 16 มีนาคม 2564 มี ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
กลุ่มบัวน่ม		
1. นายเกรียงศักดิ์ บัวน่ม	280,300,000	46.717
2. นางพลอยพัชชา บัวน่ม ^{1/}	40,300,000	6.717
3. นายเกรียงไกร บัวน่ม ^{2/}	20,300,000	3.383
4. นางสาวภคมล จันทร์หอม ^{3/}	20,300,000	3.383
รวมกลุ่มบัวน่ม	361,200,000	60.20
5. นายวายุ ทองพูน	79,800,000	13.300
6. นายณรงค์ศักดิ์ ดิษฐ์ศรีบุรี	7,021,000	1.170
7. นายอาทิตย์ สีตาไว	5,800,000	0.967
8. นายไตรทศ ม่วงชาติ	4,753,700	0.792
9. นางนรรัตน์ สุลักษณ์นาสุรี	4,528,600	0.755
10. นายกรมเชษฐ วิพันธ์พงษ์	4,100,000	0.683
ผู้ถือหุ้นรายอื่น	132,796,700	22.132
รวมมูลค่า-สุทธิ		100.00

หมายเหตุ : ^{1/} นางพลอยพัชชา บัวน่ม เป็นภรรยาของนายเกรียงศักดิ์ บัวน่ม

^{2/} นายเกรียงไกร บัวน่มเป็นน้องชายนายเกรียงศักดิ์ บัวน่ม

^{3/} นางสาวภคมล จันทร์หอมเป็นน้องสาวของนายเกรียงศักดิ์ บัวน่ม

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัท มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว เท่ากับ 300.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 600.00 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หุ้นสามัญทั้งหมดเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (SET)

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปี ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.00 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัท สภาพคล่องของบริษัท แผนการขยายธุรกิจความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัท เห็นสมควร และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการของบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ หากเห็นควรมีความเหมาะสมและไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งจะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2564 บริษัททยอยได้ อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เป็นจำนวนเงิน 50.00 ล้านบาท จำนวน 49.50 ล้านบาท และ หจก.พีจิตรสุวรรณ วิศวกร จำนวน 0.50 ล้านบาท ตามสัดส่วนเงินลงทุนของกิจการร่วมค้า PSE-WGE โดยจ่ายให้แก่ผู้ร่วมค้าแล้ว วันที่ 30 มีนาคม 2564



ประวัติการจ่ายเงินปันผล ประจำปี 2562 - 2564

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	รอบผลการดำเนินงานปี		
	ปี 2562 ปีที่ผ่านมา	ปี 2563 ปีที่ผ่านมา	ปี 2564 ปีที่ผ่านมา
กำไร(ขาดทุน) สุทธิ (งบเฉพาะกิจการ)	108.56	(0.63)	60.11
กำไร(ขาดทุน) สุทธิหลังหักเงินสำรองตามกฎหมาย	103.56	(2.63)	56.61
กำไร(ขาดทุน) สะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร	52.71	11.11	67.72
เงินปันผลจ่าย	40.00 ^{/1}	-	30.00 ^{/2}
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) ^{/3}	36.85	-	49.91

หมายเหตุ :

^{/1} ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2563 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 18.1818 บาท จำนวน 2,200,000 หุ้น

^{/2} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท จำนวน 600,000,000 หุ้น และคณะกรรมการบริษัทได้เสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 วันที่ 21 เมษายน 2565

^{/3} อัตราการจ่ายเงินปันผล คำนวณจากเงินปันผลประจำปี หาดด้วย กำไรสุทธิงบเฉพาะกิจการ ในปีนั้นๆ

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพจะช่วยให้บริษัทสามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน และเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนได้ บริษัทจัดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นพื้นฐานสำคัญในการสร้างโอกาสและลดความเสี่ยงต่าง ๆ ที่จะเกิดขึ้นเพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่บริษัทตั้งเป้าหมายไว้

บริษัทกำหนดให้ “นโยบายการบริหารความเสี่ยง” เป็นความรับผิดชอบของส่วนงานทุกส่วนในบริษัทในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยวิธีการที่เหมาะสมและสอดคล้องกับมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงตามแนวปฏิบัติสากล รวมถึงมีการวิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับ จัดการความเสี่ยง มีการควบคุม ติดตาม ประเมินผลรายงาน ทบทวน การบริหารจัดการความเสี่ยง การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในการวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 จากที่เศรษฐกิจไทยกำลังเผชิญกับภาวะถดถอยสืบเนื่องจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ตั้งแต่ช่วงต้นปี 2563 จนถึงปัจจุบัน ทำให้เกิดการชะลอการลงทุนของงานก่อสร้างทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ ในปี 2564 บริษัทได้พิจารณาทบทวนประเภทความเสี่ยง พบประเด็นปัจจัยความเสี่ยงสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ได้แก่

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงาน ธุรกิจก่อสร้างเป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยแรงงานในการขับเคลื่อนดำเนินการจากปัญหาเศรษฐกิจมหภาค และการระบาดของโรคอุบัติใหม่ ทำให้การจัดหาแรงงานมีความยากลำบาก ส่งผลให้ต้นทุนด้านค่าแรงงานที่สูงขึ้น ไม่สามารถนำเข้าแรงงานจากต่างประเทศ ขาดแรงงานที่มีทักษะ เกิดการแย่งชิงทรัพยากรทั้งอุตสาหกรรมเดียวกันและต่างอุตสาหกรรม

ความเสี่ยงการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 บริษัทได้ติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 อย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง และได้ดำเนินมาตรการด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยต่าง ๆ ตามแนวทางมาตรฐานของกระทรวงสาธารณสุข พร้อมสนับสนุนนโยบายต่าง ๆ ของภาครัฐให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างเต็มที่ บริษัทได้ปฏิบัติตามคำแนะนำและบริหารจัดการตามมาตรการ ดังนี้

- จัดให้มีจุดคัดกรอง กำหนดช่องทางเข้าออกของสำนักงาน และใช้ตึกงานก่อสร้างให้เหลือเพียงช่องทางเดียว การประชุมงานต่างๆ บริษัทเน้นให้ใช้การประชุมทางออนไลน์โดยโปรแกรมส่งเสริมการประชุมต่างๆ แทนการประชุมแบบรวมกลุ่ม

- จัดให้มีแผนรองรับสำหรับการปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from Home) โดยเตรียมความพร้อมให้พนักงานสามารถทำงานผ่านระบบออนไลน์ที่บ้านได้เช่นเดียวกับที่สำนักงานใหญ่ โดยจะมีการจัดเตรียมอุปกรณ์ที่จำเป็นต่อการใช้งาน
- มาตรการ Bubble and Seal ผลดีของมาตรการนี้คือ ไซต์งานก่อสร้างไม่ต้องหยุดทำงาน แรงงานยังได้รับค่าจ้าง และลดความเสี่ยงในการแพร่ระบาดเชื้อไปยังสถานที่อื่น

ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาวัสดุ ความผันผวนของราคาวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างถือเป็นอีกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนการก่อสร้างอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ จากสถานการณ์ความต้องการเหล็กทั่วโลกสูงขึ้นและนำไปสู่ราคาเหล็กมีการปรับสูงขึ้นตั้งแต่ปลายปี 2563 ส่งผลให้ราคาเหล็กในประเทศไทยปรับตัวขึ้น บริษัทมีความเสี่ยงเรื่องต้นทุนการดำเนินงานสูงขึ้นเนื่องจากเหล็กเป็นวัสดุหลัก บริษัทได้มีการติดตามสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงอย่างใกล้ชิด และได้จัดหา Supplier เพิ่มเติม ใน Vender List เพื่อเพิ่มโอกาสในการต่อรองราคา และบริษัทได้ตกลงราคาวัสดุกับ Supplier ไว้ล่วงหน้าก่อนการทำสัญญา เพื่อหลีกเลี่ยงปัญหาเกี่ยวกับราคาที่จะเกิดขึ้นในภายหลัง

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย



การก่อสร้างอาคารสำนักงาน คอนโดมิเนียม ส่วนใหญ่จะอยู่ในพื้นที่เศรษฐกิจ ที่มีความหนาแน่นของชุมชนข้างเคียงโดยรอบงานก่อสร้างแต่ละโครงการต้องใช้ระยะเวลาในการก่อสร้างค่อนข้างยาวนาน อาจมีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้ ความเสี่ยงจากการก่อสร้างที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชนข้างเคียง สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย บริษัทให้ความสำคัญกับผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนข้างเคียงและสิ่งแวดล้อมโดยรอบพื้นที่ก่อสร้าง



บริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงและหาแนวทางในการควบคุมป้องกันการเกิดมลภาวะต่าง ๆ ที่เกิดจากการก่อสร้างให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด เช่น มลภาวะสภาพอากาศ ฝุ่นควันฟุ้งกระจาย มลภาวะทางเสียง จัดให้มีการล้างล้อรถก่อนออกจากโครงการ ,การติดตั้งแผงกันฝุ่นรอบอาคาร เป็นต้น บริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้น โดยมีการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม (Environmental Impact Assessment

ย่อว่า EIA) จากโครงการพัฒนาที่จะมีต่อสุขภาพหรือความสมบูรณ์ของสิ่งแวดล้อมทั้งทางบกและทางลบบ รวมทั้งความเสี่ยงที่จะมีผลต่อสภาพความสมบูรณ์ของระบบนิเวศและการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้นต่อธรรมชาติ ซึ่งบางครั้งอาจนำไปสู่ภัยพิบัติต่อสิ่งแวดล้อมที่ร้ายแรง และช่วยหาทางป้องกันผลกระทบในทางลบด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นในโครงการนั้นให้น้อยที่สุด



นอกจากการดูแลผลกระทบจากการก่อสร้างแล้วนั้น บริษัทยังมีนโยบายในการสร้างความสัมพันธ์กับชุมชนข้างเคียงพื้นที่ก่อสร้างโดยมีการประสานงานกับชุมชนข้างเคียงเพื่อเข้าสำรวจพื้นที่ของชุมชนเพื่อสอบถามความคิดเห็นเกี่ยวกับปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการก่อสร้าง ความกังวลใจเกี่ยวกับการก่อสร้าง กิจกรรมด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ชุมชนต้องการการสนับสนุน โดยบริษัทจะเข้าประสานงานดำเนินการให้กับชุมชน เพื่อเป็นการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างกันและสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้าชำระเงินล่าช้าการดำเนินธุรกิจก่อสร้างมีความเสี่ยงที่จะเรียกเก็บเงินได้ตรงตามเวลาที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท บริษัทได้มีการพิจารณาการรับงานต่างๆ ในกรณีที่เป็นลูกค้าใหม่ บริษัทจะพิจารณาข้อมูลด้านต่าง ๆ รวมถึงศึกษาประวัติความเป็นมาของธุรกิจ ประเภทธุรกิจโดยเฉพาะข้อมูลด้านฐานทางการเงิน ความน่าเชื่อถือ และโครงการจะต้องได้รับการอนุมัติสินเชื่อจากทางสถาบันการเงิน

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ในปัจจุบันการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในระบบงานต่างๆ มากขึ้น เช่น ระบบเครือข่าย (Network) ระบบวางแผนทรัพยากรทางธุรกิจขององค์กรโดยรวม (ERP) ระบบสำหรับการบริหารทรัพยากรบุคคล ซึ่งระบบงานดังกล่าวมีข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทครอบครองด้วย หากเกิดปัญหาเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทครอบครองย่อมส่งผลกระทบการดำเนินงานและชื่อเสียงของบริษัท บริษัทจึงได้วางแผนและมีการลงทุนเพื่อพัฒนาระบบงานเพื่อรองรับเทคโนโลยีใหม่ๆ และการป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ได้แก่ การปรับปรุงระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ให้มีความพร้อมใช้งานเพื่อหลีกเลี่ยงการล้มเหลวของระบบเครือข่าย (Network) และเครื่องแม่ข่าย (Server) เพื่อให้ระบบสามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง ป้องกันการเข้ามาทำลาย (Network) และกำหนดมาตรการควบคุมความปลอดภัยอย่างเข้มงวด เช่น ระบบรักษาความปลอดภัยของคอมพิวเตอร์ (Firewall) การกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูล การวางเครือข่ายตั้งศูนย์สำรองข้อมูลเพื่อรองรับภาวะฉุกเฉินเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงความเสี่ยงทางด้านกฎหมาย (Compliance Risk)

เนื่องจากธุรกิจก่อสร้างเป็นธุรกิจที่อยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ การกำกับดูแลทั้ง พระราชบัญญัติ พระราชกำหนด ฯลฯ หากกฎหมาย มีแนวโน้มปรับปรุงระเบียบข้อบังคับ อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของธุรกิจ บริษัทมอบหมายให้ฝ่ายกฎหมายของบริษัทรวมถึงฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอย่างใกล้ชิด เช่น ติดตามประกาศต่างๆของภาครัฐ กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการทำงานของแรงงานต่างด้าว ฯลฯ ดังนั้น ในกรณีที่ มีการเปลี่ยนแปลง หน่วยงานที่รับผิดชอบจะมีการจัดประชุมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทันที เพื่อหาวิธีรับมือและ แนวทางการแก้ไขไว้ล่วงหน้า

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

การลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงแก่ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ได้ ซึ่งเกิดจากการได้รับ ผลตอบแทนไม่เป็นไปตามที่คาดหวังจากการลงทุน ทั้งในด้านกำไรส่วนที่เกินเงินลงทุน หรือผลตอบแทนในรูปของ เงินปันผล ซึ่ง ความคาดหวังของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ข้างต้นนั้น เกิดได้หลายปัจจัยที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบต่อธุรกิจ ก่อสร้าง เช่น ผลการดำเนินงานของบริษัทสภาพคล่องของหลักทรัพย์ แนวโน้มเศรษฐกิจ ภาวะการณ์ลงทุนในแต่ละ ช่วงเวลา เป็นต้น โดยส่วนใหญ่เป็นปัจจัยภายนอกที่บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ สำหรับผลตอบแทนในรูปของ เงินปันผลเป็นผลจากการดำเนินงานของบริษัท โดยตรงในแต่ละช่วงเวลา ดังนั้นผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์อาจได้รับ ผลตอบแทนที่มากกว่าหรือน้อยกว่าตามที่คาดหวัง

ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่เกินกว่าร้อยละ 25

ความเสี่ยงจากบริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 25 โดยหากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่นี้อาจทำให้สามารถใช้สิทธิ คัดค้านหรือไม่อนุมัติการลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้น ในเรื่องต่างๆ ที่ข้อบังคับบริษัท ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้ต้อง ได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้ และอาจมีผลต่อการที่ บริษัท ฯ จะลงทุนธุรกิจอื่นเพิ่มด้วย

อย่างไรก็ดีบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการถ่วงดุลอำนาจ จึงได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสอีกทั้งบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯเช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน และ รายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นต้น เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี -

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เติบโต ดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เน้นการปฏิบัติงานที่มีความโปร่งใส เป็นธรรม พร้อมมุ่งให้เกิดประโยชน์และเติบโตไปพร้อมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเหมาะสม พร้อมกับการรักษาสมดุลให้การดำเนินธุรกิจอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ตอบสนองความต้องการของคนรุ่นปัจจุบัน โดยไม่ลดทอนความสามารถในการตอบสนอง ความต้องการของคนรุ่นหลัง สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals – SDGs) จึงได้กำหนดกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนไว้ 3 ด้าน ด้วยกัน ประกอบด้วย

การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

บริษัทฯ ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กร พัฒนาระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า โดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดปริมาณของเสียในกระบวนการทำงาน และนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาปรับใช้ให้เป็นกลยุทธ์ธุรกิจ ช่วยพัฒนาต่อยอดธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน สร้างระบบนิเวศทางธุรกิจ หรือ Business Ecosystem เพื่อสร้างความสัมพันธ์ แลกเปลี่ยนองค์ความรู้ และสนับสนุนด้านต่างๆ ในกลุ่มคู่ค้าของบริษัท

ซึ่งสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs)



แนวทางการดำเนินการ

1. บริหารงานที่มีคุณภาพ ปลอดภัย และตรงต่อเวลา
2. ให้ความรู้ และสนับสนุนคู่ค้าเพื่อสร้างมาตรฐานงานก่อสร้างอย่างต่อเนื่อง
3. นำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาปรับใช้กับการดำเนินธุรกิจ

การพัฒนาด้านสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เลือกใช้แรงงานที่ถูกต้องตามกฎหมาย และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการดูแลสิทธิและการปฏิบัติที่ดีต่อบุคลากรเป็นสำคัญ เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตในการทำงานที่ดีขึ้น สร้างแรงจูงใจในการทำงาน และยกระดับประสิทธิภาพการทำงานของบุคลากร อบรมให้ความรู้เพิ่มพูนความเชี่ยวชาญ รวมทั้งให้ความเอาใจใส่ต่อสวัสดิการ ปรับปรุงลักษณะวิธีการทำงาน เสริมสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่คำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยภายในสถานที่ทำงาน ภายใต้การเตรียมความพร้อมในการขอการรับรองระบบการบริหารจัดการความปลอดภัย ISO 45001 ในปี 2565 เพื่อดูแลความปลอดภัยให้กับผู้ปฏิบัติงาน เพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคมที่มีการพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน

ซึ่งสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs)



แนวทางการดำเนินการ

1. สร้างสภาพแวดล้อมที่ดี และมีความปลอดภัยในระหว่างการทำงาน
2. ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม
3. พัฒนาบุคลากรในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
4. อาชีวอนามัยภายในสถานที่ทำงาน
5. มอบหมายงานให้เพียงพอตามความสามารถ และผลตอบแทนที่เหมาะสม
6. คุ้มครองความปลอดภัยแก่พนักงาน ลูกจ้าง คู่ค้า และทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่ให้กระทบกับสิทธิและความปลอดภัยของผู้อื่น รวมทั้งปกป้องสิทธิส่วนบุคคล การเก็บรักษาข้อมูลความลับการเปิดเผยข้อมูล และการใช้ประโยชน์ ข้อมูลส่วนบุคคล
7. เปิดรับข้อร้องเรียนและมีขั้นตอนและกระบวนการป้องกันผู้แจ้งเบาะแส
8. เคารพสิทธิ และเคารพในความแตกต่าง ให้เกียรติ ด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์
9. สร้างจิตสำนึก และวัฒนธรรมองค์กรในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องความรับผิดชอบต่อด้านสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับสิ่งแวดล้อมจากการประกอบธุรกิจของบริษัท ตลอดจนปลูกจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงาน รวมทั้งสร้างวัฒนธรรมองค์กร ด้วยการสร้างจิตสำนึกของพนักงานให้รักและห่วงหาพันธุทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมของชุมชน จนถือเสมือนเป็นภารกิจหลักที่จะสร้างสรรค์โครงการ และกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสิ่งแวดล้อม มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติ สภาพสิ่งแวดล้อม และสาธารณประโยชน์ ไม่ประหยัดค่าใช้จ่ายโดยปราศจากการพิจารณาถึงความเป็นอยู่ที่ดีของสังคมโดยรวม ที่จะเริ่มจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานพลังงานไฟฟ้า การใช้น้ำ จำนวนกระดาษ ปริมาณขยะและของเสีย เริ่มติดตั้งเครื่องตรวจวัด ฝุ่น เสียง และแรงสั่นสะเทือน เพื่อนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้วิเคราะห์และหาสาเหตุเพื่อกำหนดวิธีการและนโยบายการลดผลกระทบดังกล่าวในอนาคต

ซึ่งสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs)



แนวทางการดำเนินการ

1. สนับสนุนการพัฒนา และจัดหาเทคโนโลยีมาปรับใช้ในการกระบวนการทำงานเพื่อช่วยลดผลกระทบที่จะเกิดต่อสิ่งแวดล้อม
2. จัดเก็บข้อมูลการใช้พลังงานไฟฟ้า การใช้น้ำ และจำนวนการใช้กระดาษภายในสำนักงาน นำเสนอส่วนที่เกี่ยวข้องเพื่อรณรงค์ ให้ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า
3. ดำเนินกิจการภายใต้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกัสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
4. ส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทนในส่วนงานที่เป็นสำนักงานของบริษัท

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรฐานการทำงานโดยมีศูนย์กลางในการควบคุม นำหลักการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน การบริหารความเสี่ยง มากำหนดแนวทางการบริหาร ห่วงโซ่มูลค่า เพื่อลดผลกระทบจากความเสี่ยง อีกทั้งเป็นการสร้างโอกาสเพิ่มความแข็งแกร่งทางธุรกิจ โดยพิจารณาตลอดทั้งกระบวนการ ตั้งแต่ขั้นตอนการเริ่มโครงการ การศึกษา และปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง สำนวณสภาพแวดล้อมของโครงการ ลงพื้นที่ประชาสัมพันธ์ข่าวสารให้กับชุมชน โดยรอบ เพื่อสร้างสัมพันธภาพที่ดีกับชุมชน สามารถบรรลุวัตถุประสงค์การพัฒนาธุรกิจได้อย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับสิ่งแวดล้อมสังคม และชุมชน

ซึ่งประกอบด้วยกิจกรรมตลอดห่วงโซ่มูลค่าของ 2 ประเภท ดังนี้

กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

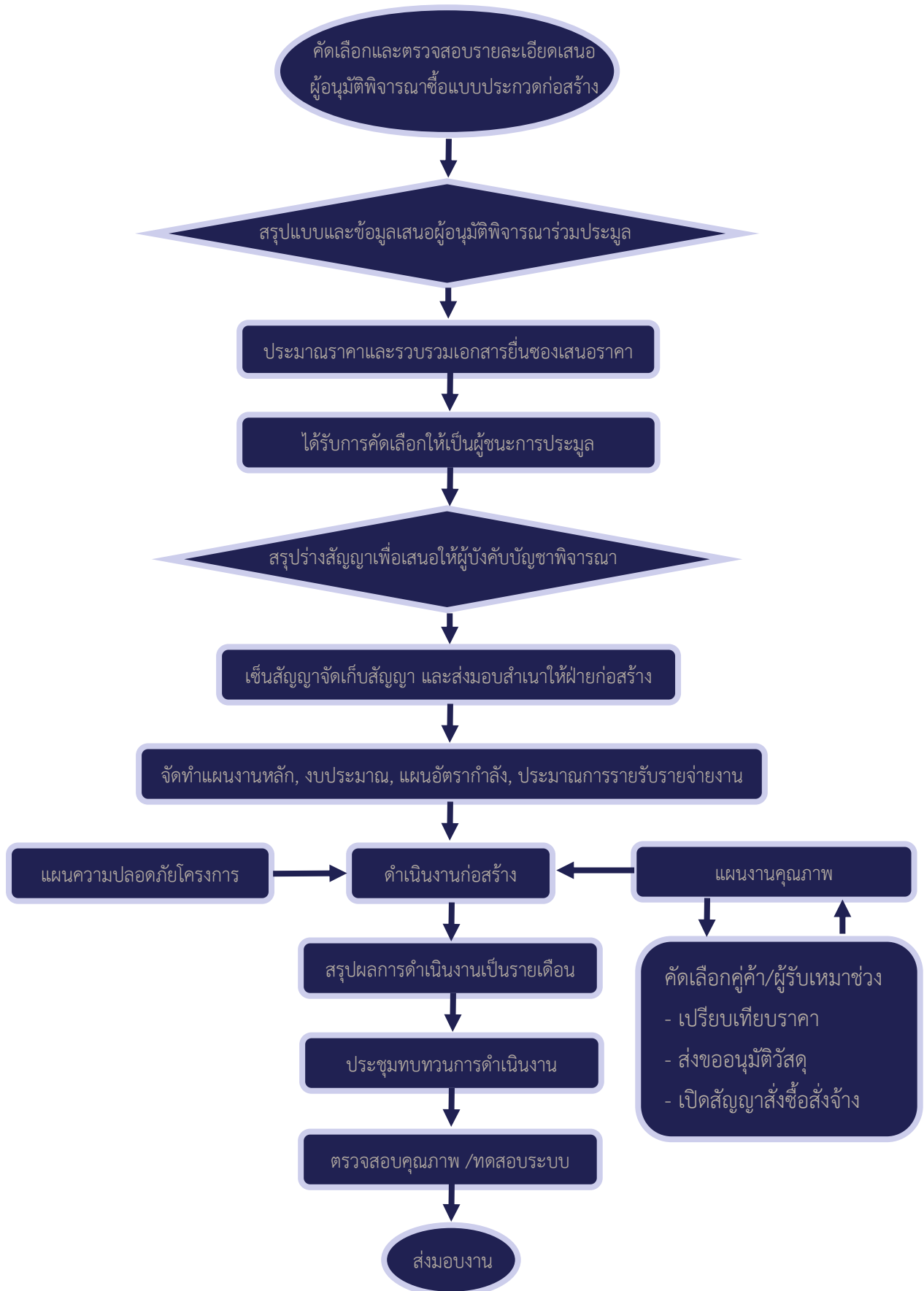
ประกอบด้วยกิจกรรม 5 กิจกรรมซึ่งเชื่อมโยงกันอย่างต่อเนื่องตามบริบทการดำเนินธุรกิจก่อสร้างในภาพรวม ดังนี้

กิจกรรมในห่วงโซ่มูลค่า	กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	ผู้มีส่วนได้เสีย
Marketing and Sale 1. กิจกรรมการจัดหางาน <ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมการสรรหางาน เป็นกิจกรรมที่มุ่งเน้นในการมองหางานที่บริษัทมีคุณสมบัติเพียงพอเหมาะสมกับงาน เพื่อให้ได้รับโอกาสการเป็นผู้รับเหมาก่อสร้าง เพื่อสร้างรายได้ให้แก่บริษัท กิจกรรมการประเมินราคาและการประมูล เป็นกิจกรรมที่ต้องดำเนินการด้วยความรอบคอบ เนื่องจากธุรกิจก่อสร้าง จะทำสัญญาจ้างแบบเหมารวม (Lump Sum Contract) คือเป็นราคาเหมาตั้งแต่ต้นจนจบ (ไม่รวมการเพิ่ม/ลด งานในอนาคต) 	<ul style="list-style-type: none"> ติดต่อหางานจากช่องทางสื่อต่างๆ หรืออาจเป็นลูกค้า ผู้จัดการประมูลที่เป็นตัวแทนลูกค้าติดต่อเข้ามาโดยตรง ตรวจสอบข้อกำหนดของงาน เทียบกับคุณสมบัติของบริษัท ศึกษาความเป็นไปได้ในการก่อสร้าง ซื้อซองประมูลเพื่อเข้าประมูลงาน การลงนามสัญญาก่อสร้าง ส่งมอบข้อมูล รายละเอียดประกอบสัญญาให้ส่วนงานที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า (เจ้าของโครงการ) คู่แข่ง ที่ปรึกษาโครงการ (ผู้ตรวจสอบ) ผู้ถือหุ้น พนักงาน

กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า	กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	ผู้มีส่วนได้เสีย
<p>Inbound logistics</p> <p>2. กิจกรรมการจัดหาปัจจัยการก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมการจัดหาแรงงาน บริษัทฯ จะใช้แรงงานจากทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยแรงงานในประเทศ จะเป็นรูปแบบการจ้างเหมาช่วงเป็นหลัก ส่วนแรงงานต่างประเทศจะ จัดหาโดยการ ประสานงานกับบริษัท ตัวแทนจากหน่วยงานต่างประเทศในการ จัดหาแรงงานต่างด้าวซึ่งเป็น แรงงานถูกกฎหมายทั้งหมด มีระบบ การชำระค่าแรง ระบบภาษี และ ระบบประกันสังคม ของประเทศ อย่างเป็นธรรม กิจกรรมการจัดหาวัสดุก่อสร้าง เป็นการ สนับสนุนความสัมพันธ์ของคู่ค้า และ จะมุ่งเน้นไปที่วัสดุที่มีการกำหนด คุณสมบัติได้ตามสัญญาของโครงการ ต่างๆ เป็นหลัก 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดหา และจัดซื้อวัสดุก่อสร้าง การจัดหาแรงงานที่มีคุณภาพ การจัดจ้างคู่ค้าที่มีประสิทธิภาพ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม ไม่กีดกันทางการค้า ไม่เลือกปฏิบัติ และเป็นไปตามหลักสิทธิมนุษยชน กระบวนการขออนุมัติใช้วัสดุภายใน โครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า (เจ้าของโครงการ) คู่ค้า ผู้ผลิตและจำหน่ายวัสดุ ผู้รับเหมาช่วง ผู้ออกแบบโครงการ แรงงาน บริษัทจัดหาและนำเข้าแรงงานต่างด้าว ที่ปรึกษาโครงการ (ผู้ตรวจสอบ) พนักงาน
<p>Operations</p> <p>3. กิจกรรมการบริหารงานก่อสร้าง</p> <p>สำหรับธุรกิจรับเหมา การบริหารงาน ก่อสร้างถือเป็นกิจกรรมหลัก ดำเนินการ ตามแบบที่ได้รับการอนุญาตอย่างถูกต้อง ตามกฎหมาย ซึ่งเป็นไปตามคู่สัญญาโดย ใช้หลักวิศวกรรมในการดำเนินงาน โดยมี ปัจจัยด้าน แรงงาน วัสดุ และระยะเวลา เป็นสำคัญ</p>	<ul style="list-style-type: none"> ตรวจสอบข้อกำหนดของงาน เทียบกับ คุณสมบัติของบริษัท จัดทำงบประมาณ /วางแผนงาน การจัดเตรียมการก่อสร้าง วางแผนการ ใช้วัสดุ และแรงงาน บริหารงานในส่วนต่างๆ ให้เป็นไปตาม แบบก่อสร้าง โดยยึดตามหลักวิศวกรรม การควบคุมการทำงานให้เป็นไปตาม แผนงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า (เจ้าของโครงการ) ที่ปรึกษาโครงการ (ผู้ตรวจสอบ) คู่ค้า ผู้ผลิตและจำหน่ายวัสดุ ผู้รับเหมาช่วง แรงงาน พนักงาน

กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า	กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	ผู้มีส่วนได้เสีย
<p>Outbound logistics</p> <p>4. กิจกรรมการส่งมอบโครงการ</p> <ul style="list-style-type: none"> • ส่งงานตามงวดงานที่กำหนดไว้ตามสัญญา โดยมีการกำหนดเงื่อนไขความสำเร็จของงานในแต่ละส่วนไว้ • ส่งมอบงานตามความก้าวหน้าของงาน • ส่งมอบโครงการ (final complete) 	<p>การส่งผลงานระหว่างดำเนินงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> • การตรวจสอบคุณภาพงาน • การส่งมอบงานตามข้อตกลงของสัญญา • การวางบิลการส่งมอบโครงการ (final complete) • ทดสอบระบบ (Project Commissioning) • จัดทำคู่มือ/เอกสารประกอบ/แบบก่อสร้างจริง • อบรมการใช้งาน • จัดทำคู่มือ/เอกสารประกอบ • การออกหลักประกันผลงาน และขอรับคืนเงินประกันผลงาน • ปิดโครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า (เจ้าของโครงการ) • บริษัทโครงการ (ผู้ตรวจสอบ) • ผู้รับเหมาช่วง • คู่ค้า • พนักงาน • หน่วยงานราชการในท้องถิ่น
<p>Customer services</p> <p>5. การบริการหลังการขาย</p> <p>เป็นการรับประกันการก่อสร้าง ซึ่งบริษัทมีหน้าที่ที่จะต้องติดตามแก้ไขงานที่บกพร่อง ตามสโคปงานของบริษัทฯ โดยจะกำหนดระยะเวลาไว้ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาของโครงการนั้นๆ</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ตรวจสอบข้อบกพร่องของงาน • จัดเตรียมวัสดุ แรงงาน หรือประสานงานกับคู่ค้าซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในงานนั้นๆ • ประสานงานนัดหมายเพื่อขอแก้ไขงาน • เข้าดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องของงาน • ขอคืนหลักประกันผลงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า (เจ้าของโครงการ) • ลูกบ้าน (เจ้าของพื้นที่) • ผู้บริหารอาคาร • ผู้รับเหมาช่วง • คู่ค้า • พนักงาน

แผนภาพแสดงขั้นตอนการประมูลงานและขั้นตอนการก่อสร้าง



กิจกรรมสนับสนุน (Support activities)



เป็นกิจกรรมที่สนับสนุนให้กิจกรรมหลักบรรลุเป้าหมาย ซึ่งมีความสำคัญไม่น้อยไปกว่ากิจกรรมหลัก โดยบริษัทได้มีการดำเนินการอย่างรอบคอบ และปฏิบัติตามเกณฑ์การบริหารจัดการอย่างเหมาะสม ทั้งงานด้านบัญชี การเงิน ด้านพัฒนาธุรกิจ ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านกฎหมาย และงานธุรการ รวมไปถึงการนำข้อมูลจากการดำเนินงานในส่วนงานต่างๆ มาวิเคราะห์ เพื่อพัฒนากระบวนการทำงาน รวมถึงเพิ่มประสิทธิภาพงานให้ดียิ่งขึ้น

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก โดยได้ตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงมีการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เชื่อมโยงในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ และวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละกลุ่มของห่วงโซ่คุณค่า เพื่อให้ครอบคลุมกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม และนำความคาดหวังความต้องการ ข้อกังวลใจ และข้อคิดเห็นที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มาวิเคราะห์และดำเนินการตอบสนองในรูปแบบต่างๆ ตามความเหมาะสม

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วน	การสื่อสารและช่องทาง
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ผลประโยชน์ที่ดี การจ่ายเงินปันผลที่ดี การบริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาล บริษัทมีความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> จ่ายปันผลอย่างเหมาะสม ดำเนินธุรกิจและเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเท่าเทียม ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใสเป็นธรรมตรวจสอบได้ เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี Opportunity Day รายงานประจำปี การชี้แจงผลการดำเนินงานรายไตรมาส การเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางการสื่อสาร

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	การสื่อสารและช่องทาง
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม ความเท่าเทียมและโอกาสในความก้าวหน้า ได้รับความเป็นธรรมในการปฏิบัติงาน มีบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> ประเมินผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้วิเคราะห์ได้ถึงค่าตอบแทนที่ดี และสวัสดิการที่เหมาะสม การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น และระยะยาว ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ประเมินผลการปฏิบัติงาน การรับฟังความคิดเห็น, ข้อเสนอแนะ การอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถ กิจกรรมสานสัมพันธ์พนักงานของบริษัท
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับงานภายใต้งบประมาณที่กำหนด ได้รับงานที่มีคุณภาพตามข้อกำหนดในสัญญา ได้รับงานที่ตรงเวลาตามเงื่อนไขของสัญญา การรับประกันผลงาน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มีการตรวจสอบคุณภาพงาน ส่งมอบผลงานตรงตามเวลาที่ได้ระบุไว้ในสัญญา เก็บรักษาความลับของลูกค้า มีการรับประกันผลงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าร่วมประชุมกับลูกค้า การทำกิจกรรมร่วมกับลูกค้า การปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับเงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรม การปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า การเป็นพันธมิตรที่ดีและมีความสัมพันธ์ในระยะยาว การชำระเงินที่ตรงตามกำหนดเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามนโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม บริษัทมุ่งหมายที่จะพัฒนาความร่วมมือกับคู่ค้า และรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดี จ่ายเงินให้กับคู่ค้าตรงเวลาตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกันไว้ 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ www.well-graded.com www.facebook.com/WellGradedEngineering/ การประชุมชี้แจงข้อตกลงก่อนดำเนินงาน การร่วมแก้ไขปัญหาของคู่ค้า

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วน	การสื่อสารและช่องทาง
คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> การแข่งขันที่เป็นธรรมและเป็นไปตามกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกากของการแข่งขันที่ดี ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> www.well-graded.com อีเมล secretary@wge.in.th
พันธมิตรทางธุรกิจ <ul style="list-style-type: none"> สถาบันการเงิน Joint Venture เจ้าหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลประโยชน์ที่ดี การกำกับกิจการที่ดี วินัยทางการเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ไม่เรียก หรือ รับ หรือ จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริต 	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชมกิจการ รายงานประจำปี www.well-graded.com
ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> การช่วยสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ในชุมชน ดำเนินงานด้วยความปลอดภัยและส่งผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนโดยรอบในพื้นที่ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี บริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม/ด้านความปลอดภัย ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> www.well-graded.com อีเมล secretary@wge.in.th
หน่วยงานของรัฐ	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย การให้ความร่วมมือกับมาตรการของรัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อกำหนดต่างๆ ของทางราชการ ส่งเสริมให้ร่วมมือและสนับสนุนมาตรการของรัฐ และเอกชนในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และค่าใช้จ่ายที่ไม่เป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> www.well-graded.com อีเมล secretary@wge.in.th

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยใส่ใจในความปลอดภัย และ สุขอนามัยของบุคลากรของบริษัท และชุมชนโดยรอบสถานประกอบการ บริษัทมุ่งส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้าน คุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของบุคลากรของบริษัท เพื่อประโยชน์ ของทุกคน รวมทั้งชุมชนและสังคมโดยรวม บริษัทสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ลดการใช้อย่างสิ้นเปลือง โดยได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติ

- บริษัทส่งเสริมให้ความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญโดยจัดทำข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ที่มีมาตรการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดตามมาตรฐานสากล บุคลากรของบริษัทต้องศึกษา และปฏิบัติตามกฎหมายนโยบายข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและ สิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- บริษัทจะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหาย การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การ ปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่างๆที่เกิดขึ้น ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อ บุคลากรของบริษัท และมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ ทั้งนี้ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของ ผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุอุบัติการณ์โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
- บริษัทจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตของ องค์กร เพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆที่อาจเกิดขึ้น เช่นเพลิงไหม้ ก๊าซสารเคมี หรือของเสียรั่วไหลและมี การเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่น ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร
- บริษัทจะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลให้กับบุคลากรของ บริษัท ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบายกฎระเบียบขั้นตอนวิธีปฏิบัติและข้อ ควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่าง ถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม
- บริษัทมุ่งมั่นมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม การใช้ ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างจริงจังและต่อเนื่อง โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและ ความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนา คุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนายั่งยืน
- หากการปฏิบัติงานใดไม่ปลอดภัย หรือไม่อาจปฏิบัติตามข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม หรือพบว่าการปฏิบัติงานมีผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมอย่างร้ายแรง ให้บุคลากรของ บริษัทยุติการปฏิบัติงานเท่าที่ทำได้ชั่วคราวเพื่อแจ้งผู้ร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่รับผิดชอบเพื่อ ดำเนินการแก้ไข หรือวางแผนแก้ไขต่อไป ห้ามปฏิบัติงานต่อไปโดยเด็ดขาด

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานที่มีคุณภาพ ลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม โดยจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความสามารถในการบริหารจัดการที่ดีของบริษัท โดยบริษัทมีการดำเนินงานในการลดผลกระทบจากสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- การติดตั้งระบบป้องกันฝุ่นรอบอาคารก่อสร้าง เพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นออกภายนอกอาคารไม่ให้มีฝุ่นฟุ้งกระจายที่ไม่มีผลกระทบต่อสุขอนามัยของชุมชนใกล้เคียง
- การติดตั้งระบบป้องกันของตกจากชั้นการก่อสร้าง
- การควบคุมระดับเสียงไม่ให้ไปรบกวนสร้างความเดือดร้อนรำคาญหรือมีผลกระทบต่อสุขภาพต่อชุมชนใกล้เคียงด้วยการวัดค่าเสียงในช่วงการทำงานสูง
- การควบคุมความสั่นสะเทือนไม่ให้ไปรบกวนและมีผลกระทบต่อสุขภาพร่างกาย หรือทรัพย์สินให้ได้รับความเสียหาย และเกิดความเดือดร้อนรำคาญต่อชุมชนแวดล้อมโครงการ
- บริษัทมีการบำบัดน้ำเสียก่อนทิ้งลงสู่พื้นที่สาธารณะ
- มีการล้างล้อรถขนส่งวัสดุในโครงการก่อนวิ่งออกจากโครงการ เพื่อไม่ให้เกิดมลภาวะบนท้องถนน
- มีการคัดแยกขยะภายในโครงการก่อสร้าง
- นำระบบ e-Signature มาใช้ในองค์กร เพื่อลดการใช้งานกระดาษซึ่งในปี 2564 มีการใช้งานระบบจำนวน 6,469 รายการ ซึ่งสามารถประหยัดการใช้กระดาษได้ไม่น้อยกว่า 30 รีม หรือสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ดังนี้

รายการ	ปริมาณ	หน่วยการเก็บ	EF	หน่วย	CF	หน่วย
ปริมาณการลดกระดาษ	75	Kg	1.1400	kg CO2e/kg	85.5	kgCO2e

- ใช้พลังงานทดแทนจากการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) ขนาด 20 กิโลวัตต์-ชั่วโมง บริเวณอาคารสำนักงานใหญ่

ปริมาณการใช้ไฟฟ้า และน้ำประปา สำนักงานใหญ่ ปี 2564

รายการ	ปี	รวม	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	2562	174,904	9,404	12,606	14,253	17,407	19,331	17,497	14,391	13,499	14,110	13,704	15,178	13,524
	2563	194,934	19,166	19,166	*27,311	19,838	18,625	14,023	13,358	12,993	13,772	12,403	13,038	11,241
	2564	201,441	11,732	13,592	19,861	16,075	18,853	19,494	18,090	18,296	16,932	16,751	16,836	14,929
ปริมาณการใช้ น้ำประปา (ลูกบาศก์เมตร)	2562	2,578	148	139	157	139	217	197	165	154	354	267	296	345
	2563	1,679	406	193	162	129	129	106	99	87	91	82	93	102
	2564	1,596	128	129	125	151	95	140	147	122	147	129	138	145

หมายเหตุ : *การไฟฟ้าเปลี่ยนแปลงรอบตัดค่าไฟฟ้าจากเดิมทุกวันที่ 21 ของทุกเดือน เป็นวันที่ 30 ของทุกเดือน ส่งผลให้เดือนมีนาคม ของปี 2563 มีการคิดค่าไฟเพิ่มขึ้นจากเดิม 9 วัน

ในเดือนกันยายน ปี 2562 มีการต่อเติมสำนักงานใหญ่เพื่อเพิ่มพื้นที่ใช้สอย โดยก่อสร้างแล้วเสร็จในเดือนมกราคม ปี 2563 และต่อมาในเดือนมีนาคม ปี 2563 ได้ติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) ขนาด 20 กิโลวัตต์-ชั่วโมง

ในปี 2564 บริษัทยังไม่มีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ เป็นบริษัทที่อยู่ในสังคมโดยไม่แยกขาดจากสังคม ดังนั้นบริษัทฯ ย่อมมีภาระที่ต้องรับผิดชอบในการพัฒนา และคืนกำไรสู่ชุมชน และสังคมโดยรวม เพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนตามการพัฒนาของสังคม ถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคมชุมชนสิ่งแวดล้อมทำนุบำรุงศาสนา สร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติรวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชนและสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาส ให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้ โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทมุ่งที่จะทำความเข้าใจ สื่อสารกับสังคมถึงสถานะ และข้อเท็จจริงในการดำเนินงานของบริษัทความรับผิดชอบต่อบริษัทต่อชุมชนและสังคมโดยรวม และความรับผิดชอบต่อบริษัทในสิ่งแวดล้อม โดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริงที่อาจเปิดเผยได้ ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้สนใจทั่วไป อย่างทันสมัยสถานการณ์
- บริษัทมุ่งมั่นที่จะมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- บริษัทจะคำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติโดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด พร้อมทั้งสนับสนุนการลดการใช้พลังงาน และทรัพยากร
- บริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรของบริษัท ทุกระดับ อย่างต่อเนื่อง ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง
- บริษัทจะค้นหาส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอโดยกิจกรรมที่จะกระทำต้องเป็นกิจกรรมที่เหมาะสม สร้างประโยชน์ให้กับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมได้จริง หากเลือกใช้บริการ บริษัท จะมีการตรวจสอบข้อมูลผู้รับบริการ เพื่อให้แน่ใจว่านำไปใช้เพื่อการกุศลอย่างมีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพ ก่อประโยชน์อย่างแท้จริง การบริการทุกครั้งจะมีการรวบรวมเอกสารเก็บไว้เพื่อเป็นหลักฐาน

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

รายงานการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ ในประเด็นทางสังคม ตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ ซึ่งเป็นแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคม ครอบคลุมประเด็นสำคัญทั้งหมดของหลักการสากล รวมถึง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเข้มทิศธุรกิจเพื่อสังคม ขอบเขตเนื้อหาของข้อมูลฉบับนี้ครอบคลุมนโยบายภาพรวมกระบวนการ และกิจกรรมเพื่อความยั่งยืนด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ของบริษัทฯ ที่ทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมทำหน้าที่ เชื่อมโยงเป้าประสงค์ทางธุรกิจกับผลกระทบ ด้านสังคมของกิจการ เพื่อประโยชน์ในการวางแผนการดำเนินงาน และสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทราบต่อไป

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและความเชื่อมโยงการดำเนินงานภายในองค์กร : ภายในองค์กร

1. ผู้บริหาร

- บริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- พัฒนางองค์กรให้เจริญเติบโต และมั่นคง
- มีวิสัยทัศน์

2. พนักงาน

- ความมั่นคงและโอกาสเจริญเติบโตในหน้าที่ การงาน
- มีสภาพแวดล้อมในที่ทำงานที่ดี และปลอดภัย
- ได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรม รวมถึง สวัสดิการต่างๆ ในระดับที่ดีสามารถแข่งขัน กับตลาดได้

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและความเชื่อมโยงการดำเนินงานภายในองค์กร : ภายนอกองค์กร

1. ลูกค้า

- สินค้าที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามสัญญา
- ไม่เอาเปรียบลูกค้า และให้บริการที่เท่าเทียมกัน
- มีการแข่งขันการค้าขายอย่างเสรี และเป็นธรรม โดยการประมูลงาน
- การส่งเสริมบริการทั้งก่อนและหลังการขาย
- รับฟังและสนองตอบต่อข้อร้องเรียน

2. คู่ค้า

- ปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงเคารพสิทธิมนุษยชน
- มีการดำเนินงานอย่างมีจริยธรรม
- ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

3. ผู้ถือหุ้น

- การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance)
- ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับการลงทุน

4. เจ้าหนี้ทางการเงิน

- จ่ายชำระหนี้ตามระยะเวลา และเงื่อนไขที่กำหนด
- รับผิดชอบในการรักษาอัตราส่วนหนี้สินทางการเงิน ที่มีดอกเบี้ยไม่เกินข้อกำหนด

5. หน่วยงานภาครัฐ

- สนับสนุนและปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างครบถ้วน
- ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ



จำนวนบุคลากร

รายละเอียดจำนวนพนักงานระหว่างปี 2562 - 2564 มีดังนี้

จำนวนพนักงาน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
สำนักงานใหญ่	75	76	75
โครงการ	114	81	163
รวมจำนวนพนักงาน	189	157	238

หมายเหตุ : ไม่รวมจำนวนพนักงานรายวัน ตามสำนักงาน /โครงการ

สำนักงานใหญ่ (รายวัน)	2	2	3
โครงการ (รายวัน)	722	356	325
รวมจำนวนพนักงาน	724	358	328

จำนวนพนักงานทั้งหมด

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัท (ไม่รวมผู้บริหาร) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 189 คน 157 คน และ 238 คน ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดจำนวนบุคลากรตามสายงานดังนี้

โครงสร้างฝ่าย/แผนกรายได้	งวดปี 2564จำนวนพนักงาน (คน)		
	ณ วันที่ 31 ธ.ค.62	ณ วันที่ 31 ธ.ค.63	ณ วันที่ 31 ธ.ค.64
โครงการ	100	69	135
ฝ่ายวิศวกรรม	13	18	20
ฝ่ายSpecialist ¹	6	6	11
ฝ่ายจัดซื้อ / จัดหา	9	8	10
ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	14	16	6
ฝ่ายบริหารสัญญาและงานประมูล	12	13	15
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	11	5	8
ฝ่ายธุรการ	3	3	2
ฝ่ายการเงิน/ฝ่ายบัญชี	12	12	12
ฝ่ายทรัพย์สิน/คลังสินค้า	8	6	17
แผนกความปลอดภัย	1	1	2
รวม	189	157	238

หมายเหตุ: /1 แผนกซ่อมบำรุงเปลี่ยนเป็น ฝ่าย Specialist

นโยบายการสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นสวัสดิการรูปแบบหนึ่งที่นายจ้างให้แก่ลูกจ้าง ซึ่งการเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้น นอกจากจะทำให้ลูกจ้างมีเงินก้อนไว้สำหรับใช้จ่ายยามเกษียณอายุ และมีหลักประกันทางการเงินให้แก่ครอบครัว บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยกำหนดการจ่ายเงินสะสมสมทบของสมาชิกแต่ละเดือนเข้ากองทุนฯ และบริษัทฯ จะสมทบให้อีกในอัตราที่เท่ากับจำนวนเงินของพนักงาน โดยลูกจ้างและบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเป็นรายเดือนคิดเป็นร้อยละ 3 ของเงินเดือนขั้นพื้นฐานของลูกจ้างตามเงื่อนไขบริษัทฯ

รายละเอียดการจ่ายเงินสมทบระหว่างปี 2563 - 2564 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
เงินสะสม	-	1,270,471	1,593,783
เงินสมทบ	-	1,270,471	1,593,783

หมายเหตุ : ปี 2562 ยังไม่มีสมทบเนื่องจากยังไม่มีการจัดตั้งกองทุน โดยก่อตั้งเมื่อ 1 มีนาคม 2563



การจ้างงานคนพิการ

กรมการจัดหางานได้กำหนดวิธีปฏิบัติงานในการดำเนินงานตามมาตรา 35 แห่งพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 นายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการนั้นอาจให้สัมปทานจัดสถานที่จำหน่ายสินค้าหรือบริการ จัดจ้างเหมาช่วงงาน ฝึกงาน หรือให้การช่วยเหลืออื่นใดแก่คนพิการหรือผู้ดูแลคนพิการแทนก็ได้ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำหนดในระเบียบ เพื่อเป็นการสนับสนุนให้คนพิการและผู้ดูแลคนพิการได้ใช้สิทธิตามมาตรา 35 เป็นไปด้วยความสะดวก

เพื่อให้เป็นไปตาม นโยบายภาครัฐและส่งเสริมอาชีพ บริษัทฯ ให้ความช่วยเหลือแก่ผู้พิการให้มีอาชีพ ในปี 2564 จำนวนทั้งสิ้น 6 อัตรา ประกอบด้วย โครงการบริการนวดแผนไทย (กรุงเทพ) 1 อัตรา, โครงการรับซักรีด (กรุงเทพ) 1 อัตรา, โครงการจำหน่ายเครื่องสำอางและสินค้าแฟชั่น (อุดรธานี) 1 อัตรา, โครงการจำหน่ายอาหารทะเลแห้งและเพาะเห็ด (กาญจนบุรี) 1 อัตรา, โครงการเปิดร้านซ่อมเครื่องใช้ไฟฟ้า (กาญจนบุรี) 1 อัตรา และ โครงการจำหน่ายไส้กรอกอีสานและปลานิลเผา (ปทุมธานี) 1 อัตรา โดยทางบริษัทฯ มอบเงินช่วยเหลือให้จำนวนเงิน 114,245 บาท ต่อคนต่อปี รวมจำนวนเงิน 685,470 บาท



การร่วมพัฒนาชุมชน หรือสังคม (กิจกรรมส่งเสริมสังคม)

บริษัทฯ ตระหนักในความสำคัญของการดูแลชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ โดยบริษัทฯ ให้ความใส่ใจ ทั้งก่อน ระหว่าง และหลังการก่อสร้าง เนื่องจากชุมชนและสังคมที่บริษัทฯ เข้าไปสร้างโครงการนั้นเป็นหัวเมืองสำคัญ แหล่งท่องเที่ยว ย่านธุรกิจ การค้า และนอกจากนี้ยังมีกิจกรรมส่งเสริมสังคมอีกมากมายที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการในปีที่ผ่านมาประกอบด้วย

กิจกรรมสร้างห้องน้ำ

บริษัทฯ ร่วมกับ พันธมิตร โดยจัดทำเป็นโครงการ “ห้องอาบน้ำ” ให้กับผู้ป่วย COVID-19 บุคลากรทางการแพทย์ และเจ้าหน้าที่ทุกท่าน พร้อมส่งกำลังใจ ความห่วงใย ให้ผ่านพ้นวิกฤตินี้ไปด้วยกัน สำหรับโรงพยาบาลสนาม ณ อาคารชาเลนเจอร์ อิมแพค เมืองทองธานี



กิจกรรมบริจาคโลหิต

บริษัทฯ ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรม "หนึ่งหยดโลหิต..ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์ ครั้งที่ 6" จัดขึ้นโดย บริษัท แอสเซทไวส์ จำกัด (มหาชน) และ โรงพยาบาลภูมิพลอดุลยเดช ในวันที่ 14 มิถุนายน 2564 ที่ผ่านมา



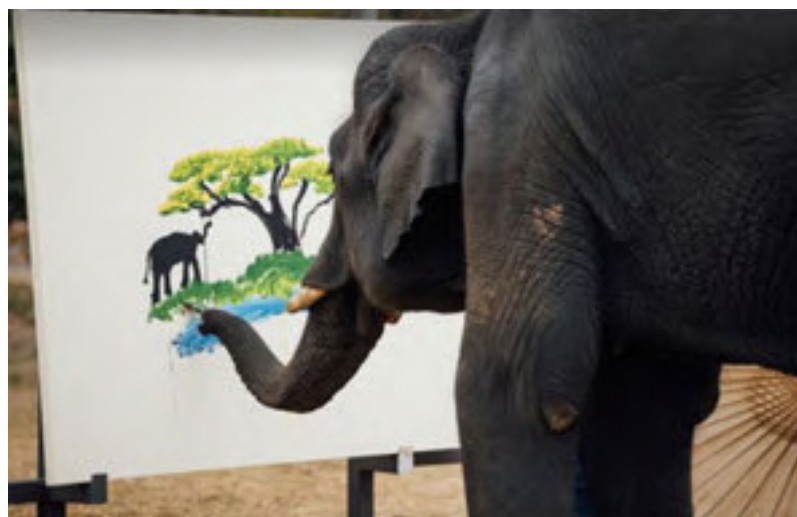
กิจกรรมช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม

บริษัทฯ ร่วมแรงร่วมใจกับเจ้าหน้าที่นิคมอุตสาหกรรมนครหลวง และ ผู้ประกอบการในนิคมฯ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา บริจาคถุงยังชีพให้กับชุมชนที่อยู่ใกล้เคียงกับการนิคมฯ ที่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนเบื้องต้นให้กับผู้ประสบภัย รวมทั้งหมด 700 ชุด



สนับสนุน โครงการ “ช้างรอด เพราะเราช่วย”

จากสถานการณ์ Covid-19 ที่ส่งผลกระทบกับการท่องเที่ยว ทำให้ผู้ประกอบการธุรกิจท่องเที่ยวได้รับผลกระทบกันทุกส่วน หนึ่งในนั้นคือธุรกิจปางช้าง โดยเฉพาะที่เชียงใหม่มีปางช้างอยู่หลายแห่ง และมีช้างที่ขึ้นทะเบียนอยู่มากกว่า 300 เชือก และเมื่อปางช้างไม่มีนักท่องเที่ยว จึงทำให้เหล่าช้างและควาญช้างขาดรายได้ ซึ่งรายได้เหล่านั้นจำเป็นที่จะต้องนำมาใช้เป็นค่าอาหาร โดยในแต่ละวันช้างต้องการหญ้าและอาหารที่เหมาะสมอย่างน้อยวันละ 10% ของน้ำหนักตัว หรือประมาณ 200-300 กก./วัน/ตัว บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความเดือดร้อนดังกล่าว และประสงค์ที่จะยื่นมือเข้าไปช่วยสัตว์ที่เป็นหนึ่งในสัญลักษณ์ของชาติให้ยังดำรงชีวิตต่อไปได้ จึงได้ รวมบริจาคเงิน เป็นจำนวน 100,000 บาท ให้กับโครงการเพื่อการกุศล “ช้างรอด เพราะเราช่วย” ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมธุรกิจท่องเที่ยวจังหวัดเชียงใหม่



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมการดำเนินธุรกิจ

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ดำเนินธุรกิจให้บริการรับเหมาก่อสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้างประเภทต่างๆ รวมไปถึงงานก่อสร้างงานระบบสาธารณูปโภคตามแบบที่ลูกค้ากำหนด โดยขอบเขตการให้บริการของบริษัทครอบคลุมตั้งแต่ การบริหารและควบคุมการก่อสร้าง การจัดหาวัสดุและแรงงาน งานก่อสร้างโครงสร้าง (Structural Engineering) งานสถาปัตยกรรม (Architectural Engineering) งานโครงสร้างเหล็ก (Structural Steelwork) งานคอนกรีตสำเร็จรูป (Precast) งานออกแบบและตกแต่งภายใน (Interior Design) งานปรับปรุงอาคาร (Renovation) ไปจนถึงงานบริการหลังการขาย (After Service “Well Care”)

ในขณะที่ส่วนของงานระบบประกอบอาคาร (Mechanical and Electrical – M&E) บริษัทจะใช้การว่าจ้างผู้รับเหมาที่มีประสบการณ์ในแต่ละระบบงานเข้ามารับจ้างทำงานอาทิเช่น งานระบบไฟฟ้า งานระบบประปา งานระบบปรับอากาศ งานระบบโทรศัพท์และการสื่อสาร เป็นต้น ซึ่งจะอยู่ภายใต้การควบคุมคุณภาพงานโดยวิศวกรและทีมงานของบริษัทที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ อย่างใกล้ชิดโดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของบริษัท ได้แก่ อาคารสำนักงาน อาคารห้องชุดเพื่อการพักอาศัย อาคารโรงพยาบาล อาคารมหาวิทยาลัย โรงงานอุตสาหกรรม และ งานโครงสร้างพื้นฐานของทั้งภาครัฐและเอกชน บริษัทมีความสามารถในการให้บริการที่ครอบคลุมทุกความต้องการในการก่อสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้างประเภทต่างๆ บริษัทจึงมีนโยบายรับงานก่อสร้างจากเจ้าของโครงการ (Project Owner) ในลักษณะที่เป็นผู้รับเหมาหลัก (Main Contractor) อย่างไรก็ตาม กรณีที่ในสัญญารับเหมามีงานบางส่วนที่ต้องอาศัยความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง บริษัทจะใช้วิธีจัดหาผู้รับเหมาช่วงที่มีคุณสมบัติและความสามารถเหมาะสมสำหรับการให้บริการงานส่วนดังกล่าวเป็นการเฉพาะ เพื่อลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดที่เกิดจากความไม่ชำนาญในส่วนงานที่อาจเกิดขึ้น

สำหรับการดำเนินงานก่อสร้างของบริษัทนั้นสามารถแบ่งการดำเนินงานได้ 3 ลักษณะ คือ

1. ผู้รับเหมาหลัก (Main Contractor) บริษัทจะดำเนินการเสนองานในนามบริษัทโดยตรง ซึ่งอาจเป็นการยื่นประมูลงานหรืออาจเป็นการเจรจาต่อรองกับเจ้าของโครงการโดยตรง อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่เป็นการก่อสร้างงานที่มีขนาดใหญ่หรือเป็นงานก่อสร้างที่ต้องอาศัยความชำนาญเฉพาะด้าน บริษัทอาจใช้วิธีการว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงที่มีความชำนาญเข้ามาช่วยดำเนินงาน ซึ่งกระบวนการในการคัดเลือกผู้รับเหมาช่วงนั้น บริษัทจะใช้การพิจารณาจากความน่าเชื่อถือและผลงานในอดีต โดยบริษัทมีนโยบายที่จะไม่พึ่งพาผู้รับเหมาช่วงรายใดรายหนึ่งเป็นพิเศษ

2. ผู้รับเหมาช่วง (Sub Contractor) บริษัทจะดำเนินการรับงานจากผู้รับเหมารายอื่นที่ได้รับงานโดยตรงจากเจ้าของโครงการ ซึ่งการดำเนินการตามวิธีนี้ บริษัทจะพิจารณารับงานจากผู้รับเหมาหลักที่มีชื่อเสียง และมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงเท่านั้น อย่างไรก็ตาม บริษัทจะเลือกดำเนินการในลักษณะของผู้รับเหมาช่วงเฉพาะในกรณีซึ่งงานดังกล่าวเป็นงานขนาดใหญ่หรือเป็นงานในลักษณะที่บริษัทมีคุณสมบัติขั้นต่ำไม่ครบเกณฑ์ที่จะเป็นผู้รับเหมาหลัก อาทิเช่น โครงการของหน่วยงานภาครัฐที่มีมูลค่าสูงเท่านั้น

3. กิจการร่วมค้า (Joint Venture) ในบางกรณี บริษัทอาจมีการร่วมประกอบธุรกิจของบุคคลหรือกิจการตั้งแต่สองคนขึ้นไป โดยมีการร่วมลงทุนไม่ว่าจะเป็นเงินทุน ทรัพย์สิน แรงงาน เทคโนโลยี หรืออื่น ๆ ภายใต้ข้อตกลงหรือสัญญา ร่วมค้าเพื่อประกอบกิจการร่วมกัน โดยการประกอบกิจการในลักษณะนี้จะเกิดในกรณีที่บริษัทมีการรับงานโครงการใหญ่ที่ต้องอาศัยแรงงานและเทคโนโลยีในการดำเนินงาน ซึ่งถ้าหากโครงการได้เสร็จสิ้นลงก็จะถือว่าการร่วมค้านั้นยุติลง

เมื่อพิจารณาจากโครงสร้างรายได้งานก่อสร้างสามารถจำแนกตามประเภทงานได้ ดังนี้

ประเภทงานอาคารทั่วไป (Building)

- **งานก่อสร้างโรงพยาบาล** เป็นงานก่อสร้างอาคารขนาดใหญ่แต่จะมีส่วนที่แตกต่างจากการก่อสร้างงานอาคารทั่วไปในส่วนของงานระบบวิศวกรรมประกอบอาคารที่ต้องใช้ประสบการณ์และเทคนิคในการก่อสร้าง เนื่องจากข้อจำกัดของมาตรฐานด้านสุขอนามัย อาทิเช่น งานก่อสร้างโรงพยาบาลที่มีห้องปลอดเชื้อ ห้องวิจัย ห้องทดลอง ที่ต้องมีการควบคุมปริมาณอนุภาคของสิ่งเจือปนและปัจจัยสภาพแวดล้อมอื่นๆ เป็นต้น
- **งานก่อสร้างห้างสรรพสินค้า หรือ คอมมูนิตีมอลล์** เป็นงานก่อสร้างอาคารขนาดใหญ่ซึ่งโครงสร้างอาคารจะมีลักษณะที่เปิดโล่งแต่แยกพื้นที่ก่อสร้างตามแผนกหรือตามพื้นที่ขายตามแบบที่ลูกค้ากำหนดพร้อมกับงานติดตั้งระบบวิศวกรรมประกอบอาคาร
- **งานก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์** บริษัทให้บริการก่อสร้างทั้งอสังหาริมทรัพย์แนวราบ (Low Rise) และแนวสูง (High Rise) รวมไปถึงสำนักงานขายสำหรับโครงการ โดยฐานลูกค้าของบริษัทส่วนใหญ่เป็นผู้ประกอบอาคารอสังหาริมทรัพย์ประเภทคอนโดมิเนียมเป็นหลัก ซึ่งรูปแบบการก่อสร้างจะแบ่งเป็นส่วนหนึ่งของพื้นที่อาคารพักอาศัย พื้นที่ส่วนกลางและระบบสาธารณูปโภคภายในโครงการรวมไปถึงระบบวิศวกรรมประกอบอาคาร
- **งานก่อสร้างอาคารสำนักงาน** เป็นการก่อสร้างอาคารขนาดใหญ่และแยกพื้นที่และสัดส่วนตามประเภทการใช้งานพร้อมระบบวิศวกรรมประกอบอาคาร

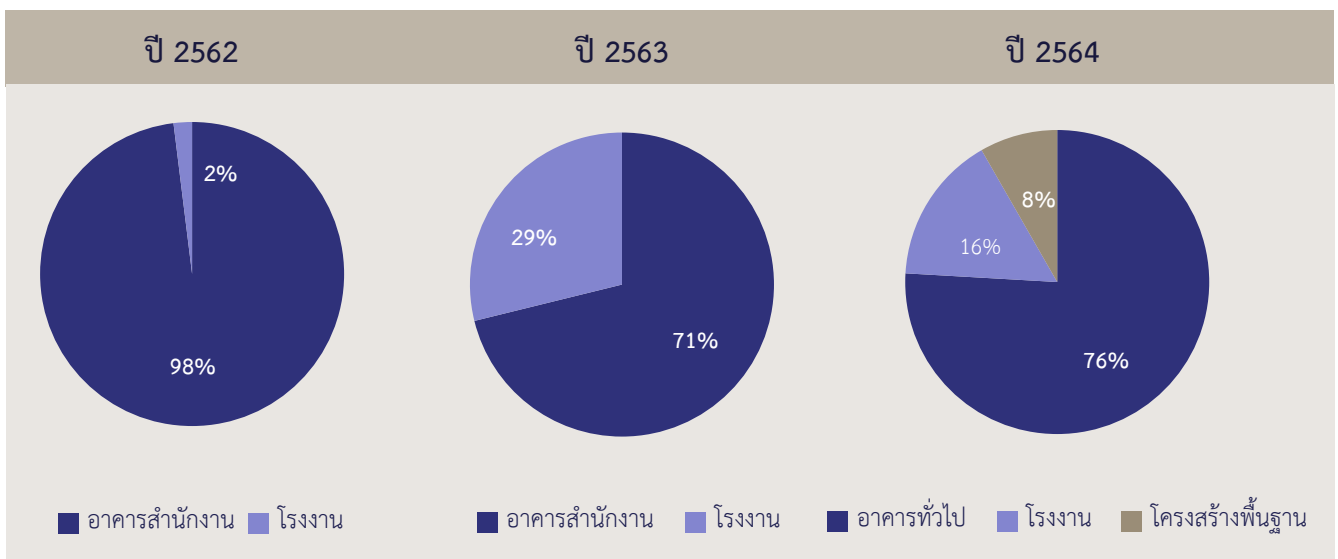
ประเภทงานโรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้า (Factory)

- **งานประเภทโรงงานอุตสาหกรรม** เป็นงานก่อสร้างอาคารแนวราบขนาดใหญ่ มีพื้นที่ใช้สอยไม่เกิน 3 ชั้น มีลักษณะพื้นที่ที่เปิดโล่งและแบ่งแยกพื้นที่ใช้สอยตามความต้องการของลูกค้าพร้อมระบบวิศวกรรมประกอบอาคาร

ประเภทงานโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure)

- งานประเภทโครงสร้างพื้นฐาน เป็นโครงสร้างทางกายภาพซึ่งใช้อำนวยความสะดวกสาธารณะ โดยมุ่งเน้นให้เอกชนได้ประโยชน์ อาทิเช่น ถนน ระบบประปา ระบบไฟฟ้า ระบบน้ำทิ้ง และ ระบบสื่อสาร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นของ ภาครัฐ โดยบริษัทให้บริการรับเหมาก่อสร้างถนน งานวิศวกรรมโยธา และงานระบบสาธารณูปโภค ตามแบบที่ลูกค้ากำหนด

แผนภาพสัดส่วนรายได้งานก่อสร้างแยกตามประเภทงาน ดังนี้



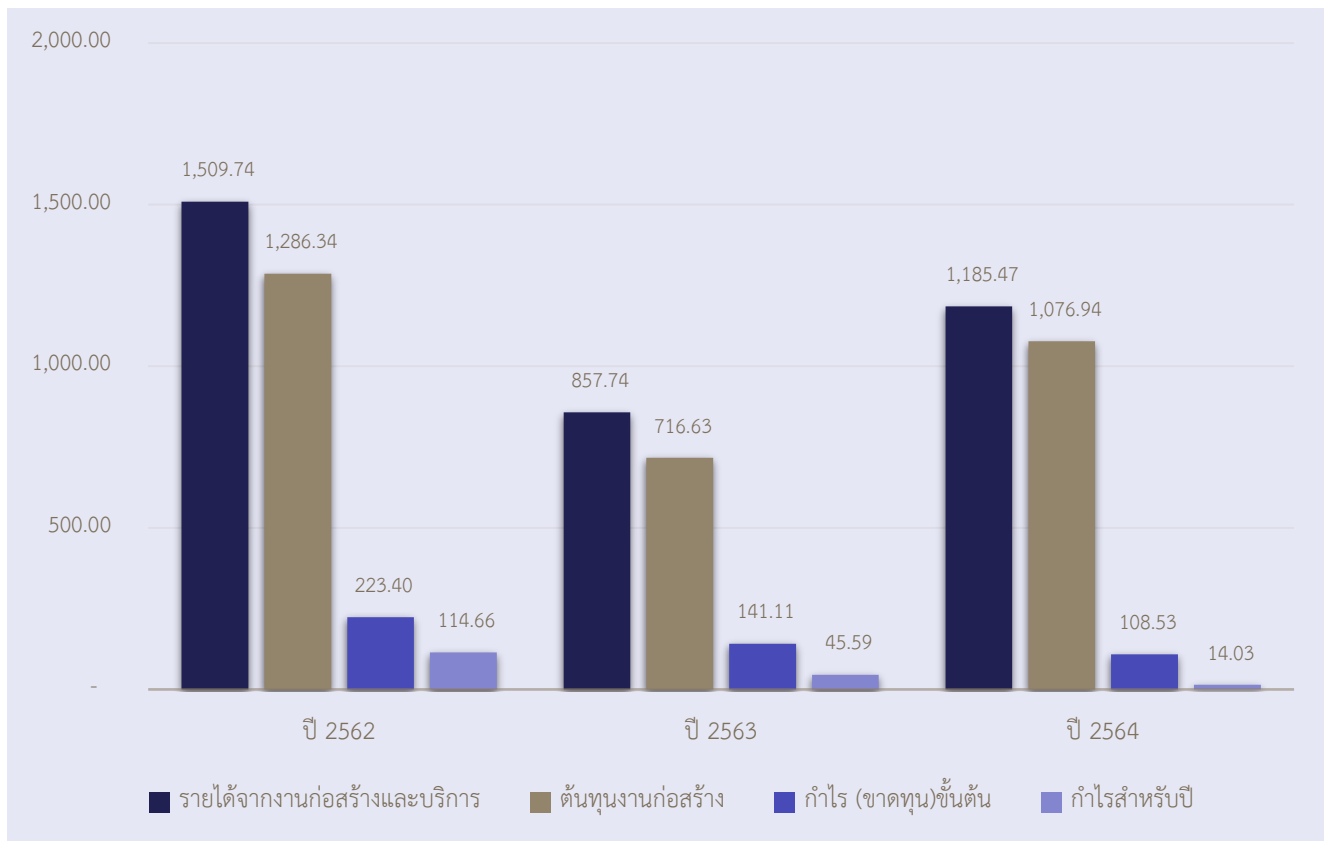
ด้วยประสบการณ์และผลงานในอดีตของบริษัทเป็นเครื่องชี้วัดความสามารถของผู้บริหารและทีมงานในการควบคุมและบริหารโครงการให้แล้วเสร็จทันตามกำหนด พร้อมทั้งได้คุณภาพมาตรฐานตามหลักวิศวกรรม มาตลอดระยะเวลากว่า 12 ปี นับจากก่อตั้งบริษัท



ภาพรวมการดำเนินงานของบริษัท

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) นั้นจะอ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ถึงปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

แผนภาพสรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2562 – 2564



กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการก่อสร้างและบริการในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 1,509.74 ล้านบาท 857.74 ล้านบาท และ 1,185.47 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสามารถอธิบายรายละเอียดของรายได้แยกตามลักษณะการรับรู้รายได้ ดังนี้

รายได้จากการรับเหมาก่อสร้างและบริการ

รายได้จากการก่อสร้างและบริการของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย จำนวนเงินค่าจ้างเหมาตามที่ได้ตกลงกันในสัญญาบวกลบ จำนวนเงินค่าจ้างกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม หรือ ลด ขอบเขตของงานจากสัญญาจ้างเหมาเดิม ซึ่งส่วนใหญ่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงแบบ ณ สถานที่ก่อสร้างตามความต้องการของลูกค้า กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้างซึ่งถือเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นตลอดช่วงระยะเวลาปฏิบัติงานก่อสร้าง โดยมีการวัดความสำเร็จของการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ด้วยวิธีปีจายนำเข้า ซึ่งเป็นการวัดระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติงานก่อสร้างที่อ้างอิงจากอัตราส่วนของต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบันกับประมาณการ

ต้นทุนการก่อสร้างทั้งสิ้น ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าต้นทุนของโครงการเกินกว่ามูลค่าของรายได้ตามสัญญา กลุ่มบริษัทจะรับรู้ประมาณการขาดทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุน สำหรับรายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็นมูลค่างานระหว่างก่อสร้างที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ/สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน และรายได้ที่ถึงกำหนดชำระตามสัญญาแล้ว แต่ยังไม่เกิดต้นทุนก่อสร้างจริงจะแสดงไว้เป็นรายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน ในงบแสดงฐานะการเงิน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนประมาณการต้นทุนงานก่อสร้างให้สอดคล้องกับต้นทุนจริงทุกไตรมาส หรือเมื่อมีปัจจัยใดที่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนงานนั้นๆ อย่างมีนัยสำคัญ

ตารางสรุปโครงสร้างรายได้แยกตามประเภทลูกค้า

โครงสร้างรายได้	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (ฉบับตรวจสอบ)					
	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
งานให้บริการโครงการภาครัฐ	1,168.62	77.16%	563.77	65.20%	611.59	51.41%
งานให้บริการโครงการภาคเอกชน	341.12	22.52%	293.97	33.99%	573.88	48.24%
รวมรายได้จากการก่อสร้าง	1,509.74	99.68%	857.74	99.19%	1,185.47	99.65%
รายได้อื่น ¹	4.90	0.32%	6.99	0.81%	4.18	0.35%
รวมรายได้	1,514.64	100.00%	864.73	100.00%	1,189.65	100.00%

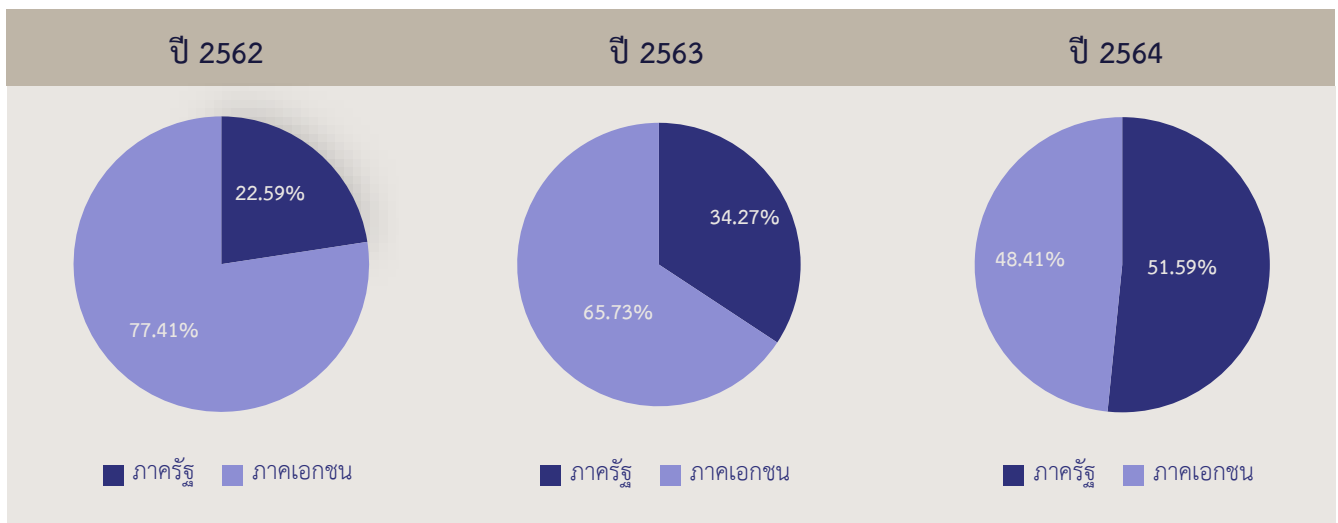
ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท

หมายเหตุ : /1 รายได้อื่น หมายถึง รายได้ที่เรียกเก็บจากผู้รับเหมาช่วงเนื่องจากผู้รับเหมาช่วงมีแรงงานก่อสร้างไม่เพียงพอบริษัทจึงจัดหาแรงงาน และคิดค่าใช้จ่ายจากผู้รับเหมาช่วง รายได้ค่าสาธารณูปโภค รายได้จากการขายเศษวัสดุ

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการก่อสร้างและบริการ จำนวน 857.74 ล้านบาทลดลงจากปี 2562 จำนวน 652.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 43.19 โดยการปรับตัวลดลงดังกล่าว มีสาเหตุสำคัญมาจาก กลุ่มลูกค้าที่บริษัทชนะประมูลงานบางโครงการ โดยเฉพาะในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์ชะลอแผนงานก่อสร้างออกไปอันเนื่องมาจากสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 จึงทำให้ไม่สามารถเข้าดำเนินการก่อสร้างและรับรู้รายได้ของโครงการดังกล่าวได้นอกจากนี้ ด้วยสถานะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวจากสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 ทำให้มีโครงการก่อสร้างใหม่ทั้งภาครัฐและภาคเอกชนลดลง สำหรับการรับรู้รายได้จากงานก่อสร้างและบริการปี 2563 กลุ่มลูกค้าภาคเอกชนคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 65.73 ของรายได้จากการก่อสร้างและบริการ ในขณะที่กลุ่มลูกค้าภาครัฐคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 34.24 ของรายได้จากการก่อสร้างและบริการ

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการก่อสร้างและบริการ จำนวน 1,185.47 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 327.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.21 โดยการปรับตัวสูงขึ้นของรายได้ดังกล่าว เป็นผลมาจากการดำเนินงานในมือค้างรับ (Backlog) ที่สะสมต่อเนื่องมาจากปีก่อนและโครงการใหม่ที่กลุ่มบริษัทประมูลได้ในปี 2564 โดยเป็นกลุ่มลูกค้างานภาครัฐ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 51.59 ของรายได้จากการก่อสร้างและบริการ ขณะที่รายได้จากงานก่อสร้างในกลุ่มงานภาคเอกชน คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 48.41

แผนภาพสัดส่วนรายได้งานก่อสร้างแยกตามประเภทลูกค้า



รายได้อื่น

ในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 4.90 ล้านบาท 6.99 ล้านบาท และ 4.18 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งรายได้อื่นประกอบด้วย รายได้ค่าแรงที่เรียกเก็บจากผู้รับเหมาช่วงเนื่องจากผู้รับเหมาช่วงมีแรงงานก่อสร้างไม่เพียงพอบริษัทจึงจัดหาแรงงานส่วนดังกล่าว และคิดค่าใช้จ่ายจากผู้รับเหมาช่วง รายได้จากการขายเศษวัสดุ รายได้ค่าสาธารณูปโภค รายได้เบ็ดเตล็ด และรายได้ดอกเบี้ยรับ

ต้นทุนค่าก่อสร้างและ กำไรขั้นต้น

ต้นทุนงานก่อสร้างและบริการหลักของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย ค่าวัสดุก่อสร้าง ค่าจ้างผู้รับเหมาช่วงค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าแรงงานก่อสร้างและพนักงาน ค่าเช่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ ค่าขนส่ง ขนย้าย ค่าอะไหล่และซ่อมแซมเครื่องจักรและอุปกรณ์ก่อสร้าง ค่าเสื่อมราคา รวมถึงค่าเสียหายต่างๆ สำหรับงวดบัญชีปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนจากการดำเนินงาน จำนวน 1,286.34 ล้านบาท 716.63 ล้านบาท และ 1,076.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 85.20 ร้อยละ 83.55 และร้อยละ 90.85 ตามลำดับ

กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทในปี 2563 เพิ่มขึ้นจากปี 2562 อันเนื่องมาจากกลุ่มบริษัทมีประสบการณ์จากการวางแผนงานก่อสร้างและการถอดแบบโครงการก่อสร้างโดยเฉพาะลูกค้าเดิมในกลุ่มธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ทำให้การวางแผนงานก่อสร้าง การจัดสรรคนงานเพื่อใช้ในการก่อสร้างใช้ระยะเวลาที่ลดลงและการทำงานเกิดประสิทธิภาพมากขึ้น

กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทปี 2564 จำนวน 108.53 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 32.58 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 23.09 สาเหตุมาจากราคาวัสดุหลักประเภทเหล็กเส้นมีการปรับราคาขึ้นค่อนข้างสูงกระทบต่อโครงการที่รับงานมาก่อน ผลกระทบด้านแรงงาน และค่าใช้จ่ายเงินเดือนพนักงานค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานโครงการซึ่งเป็นต้นทุนคงที่ที่มีการปรับตัวสูงขึ้นจากงานก่อสร้างบางโครงการล่าช้าและลูกค้าเจ้าของโครงการมีการขยายเวลาออกไปจึงทำให้ค่าใช้จ่ายโครงการสูงขึ้น กลุ่มบริษัทจึงปรับงบประมาณต้นทุนก่อสร้างตามประมาณการค่าใช้จ่ายที่คาดว่าจะเกิดขึ้น อีกทั้งอัตรากำไรขั้นต้นจากสัญญางานก่อสร้างใหม่ของงานภาครัฐที่ค่อนข้างต่ำ เนื่องจากภาวะการแข่งขันด้านราคาที่ยรุนแรงในอุตสาหกรรมก่อสร้าง

รายละเอียดของต้นทุนงานก่อสร้าง ปี 2562-2564

ต้นทุนงานก่อสร้างและบริการ	ปี 2562			ปี 2563			ปี 2564		
	มูลค่าต้นทุน	ร้อยละต้นทุนก่อสร้าง	ร้อยละรายได้งานก่อสร้าง	มูลค่าต้นทุน	ร้อยละต้นทุนก่อสร้าง	ร้อยละรายได้งานก่อสร้าง	มูลค่าต้นทุน	ร้อยละต้นทุนก่อสร้าง	ร้อยละรายได้งานก่อสร้าง
ต้นทุนค่าวัสดุและสินค้า	577.05	44.86	38.22	289.71	40.43	33.78	466.77	43.34	39.37
ต้นทุนค่าผู้รับเหมาช่วงแรงงาน	581.74	45.22	38.53	342.63	47.81	39.95	488.07	45.32	41.17
เงินเดือน และค่าใช้จ่ายพนักงาน	49.52	3.85	3.28	38.83	5.42	4.53	55.35	5.14	4.67
ค่าไฟฟ้า ประปา โทรศัพท์ และ สาธารณูปโภค	13.76	1.07	0.91	7.00	0.98	0.82	12.91	1.20	1.09
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	0.92	0.07	0.06	0.96	0.13	0.11	1.51	0.14	0.13
ค่าเสื่อมราคา	12.23	0.95	0.81	13.80	1.93	1.61	21.42	1.99	1.81
ต้นทุนบริการอื่นๆ ¹	51.12	3.98	3.39	23.70	3.30	2.75	30.91	2.87	2.61
รวม	1,286.34	100.00	85.20	716.63	100.00	83.55	1,076.94	100.00	90.85

หมายเหตุ : ¹ ต้นทุนบริการอื่นๆ ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด ค่าวัสดุสิ้นเปลือง ค่าขนส่ง ค่าธรรมเนียม และค่าซ่อมแซม เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารหลักของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงาน ได้แก่ เงินเดือนและสวัสดิการพนักงานฝ่ายบริหาร โบนัส ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอื่น ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ ค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ และ ค่าใช้จ่ายอื่นๆ อันได้แก่ ค่าอบรมสัมมนา ค่าเสื่อมราคา ค่าน้ำ ค่าไฟ ค่าโทรศัพท์ ค่าเบี้ยประกัน ค่ารับรอง ค่าธรรมเนียมต่างๆ เป็นต้น สำหรับงวดบัญชีปี 2562 ปี 2563 และ ปี 2564 จำนวน 82.95 ล้านบาท 87.08 ล้านบาท และ 89.77 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้จากการก่อสร้างของกลุ่มบริษัทจะพบว่า สัดส่วนดังกล่าวอยู่ที่ร้อยละ 5.49 ร้อยละ 10.15 และร้อยละ 7.57 ตามลำดับ สำหรับค่าใช้จ่ายที่มีมูลค่าสูงสุดคือเงินเดือนและสวัสดิการพนักงาน

หนี้สงสัยจะสูญและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

หนี้สงสัยจะสูญ เป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการประมาณการมูลค่าลูกหนี้ที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ได้ จึงตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ที่ค้างชำระเพื่อแสดงความสามารถในการชำระหนี้ของลูกหนี้ การค้า ลูกหนี้อื่น และลูกหนี้เงินประกันผลงานในแต่ละงวดบัญชี โดยสำหรับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของกลุ่มบริษัทนั้น ฝ่ายบริหารจะใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้าง และสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น ประกอบในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ณ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 5.80 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.49 ของรายได้จากการก่อสร้าง โดยหนี้สงสัยจะสูญดังกล่าวเกิดจากการการตั้งสำรองของลูกหนี้อื่น จำนวน 2 ราย ซึ่งลูกหนี้รายแรกเป็นลูกหนี้ที่กลุ่มบริษัทได้จ่ายเงินค่าแรงให้แก่ผู้รับเหมาช่วงล่วงหน้า แต่ผู้รับเหมาดังกล่าวไม่สามารถดำเนินงานก่อสร้างได้ตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนดไว้ กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการฟ้องร้องทางกฎหมายและอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาล จำนวน 4.49 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายการที่ต่อเนื่องมาจากปี 2561 และอีก 1 ราย เป็นลูกหนี้ที่กลุ่มบริษัทจ่ายเงินมัดจำค่าสินค้าให้แก่ผู้ขาย แต่สินค้าเกิดความผิดปกติชำรุด ไม่สามารถใช้งานได้ ซึ่งผู้ขายผิดเงื่อนไขไม่ส่งมอบสินค้าใหม่ภายในกำหนด กลุ่มบริษัทจึงดำเนินการฟ้องร้องทางกฎหมายและอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาล จำนวน 1.31 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 2.42 ล้านบาท 3.45 ล้านบาท และ 3.34 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ 0.16 ร้อยละ 0.40 และร้อยละ 0.28 ของรายได้จากการก่อสร้างและบริการในแต่ละปี โดยค่าใช้จ่ายทางการเงินทั้งหมดเป็นดอกเบี้ยจ่ายที่เกิดจากการใช้เงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินส่วนใหญ่เป็นวงเงินเพื่อการพาณิชย์ เช่น ดอกเบี้ยตัวสัญญาใช้เงิน (PN) ดอกเบี้ยเงินเบิกเกินบัญชี ดอกเบี้ยเจ้าหนี้เช่าซื้อ และดอกเบี้ยจากภาระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

กำไรสุทธิ

กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับงวดบัญชีปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 114.66 ล้านบาท 45.59 ล้านบาทและ 14.03 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 7.59 ร้อยละ 5.32 และร้อยละ 1.18 ตามลำดับ ทั้งนี้กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิในปี 2563 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2562 มีเหตุผลสำคัญมาจากรายได้ที่ลดลงจากการชะลอแผนงาน การก่อสร้างของลูกค้าบางรายออกไปจึงทำให้การก่อสร้างและการรับรู้รายได้ยังไม่สามารถทำได้และสถานะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลงจากสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 ทำให้ฐานลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัท โดยเฉพาะในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์ ชะลอการเปิดตัวโครงการใหม่เป็นปัจจัยสำคัญ ในขณะที่ปี 2564 กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 โดยการปรับตัวลดลงดังกล่าว มีเหตุผลสำคัญมาจากเศรษฐกิจที่ยังชะลอตัวจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ยังมีอย่างต่อเนื่องส่งผลกระทบต่อธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์และรับเหมาก่อสร้าง ทั้งทางตรงและทางอ้อม



ฐานะทางการเงิน

- **สินทรัพย์ ณ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564** กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม จำนวน 681.42 ล้านบาท 1,022.65 ล้านบาท และ 1,593.23 ล้านบาท ตามลำดับ โดยรายการสินทรัพย์ที่สำคัญที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์รวม มีดังนี้

- **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด** เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคาร โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 170.31 ล้านบาท 445.93 ล้านบาท และ 349.38 ล้านบาท สาเหตุที่เงินสดลดลงในปี 2564 จากสิ้นปี 2563 เนื่องจากการนำเงินสดไปลงทุนในการซื้อสินทรัพย์ถาวร ได้แก่ ลงทุนในที่ดิน ต.โทรใหญ่ อ.โทรน้อย จ.นนทบุรี จำนวนเงิน 54.93 ล้านบาท และลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมือและยานพาหนะ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการรับงานประเภทงานถนนและงานทาง และรองรับการเติบโตในอนาคตของกลุ่มบริษัท จำนวน 102.81 ล้านบาท
- **สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น** ณ 31 ธันวาคม 2562 ปี 2563 และปี 2564 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น/เงินฝากประจำของกลุ่มบริษัทจำนวน 4.11 ล้านบาท 4.15 ล้านบาท และ 4.16 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับสินทรัพย์รวมทั้งหมดอยู่ที่ร้อยละ 0.60 ร้อยละ 0.41 และร้อยละ 0.26 ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นของกลุ่มบริษัทได้แก่ เงินฝากประจำ 12 เดือน
- **ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น** ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นของบริษัทประกอบด้วย ลูกหนี้ตามสัญญางานก่อสร้าง ค่าสินค้าจ่ายล่วงหน้า ค่าจ้างเหมาจ่ายล่วงหน้า ภาษีซื้อไม่ถึงกำหนด ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า เชื้อรับลงวันที่ล่วงหน้า เป็นต้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 189.99 ล้านบาท 159.93 ล้านบาท และ 347.67 ล้านบาท ตามลำดับ ลูกหนี้การค้าสุทธิของกลุ่มบริษัท ณ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 166.46 ล้านบาท 132.87 ล้านบาท และ 256.13 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมอยู่ที่ร้อยละ 24.32 ร้อยละ 12.99 และร้อยละ 16.08 ตามลำดับ โดยกลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการลูกหนี้การค้าตามใบแจ้งหนี้ที่เรียกเก็บไปยังลูกค้าตามงวดงานที่แล้วเสร็จภายหลังการส่งมอบ ซึ่งโดยทั่วไปกลุ่มบริษัทมีนโยบายให้เครดิตเทอมแก่ลูกค้า 30- 45 วัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ลูกหนี้การค้าสุทธิลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 33.59 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 20.18 ซึ่งเกิดจากการที่กลุ่มบริษัทได้ส่งมอบโครงการที่ให้บริการแล้วเสร็จและรับชำระเงินแล้วจากลูกค้าลดลงเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน โดยเฉพาะในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์ตามกำหนดการส่งมอบซึ่งได้ทยอยเรียกเก็บเงินตามรอบการวางบิลจึงเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้ลูกหนี้ค้าง ณ สิ้นงวดมีจำนวนลดลงเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลูกหนี้การค้าสุทธิเพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 123.26 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 92.77 โดยลูกหนี้ค้างของของกลุ่มบริษัท ณ สิ้นงวดปี 2564 ส่วนใหญ่เป็นโครงการของลูกค้าที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างของกลุ่มลูกค้าภาคเอกชนเป็นหลัก ในขณะที่รายการลูกหนี้ค้างชำระจำนวน 8.69 ล้านบาทที่แสดงยอดค้างชำระ ระหว่าง 3 - 6 เดือน ในปี 2564 นั้นเป็นรายการเรียกเก็บเงินรับล่วงหน้าค่าก่อสร้างตามข้อตกลงที่ระบุในสัญญาของงานก่อสร้างโครงการหนึ่งซึ่งอยู่ระหว่างติดตามการชำระเงิน

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 บริษัทมียอดลูกหนี้แยกตามอายุหนี้คงค้างดังนี้

รายการลูกหนี้การค้า	31 ธ.ค. 2562	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค.2564
ลูกหนี้การค้าทั่วไป			
ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ	74.13	43.90	212.50
ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ			
น้อยกว่า 3 เดือน	92.33	33.86	34.94
มากกว่า 3 – 6 เดือน	-	42.26	8.69
มากกว่า 6 – 12 เดือน	-	12.85	-
รวมลูกหนี้การค้า	166.46	132.87	256.13
ลูกหนี้อื่นๆ	23.53	27.06	91.54
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้การค้า	189.99	159.93	347.67

- **สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน** ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้มูลค่าสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียนจำนวน 11.83 ล้านบาท 107.35 ล้านบาท และ 343.07 ล้านบาท ซึ่ง ณ 31 ธันวาคม 2564 มูลค่าเพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 235.72 ล้านบาท เนื่องจากปี 2564 กลุ่มบริษัทมีจำนวนโครงการก่อสร้างต่อเนื่องจากปี 2563 และโครงการที่รับมาใหม่ในปี 2564 หลายโครงการ โดยมูลค่าสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน จะแสดงมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับตามวิธีอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ซึ่งคำนวณตามอัตราส่วนต้นทุนของงานให้บริการที่เกิดขึ้นกับต้นทุนทั้งหมดที่ประมาณว่าจะใช้ในการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง โดยบริษัทยังไม่ได้เบิกใบแจ้งหนี้เพื่อเรียกเก็บเนื่องจากยังไม่ได้ถึงกำหนดเรียกชำระตามที่ระบุในสัญญาโครงการ
- **สินค้าคงเหลือ** สินค้าคงเหลือ คือ วัสดุก่อสร้างที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้สั่งซื้อตามแผนงานที่กำหนดและจัดเก็บไว้ที่โครงการเพื่อเตรียมความพร้อมในการนำมาใช้งาน โดยกลุ่มบริษัทมีวัสดุก่อสร้างคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 6.34 ล้านบาท 9.02 ล้านบาท และ 11.89 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งส่วนใหญ่เป็น ปูนสำเร็จรูป สี เหล็กข้อม้อย เหล็กเส้น และวัสดุอุปกรณ์ที่รอการติดตั้งสำหรับโครงการของลูกค้า เป็นต้น
- **สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน** สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน คือลูกหนี้เงินประกันผลงานตามสัญญางานก่อสร้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียนเท่ากับ 28.16 ล้านบาท 23.46 ล้านบาท และ 40.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.13 ร้อยละ 2.29 และร้อยละ 2.56 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

- เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน** ธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน/สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น/สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น คือ บัญชีเงินฝากประจำที่มีอยู่กับสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้เป็นหลักประกันของวงเงินสำหรับออกหนังสือค้ำประกัน โดย ณ 31 ธันวาคม 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกันจำนวน 41.98 ล้านบาท 32.73 ล้านบาท และ 37.48 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับสินทรัพย์รวมทั้งหมดอยู่ที่ร้อยละ 6.16 ร้อยละ 3.20 และร้อยละ 2.35 ตามลำดับ โดยการเพิ่มขึ้น/ลดลงของจำนวนเงินฝากประเภทดังกล่าวสอดคล้องกับการรับงานก่อสร้างโครงการใหม่ในปี 2563 และ 2564
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์** ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 196.77 ล้านบาท 188.85 ล้านบาท และ 346.39 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีการลงทุนซื้อที่ดินอำเภอไทรน้อย จังหวัดนนทบุรี จำนวน 54.93 ล้านบาท สำหรับสร้างโรงงานเพื่อรองรับการดำเนินงานของบริษัทในอนาคต ซื้อเครื่องมือเครื่องจักร และยานพาหนะ จำนวน 96.69 ล้านบาท เพื่อเพิ่มศักยภาพในการรับงานและลดต้นทุนอนาคต
- สินทรัพย์สิทธิการใช้** ในปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่ามีโดยสินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนสะสมจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ในขณะที่ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่ามีผลและหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ ซึ่งกลุ่มบริษัทนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติ โดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรก โดยปรับปรุงกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

31 ธันวาคม ปี 2563 และปี 2564 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 27.34 ล้านบาท และ 69.67 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเทียบกับสินทรัพย์รวมทั้งหมดอยู่ที่ร้อยละ 2.67 และ ร้อยละ 4.37 โดยในปี 2564 สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 42.33 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 154.84
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน** สินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์เป็นหลัก โดยมูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 3.53 ล้านบาท 5.88 ล้านบาท และ 4.28 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 0.52 ร้อยละ 0.57 และร้อยละ 0.27 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ โดยสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหลักของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ระบบการวางแผนบริหารธุรกิจขององค์กรแบบองค์รวม (Enterprise Resource Planning) หรือ ERP ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้ในการบริหารงาน โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าซื้อลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ลดลงจากปี 2563 ส่งผลให้สินทรัพย์ไม่มีตัวตนในปี 2564 ลดลงจำนวน 1.60 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 27.16 ซึ่งมีสาเหตุมาจากค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ตามระยะเวลาใช้งานจากการดำเนินงานปกติของกลุ่มบริษัท

- **สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี** สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเกิดขึ้นสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ซึ่งกลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี จำนวน 4.93 ล้านบาท 4.43 ล้านบาท และ 3.65 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 0.72 ร้อยละ 0.43 และร้อยละ 0.23 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ โดยสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ประกอบด้วยผลแตกต่างชั่วคราวจากรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ประเมินการหนี้สินระยะยาว ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน เป็นต้น
- **สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น** สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินประกันผลงานตามสัญญาก่อสร้าง ภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย เงินมัดจำและเงินประกันการใช้สาธารณูปโภคเป็นหลัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 51.63 ล้านบาท 13.60 ล้านบาท และ 34.83 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็น ร้อยละ 7.58 ร้อยละ 1.33 และร้อยละ 2.19 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ
- **หนี้สิน** ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม จำนวน 388.90 ล้านบาท 366.54 ล้านบาท และ 923.59 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนต่อหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ ร้อยละ 57.07 ร้อยละ 35.84 และร้อยละ 58.35 ตามลำดับ โดยมีรายการหนี้สินเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้
- **เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน** กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 20.08 ล้านบาท 26.25 ล้านบาท และ 146.56 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เกิดจากกลุ่มบริษัทได้รับงานในโครงการใหม่ๆ เพิ่มขึ้นใน ปี 2564 หลายโครงการ จึงใช้ผลิตภัณฑ์สินเชื่อจากธนาคารในส่วนของผู้ถือหุ้น (PN) และตัวอวัลเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นการดำเนินงานโดยปกติของกลุ่มบริษัท
- **เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น** เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าค่าวัสดุ เจ้าหนี้ผู้รับเหมาช่วง เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน และเงินรับล่วงหน้าตามสัญญาก่อสร้าง เป็นต้น โดย ณ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 203.63 ล้านบาท 160.62 ล้านบาท และ 349.85 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 29.88 ร้อยละ 15.71 และร้อยละ 21.96 ของหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

ณ 31 ธันวาคม 2563 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 43.01 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 21.12 ตามจำนวนและมูลค่างานก่อสร้างสะสมที่ลดลงของกลุ่มบริษัท

ณ 31 ธันวาคม 2564 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มสูงขึ้นเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 189.23 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 117.81 โดยหนี้สินข้างต้นเป็นการตั้งเจ้าหนี้หรือ

ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายจากรายการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ซึ่งมีจำนวนเพิ่มขึ้นตามจำนวนและมูลค่างานก่อสร้างสะสมที่เพิ่มขึ้นของกลุ่มบริษัท

- **หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน** หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน หรือ เงินเรียกเก็บล่วงหน้าตามสัญญางานก่อสร้าง คือ มูลค่างานก่อสร้างที่กลุ่มบริษัทเรียกเก็บจากลูกค้าได้ตามสัญญาว่าจ้าง ซึ่งมีจำนวนมากกว่ามูลค่าที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ โดย ณ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินเรียกเก็บล่วงหน้าตามสัญญางานก่อสร้าง จำนวน 126.71 ล้านบาท 110.21 ล้านบาท และ 333.61 ล้านบาท หรือ คิดเป็นอัตราร้อยละ 18.59 ร้อยละ 10.78 และร้อยละ 20.94 ของมูลค่าหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นตามลำดับ ทั้งนี้ หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียนจะถูกนำไปหักออกจากมูลค่าที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จในงวดถัดไปสำหรับโครงการนั้นๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินเรียกเก็บล่วงหน้าตามสัญญางานก่อสร้าง ลดลงจำนวน 16.49 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 13.02 เมื่อเทียบกับเงินเรียกเก็บล่วงหน้าตามสัญญางานก่อสร้าง ณ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการเซ็นสัญญาโครงการส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทเกิดขึ้นช่วงต้นปี - กลางปี 2563 จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ทยอยเรียกเก็บเงินล่วงหน้าตามสัญญางานก่อสร้างจากลูกค้าไปจำนวนหนึ่งตั้งแต่ต้นปี - กลางปี และสามารถทยอยส่งมอบงานตามแผนงานก่อสร้างได้ตามกำหนด จึงทำให้ส่วนต่างระหว่างมูลค่างานก่อสร้างที่กลุ่มบริษัทเรียกเก็บจากลูกค้าตามสัญญาว่าจ้างกับมูลค่าที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จมีจำนวนลดลง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินเรียกเก็บล่วงหน้าตามสัญญางานก่อสร้าง เพิ่มขึ้นจำนวน 223.40 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 202.69 เมื่อเทียบกับเงินเรียกเก็บล่วงหน้าตามสัญญางานก่อสร้าง ณ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการเซ็นสัญญาโครงการของกลุ่มเกิดขึ้นระหว่างปี 2564 มีหลายโครงการทำให้กลุ่มบริษัทได้ทยอยเรียกเก็บเงินล่วงหน้าตามสัญญางานก่อสร้างจากลูกค้า และเริ่มทยอยส่งมอบผลงานจึงทำให้ส่วนต่างระหว่างมูลค่างานก่อสร้างที่กลุ่มบริษัทเรียกเก็บจากลูกค้าได้ตามสัญญาว่าจ้างกับมูลค่าที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จมีจำนวนเพิ่มขึ้น

- **หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน** หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินของกลุ่มบริษัท เป็นรายการสัญญาเช่าทางการเงินของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่ซื้อเครื่องจักรและยานพาหนะเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ ซึ่งโดยปกติสัญญาเช่าซื้อจะมีอายุเฉลี่ยประมาณ 5 ปี โดย ณ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินจำนวน 12.00 ล้านบาท 16.21 ล้านบาทและ 51.57 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 1.76 ร้อยละ 1.59 และร้อยละ 3.24 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ

ตารางหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	31 ธ.ค. 62		31 ธ.ค. 63		31 ธ.ค. 64	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน						
- ส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	4.36	36.33	6.56	40.47	18.07	35.04
- ส่วนที่ยังไม่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	7.64	63.67	9.65	59.53	33.50	64.96
รวมหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	12.00	100.00	16.21	100.00	51.57	100.00

- **เงินกู้ยืมระยะยาว** เงินกู้ยืมระยะยาว เป็นเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการก่อสร้างของกลุ่มบริษัทเป็นหลัก โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 กลุ่มบริษัทไม่มีเงินกู้ยืมระยะยาว ทั้งนี้ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เท่ากับ 32.27 ล้านบาท และ 27.11 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 3.16 และ 1.70 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ซึ่งกลุ่มบริษัทกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ภายใต้โครงการจากธนาคารออมสิน เพื่อใช้ใช้ลงทุนในการซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ แก่กลุ่มบริษัทเป็นหลัก เนื่องจากแหล่งเงินกู้ดังกล่าวเป็นแหล่งเงินกู้ที่มีอัตราดอกเบี้ยต่ำกว่าอัตราตลาดทั่วไปภายใต้นโยบายสนับสนุนของภาครัฐ

ตารางเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	31 ธ.ค. 62		31 ธ.ค. 63		31 ธ.ค. 64	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน						
- ส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	5.61	17.38	10.34	38.15
- ส่วนที่ยังไม่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	26.66	82.62	16.77	61.85
รวมเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	-	32.27	100.00	27.11	100.00

- **ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน** ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน คือ ภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทที่จะต้องจ่ายเงินชดเชยให้กับพนักงานเมื่อพนักงานออกจากงานตามหลักของนักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจำนวน 3.29 ล้านบาท 3.22 ล้านบาท และ 4.78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.48 ร้อยละ 0.31 และร้อยละ 0.30 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ

ณ 31 ธันวาคม 2563 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานลดลง จาก ณ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 0.08 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 2.31

ณ 31 ธันวาคม 2564 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น จาก ณ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 1.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 48.48

โดยการปรับตัวลดลงของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ 31 ธันวาคม 2563 ดังกล่าวเกิดจากการลดลงของจำนวนพนักงานเป็นหลัก ในขณะที่การเพิ่มขึ้นของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ 31 ธันวาคม 2564 เกิดจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของจำนวนพนักงานเพื่อรองรับการขยายงาน ซึ่งเป็นการคำนวณค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานตามหลักของนักคณิตศาสตร์ประกันภัย

- **ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น** ประมาณการหนี้สินระยะยาว/ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น คือ การประมาณการต้นทุนที่อาจเกิดขึ้นในช่วงรับประกันผลงาน โดย ณ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีประมาณการหนี้สินระยะยาว จำนวน 22.51 ล้านบาท 13.45 ล้านบาท และ 8.63 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 3.30 ร้อยละ 1.31 และร้อยละ 0.54 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ตามลำดับ

ณ 31 ธันวาคม 2563 ประมาณการหนี้สินระยะยาว/ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นลดลง จาก ณ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 9.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 40.27 ซึ่งเป็นผลมาจากการสิ้นสุดระยะเวลารับประกันผลงานของโครงการในอดีตของกลุ่มบริษัท

ณ 31 ธันวาคม 2564 ประมาณการหนี้สินระยะยาว/ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นลดลง จาก ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 4.82 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 35.85 ซึ่งเป็นผลมาจากการสิ้นสุดระยะเวลารับประกันผลงานของโครงการในอดีตของกลุ่มบริษัท

- **ส่วนของผู้ถือหุ้น** กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 292.53 ล้านบาท 656.11 ล้านบาท และ 669.64 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 42.93 ร้อยละ 64.16 และร้อยละ 42.03 ของหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 656.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้น 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 363.58 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจาก

1. ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ณ 26 มีนาคม 2563 ได้มีมติให้จ่ายปันผลในอัตราหุ้นละ 18.1818 บาท จำนวนหุ้นสามัญ 2.20 ล้านหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 40.00 ล้านบาท
2. กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 45.59 ล้านบาท
3. กลุ่มบริษัทเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกจึงทำให้ทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้นจำนวน 80.00 ล้านบาทและมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 276.96 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 669.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้น 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 656.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 14.03 ล้านบาท

- **อัตราส่วนโครงสร้างทางการเงิน** กลุ่มบริษัทมีอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 1.33 เท่า 0.56 เท่า และ 1.38 เท่า ตามลำดับ สิ้นปี 2562 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เนื่องจากบริษัทมีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 114.66 ล้านบาท สิ้นปี 2563 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงเนื่องจากกลุ่มบริษัทเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกจึงทำให้ทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้นจำนวน 80.00 ล้านบาท และมี ส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 276.96 ล้านบาท

สำหรับปี 2564 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจากการออกตั๋วเงินจ่ายประเภท PN/AVAN เพื่อชำระค่าวัสดุให้กับผู้ขายและเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากปี 2563 ซึ่งเป็นธุรกรรมทางการค้าโดยปกติ และมีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานลดลงจากปี 2563 จำนวน 31.56 ล้านบาท

การวิเคราะห์สภาพคล่อง

กระแสเงินสด	ปี 2562 ม.ค. - ธ.ค.	ปี 2563 ม.ค. - ธ.ค.	ปี 2564 ม.ค. - ธ.ค.
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	62.86	(51.27)	(6.29)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(82.73)	(25.84)	(191.74)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(106.86)	352.73	101.48
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(126.73)	275.62	(96.55)

- **กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน** กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 62.86 ล้านบาท (51.27) ล้านบาท และ (6.29) ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นผลมาจากการที่กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดกำไรจากกิจกรรมดำเนินงานลดลง จำนวน 114.66 ล้านบาท 45.59 ล้านบาท และ 14.03 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน (6.29) ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 44.98 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทได้เซ็นสัญญางานก่อสร้างโครงการก่อสร้างใหม่หลายโครงการ จึงทำให้กลุ่มบริษัทสามารถเรียกเก็บเงินล่วงหน้าตามสัญญางานก่อสร้างได้เพิ่มขึ้น

- **กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน** กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุนในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน (82.73) ล้านบาท (25.84) ล้านบาท และ (191.74) ล้านบาท ทั้งนี้รายการลงทุนหลักของกลุ่มบริษัทได้แก่ การซื้อสินทรัพย์ถาวรเป็นหลัก ในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้ซื้อที่ดินและสร้างสิ่งปลูกสร้างซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ จำนวน 186.95 ล้านบาท เพื่รองรับการขยายงานในอนาคตเป็นหลัก

- กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 จำนวน (106.86) ล้านบาท 352.73 ล้านบาท และ 101.48 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับปี 2562 กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน (106.86) ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ของกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากการจัดหาเงินในปีดังกล่าว เกิดจากกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในการจ่ายเงินปันผลจำนวน (100.00) ล้านบาท การจ่ายชำระหนี้ระยะสั้นแก่สถาบันการเงินสุทธิ (14.86) ล้านบาท

สำหรับปี 2563 กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 352.73 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ของกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากการจัดหาเงินในงวดดังกล่าว เกิดจากกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกระแสเงินสดรับจากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไปจำนวน 356.96 ล้านบาทเป็นหลัก

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 101.48 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ของกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากการจัดหาเงินในปีดังกล่าว เกิดจากกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากการรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสุทธิ 120.31 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.08	2.32	1.23
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.96	1.86	0.71
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	39	63	60
ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	3	4	4
ระยะเวลารับหนี้เฉลี่ย (วัน)	19	24	42
วงจรเงินสด (วัน)	23	43	22
อัตราส่วน DSCR	6.69	2.19	0.33
อัตราส่วนผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (ROE) (ร้อยละ)	39.19	6.95	2.10
อัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) (ร้อยละ)	16.83	4.46	0.88

หมายเหตุ : * บริษัทมีข้อกำหนดกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งซึ่งต้องดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) ไม่ต่ำกว่า 1.50 เท่าตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นไปจนตลอดอายุสัญญาเงินกู้

ณ 31 ธันวาคม 2562 ปี 2563 และปี 2564 อัตราส่วนสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทอยู่ที่ 1.08 เท่า 2.32 เท่า และ 1.23 เท่า ตามลำดับ ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วที่ 0.96 เท่า 1.86 เท่า และ 0.71 เท่า ตามลำดับ

ในปี 2563 อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2562 อยู่ที่ 2.32 เท่าและ 1.86 เท่าตามลำดับ โดยมีสาเหตุมาจากการที่ สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นในจำนวนที่มากกว่าหนี้สินหมุนเวียนโดยเฉพาะรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่มีจำนวนเพิ่มขึ้น 275.62 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 161.84 จากงวดสิ้นปี 2562 ซึ่งเป็นผลมาจากกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินจากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรกหลัก

ในปี 2564 อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วของกลุ่มบริษัทลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 อยู่ที่ 1.23 เท่า และ 0.71 เท่าตามลำดับ โดยสาเหตุมาจากการที่หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นในจำนวนที่มากกว่าสินทรัพย์หมุนเวียน โดยเฉพาะรายการหนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน เพิ่มขึ้น 223.40 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 202.69 จากงวดสิ้นปี 2563

ทั้งนี้ในส่วนของระยะเวลาการเก็บหนี้ กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการรับเหมาก่อสร้าง ซึ่งปกติจะมีขั้นตอนการเบิกงวดงานและตรวจรับงานระยะเวลา 15 วันและใกล้เคียงกับนโยบายการให้เครดิตต่อลูกค้าประมาณ 15-30 วัน ทำให้มีระยะเวลาเก็บหนี้ตามนโยบายรวม 30-45 วัน

ณ 31 ธันวาคม 2562 ปี 2563 และปี 2564 วงจรเงินสด (Cash Cycle) ของกลุ่มบริษัทอยู่ที่ 23 วัน 43 วัน และ 22 วัน ตามลำดับ

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีวงจรเงินสด 43 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 20 วัน เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีระยะเวลาเก็บหนี้ที่เพิ่มขึ้นจาก 39 วันเป็น 63 วัน จากการที่ลูกค้าของบริษัทโดยเฉพาะในกลุ่มอสังหาริมทรัพย์ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 จึงทำให้เจรจากับกลุ่มบริษัทเพื่อขอขยายระยะเวลาชำระเงินให้นานกว่าปกติ

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีวงจรเงินสด 22 วัน ลดลงจากปี 2563 จำนวน 21 วัน เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีระยะเวลาชำระหนี้ที่เพิ่มขึ้นจาก 24 วันเป็น 42 วัน เนื่องจากมีเจ้าหนี้เฉลี่ยเพิ่มขึ้น

ณ 31 ธันวาคม 2562 ปี 2563 และปี 2564 อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ของกลุ่มบริษัทอยู่ที่ 6.69 เท่า 2.19 เท่า และ 0.33 เท่า ตามลำดับ โดยอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ของกลุ่มบริษัท อยู่ในระดับสูงในปี 2562 และปี 2563 ในปี 2564 อยู่ในระดับที่ต่ำลง เนื่องจาก แปรผันตามกำไรจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ในขณะที่บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินประเภทตั๋วสัญญาใช้เงิน (PN) และตั๋วอาวัลในจำนวนที่เพิ่มสูงขึ้น ซึ่งเป็นการดำเนินงานโดยปกติของกลุ่มบริษัท

อัตราส่วนผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ปี 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 6.95 ลดลงจากสิ้นปี 2562 ที่มีอัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 39.19 ซึ่งเป็นผลโดยตรงมาจากกำไรจากการดำเนินงานที่ลดลงเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2562

ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 2.10 ลดลงจากสิ้นปี 2563 ที่มีอัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 6.95 ซึ่งเป็นผลโดยตรงมาจากกำไรจากการดำเนินงานที่ลดลงเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2563

อัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์

ปี 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 4.46 ลดลงจากปี 2562 ที่มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ร้อยละ 16.83 อันมีสาเหตุสำคัญมาจากกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทที่ลดลงร้อยละ 60.24 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ประกอบกับสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทที่เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 50.08 จากสิ้นปี 2562 โดยการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท ได้แก่ เงินสดคงเหลือจากการดำเนินงาน ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นที่เพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของงานก่อสร้าง และการซื้อที่ดินเพื่อก่อสร้างเป็นคลังสินค้าแห่งใหม่ของกลุ่มบริษัท

ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 0.88 ลดลงจากปี 2563 ที่มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ร้อยละ 4.46 อันมีสาเหตุสำคัญมาจากกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทที่ลดลงร้อยละ 69.23 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ประกอบกับสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทที่เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 55.79 จากสิ้นปี 2563 โดยการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน เครื่องจักรและอุปกรณ์ก่อสร้าง ที่เพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของงานก่อสร้าง และซื้อที่ดินสำหรับสร้างโรงงานเพื่อรองรับการดำเนินงานของบริษัท ในอนาคต

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

ณ 31 ธันวาคม 2562 ปี 2563 และปี 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 1.33 เท่า 0.56 เท่า และ 1.38 เท่า ตามลำดับ สำหรับอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อยู่ที่ 0.56 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2562 ซึ่งเป็นผลมาจากบริษัทได้เสนอขายหุ้นเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกจึงทำให้มีทุนจดทะเบียนและส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 80.00 ล้านบาทและ 276.96 ล้านบาทตามลำดับเป็นหลัก

ในขณะที่ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 1.38 เท่า เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียนประเภทเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และ เงินเรียกเก็บล่วงหน้าตามสัญญาก่อสร้างจำนวน 120.31 ล้านบาท 189.23 ล้านบาท และจำนวน 223.40 ล้านบาท

อันเนื่องมาจากกลุ่มบริษัทเร่งงานก่อสร้างให้ทันตามแผนงาน และมีโครงการที่เซ็นสัญญาใหม่ในช่วงปี 2564 หลายโครงการจึงมีเงินเก็บล่วงหน้าจากลูกค้าได้มาก

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (forward looking)

แนวโน้มการท่องเที่ยวที่มีอัตราการเติบโตที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจากประเทศจีนและประเทศแถบตะวันตก ทั้งที่ได้รับผลกระทบจากสภาวะเศรษฐกิจของประเทศนั้นๆ และปัญหาโรคระบาด COVID-19 ส่งผลกระทบต่อภาคการท่องเที่ยวทั่วประเทศ รวมถึงเมืองท่องเที่ยวหลักและเมืองท่องเที่ยวรองในทุกภูมิภาค ซึ่งท้ายที่สุดอาจจะกระทบต่อความล่าช้าของโครงการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ในปัจจุบัน และการยกเลิกโครงการลงทุนใหม่ ย่อมกระทบต่อธุรกิจของบริษัทเช่นกัน

บริษัทมีนโยบายในการเพิ่มสัดส่วนรายได้ประจำ (Recurring Income)

จากความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการบริหารงานรับเหมาก่อสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้างต่างๆ ทั้งงานภาครัฐและเอกชน โดยบริษัทปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ขยายการให้บริการรับเหมาก่อสร้างไปยังกลุ่มงานโครงสร้างพื้นฐาน อาทิ งานถนน งานสะพาน งานชลประทาน ระบบไฟฟ้า ระบบน้ำประปา โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทเข้าร่วมประมูลและชนะการประมูลในงานโครงสร้างพื้นฐาน จำนวน 4 โครงการ มูลค่างานก่อสร้างรวม 679.12 ล้านบาท และเริ่มทยอยรับรู้รายได้ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 เป็นต้นไป (ศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมได้ในหัวข้อ 1.2.2 มูลค่างานที่ยังไม่ส่งมอบ) รวมทั้งมีแผนที่จะผนึกกำลังกับพันธมิตรทางธุรกิจสร้างธุรกิจใหม่ และมองหาเทคโนโลยีนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อพัฒนาและต่อยอดธุรกิจให้เติบโตในอนาคต

4.3 ให้แสดงข้อมูลจากงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญที่สะท้อนถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย:ล้านบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม (ฉบับตรวจสอบ)					
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค.63		สิ้นสุด 31 ธ.ค.64	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	170.31	24.99	445.93	43.61	349.38	21.93
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4.11	0.60	4.14	0.41	4.16	0.26
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	189.99	27.88	159.93	15.64	347.67	21.82
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.01	0.00	-	NA	-	NA

(หน่วย:ล้านบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม (ฉบับตรวจสอบ)					
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค.63		สิ้นสุด 31 ธ.ค.64	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – หมุนเวียน	11.83	1.74	107.35	10.50	343.07	21.53
สินค้าคงเหลือ	6.34	0.93	9.02	0.88	11.89	0.75
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	382.58	56.14	726.38	71.03	1,056.17	66.29
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – ไม่หมุนเวียน	28.16	4.13	23.46	2.29	40.75	2.56
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	41.98	6.16	32.73	3.20	37.48	2.35
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	NA	-	NA	-	NA
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	NA	-	NA	-	NA
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	196.77	28.88	188.85	18.47	346.39	21.74
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	-	NA	27.34	2.67	69.67	4.37
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3.53	0.52	5.88	0.57	4.28	0.27
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	4.93	0.72	4.43	0.43	3.66	0.23
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	23.47	3.44	13.60	1.33	34.83	2.19
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	298.84	43.86	296.27	28.97	537.06	33.71
รวมสินทรัพย์	681.42	100.00	1,022.65	100.00	1,593.23	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20.08	2.95	26.25	2.57	146.56	9.20
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	203.63	29.88	160.62	15.71	349.85	21.96
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา – หมุนเวียน	126.71	18.59	110.21	10.78	333.61	20.94
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	NA	5.61	0.55	10.34	0.65
ส่วนของหนี้สินสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4.36	0.64	6.56	0.64	18.07	1.13
ตัวเงินจ่าย – เงินปันผล	-	NA	-	NA	-	NA
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	0.66	0.10	4.31	0.42	1.48	0.09
รวมหนี้สินหมุนเวียน	355.44	52.16	313.56	30.66	859.91	53.97
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	NA	26.66	2.61	16.76	1.05
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	NA	-	NA	-	NA
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7.64	1.12	9.65	0.94	33.50	2.10
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3.29	0.48	3.22	0.31	4.78	0.30
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	22.51	3.30	13.45	1.31	8.63	0.54
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	33.45	4.91	52.98	5.18	63.67	4.00
รวมหนี้สิน	388.89	57.07	366.54	35.84	923.59	57.97
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	220.00	32.29	300.00	29.34	300.00	18.83

(หน่วย:ล้านบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม (ฉบับตรวจสอบ)					
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค.63		สิ้นสุด 31 ธ.ค.64	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	220.00	32.29	300.00	29.34	300.00	18.83
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น			276.96	27.08	276.96	17.38
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	13.53	1.98	15.53	1.52	19.03	1.19
ยังไม่ได้จัดสรร	58.75	8.62	62.90	6.15	73.44	4.61
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่	292.27	42.89	655.39	64.09	669.42	42.02
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.26	0.04	0.72	0.07	0.22	0.01
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	292.53	42.93	656.11	64.16	669.64	42.03
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	681.42	100.00	1,022.65	100.00	1,593.23	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย:ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม (ฉบับตรวจสอบ)					
	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง	1,509.74	100.00	857.75	100.00	1,185.47	100.00
รวมรายได้	1,509.74	100.00	857.75	100.00	1,185.47	100.00
ต้นทุนในการรับเหมาก่อสร้าง	1,286.35	85.20	716.64	83.55	1,076.94	90.85
รวมต้นทุน	1,286.35	85.20	716.64	83.55	1,076.94	90.85
กำไรขั้นต้น	223.40	14.80	141.11	16.45	108.53	9.16
รายได้อื่น	4.90	0.33	6.99	0.82	4.18	0.36
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	228.30	15.12	148.10	17.27	112.71	9.51
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	82.95	5.50	87.09	10.16	89.77	7.58
รายได้ทางการเงิน	1.13	0.08	0.65	0.08	0.55	0.05
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	2.42	0.16	3.45	0.40	3.35	0.28
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	144.06	9.55	58.22	6.79	20.14	1.70
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(29.40)	-1.95	(12.63)	-1.48	(6.11)	-0.52
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	114.24	7.57	46.62	5.44	14.04	1.19

งบกระแสเงินสด

(หน่วย:ล้านบาท)

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม (ฉบับตรวจสอบ)		
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	114.66	45.60	14.03
รายได้ปรับกระทบกำไร(ขาดทุน) เป็นเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	29.40	12.63	6.11
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(0.11)	-	-
ค่าเสื่อมราคา	16.30	20.86	24.63
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	0.88	8.83
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.63	0.68	1.66
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(0.01)	0.36	0.02
ขาดทุน(กำไร)จากการเลิกใช้สินทรัพย์ถาวร	0.86	0.70	0.61
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	0.81	1.31
ภาษีนิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย	-	5.32	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1.05	1.21	1.56
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	16.12	(9.07)	(4.82)
รายได้ทางการเงิน	(1.13)	(0.65)	(0.54)
ต้นทุนทางการเงิน	2.42	3.45	3.34
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6.17	43.63	(188.67)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	82.07	(90.82)	(253.02)
สินค้าคงเหลือ	8.04	(2.68)	(2.87)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.74	0.78	(0.52)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(5.18)	(47.05)	189.21
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(173.60)	(16.50)	223.40
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(1.66)	(2.73)	(2.15)
เงินสดรับดอกเบี้ย	1.16	0.65	0.48
จ่ายภาษีเงินได้	(35.06)	(18.63)	(28.88)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	62.86	(51.27)	(6.29)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะยาว	0.50	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(0.04)	(0.04)	(0.01)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(73.97)	(32.39)	(186.95)
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1.56)	(3.03)	(0.07)
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	(0.02)	-
เงินสดรับจากการรับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	0.26	0.02	-

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม (ฉบับตรวจสอบ)		
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	2.54	0.36	0.03
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	(10.48)	9.25	(4.75)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(82.73)	(25.84)	(191.75)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายเงินปันผล	(100.00)	(36.00)	(0.50)
เงินสดจ่ายจากการคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น	(133.32)	(225.13)	(138.43)
จ่ายชำระเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	(12.21)	(6.68)	(13.16)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	-	33.95	-
เงินสดจ่ายจากการคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	-	(1.68)	(5.16)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น	118.46	231.31	258.74
เพิ่มทุน	20.2	-	-
รับชำระค่าหุ้น	-	356.96	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(106.86)	352.73	101.48
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(126.73)	275.62	(96.55)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	297.03	170.31	445.93
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	170.31	445.93	349.38

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) Well Graded Engineering Public Company Limited
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	รับเหมาก่อสร้าง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 50/1203 หมู่ที่ 9 ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
เลขทะเบียนบริษัทเลขที่	:	0107563000061 (เดิม 0125553019744)
โทรศัพท์	:	02-981-7992-4
โทรสาร	:	02-981-7995
Home Page	:	www.well-graded.com
ทุนจดทะเบียน	:	300,000,000 บาท
จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่าย ได้แล้วทั้งหมดของบริษัท	:	หุ้นสามัญ จำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
ชื่อบริษัทย่อย	:	บริษัท ดับเบิลยู ทีม จำกัด W Team Company Limited
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	รับเหมาก่อสร้าง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 50/1203 หมู่ที่ 9 ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
เลขทะเบียนบริษัทเลขที่	:	0125563034525
โทรศัพท์	:	02-981-7992-4
โทรสาร	:	02-981-7995
Home Page	:	www.wteam.co.th
ชื่อบริษัทย่อย	:	กิจการร่วมค้า CC-WGE CC-WGE JOINT VENTURE
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	รับเหมาก่อสร้าง (งานโครงการ ก่อสร้างสะพานข้ามจุดตัดทางรถไฟ ห้วยทราย-ปากพะยูน จ.พัทลุง)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 50/1203 หมู่ที่ 9 ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120

เลขทะเบียนบริษัทเลขที่ : 0993000451091
โทรศัพท์ : 02-981-7992-4
โทรสาร : 02-981-7995

ชื่อบริษัทย่อย : **กิจการร่วมค้า WP**
WP JOINT VENTURE

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้าง (งานโครงการ ก่อสร้างงานปรับปรุงระบบป้องกันน้ำท่วม และระบบระบายน้ำของนิคมอุตสาหกรรมนครหลวง)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 50/1203 หมู่ที่ 9 ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
เลขทะเบียนบริษัทเลขที่ : 0993000453280
โทรศัพท์ : 02-981-7992-4
โทรสาร : 02-981-7995

ชื่อบริษัทย่อย : **กิจการร่วมค้า UEC-WGE**
UEC-WGE JOINT VENTURE

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : รับเหมาก่อสร้าง
1. งานโครงการ ก่อสร้างสะพานลอยกัลปพฤกษ์ทางหลวง
หมายเลข 1 บริเวณ บ.ชะแมบ (ขาเข้า) จ.พระนครศรีอยุธยา
2. งานโครงการ ก่อสร้างสะพานลอยกัลปพฤกษ์ทางหลวงหมายเลข
1 บริเวณ บ.ชะแมบ (ขาออก) จ.พระนครศรีอยุธยา
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 50/1203 หมู่ที่ 9 ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
เลขทะเบียนบริษัทเลขที่ : 0993000452071
โทรศัพท์ : 02-981-7992-4
โทรสาร : 02-981-7995

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : **บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด**
Thailand Securities Depository Company Limited

ที่ตั้ง : 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวง
ดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

เลขทะเบียนบริษัทเลขที่ : 0105537136511
โทรศัพท์ : 02-009-9000
โทรสาร : 02-009-9992
Home Page : www.set.or.th

ผู้สอบบัญชี : นางสาวิมล กฤตยาเกียรติ
(ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982)
บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
DIA International Audit Company Limited

ที่ตั้ง : เลขที่ 316/32 ซอยสุขุมวิท 22 (ซอยสายน้ำทิพย์) ถนนสุขุมวิท
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
เลขทะเบียนบริษัทเลขที่ : 0105553154897
โทรศัพท์ : 02-259-5300-2
Home Page : www.diaaudit.com

ที่ปรึกษาทางกฎหมาย : บริษัท ลีทอลล์ แอดไวซอรี เคาน์ซิล จำกัด
Legal Advisory Council Company Limited

ที่ตั้ง : เลขที่ 444 อาคารโอลิมเปียไทย ชั้นที่ 16 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10320
เลขทะเบียนบริษัทเลขที่ : 0105537096152
โทรศัพท์ : 02-512-5938-40
โทรสาร : 02-512-6091
Home Page : www.lacllaw.com

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่เข้าข่าย ดังต่อไปนี้

5.3.1 คดีความที่จะมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวน มากกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น
ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด

5.3.2 คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญแต่ไม่สามารถ ประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้

5.3.3 คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท

5.4 ตลาดรอง

- ไม่มี -

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีของบริษัทออกตราสารหนี้)

5.5.1 ธนาคารกสิกรไทย สาขาสำนักแจ้งวัฒนะ เมืองทองธานี

ที่ตั้ง : เลขที่ 47/7 หมู่ที่ 3 ถนนปิ่นเกล้า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี 11120

โทรศัพท์ : 02-562-8011-13

5.5.2 ธนาคารกรุงไทย สาขาเมืองทองธานี

ที่ตั้ง : เลขที่ 321 ถนนบอนด์สตรีท ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี 11120

โทรศัพท์ : 02-503-4894

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยได้เล็งเห็นว่าเป็นส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่ทำให้บริษัทมีระบบการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญที่ช่วยส่งเสริมกิจการของบริษัทฯ ให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง มั่นคง รวมทั้งเพื่อความสามารถในการแข่งขัน ซึ่งก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อีกทั้งยังก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทในระยะยาว

WGE ได้รับคะแนนการประเมิน การกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีมาก”



จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2564
จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
โดยการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการเปิดเผยข้อมูลที่ต้องการและโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งได้กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Government) โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมในทุกด้านและสอดคล้องกับหลักการนโยบายการกำกับดูแลกิจการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.well-graded.com อีกทั้งบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงไปถึงการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทอย่างต่อเนื่อง อันเป็นผลให้ในปี 2564 บริษัทได้รับการประเมินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ในระดับ “ดีมาก” จากผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2564 (CGR 2021) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงมีนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practice) โดยมีเนื้อหาครอบคลุมหลักการสำคัญ เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส ชัดเจนและสามารถตรวจสอบได้เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กร อันนำไปสู่การสร้างเชื่อมั่นในกลุ่มผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ว่าการดำเนินงานใดๆ ของบริษัท จะกระทำด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดหลักการการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยหลักการการกำกับดูแลกิจการของบริษัทครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้



หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ



หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของเจ้าของบริษัท และในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น สิทธิในการซื้อ ขายหรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท และนอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ แล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

การประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะจัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปี ภายในสี่ (4) เดือนนับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีของแต่ละปี ซึ่งจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและข้อมูลประกอบการประชุมให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้า 7 วัน ก่อนถึงวันประชุม กรณีวาระสำคัญนั้นจะจัดส่งข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าสิบสี่ (14) วันก่อนถึงวันประชุมและลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันเชิญประชุมล่วงหน้าเป็นเวลาสาม (3) วันติดต่อกันก่อนที่จะถึงวันประชุม โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบไปด้วย

ทั้งนี้ บริษัทจะเผยแพร่ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลประกอบที่เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจในที่ประชุมไว้ในหนังสือเชิญประชุมหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม ให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 21 วัน โดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.well-graded.com

- บริษัทมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ในการใช้สิทธิในการประชุมและออกเสียงเต็มที่โดยเลือกสถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง รวมถึงวันเวลาที่เหมาะสมและจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ
- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่ง ที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ซึ่งได้จัดให้มีบุคลากรเพียงพอสำหรับการตรวจสอบเอกสาร และจัดให้มีอาการแสดงสำหรับผู้ถือหุ้นที่รับมอบฉันทะ อีกทั้งก่อนการประชุมบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่านอีเมลของเลขานุการบริษัทได้ที่ อีเมล secretary@wge.in.th
- ในการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งข้อซักถาม ให้ข้อเสนอแนะ หรือแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมในประเด็นต่างๆ อย่างอิสระและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุมบริษัท จะจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในสิบสี่ (14) วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างครบถ้วนเหมาะสม และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.well-graded.com

การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

- การแต่งตั้งกรรมการ : บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมแนบประวัติโดยย่อและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอแต่งตั้งต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- การถอดถอนกรรมการ : ในการถอดถอนกรรมการออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและข้อบังคับของบริษัท โดยต้องใช้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3 ใน 4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ : ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ ทั้งที่เป็นตัวเงินและ/หรือมีใช้ตัวเงิน โดยจะมีวาระการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี รวมทั้ง นำเสนอหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนและค่าตอบแทนของกรรมการในแต่ละตำแหน่งทั้งที่เป็นตัวเงินและ/หรือมีใช้ตัวเงินเพื่อให้ ผู้ถือหุ้นรับทราบเป็นประจำทุกปีด้วย



สิทธิในการอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี

บริษัทกำหนดให้การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทต้องมีความเป็นอิสระและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทจะแนบรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่เสนอเข้ารับการแต่งตั้ง สำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด ประสบการณ์ ความสามารถของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ผู้สอบบัญชีรายนั้นเป็นผู้สอบบัญชีให้บริษัท (กรณีเสนอแต่งตั้งรายเดิม) และค่าบริการของผู้สอบบัญชี และ/หรือ ค่าบริการอื่น (ถ้ามี) ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมและเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัท

สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไร

บริษัทกำหนดการจัดสรรส่วนแบ่งกำไรให้ผู้ถือหุ้นในรูปของเงินปันผล โดยต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี หรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

สิทธิในการได้รับข้อมูล ข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอและทันเวลา

บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นด้วยความโปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน โดยไม่เลือกปฏิบัติ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเข้าถึงและได้รับข้อมูล ข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานของบริษัทที่เปิดเผยมายังเพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลาและเท่าเทียมกัน โดยสามารถติดต่อบริษัทหรือรับข้อมูลผ่านช่องทางติดต่อต่างๆ อาทิ เว็บไซต์บริษัท www.well-graded.com, อีเมล: secretary@wge.in.th



หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทจะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย และกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้น โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียงและไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดหรือละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือข้อร้องเรียนไปยัง กรรมการอิสระ ซึ่งจะพิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการแก้ไขให้เหมาะสม กรณีเป็นข้อเสนอนแนะที่เป็นเรื่องสำคัญและมีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่อง ดังกล่าวต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น โดยบริษัทจะดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 7 วันก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

การดำเนินการประชุมเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทตามลำดับวาระการประชุม มีการเสนอรายละเอียดในแต่ละวาระ ครบถ้วน รวมทั้งจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ ซึ่งบริษัทจะแจ้งกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการสิทธิการออกเสียงลงคะแนน พร้อมทั้งจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเป็นทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม

การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์บริษัท www.well-graded.com
- ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์บริษัท www.well-graded.com

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตน จึงได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่นด้วยรวมทั้งกำหนดบทลงโทษอย่างร้ายแรงสำหรับผู้ที่น่าข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน, คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลซึ่งบุคคลดังกล่าวถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด และมีสัดส่วนการถือหุ้นมากที่สุดในนิติบุคคลดังกล่าว (นับนิติบุคคลทอดเดียว) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)



- ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทซึ่งมีหน้าที่ตามข้อ 1. จัดทำและเปิดเผยรายงาน การถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ต้องใช้ความระมัดระวังในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตรการลงโทษหากมีการกระทำการ ผ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น
- ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย ซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัทไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่บริษัทไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำความดังกล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำความดังกล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

จรรยาบรรณของบริษัท กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท และบริษัทย่อย ดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ทางผลประโยชน์ โดยยึดถือประโยชน์ เป็นสำคัญ บริษัท ได้จัดวางระบบการปฏิบัติงานเพื่อดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนเองและผู้เกี่ยวข้องในการพิจารณาвањеใดที่กรรมการที่ผู้บริหารมีส่วนได้เสีย และจะต้องแจ้งส่วนได้เสียก่อนการพิจารณาвањеนั้นๆ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยกรรมการ หรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียในвањеใดจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในвањеดังกล่าวและต้องออกจากห้องประชุมในвањеนั้นๆ



หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้มีความร่วมมือระหว่างบริษัทและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อสร้างความมั่นคงให้แก่บริษัทตามแนวทาง ดังต่อไปนี้

(ก)	ผู้ถือหุ้น	:	บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีรายได้และผลกำไรเพิ่มขึ้นได้ เป็นการเพิ่มมูลค่าของบริษัทและส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับผลตอบแทนสูงสุด
(ข)	ลูกค้า	:	บริษัทคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ รวมถึงการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และเป็นธรรม
(ค)	คู่ค้า	:	บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน เพื่อก่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดี ทางธุรกิจซึ่งจะเป็นประโยชน์ทุกฝ่าย
(ง)	คู่แข่ง	:	บริษัทส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม และ จะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี
(จ)	พนักงาน	:	บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม รวมถึงการสนับสนุนเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน
(ฉ)	ชุมชนและสังคม	:	บริษัทให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เกื้อกูลและสร้างสรรค์ต่อสังคมตามความเหมาะสม
(ช)	สิ่งแวดล้อม	:	บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และวางแนวทางในการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เหล่านี้ได้รับการดูแลอย่างดี



หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทตระหนักดีถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท คือ www.well-graded.com

ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทยังไม่ได้จัดตั้งหน่วยงานเฉพาะ อย่างไรก็ตามบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ช่องทางการติดต่อ



นายเกรียงไกร บัวนุ่น



เบอร์โทร : 02-981-7992-4



อีเมล : secretary@wge.in.th



หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

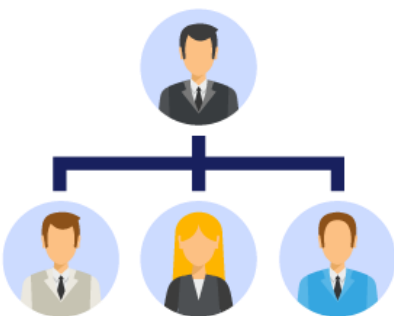
โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ซึ่งได้รวมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบไปด้วยคณะกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่าน ทำหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการทำหน้าที่กำกับดูแลดำเนินงานของบริษัทให้มีความถูกต้องและโปร่งใส

ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่า ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่ง ในอัตราส่วนหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ถ้าจำนวนกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ซึ่งให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

นอกจากนี้ เพื่อให้สามารถเกิดการตรวจสอบถ่วงดุลการทำงาน บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ เป็นบุคคลคนละคน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด รวมไปถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะไว้อย่างชัดเจน โดยเฉพาะคณะกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ ส่งผลให้คณะกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จ และมีการถ่วงดุลในมิติที่สำคัญซึ่ง

จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) รวมทั้งกรรมการบริษัทจะไม่สามารถอนุมัติรายการใดๆ ที่ตนเอง หรือบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองมีส่วนได้เสียในการทำรายการนั้น ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ



การจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทมีคณะอนุกรรมการชุดย่อย จำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะอนุกรรมการแต่ละชุดมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด

ในขณะที่ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพิ่มเติม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกำหนดคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำ ซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์ในการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อติดตามและดูแลการดำเนินงานของบริษัท



นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการจะได้จัดทำให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ นอกจากนี้ หลังจากที่ได้รับคำแนะนำของ บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดทุกประการ โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)



ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในงบการเงินรายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)



ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และเพื่อให้เกิดความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน บริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีความเหมาะสม และมีประสิทธิผล และมีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกเพื่อทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักที่สำคัญของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ



รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงินและผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับ

อนุญาต รวมทั้งจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงิน บนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ



แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัท มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารขององค์กร และกำหนดกระบวนการสรรหาบุคลากรที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการและ/หรือผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่ง ซึ่งการสรรหาบริษัทจะพิจารณาจากบุคลากรทั้งภายในและภายนอกบริษัท โดยคำนึงถึงความรู้ ทักษะ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำการทบทวนแผนเป็นประจำทุกปี ควบคู่กับการส่งเสริมให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงได้เพิ่มพูนความรู้ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ในด้านต่างๆ ต่อการปฏิบัติงานตามหน้าที่ เพื่อให้เกิดความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นผู้ลงทุน คู่ค้า ตลอดจนพนักงานทุกระดับขององค์กร หากผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งสำคัญว่างลงอย่างกะทันหัน บริษัทจะยังมีผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญในอนาคต

การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการได้รับเอกสารข้อมูลต่างๆ

ตามข้อบังคับของบริษัท บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุก 3 เดือน และจะจัดให้มีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น มีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจน มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ โดยจัดส่งให้กับคณะกรรมการล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ โดยที่กรรมการทุกท่านสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผย และมีประธานที่ประชุมเป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากการประชุม ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทให้ถือมติเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อชี้ขาด นอกจากนี้รายงานการประชุมจะถูกจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรภายหลังมีการประชุมเสร็จ และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้นอกจากนี้

สำหรับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการนั้น จะต้องมีความกรรมการอยู่ในองค์ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ทั้งนี้ ที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัท มีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ และจะมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการเข้าร่วมการประชุมด้วยทุกครั้ง โดยเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็น ผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงในภายหลัง

สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2565 คณะกรรมการได้กำหนดแผนการประชุมล่วงหน้า โดยมีกำหนดการเบื้องต้น ดังนี้

การประชุมคณะกรรมการ	วันที่ประชุมคณะกรรมการ
1/2565	17 กุมภาพันธ์ 2565
2/2565	5 พฤษภาคม 2565
3/2565	4 สิงหาคม 2565
4/2565	3 พฤศจิกายน 2565

คำตอบแทนของกรรมการ

ในปี 2564 บริษัทยังไม่มีแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยบริษัทดำเนินการเพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลในประเด็นดังกล่าว ผ่านการกำหนดโครงสร้างกรรมการที่มีการถ่วงดุลผ่านการมีคณะกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับผู้บริหารของบริษัท กล่าวคือคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระและไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวข้างต้น ซึ่งในการพิจารณาสรรหาและกำหนดคำตอบแทนจะได้รับการพิจารณาโดยองค์คณะของกรรมการบริษัท ทำให้การพิจารณาไม่ได้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง และกำหนดให้มีการเปิดเผยคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามรูปแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ทั้งนี้ในปี 2565 บริษัทที่มีนโยบายในการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกำหนดคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย



บริษัทมี นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์บริษัท www.well-graded.com

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทได้กำหนดหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวซึ่งครอบคลุมและคำนึงประเด็นต่างๆ ดังต่อไปนี้

- การโน้มน้าว กระตุ้นและจูงใจให้กรรมการและพนักงาน ร่วมมือร่วมใจสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ
- ความคาดหวังและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ของกรรมการและพนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งหมายถึงผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง (Stakeholders) ที่สำคัญในวงจรธุรกิจขององค์กร อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น กรรมการผู้บริหาร และพนักงาน ลูกค้า และคู่ค้า เจ้าหน้าที่การค้าคู่แข่งขัน ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
- สร้างความเชื่อมั่นว่า สิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียได้รับความคุ้มครอง
- การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความสุจริต โปร่งใสและเป็นธรรม

โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 5.

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานทุกคนศึกษาและทำความเข้าใจอย่างถ่องแท้ และถือปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณของบริษัทต่อบุคคลต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยได้สื่อสารและการประกาศแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงผลักดันให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติตามหลักการและนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง หากพบว่าพนักงานฝ่าฝืน ละเลย เพิกเฉย ไม่ให้ความร่วมมือหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงการกระทำการต่างๆ ที่เข้าข่ายผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจ บริษัทจะดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาลงโทษตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล นอกจากนี้แล้วพนักงานที่ทำผิดอาจได้รับโทษทางกฎหมายหากพบว่าการกระทำดังกล่าวมิชอบด้วยกฎหมาย

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและการแสดงให้เห็นว่ามีการยกระดับมาตรฐานการกำกับกิจการของบริษัทและให้เหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ

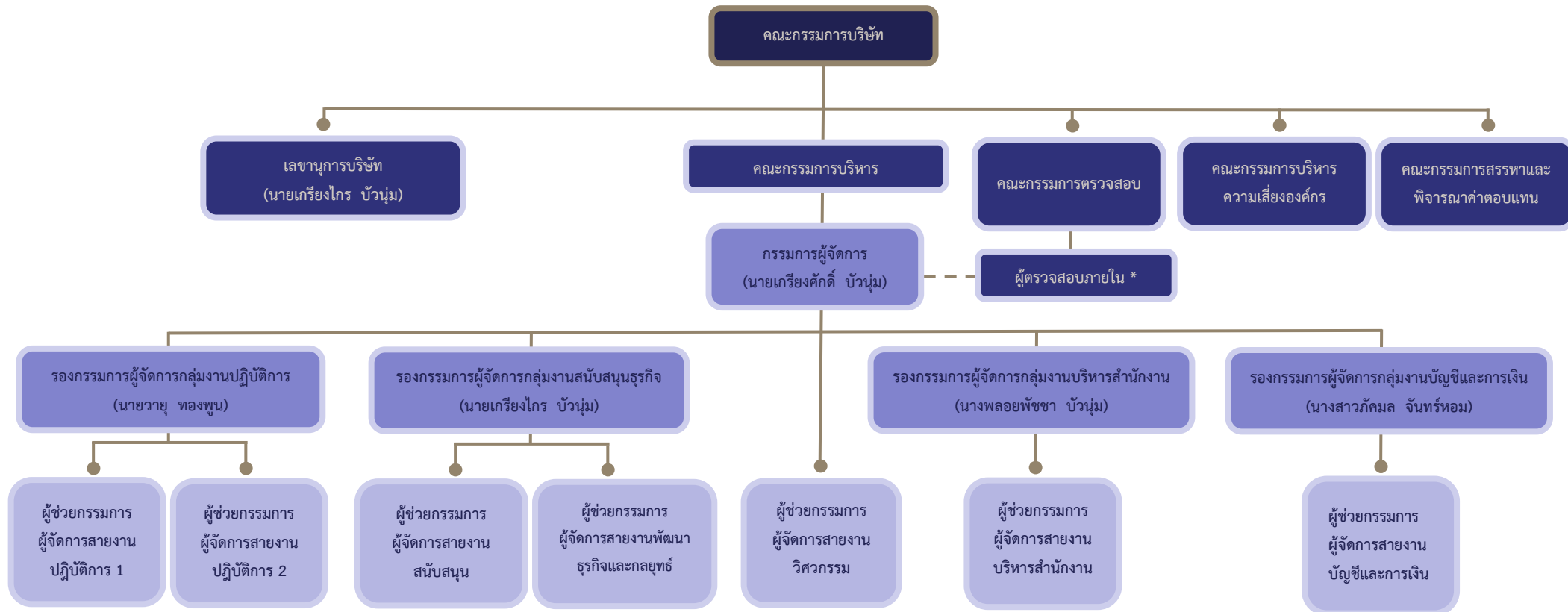
6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรองรับการประเมิน โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report) และโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุม ผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ซึ่งในปี 2564 บริษัทมีผลการประเมิน ดังนี้

- โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2564 (Corporate Governance Report (CGR) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย ผลการประเมินคะแนนเฉลี่ยโดยรวมอยู่ที่ 83% อยู่ในระดับดีมาก (4 ดาว)
- โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 (AGM Checklist) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ผลการประเมินอยู่ที่ 86.50%



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565

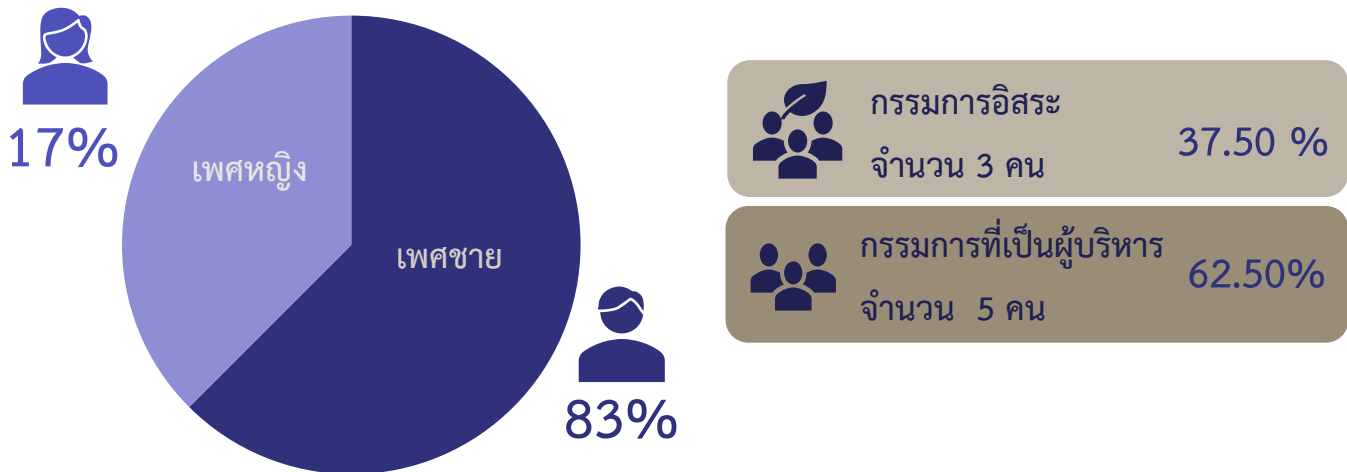


* บริษัทว่าจ้างบริษัท บริษัทตรวจสอบภายในกรณีจำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นผู้ให้บริการจากภายนอก (Outsource) โดยมีระยะเวลาตามว่าจ้างตามสัญญาแบบปีต่อปี ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะทำหน้าที่ในการคัดเลือกและแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นประจำทุกปี

* ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท



คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 8 ท่าน ซึ่งเป็นบุคคลมีความรู้ ประสบการณ์ และมีความหลากหลายด้านทักษะความชำนาญอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนมีสัดส่วนกรรมการอิสระที่เหมาะสมและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และคณะกรรมการมีความเพียงพอต่อการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ			ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง
1.	นางสาวทัศนีย์	กั้ววานตระกูล	ประธานกรรมการ/กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	13 สิงหาคม 2562
2.	ผศ.ดร.วิกรม	จารุพงศา	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	13 สิงหาคม 2562
3.	นายชำนาญ	วังตาล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	13 สิงหาคม 2562
4.	นายเกรียงศักดิ์	บัวน่ม	กรรมการ	17 มกราคม 2555
5.	นายวายุ	ทองพูน	กรรมการ	21 ธันวาคม 2553
6.	นางพลอยพัชชา	บัวน่ม	กรรมการ	21 ธันวาคม 2553
7.	นางสาวภักมล	จันทร์หอม	กรรมการ	17 มีนาคม 2553
8.	นายเกรียงไกร	บัวน่ม	กรรมการ	14 พฤษภาคม 2562

โดยมี นายเกรียงไกร บัวน่ม เป็นเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ : กรรมการทุกท่านผ่านการอบรม- Director Accreditation Program (DAP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ 1. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม ลงลายมือชื่อกรรมการอื่นอีกหนึ่งคน รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ 2. นายวายุ ทองพูน นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม นายเกรียงไกร บัวนุ้ม น.ส.ภัทมล จันทรหอม กรรมการสามในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทภายหลังเข้ารับตำแหน่ง มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง		
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. นางสาวทัศนีย์ กังวานตระกูล	3/3	5/5	6/6
2. ผศ.ดร.วิกรม จารุงศา	3/3	4/5	6/6
3. นายชำนาญ วังตาล	2/3	5/5	6/6
4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	8/8	5/5	6/6
5. นายวายุ ทองพูน	8/8	5/5	6/6
6. นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม	8/8	5/5	6/6
7. นางสาวภัทมล จันทรหอม	5/5	5/5	6/6
8. นายเกรียงไกร บัวนุ้ม	5/5	5/5	6/6
จำนวนครั้งของการประชุมทั้งปี	8	5	6

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่กำกับดูแลการใช้นโยบาย และแนวทางปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ของฝ่ายจัดการรวมทั้งให้คำแนะนำและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ แต่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานประจำของบริษัท ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น และสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ตลอดจนดูแลให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพจนสำเร็จลุล่วง ซึ่งบทบาทหลักสำคัญของประธานกรรมการบริษัทมีดังนี้

- (1) สนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพในคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (2) สนับสนุนให้เกิดการมีส่วนร่วมของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระในกิจกรรมและกระบวนการทางการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท
- (3) สนับสนุนให้มีการประเมินและพัฒนาผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- (4) เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งกำหนดวาระการประชุมร่วมกับเลขานุการบริษัทโดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

- (5) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- (6) จัดให้คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลที่เพียงพอสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (7) จัดให้มีช่องทางที่มีประสิทธิภาพในการติดต่อระหว่างคณะกรรมการบริษัทฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้น
- (8) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยสรุปอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- (2) กำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี
- (3) ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
- (4) มีอำนาจตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัตินโยบาย แนวทาง และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัท ตามที่ได้รับเสนอจากคณะกรรมการ หรือฝ่ายบริหาร
- (5) มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้อนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องใดเรื่องหนึ่งที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
- (6) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการจัดการความเสี่ยงและความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยจัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตาม และดำเนินการร่วม และประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
- (7) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการ และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (8) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทและกำหนดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อมีความจำเป็น
- (9) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี ในรูปแบบการประเมินทั้งคณะเพื่อใช้เป็นกรอบในการทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- (10) มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัท หรือที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- (11) แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมหาชนอื่นหรือบริษัทเอกชนอื่นมาเป็นของบริษัท
 - การทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
 - การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น
 - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
 - เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สินตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจ และสื่อสารให้องค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการและวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เข้าใจสถานะการแข่งขันในตลาด โอกาส และอุปสรรค รวมถึงบริหารจัดการทรัพยากรให้มีความเหมาะสมสอดคล้องตามแผนงานที่กำหนด ตลอดจนส่งเสริมการสร้างและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการเพิ่มคุณค่าให้แก่องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน โดยได้มีการทบทวนเพื่อนำไปสู่การปรับปรุงวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมขององค์กรและกลยุทธ์องค์กรให้มีความชัดเจน เหมาะสม และสอดคล้องตามเป้าหมายขององค์กร ตลอดจนสื่อสารให้พนักงานทุกคนขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน



7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) และเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งกรรมการดังกล่าวมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และประกาศที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง
1. ผศ.ดร.วิกรม จารุงศา	ประธานกรรมการตรวจสอบ	30 กรกฎาคม 2562
2. นางสาวทัศนีย์ กังวานตระกูล	กรรมการตรวจสอบ	30 กรกฎาคม 2562
3. นายชำนาญ วังตาล	กรรมการตรวจสอบ	30 กรกฎาคม 2562

โดยมีนายเกรียงไกร บัวนุ้ม เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มีคุณสมบัติในการเป็นกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดและนายชำนาญ วังตาล เป็นผู้ที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบภายหลังเข้ารับตำแหน่ง มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1.	ผศ.ดร.วิกรม จารุงพงศา	2/2	4/4	5/5
2.	นางสาวทศนันท์ กังวานตระกูล	2/2	4/4	5/5
3.	นายชำนาญ วังตาล	1/2	3/4	5/5
จำนวนครั้งของการประชุมทั้งปี		2	4	5

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (1) สอบทานกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้องตามที่ควรและมีการเปิดเผยอย่างเพียงพอ ตลอดจนมีความน่าเชื่อถือตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- (2) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท เพื่อให้ดำเนินการตรวจสอบบัญชี ระบบควบคุม และงบการเงินของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจและความรับผิดชอบในการคัดเลือก ประเมินผล เสนอค่าตอบแทน และกำกับดูแลการทำงานของสำนักงานสอบบัญชี เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำหรือการออกรายงานการตรวจสอบบัญชี หรือการดำเนินการตรวจสอบอื่นใด บริการสอบทานหรือการให้ความเชื่อมั่นสำหรับบริษัท

ผู้ตรวจสอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีแต่ละแห่งจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการอนุมัติเงื่อนไขและค่าบริการเบื้องต้นสำหรับบริการด้านการตรวจสอบและบริการอื่นที่เสนอโดยผู้ตรวจสอบบัญชี

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีและค่าบริการตรวจสอบบัญชี

- (3) ประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารและผู้ตรวจสอบบัญชีตามความเหมาะสม เกี่ยวกับปัญหาและข้อจำกัดในการตรวจสอบ รวมถึงการดำเนินการของฝ่ายบริหารต่อปัญหาหรือข้อจำกัดนั้นๆ และนโยบายการบริหารและการประเมินความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงความเสี่ยงทางการเงินที่สำคัญและมาตรการของฝ่ายบริหารในการควบคุมและลดความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังต้องดำเนินการแก้ไขความขัดแย้งใดๆ ระหว่างผู้บริหารกับผู้สอบบัญชีที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 5/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วย

- (4) ส่งเสริมและสร้างความมั่นใจเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบต้องหารือกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ใดๆ หรือบริการใดๆ ระหว่างผู้สอบบัญชีกับบริษัท ตลอดจนความสัมพันธ์อื่นใดที่อาจส่งผลกระทบต่อความเที่ยงธรรมของผู้ตรวจสอบบัญชี
- (5) สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท มาตรฐานการบัญชี และนโยบายบัญชี และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับมาตรฐานบัญชี หลักการ หรือแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการตัดสินใจทางบัญชีที่สำคัญ ที่ส่งผลกระทบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท ซึ่งรวมถึงทางเลือก ความสมเหตุสมผล และผลของการตัดสินใจดังกล่าว
- (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (7) สอบทานและอนุมัติหรือให้สัตยาบันในธุรกรรมใดๆ ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นธุรกรรมที่ถูกกำหนดให้เปิดเผยข้อมูลตามกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7.3.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการ		ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง
1. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น		ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	14 สิงหาคม 2562
2. นางสาวทัศนีย์ กังวานตระกูล		กรรมการบริหารความเสี่ยง	14 สิงหาคม 2562
3. นายวายุ ทองพูน		กรรมการบริหารความเสี่ยง	4 พฤศจิกายน 2564

ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้ง นายวายุ ทองพูน เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง และเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564 แทนนายภูกิจ ลภัสกิตติกุล ที่ลาออกจากตำแหน่ง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายหลังเข้ารับตำแหน่ง มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น		1/1	2/2	2/2
2. นางสาวทัศนีย์ กังวานตระกูล		1/1	2/2	2/2
3. นายวายุ ทองพูน ^{1/}		–	–	1/1
4. นายภูกิจ ลภัสกิตติกุล ^{2/}		1/1	2/2	1/1
จำนวนครั้งของการประชุมทั้งปี		1	2	2

หมายเหตุ : ^{1/} ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 มีมติแต่งตั้ง นายวายุ ทองพูน เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง และเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564

^{2/} นายภูกิจ ลภัสกิตติกุล ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (1) กำหนดและทบทวน นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- (2) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- (3) พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งกำหนดแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- (4) รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการ รับทราบ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- (5) ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งเพื่อพิจารณา ทาหรือ และดำเนินการใดๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบ
- (6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.3 คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 ท่าน ซึ่งกรรมการดังกล่าวมีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง
1. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	ประธานกรรมการบริหาร	30 กรกฎาคม 2562
2. นายวายุ ทองพูน	กรรมการบริหาร	30 กรกฎาคม 2562
3. นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม	กรรมการบริหาร	30 กรกฎาคม 2562
4. นางสาวกมล จันทร์หอม	กรรมการบริหาร	30 กรกฎาคม 2562
5. นายเกรียงไกร บัวนุ้ม	กรรมการบริหาร	30 กรกฎาคม 2562

โดยมีนายเกรียงไกร บัวนุ้ม เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (1) จัดทำและนำเสนอนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจบริหารต่างๆของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

- (3) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
- (4) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้าประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ภายในวงเงินที่กำหนด ทั้งนี้ การกระทำความผิดจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย
- (5) กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
- (6) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
- (7) มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่มีเงื่อนไขปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน

สรุปตารางอำนาจอนุมัติรายการที่สำคัญ

รายละเอียดการปฏิบัติงาน	ตำแหน่ง		
	กรรมการผู้จัดการ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการบริษัท
1. กำหนดงบประมาณค่าใช้จ่ายลงทุนในสินทรัพย์ประจำปี	-	-	/
2. การอนุมัติเพิ่มเติมงบประมาณรายการลงทุนในสินทรัพย์ที่ยื่นนอกเหนืองบประมาณประจำปี	-	< ร้อยละ 20 ของงบประมาณรวมและรายงานคณะกรรมการบริษัท	> ร้อยละ 20 ของงบประมาณรวม

รายละเอียดการปฏิบัติงาน	ตำแหน่ง		
	กรรมการผู้จัดการ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการบริษัท
3.การจำหน่ายสินทรัพย์อื่นที่มีใช้สินค้า	≤ 5,000,000 บาท และ รายงานคณะกรรมการ บริหาร	≤ 10,000,000 บาท และ รายงานคณะกรรมการบริษัท	> 10,000,000 บาท
4.การขออนุมัติซื้อและการจัดซื้อสินทรัพย์ทั่วไป	≤ 2,000,000 บาท	> 2,000,000 บาท	-
5.การอนุมัติการก่อหนี้หรือกู้ยืมเงินที่ผูกพันต่อบริษัท	-	≤ 300,000,000 บาท	> 300,000,000 บาท
6.การอนุมัติการเลือกโครงการเพื่อทำการประมูล โครงการ	/	-	-
7.การอนุมัติราคาประมูลโครงการในเบื้องต้น	≤ 1,000,000,000	> 1,000,000,000 บาท	-

หมายเหตุ : - อำนาจอนุมัติดังกล่าวเป็นการพิจารณาต่อครั้ง

- ตารางอำนาจอนุมัติข้างต้นได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564
- กรณีบริษัทจะเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อำนาจอนุมัติจะต้องพิจารณาเกณฑ์การทำ “รายการที่เกี่ยวข้องกัน” ตามมาตรา 89/12 ของ พรบ.หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง รายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546 ควบคู่ด้วย
- กรณีบริษัทจะเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย อำนาจอนุมัติจะต้องพิจารณาเกณฑ์การทำ “รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์” ตามมาตรา 89/29 ของ พรบ.หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 ควบคู่ด้วย

7.3.4 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 โดยประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งมีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ท่าน และกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระเกินกึ่งหนึ่ง จำนวน 2 ท่าน โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง
1. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	17 กุมภาพันธ์ 2565
2. นางสาวทัศนีย์ กังวานตระกูล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	17 กุมภาพันธ์ 2565
3. ผศ.ดร.วิกรม จารุงพงศา	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	17 กุมภาพันธ์ 2565

โดยมีนางพลอยพัชา บัวนุ้ม เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

(1) ด้านการสรรหา

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ที่ครบวาระ และ/หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม แล้วแต่กรณี

- พิจารณาสรรหา และคัดเลือกผู้บริหารของบริษัท โดยเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัททุกๆ ปี รวมทั้งเสนอปรับปรุงแก้ไขนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้คณะกรรมการพิจารณา
- จัดทำ ทบทวน และสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดงานและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

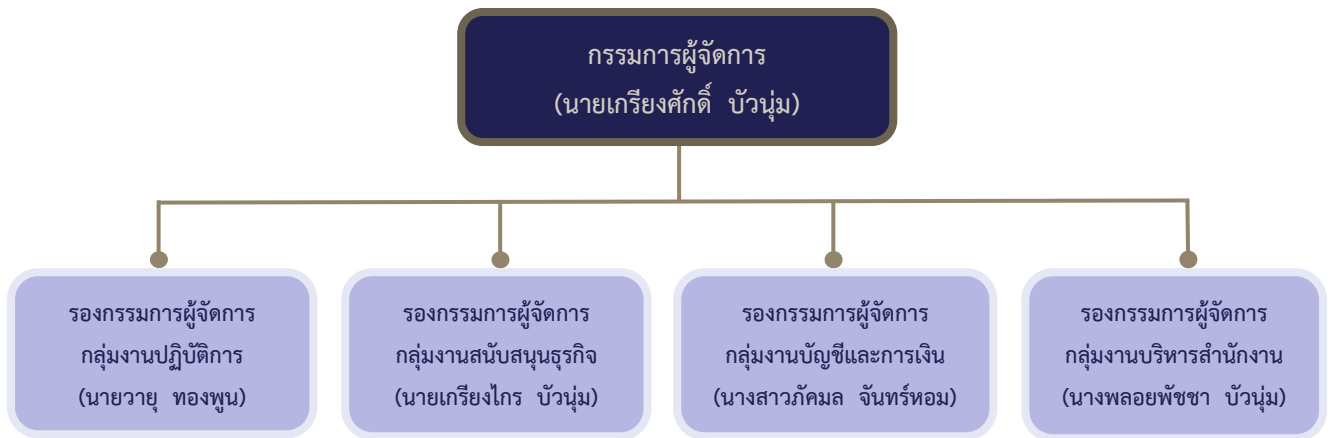
(2) ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

- จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชด้อย และผู้บริหารเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลโดยการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
- พิจารณาอนุมัติการกำหนดคำตอบแทนประจำปีของกรรมการ
- รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเรื่องคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการชด้อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- รายงานนโยบาย หลักการ เหตุผลของการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท
- ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่างๆ ต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท มีผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 (รวมส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย



รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	กรรมการผู้จัดการ
2. นายวายุ ทองพูน	รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานวิศวกรรมและปฏิบัติการ
3. นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม	รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานบริหารสำนักงาน
4. นางสาวภักมล จันทร์หอม	รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานบัญชีและการเงิน
5. นายเกรียงไกร บัวนุ้ม	รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานสนับสนุนธุรกิจ

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทยังไม่มี การแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยบริษัท ดำเนินการเพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลในประเด็นดังกล่าว ผ่านการกำหนดโครงสร้างกรรมการที่มีการ ถ่วงดุลผ่านการมีคณะกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางเครือญาติกับผู้บริหารของบริษัท กล่าวคือคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระ และไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวข้างต้น ซึ่งในการ พิจารณาสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับการพิจารณาโดยองค์คณะของกรรมการบริษัท ทำให้การพิจารณา ไม่ได้เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่จูงใจในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการ ดำเนินงานของบริษัทเป็นหลัก และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน และใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร ของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดย เป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหาร ที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร จะสอดคล้อง กับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน ทั้งนี้การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการชุดย่อย จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทเพื่อขอมติเห็นชอบ และที่ประชุมสามัญผู้ถือ หุ้นประจำปี เพื่อขออนุมัติทุกปี

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562 , งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวน ผู้บริหาร	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน ผู้บริหาร	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน ผู้บริหาร	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ^{1/}	5	12,327,500	5	8,635,976	5	9,574,125
สวัสดิการอื่น ^{2/}	5	194,567	5	502,184	5	694,193
รวม		12,522,067		9,138,160		10,268,318

หมายเหตุ : ^{1/} ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน เช่น เงินเดือน โบนัส ค่าน้ำมัน เป็นต้น

^{2/} สวัสดิการอื่น เช่น เงินประกันสังคม ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

(2) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี -

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนบุคลากร

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัท (ไม่รวมผู้บริหาร) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 189 คน , 157 คน และ 238 คน ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดจำนวนบุคลากรตามสายงานดังนี้

ฝ่าย/แผนก	จำนวนพนักงาน (คน)		
	ณ วันที่ 31 ธ.ค.62	ณ วันที่ 31 ธ.ค.63	ณ วันที่ 31 ธ.ค.64
โครงการ	100	69	135
ฝ่ายวิศวกรรม	13	18	20
ฝ่ายSpecialist ^{1/}	6	6	11
ฝ่ายจัดซื้อ / จัดหา	9	8	10
ฝ่ายพัฒนารูธุรกิจ	14	16	6
ฝ่ายบริหารสัญญาและงานประมูล	12	13	15
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	11	5	8
ฝ่ายธุรการ	3	3	2
ฝ่ายการเงิน ฝ่ายบัญชี	12	12	12
ฝ่ายทรัพย์สิน/คลังสินค้า	8	6	17
แผนกความปลอดภัย	1	1	2
รวม	189	157	238

หมายเหตุ: ^{1/} แผนกซ่อมบำรุงเปลี่ยนเป็น ฝ่าย Specialist

7.5.2 ค่าตอบแทนพนักงาน

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนรวมของพนักงานของบริษัท (ไม่รวมผู้บริหาร) ในปี 2562 มีจำนวน 82.11 ล้านบาท, ปี 2563 มีจำนวน 70.37 ล้านบาท และปี 2564 มีจำนวน 89 ล้านบาทตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน โบนัส ประกันสังคม ผลประโยชน์พนักงาน เป็นต้น

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

7.5.3 สวัสดิการอื่น

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นสวัสดิการรูปแบบหนึ่งที่นายจ้างให้แก่ลูกจ้าง ซึ่งการเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้น นอกจากจะทำให้ลูกจ้างมีเงินก้อนไว้สำหรับใช้จ่ายยามเกษียณอายุ และมีหลักประกันทางการเงินให้แก่ครอบครัว

บริษัท จึงได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้วภายใต้การจัดการของ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยกำหนดการจ่ายเงินสะสมสมทบของสมาชิกแต่ละเดือนเข้ากองทุนฯ และบริษัทฯ จะสมทบให้อีกในอัตราที่เท่ากับจำนวนเงินของพนักงาน โดยลูกจ้างและบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเป็นรายเดือนคิดเป็นร้อยละ 3 ของเงินเดือนขั้นพื้นฐานของลูกจ้างตามเงื่อนไขบริษัทฯ

รายละเอียดการจ่ายเงินสมทบระหว่างปี 2563 - 2564 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายการ	ปี 2563	ปี 2564
เงินสะสม	1,270,471	1,593,783
เงินสมทบ	1,270,471	1,593,783

การประกันภัยพนักงาน / สวัสดิการประกันสุขภาพแบบกลุ่ม

เพื่อป้องกันผลกระทบต่อการดำเนินกิจการ กรณีเกิดอุบัติเหตุต่อพนักงานบริษัทฯ ทางบริษัทฯ จึงได้จัดทำสวัสดิการเรื่องการประกันภัยกลุ่มสำหรับพนักงาน โดยมีการจัดแบ่งเงินชดเชยต่างๆ ให้กับพนักงานตามระดับ ตำแหน่งของพนักงาน

การตรวจร่างกายพนักงานใหม่ และการตรวจสุขภาพประจำปี

พนักงานของบริษัทฯ ถือเป็นสินทรัพย์อันมีคุณค่าสำคัญ ดังนั้น สุขภาพของพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นเรื่องทั่วไป เกี่ยวกับร่างกาย ย่อมส่งผลต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ถ้าพนักงานมีสุขภาพร่างกายแข็งแรง ไม่เจ็บป่วย หรือ เริ่มเจ็บป่วย และสามารถทำการบำบัดรักษาได้ทัน ก็จะช่วยให้พนักงานประหยัดค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลไปได้มาก

การใช้รถยนต์ส่วนกลางของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีความจำเป็นในการดำเนินกิจการที่ต้องใช้รถยนต์เพื่อทำธุรกรรมด้านต่างๆ โดยพิจารณาถึงความสำคัญในแต่ละส่วนงานและการบริหารจัดการ ซึ่งจะสอดคล้องกับเนื้อหา และประเภทของรถยนต์ตามความเหมาะสม

เงินช่วยเหลือค่าเบี้ยเลี้ยง / ค่าอาหารและค่ายานพาหนะในการเดินทางของพนักงาน

ด้วยบริษัทฯ เห็นว่า พนักงานที่อยู่ปฏิบัติงาน ณ ที่ทำการบริษัทฯ สำนักงานใหญ่ , โครงการ ด้วยความสมัครใจ ถึงแม้จะยังไม่ถึงเวลาปฏิบัติงาน หรือ ล่วงเลยเวลาปฏิบัติงานปกติ ตามข้อบังคับแห่งการทำงานไปแล้วนั้น บริษัทฯ จึงให้ความช่วยเหลือและตอบแทนเป็นค่าอาหาร/ค่าเดินทาง ในกรณีดังกล่าว เป็นเงินเบี้ยเลี้ยงกับพนักงานประจำ รายเดือน

การเบิกจ่ายค่าทางด่วน / ค่าเดินทาง

บริษัทฯ กำหนดให้มีระเบียบการเบิกจ่าย ค่าทางด่วน / ค่าที่จอดรถ สำหรับกรณีที่พนักงานมีความจำเป็นต้องไปปฏิบัติงานนอกสถานที่ ตามภารกิจที่เกี่ยวข้องกับกิจการ โดยรถยนต์ส่วนกลาง บริษัทฯ ให้พนักงานสามารถเบิก “ค่าทางด่วน” และ “ค่าที่จอดรถ” ได้ตามที่จ่ายจริง ยึดตามหลักฐานที่ปรากฏ เพราะเป็นค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการดำเนินกิจการ

เงินช่วยเหลือค่าน้ำมันรถ กรณีพนักงานนำรถยนต์ หรือ จักรยานยนต์ส่วนตัวมาใช้ในการกิจการของบริษัทฯ

กรณีที่ บริษัทฯ ไม่สามารถจัดหารถส่วนกลาง ให้พนักงานได้ และพนักงานนำรถส่วนตัวมาใช้ในการกิจการของบริษัทฯ ซึ่งเป็นประโยชน์โดยตรงในการประหยัดค่าใช้จ่ายในการซื้อรถ และค่าดูแลรักษา ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีระเบียบให้พนักงานที่ได้รับคำสั่งไปดำเนินงาน ธุรกรรมใดๆในนามบริษัทฯ สามารถเบิกค่าน้ำมันตามระยะทางที่ไปในใบรายงาน (ต้นทาง / ปลายทาง)

เงินช่วยเหลือ “ค่าทำศพ” พนักงานและทายาทโดยธรรม

ในฐานะที่เป็นนายจ้าง ซึ่งมีอำนาจบังคับบัญชา และช่วยเหลืออุปการะเลี้ยงดูพนักงานตามหน้าที่ โดยหลักธรรมาภิบาล เพราะถือว่า “พนักงาน” เป็นทรัพยากรที่มีค่าของบริษัทฯ ดังนั้น เพื่อเป็นขวัญ กำลังใจของพนักงานทุกคนที่ได้ทุ่มเทการทำงานเพื่อบริษัทฯ ตลอดมา อันเป็นประโยชน์แก่กิจการของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงได้จัดให้มีระเบียบสวัสดิการ เงินช่วยเหลือฌาปนกิจศพของพนักงานและทายาทโดยธรรม นอกเหนือจากเงินชดเชยตามเงื่อนไขของกรมธรรม์ที่บริษัทฯ ทำให้กับพนักงาน ตามแผนความคุ้มครองที่พนักงานได้รับ

เงินช่วยเหลือพนักงานสมรส

พนักงานที่มีครอบครัวแล้วถือเป็นผู้บรรลุวุฒิภาวะความเป็นผู้ใหญ่ มีความรับผิดชอบต่อตนเองและผู้อื่น รวมทั้งหน้าที่การทำงาน อันเป็นรากฐานที่มั่นคงต่อการดำเนินชีวิต ซึ่งย่อมส่งผลดีต่อการทำงานเพื่อกิจการของบริษัทฯ ต่อไป บริษัทฯ ในฐานะที่เป็นนายจ้างอันมีหน้าที่อุปการะตามธรรมจรรยา จึงมีระเบียบสวัสดิการเกี่ยวกับ “เงินช่วยเหลือพนักงานสมรส” ของพนักงาน

เงินช่วยเหลือพนักงานคลอดบุตร

เพื่อเป็นการรับขวัญ และแสดงความยินดีกับการมีบุตร บริษัทฯ จึงได้มีสวัสดิการ ของขวัญสำหรับพนักงานคลอดบุตร ให้กับพนักงานประจำที่ผ่านทดลองงานแล้ว โดยสิทธิตามสวัสดิการนี้จะได้ทั้งพนักงานชาย และ พนักงานหญิง เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจในการทุ่มเทการทำงานให้กับบริษัทฯ อีกทั้งในฐานะที่บริษัทฯ เป็นนายจ้าง ก็ย่อมมีหน้าที่อุปการะตามหน้าที่ธรรมจรรยาแก่ลูกจ้างตามสมควรแก่โอกาสแห่งขนบธรรมเนียมประเพณีที่ดี เป็นการแสดงถึงความมีจิตใจเอื้ออาทรต่อบุคคลที่ต้องทำงานร่วมกันไปในระยะเวลาหนึ่ง โดยมีระเบียบของสวัสดิการของของขวัญสำหรับพนักงานคลอดบุตรและการมีบุตร ของพนักงาน

การเยี่ยมไข้พนักงานกรณีเจ็บป่วย

บริษัทฯ ในฐานะที่เป็นนายจ้างย่อมต้องมีความรับผิดชอบต่อตามกฎหมาย ต่อผู้ที่เป็นลูกจ้าง อีกทั้งลูกจ้างยังเป็นส่วนสำคัญต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ฉะนั้น เมื่อพนักงานเจ็บป่วย และต้องพักรักษาพยาบาล เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจแก่พนักงาน บริษัทฯ จึงมีสวัสดิการในลักษณะของขวัญเพื่อการเยี่ยมไข้

กรณีพนักงานรับปริญญา

เพื่อเป็นการแสดงความยินดีกับพนักงานที่ประสบความสำเร็จ ทางด้านการศึกษา ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน เพื่อนำมาพัฒนาองค์กรต่อไป เป็นการสร้างขวัญและกำลังใจ แก่พนักงาน

สวัสดิการค่าที่พัก ค่าเดินทาง กรณีการไปปฏิบัติงานต่างจังหวัด

เนื่องด้วย บริษัทฯ ไม่ได้จัดสรรรับส่งพนักงานกรณีต้องเดินทางไปปฏิบัติงานยังโครงการต่างจังหวัด ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความสะดวกในการเดินทาง และการหาที่พักชั่วคราวในระหว่างไปปฏิบัติงาน บริษัทฯ จึงมีนโยบายจัดทำระเบียบสวัสดิการเงินช่วยเหลือค่าที่พัก ค่าเดินทาง ของพนักงาน กรณีได้รับคำสั่งให้ไปปฏิบัติงานต่างจังหวัด

เงินช่วยเหลือค่าเช่าบ้าน / ค่าโทรศัพท์ ตามตำแหน่งงาน

บริษัทฯ เห็นว่าพนักงาน ที่มีหน้าที่ปฏิบัติงาน ณ โครงการต่างๆ ตามคำสั่งของบริษัทฯ มีความจำเป็นในการโยกย้ายสถานที่ปฏิบัติงาน และ / หรือ ต้องเดินทางจากสถานที่พักของตนเองเพื่อไปปฏิบัติงาน ยังโครงการต่างๆ ตามคำสั่ง อาจได้รับความเดือดร้อนจากค่าใช้จ่ายอันเกี่ยวเนื่อง ดังนั้น เพื่อช่วยเหลือพนักงานที่เช่าบ้านในการอยู่อาศัย และสามารถดำรงฐานะเงินเดือน / ค่าจ้างในการอุปโภค บริโภค ตามปกติได้ในกรณีที่ได้รับคำสั่งให้ต้องโยกย้ายสถานที่ปฏิบัติงาน หรือ ต้องไปปฏิบัติงานนอกพื้นที่พักอาศัยประจำ บริษัทฯ จึงได้มีสวัสดิการเงินช่วยเหลือค่าเช่าบ้าน และค่าโทรศัพท์ ให้กับพนักงานที่มีตำแหน่ง หน้าที่ ต้องปฏิบัติงานประจำโครงการ

เงินช่วยเหลือกรณีเจ็บป่วยเกินสิทธิ์

บริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่า พนักงานของบริษัทฯ ถือเป็นทรัพยากรอันมีคุณค่าสำคัญ ดังนั้น สุขภาพของพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นเรื่องทั่วไป เกี่ยวกับร่างกาย ย่อมส่งผลต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ เพื่อป้องกันผลกระทบต่อการดำเนินกิจการ กรณีเกิดอุบัติเหตุต่อพนักงานบริษัทฯ ทางบริษัทฯ จึงได้จัดทำสวัสดิการเรื่องการประกันภัยกลุ่มสำหรับพนักงาน และนอกเหนือจากประกันภัยดังกล่าว บริษัทฯ ได้จัดให้มีเงินช่วยเหลือพิเศษ สำหรับพนักงานที่เจ็บป่วยต้องพักรักษาตัวนานเกินกว่าสิทธิ์ที่พึงได้รับตามข้อบังคับแห่งการทำงาน และ สิทธิตามกฎหมายกำหนด

เงินช่วยเหลือค่าพาหนะ ค่าน้ำมัน ตามตำแหน่งงาน

กรณีที่พนักงาน ได้นำรถยนต์ส่วนบุคคลของบริษัทฯ ไปใช้ รวมถึงผู้บริหาร ที่ได้รับรถยนต์ประจำตำแหน่ง ได้นำรถไปใช้เพื่อกิจการของบริษัทฯ ซึ่งเป็นการทำประโยชน์ให้แก่บริษัทฯ เป็นสำคัญ บริษัทฯ จะเป็นผู้ดูแลค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษา โดยอ้างอิงตามหลักฐานใบเสร็จประกอบกับรายงานการไปปฏิบัติงาน

7.5.4 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใดๆ ซึ่งส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ สถานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

7.5.4 นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายจัดอบรมสัมมนาเพื่อพัฒนาทักษะและความสามารถของบุคลากร และให้พนักงานสามารถขอไปอบรมสัมมนาภายนอกได้ หรือตามความจำเป็นและเห็นสมควรของหัวหน้างาน

บริษัทยังส่งเสริมให้หัวหน้าแผนกถ่ายทอดความรู้และเทคนิคต่างๆในการทำงานให้กับพนักงานใหม่และพนักงานในสายงานของตัวเอง เพื่อรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานให้เป็นมาตรฐานเดียวกันและยังมีการสร้างแรงจูงใจในการทำงานรวมถึงจัดให้มีสวัสดิการที่เป็นมาตรฐาน โดยทบทวนค่าตอบแทนและสวัสดิการเพื่อให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจและผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตของพนักงาน เช่น สนับสนุนการออมของพนักงานได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสิทธิการลา นอกเหนือจากสวัสดิการต่างๆแล้ว บริษัทได้จัดให้พนักงานสามารถลางานได้ตามสิทธิ์และความจำเป็นต่างๆได้แก่ ลาพักร้อน ลาป่วย ลากิจ ลาค่อดบุตร ลาอุปสมบท ลารับราชการทหาร ลาฝึกอบรม เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน ให้มีคุณภาพอย่างต่อเนื่องในทุกๆ ระดับ เพื่อรองรับการเจริญเติบโตทางธุรกิจ และสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานได้ใช้ความรู้ความสามารถของตนเองอย่างเต็มที่

บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งแผนกฝึกอบรมขึ้นเป็นการเฉพาะ เพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจและเสริมสร้างศักยภาพ ในการทำงานของพนักงานรวมถึงการติดตามผลจากการฝึกอบรมและการนำไปใช้ในทางปฏิบัติ ซึ่งมีทีมงานในการดูแลการฝึกอบรมและพัฒนาหลักสูตรเฉพาะ สำหรับการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรแบ่งเป็น 4 รูปแบบ ดังนี้

1. ฝึกอบรมความรู้พื้นฐาน และหน้าที่งานให้กับพนักงานใหม่
2. ฝึกอบรมสำหรับการพัฒนาบุคลากรแผนงานจัดอบรมภายใน ประจำปี
3. ฝึกอบรมพัฒนาเฉพาะด้านในสายอาชีพของแต่ละหน่วยงาน เพื่อส่งเสริมทักษะเฉพาะตำแหน่งงาน
4. แผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯจะได้มีผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเป็นมืออาชีพ ผ่านคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน และ หรือ คณะกรรมการบริหาร คัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงานตามระดับพนักงาน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

ในปี 2564 จำนวนชั่วโมงที่ได้รับการฝึกอบรมพนักงาน 5,154.30 ชั่วโมง

รายการ	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	8.12	8.5	6.99
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนา (บาท)	715,748.00	565,873.82	843,163.33

การเข้าอบรมหลักสูตรของคณะกรรมการ

- หลักสูตรBoardroom for Business Breakthrough

การดำเนินธุรกิจเปลี่ยนไปเพราะโลกก้าวเข้าสู่ยุค Digital อย่างเต็มตัวถึงเวลาที่ธุรกิจต้องปรับตัวและนำ Digital Technologyเข้ามาเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันใหม่ๆ จะทำอะไรเพื่อให้องค์กรสามารถปรับตัวกับการเปลี่ยนแปลงและก้าวไปข้างหน้าอย่างยั่งยืนโดยใช้ประโยชน์จาก Digital Strategyซึ่งสำคัญและจำเป็นสำหรับองค์กร ในยุคนี้ คณะกรรมการคือผู้นำที่จะต้องเตรียมพร้อมและให้ความสำคัญกับเรื่องนี้ โปรแกรมBoardroom for Business Breakthrough จะช่วยสร้างความเข้าใจและความพร้อมให้แก่คณะกรรมการในการใช้ประโยชน์เชิงกลยุทธ์จาก Digital Technology เพื่อขับเคลื่อนความสำเร็จขององค์กร

- Boardroom Success Through Financing and Investment

หลักสูตรที่ต้องการต่อยอดธุรกิจจากแหล่งเงินทุนทางเลือกต่างๆ โดยเรียนรู้กลไกที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดหาเงินทุนเพื่อให้เป็นไปในทิศทางที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ และตอบโจทย์การสร้างควมยั่งยืนด้านการเงิน ในแต่ละช่วงการเติบโตของกิจการตลอดจน แง่มุมเกี่ยวกับการสร้างความมั่นคงให้กับกิจการด้วยการลงทุน

การเข้าอบรมหลักสูตรของพนักงาน

- ISO 9001:2015 ข้อกำหนดระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001

ระบบมาตรฐานบริหารงานคุณภาพระดับสากลที่เกี่ยวข้องกับการจัดการคุณภาพในองค์กร เหมาะกับทุกองค์กรในทุกสายงาน ช่วยยกระดับประสิทธิภาพในการทำงานและกระตุ้นให้องค์กรมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

- ISO 9001:2015 การกำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง ISO 9001

เพื่อให้มีความรู้และความเข้าใจ เกี่ยวกับระบบการประเมินความเสี่ยงตามหลักการของระบบการบริหารคุณภาพ ISO9001:2015 สามารถทราบวิธีการประเมินความเสี่ยง และสามารถนำไปประยุกต์ใช้ในการประเมินความเสี่ยงระบบการจัดการบริหารคุณภาพ ISO9001:2015

- ISO 9001:2015 การตรวจประเมินภายใน ISO 9001 (Internal Audit)

เพื่อให้มีความรู้และเข้าใจในหลักการตรวจติดตามภายใน ตามแนวทางมาตรฐาน ISO 9001 เทคนิคการวางแผนการตรวจติดตาม, การจัดทำ Checklist, การเปิด – ปิดประชุม และการจัดทำรายงานและ เทคนิคการสุ่มตัวอย่างจากการตรวจ, สัมภาษณ์อย่างผู้ตรวจประเมินมืออาชีพ

- **ISO 45001:2018 ข้อกำหนด ISO 45001 อาชีวอนามัยและความปลอดภัย**

เพื่อให้มีความรู้และเข้าใจแนวคิดของระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัยและตามมาตรฐาน ISO 45001:2018 และความรู้พื้นฐานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ตลอดจนการจัดทำเอกสารต่างๆ ที่สอดคล้องกับระบบการจัดการ ISO 45001:2018

- **ISO 45001:2018 การกำหนดเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง ISO 45001**

เพื่อให้มีความรู้และความเข้าใจ การชี้บ่งอันตรายจากกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทนำไปประยุกต์ใช้ในการประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมต่าง ๆ และกำหนดแนวทางการควบคุมได้อย่างเหมาะสม

- **ISO 45001:2018 การตรวจประเมินภายใน ISO 45001 2018 (Internal Audit)**

เพื่อให้มีความรู้และเข้าใจในหลักการตรวจติดตามภายใน ตามแนวทางมาตรฐาน ISO 45001:2018 เทคนิคการวางแผนการตรวจติดตาม, การจัดทำ Checklist, การเปิด – ปิดประชุม และการจัดทารายงานและ เทคนิคการสุ่มตัวอย่างจากการตรวจ, สัมภาษณ์อย่างผู้ตรวจประเมินมืออาชีพ

- **การวางแผนและการมอบหมายงาน การควบคุมและการติดตามงาน**

การเรียนรู้วิธีการวิเคราะห์งานเพื่อมอบหมายงานในแต่ละระดับ จิตวิทยาการมอบหมายงาน เทคนิคการติดตามงานเชิงสร้างสรรค์เพื่อให้ลูกน้องมีความพึงพอใจ เกิดขวัญกำลังใจในการทำงานได้ตามเป้าหมาย และผลลัพธ์ตามที่ตั้งใจไว้

- **Coaching (Coaching for Leadership)**

เพื่อเรียนรู้และเชื่อมั่นว่า ตัวเองสามารถเป็นหัวหน้างานขับเคลื่อนได้ด้วยภาวะผู้นำที่ดี และสนุกในการพัฒนาตัวเองเติบโตตามเส้นทางหัวหน้างานอย่างมีรูปแบบ ด้วยการฝึกการโค้ชกับสถานการณ์ที่สามารถพิสูจน์ได้จากกรณีศึกษาหรือสถานการณ์จริง เพื่อให้เห็นแนวทางพัฒนาตัวเองและพัฒนาทีมงานได้อย่างสอดคล้อง

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี้

7.6.1 เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนายเกรียงไกร บัวนุ้ม ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท (โปรดดูคุณสมบัติในเอกสารแนบหมายเลข 1) โดยมีความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

(1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสีย ที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหาร

(3) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น และบริษัทต้องจัดให้มีระบบการเก็บ

รักษาเอกสาร หรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูล และดูแลให้มีการเก็บรักษาให้ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ภายในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 10 ปี นับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

(4) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

7.6.2 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางบุษรา อักษรสาร เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกรรมทางบัญชีของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัท โดยได้เข้าร่วมงานกับบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2559

7.6.3 หัวหน้างานระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระจากภายนอก โดยในเดือนพฤศจิกายน 2561 ได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ดำเนินการโดย นางสาวฤทัยชนก สุภาพงษ์ ซึ่งมีความรู้ความสามารถในด้านระบบบัญชีและการควบคุมภายในเป็นอย่างดี ให้ดำเนินการเป็นที่ปรึกษาในการวางระบบ ควบคุมภายในให้แข็งแกร่ง พร้อมทั้งดำเนินการขจัดความเสี่ยงและตรวจสอบรายการที่มีลักษณะผิดปกติ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติดังกล่าวข้างต้นแล้วว่าเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ ภายในของบริษัท โดยมีรายละเอียดปรากฏตาม เอกสารแนบหมายเลข 3.

7.6.4 นักลงทุนสัมพันธ์

ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทยังไม่ได้จัดตั้งหน่วยงานเฉพาะ อย่างไรก็ตามบริษัทได้ มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง

7.6.5 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัท จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบและสอบทานงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2562 และปี 2563 และ ปี 2564 ให้แก่ผู้สอบบัญชีบริษัท สอบบัญชี ดีไอเอ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด โดยมีรายละเอียด ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี ดังนี้

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	จำนวนเงิน		
	ณ วันที่ 31 ธ.ค.62	ณ วันที่ 31 ธ.ค.63	ณ วันที่ 31 ธ.ค.64
ค่าตรวจสอบบัญชีของบริษัท	1,360,369	1,650,000	1,500,000
ค่าตรวจสอบบัญชีของบริษัทย่อย	120,000	90,000	625,000
รวม	1,480,369	1,740,000	2,125,000

ทั้งนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีไม่เป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท

(2) ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee) ย้อนหลัง 3 ปี บริษัทได้จ่ายค่าบริการอื่นให้บริษัท สอบบัญชี ดีไอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ดังนี้

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	จำนวนเงิน		
	ณ วันที่ 31 ธ.ค.62	ณ วันที่ 31 ธ.ค.63	ณ วันที่ 31 ธ.ค.64
ค่าบริการอื่นของบริษัท	-	114,712	181,362
รวม	-	114,712	181,362

7.6.6 รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2564

รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น (หุ้น)			สัดส่วนการถือหุ้น (%)
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	ณ วันที่ 1 ธันวาคม 2564	เพิ่ม/ลด ระหว่างรอบปี บัญชี	
1. นางสาวทัศนัท กังวานตระกูล	300,000	300,000	- ไม่เปลี่ยนแปลง -	0.05
2. ผศ.ดร.วิกรม จารุงศา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	400,000	400,000	- ไม่เปลี่ยนแปลง -	0.07
3. นายชำนาญ วังตาล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่เปลี่ยนแปลง -	- ไม่มี -
4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	280,300,000	280,300,000	- ไม่เปลี่ยนแปลง -	46.72
5. นายวายุ ทองพูน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	80,300,000	79,800,000	500,000	13.38
6. นางพลอยพิชชา บัวนุ้ม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	40,300,000	40,300,000	- ไม่เปลี่ยนแปลง -	6.72
7. นางสาวกมล จันทร์หอม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	20,300,000	20,300,000	- ไม่เปลี่ยนแปลง -	3.38
8. นายเกรียงไกร บัวนุ้ม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	20,300,000	20,300,000	- ไม่เปลี่ยนแปลง -	3.38

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนการดำเนินงาน ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง ในภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ อีกทั้งยังคงให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการให้การดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อาทิ การดูแลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น การดูแลพนักงาน การดูแลชุมชนและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น ตลอดจนมีการผลักดันให้เกิดการนำนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

8.1.1 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการผู้บริหารระดับสูง

ในปี 2564 บริษัทไม่ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาเป็นการเฉพาะ ซึ่งในการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการของคณะอนุกรรมการต่างๆ มีหลักเกณฑ์และขั้นตอนดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัท

• หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท

ในปี 2564 บริษัทไม่ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาเป็นการเฉพาะ โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท ซึ่งจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องตามเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งพิจารณาจากปัจจัยในด้านอื่นๆ มาประกอบกัน เช่น ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอนดังต่อไปนี้

1. กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

3. คณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน
4. กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่การเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนจะต้องไม่เกิน 5 บริษัท
5. กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกิจการของบริษัทไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์บุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
6. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
7. กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทเป็นอิสระและจะต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับกรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร
8. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่แบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นออกจากตำแหน่งก่อน กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
9. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ โดยคณะกรรมการบริษัทจะรวบรวมรายชื่อดังกล่าวเพื่อพิจารณาคุณสมบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และคัดเลือกรายชื่อที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
10. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 10.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
 - 10.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - 10.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

11. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจดำเนินการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการนั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน โดยมีมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
12. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้น นับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

• คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (และตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนดโดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
2. เป็นบุคคลที่มีคุณธรรม จริยธรรมและประวัติการทำงานที่ดีและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
3. มีความรู้หรือประสบการณ์ในด้านการบริหารธุรกิจ หรือด้านการเงิน บัญชี หรือด้านอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นควร
4. สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย
5. กรรมการบริษัทไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
6. กรรมการบริษัทต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
7. คุณสมบัติอื่นที่อาจกำหนดเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและความเหมาะสมอื่นๆ ในภายหลัง

• การเลือกตั้งกรรมการบริษัทและการดำรงตำแหน่ง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ให้กระทำตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตาม มาตรา 70 วรรคหนึ่ง แห่ง พ.ร.บ. มหาชน ฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. ให้คณะกรรมการบริษัทมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งตามข้อนี้จะเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก.) ตาย
 - (ข.) ลาออก
 - (ค.) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน
 - (ง.) ที่ประชุมมีมติให้ออก
 - (จ.) ศาลมีคำสั่งให้ออก
5. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกของตนให้ที่นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
6. กรรมการของบริษัท ที่จะไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่น ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

กรรมการอิสระ

• หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทคัดเลือกกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 หมายความว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน

• คุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสอง (2) ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของ

ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่ผู้ขออนุญาตแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคข้อ 4. หรือข้อ 6. ให้บริษัท จัดให้มีการเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

• วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการอิสระ

1. ให้คณะกรรมการอิสระมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ ทั้งนี้ สำหรับผู้ที่ได้ดำรงตำแหน่งมาแล้วเป็นระยะเวลาเก้า (9) ปี หรือสาม (3) วาระติดต่อกัน คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนความเป็นอิสระที่แท้จริงของกรรมการผู้นั้นเป็นประจำทุกๆ ปี โดยนอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการอิสระจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระตามกฎหมาย หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - (ง) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

- (จ) ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- (ฉ) ศาลมีคำสั่งให้ออก
2. กรรมการอิสระคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการอิสระพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ
- ให้คณะกรรมการอิสระที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการอิสระชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการอิสระว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการอิสระแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการอิสระมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการอิสระแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการอิสระซึ่งตนแทน

คณะกรรมการตรวจสอบ

• หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน
2. กรรมการตรวจสอบมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
3. ให้คณะกรรมการของบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ให้ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือผู้ที่มีความรู้ความสามารถในด้านการตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยตำแหน่ง

• คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้อง ของกรรมการตรวจสอบรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการตรวจสอบเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่นองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจาก บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

• วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (ง) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

• หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยเลือกจากคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยจำนวน 1 ท่าน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 1 ท่านต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. เป็นผู้มีความเข้าใจในธุรกิจและมีประสบการณ์ตรงในธุรกิจ เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม
3. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องแต่งตั้งเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยอาจเป็นหัวหน้าสายงานสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนและคอยช่วยเหลือการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตลอดจนการจัดเตรียมวาระการประชุม และบันทึกรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- **คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

กรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
2. มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในด้านธุรกิจของบริษัท ด้านกฎหมาย และด้านอื่นๆ
3. มีวุฒิภาวะ และความมั่นคง กล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่าง และมีความเป็นอิสระ
4. สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่

- **วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

กรรมการบริหารความเสี่ยงดำรงตำแหน่งวาระไม่เกิน 3 ปี

คณะกรรมการบริหาร

- **หลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุรกิจและงานบริหารของบริษัท และสามารถกำหนดนโยบายแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยให้มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1. จัดทำและนำเสนอแนะนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจบริหารต่างๆของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้าประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ภายในวงเงินที่กำหนด ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย
5. กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน

6. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
 7. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่มีเงื่อนไขปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน

กรรมการผู้จัดการ

• หลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ เพื่อทำหน้าที่ในการบริหารงานบริษัท จึงกำหนดอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ ดังนี้

1. จัดทำแผนงานระยะยาว (3 ปี) และแผนงานระยะสั้น (1 ปี) รวมทั้งแผนการลงทุนในโครงการต่างๆ ตลอดจนกำหนดกลยุทธ์ต่างๆ เพื่อสนับสนุนให้แผนงานระยะยาวบรรลุเป้าหมาย
2. กำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางด้านการตลาดและการขาย รวมทั้งแผนการประชาสัมพันธ์ และแผนส่งเสริมการขาย ให้เหมาะสมกับตลาดในประเทศและต่างประเทศ
3. ติดตามและประเมินสถานการณ์ธุรกิจในปัจจุบันและแนวโน้มในอนาคต เพื่อพัฒนาธุรกิจใหม่ และเพิ่มช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์
4. การจัดองค์กรและงานโดยมีอำนาจในการกำหนดโครงสร้างองค์กร การออกกฎระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง หนังสือเวียน การกำหนดสายการบังคับบัญชา แลผังการดำเนินงาน การกำหนดตารางอำนาจอนุมัติปฏิบัติงาน และการกำหนดระดับงาน Job Description และ Job Specification
5. มีอำนาจในการดำเนินธุรกิจใดๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบ คำสั่ง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
6. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

7. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละวันเพื่อเตรียมตัว และป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน
 8. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องจำเป็น และเป็น การดำเนินธุรกรรมทางการค้าปกติ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
 9. ขออนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง โดยผ่านคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท
 10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว
- ทั้งนี้ อำนาจในการกระทำนิติกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ถือว่าอยู่ภายใต้ขอบข่าย อำนาจของกรรมการผู้จัดการในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าวไม่ว่าโดยดุลยพินิจของตนเอง หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนามของตนเอง ในกรณีดังกล่าว นิติกรรมนั้นจะต้องนำเสนอเพื่อให้ได้ ความเห็นชอบโดยผ่านคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอไปยังคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

8.1.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

บริษัทมีนโยบายจัดให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองอย่างน้อยปี ละ 1 ครั้ง เป็น ประจำทุกปี เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆในระหว่างปี ที่ผ่าน มา และเพิ่มประสิทธิผลการทำงานของคณะกรรมการ โดยมีกระบวนการขั้นตอน และเครื่องมือที่สนับสนุนให้ผู้บริหาร และคณะกรรมการต่างๆ สามารถติดตามการปฏิบัติงาน การพัฒนาประสิทธิภาพ การประเมินผลได้ตามเกณฑ์ มาตรฐาน ถ้าผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขภายใน ระยะเวลาที่เหมาะสมและ บริษัทได้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอและมีการรายงานผลการ ตรวจสอบเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาสและคณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระ ใน การวิเคราะห์รายงานโดยในปีที่ผ่านมาทางบริษัทสามารถปฏิบัติงานได้อย่างรัดกุมเพียงพอ

โดยเลขานุการบริษัทจะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ส่งให้คณะกรรมการทุกคนประเมินผล การปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและรายบุคคล ซึ่งภายหลังจากที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำส่งแบบประเมินกลับมายังเลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวมนำมาสรุปผลให้ประธานกรรมการบริษัทอนุมัติและ นำเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งถัดไป

• หัวข้อพิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย มีหัวข้อพิจารณาหลัก ดังนี้

หัวข้อการประเมิน	คะแนนเต็ม	ค่าเฉลี่ย
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	100	91
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	100	95
3. การประชุมคณะกรรมการ	100	97
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	100	99
5. ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ	100	98
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	100	97

• ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคลและรายคณะ

หัวข้อการประเมิน	คะแนนเต็ม	ค่าเฉลี่ย
1. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายคณะ	100	89
2. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล	100	93
3. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบรายคณะ	100	91
4. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล	100	100
5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรายคณะ	100	95
6. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรายบุคคล	100	97
7. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารรายคณะ	100	93
8. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารรายบุคคล	100	98

• การปฏิรูประบบและการพัฒนากรรมการบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการสร้างความเข้าใจพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่ก่อนเข้าประชุมคณะกรรมการครั้งแรก คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดเตรียมและนำเสนอเอกสาร กฎระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนจรรยาบรรณต่างๆ สำคัญที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ อาทิ โครงสร้างผู้ถือหุ้น โครงสร้างเงินทุน ข้อบังคับบริษัท ลักษณะประกอบธุรกิจ คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น รวมถึงแนะนำภาพรวมขององค์กรประวัติโดยย่อของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท หลักสูตรอบรม / พัฒนาการกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่จำเป็น

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทยังไม่มีกรรมการใหม่ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้ทำการทบทวนข้อมูลเกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ได้แก่ กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท โครงสร้าง

ผู้ถือหุ้น โครงสร้างเงินทุน ลักษณะการประกอบธุรกิจ คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น รวมถึงวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ภาพรวมองค์กร ประวัติโดยย่อของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท หลักสูตรอบรม/พัฒนากรรมการบริษัทจดทะเบียนที่จำเป็นอย่างครบถ้วน

- แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัท มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารขององค์กร และกำหนดกระบวนการสรรหาบุคลากรที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการและ/หรือผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับแผนการสืบทอดตำแหน่ง ซึ่งการสรรหาบริษัทจะพิจารณาจากบุคลากรทั้งภายในและภายนอกบริษัท โดยคำนึงถึงความรู้ ทักษะ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำการทบทวนแผนเป็นประจำทุกปี ควบคู่กับการส่งเสริมให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงได้เพิ่มพูนความรู้ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ในด้านต่างๆ ต่อการปฏิบัติงานตามหน้าที่ เพื่อให้เกิดความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นผู้ลงทุน คู่ค้า ตลอดจนพนักงานทุกระดับขององค์กร หากผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งสำคัญว่างลงอย่างกะทันหัน บริษัทจะยังมีผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญในอนาคต โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละคราว คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมในฐานะที่มีความเกี่ยวข้องกับประเด็น/ปัญหาที่น่าสนใจ โดยตรงเพื่อชี้แจงสารสนเทศเพิ่มเติมตามความเหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้คณะกรรมการบริษัทได้ทำความรู้จักผู้บริหารระดับสูงและนำข้อมูลดังกล่าวมาประกอบการพิจารณา

8.1.3 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการมีนโยบายส่งเสริมให้มีการอบรมและให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้องในระบบกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ตลอดจนผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง หากมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ บริษัทจะจัดให้มีการแนะนำแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติหน้าที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้กรรมการ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนาในหลักสูตรหรือร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือองค์กรอิสระต่างๆ อย่างต่อเนื่องอันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นและเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ ให้ทราบและดำเนินการ

ลงทะเบียนเข้าร่วมการอบรมสัมมนาในหลักสูตรหรือร่วมกิจกรรมต่าง ๆ โดยรายละเอียดการอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ของกรรมการแสดงอยู่ในรายงานฉบับนี้ ปรากฏตามเอกสารแนบ 1.

ชื่อ-สกุล	ชื่อหลักสูตร	หน่วยงานที่จัดอบรม
1. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	หลักสูตรกอล์ฟเพื่อผู้บริหาร Excutive Golf (EGA)	สมาคมกอล์ฟแห่งประเทศไทย
	CMT- Chief Marketing Technologist	บริษัท โลค มี คอนเทนต์ จำกัด
2. นายวายุ ทองพูน	หลักสูตรกอล์ฟเพื่อผู้บริหาร Excutive Golf (EGA)	สมาคมกอล์ฟแห่งประเทศไทย
	Boardroom for Business Breakthrough	อาจารย์อริยะ พนมยงค์
	Data analytic&visualization	อาจารย์นพ พงศธร
	Straegy Forum 2022	บจก.ชิปอีเว้นท์ จำกัด
	อบรมหลักสูตร The connext Academy	มหาวิทยาลัยหอการค้า
	นายช่างผู้ควบคุมโครงการสร้างทาง	สมาคมทางหลวงแห่งประเทศไทย
3. นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม	Are You Ready For Hybrid Work ?	สถาบันเพิ่มผลผลิต
4. นางสาวกมล จันทรหอม	Boardroom Successe Through Financing And Investment	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
5. นายเกรียงไกร บัวนุ้ม	30 Apps for smart Business	คุณทีอป จิรายุส ทรัพย์ศรีโสภา

สำหรับปี 2564 กรรมการ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้อง ผ่านการอบรมหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันบริษัทไทย (IOD) และหลักสูตรที่จัดโดยสถาบันอื่นเพิ่มเติม ดังนี้

8.1.4 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) การเข้าร่วมประชุม

ตามข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุม ปี 2564	
		การประชุมคณะกรรมการบริษัท	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
1 น.ส.ทัศนีย์ กังวานตระกูล	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ	6/6	1/1
2 ผศ.ดร.วิกรม จารุงพงศา	รองประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	6/6	1/1
3 นายชำนาญ วังตาล	กรรมการอิสระ	6/6	1/1
4 นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6	1/1
5 นายวายุ ทองพูน	กรรมการ	6/6	1/1
6 นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม	กรรมการ	6/6	1/1
7 น.ส.กมล จันทรหอม	กรรมการ / ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชี	6/6	1/1
8 นายเกรียงไกร บัวนุ้ม	กรรมการ / เลขานุการบริษัท	6/6	1/1

(2) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่มุ่งเน้นในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นหลัก และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน

บริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร จะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน ทั้งนี้ สำหรับค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอมติเห็นชอบ และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อขออนุมัติทุกปี

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

มติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทในปี 2564 ดังนี้

คณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม/ครั้ง (บาท)	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)
ประธานกรรมการ	15,000	10,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	15,000	10,000
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000	10,000
กรรมการ	10,000	10,000
กรรมการตรวจสอบ	10,000	10,000
กรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000	10,000

ทั้งนี้ สำหรับกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ และ/หรือ กรรมการมากกว่า 1 คณะ ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเพียงตำแหน่งเดียว โดยในกรณีที่ค่าตอบแทนรายเดือนของทั้ง 2 ตำแหน่งมีอัตราที่เท่ากัน ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง แต่ในกรณีที่ค่าตอบแทนดังกล่าวมีอัตราที่ไม่เท่ากัน ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในตำแหน่งที่มีอัตราสูงกว่า และ กำหนดให้ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยประจำปี 2564 รวมทั้งสิ้นให้อยู่ภายในวงเงิน 785,000 บาท โดยให้คณะกรรมการได้รับค่าตอบแทนดังกล่าวไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติเปลี่ยนแปลง อย่างไรก็ตาม สำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะได้รับเฉพาะผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือน และ โบนัสตามหน้าที่ที่ปฏิบัติเหมือนพนักงานของบริษัทเท่านั้น

• ค่าตอบแทนของกรรมการในปี 2564 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายชื่อ		การประชุมปี 2564				
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	ค่าตอบแทนรายเดือน	รวม
1. น.ส.ทักษิณี	กังวานตระกูล	90,000	50,000	20,000	120,000	280,000
2. นายเกรียงศักดิ์	บัวน่ม ^{1/}	-	-	-	-	-
3. นายวายุ	ทองพูน ^{1/}	-	-	-	-	-
4. นางพลอยพัชชา	บัวน่ม ^{1/}	-	-	-	-	-
5. นายเกรียงไกร	บัวน่ม ^{1/}	-	-	-	-	-
6. น.ส.ภัคมล	จันทร์หอม ^{1/}	-	-	-	-	-
7. นายชำนาญ	วังดาล	60,000	50,000	-	120,000	230,000
8. ผศ.ดร.วิกรม	จารุพงศา	60,000	75,000	-	120,000	255,000

หมายเหตุ : ^{1/} บุคคลดังกล่าวเป็นผู้บริหารในบริษัทจึงไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการและค่าตอบแทนรายเดือน

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี -

8.1.5 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

หากบริษัทมีความจำเป็นต้องพิจารณาลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องใดๆ บริษัทจะมุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุน และเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทโดยจะพิจารณาผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่บริษัทคาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญเพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของบริษัทโดยบริษัทจะพิจารณาสัดส่วนการลงทุนตามความเหมาะสมและผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะควบคุมดูแลด้วยการส่งกรรมการ และ/หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายของบริษัทเข้าไปเป็นตัวแทนตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการในกิจการนั้นๆ รวมทั้ง มีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

- นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- (1) บริษัทจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อเสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยการอนุมัติการลงทุนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนด
- (2) บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมดำเนินการให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (3) หากการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

8.1.6 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมในทุกด้านและสอดคล้องกับ หลักการนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายหรือข้อปฏิบัติต่าง ๆ ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและเพื่อบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจอันจะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน

จริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Ethics)

บริษัทจะปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ดังต่อไปนี้

- (1) ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- (2) ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- (3) ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี ใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวังด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- (4) ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ได้ล่วงรู้เนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่และกฎหมาย
- (5) ให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการได้
- (6) เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
- (7) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน

ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct)

• นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บุคลากรทุกท่านต้องปฏิบัติงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัทให้ความสำคัญกับการปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงาน รวมถึงชื่อเสียงของบริษัท

- **ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นของบริษัท**

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต การตัดสินใจใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และดำเนินการใดๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย

- **ข้อพึงปฏิบัติเบื้องต้นของคณะกรรมการบริษัท**

ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยใช้ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท อย่างเต็มที่ และสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- **ข้อพึงปฏิบัติเบื้องต้นของกรรมการผู้จัดการ**

กำหนดนโยบายทางธุรกิจของบริษัทเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทที่วางไว้ รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงานของบริษัทเป็นสำคัญ และสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- **นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน**

บริษัทให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงานดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน ทำการแต่งตั้งและโยกย้ายพนักงาน รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน ให้มีความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงาน โดยให้ออกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

- **นโยบายในการปฏิบัติตนของพนักงาน และการปฏิบัติต่อพนักงานอื่น**

พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ซื่อตรง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ งดเว้นการให้ของขวัญที่มีมูลค่าสูงแก่ผู้บังคับบัญชา หรือรับของขวัญจากผู้ใต้บังคับบัญชา ทั้งนี้ ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนต้องเคารพในสิทธิของพนักงานอื่น รวมทั้งฝ่ายจัดการ เป็นผู้มีวินัย และประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทและประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะระบุไว้เป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม ร่วมสร้างและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน และหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันอาจกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท หรือเป็นปัญหาแก่บริษัทในภายหลังได้

- **นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนพนักงาน**

การกำหนดค่าตอบแทนพนักงานจะมุ่งเน้นที่ระบบการคิดค่าตอบแทนและระบบสวัสดิการให้เป็นไปตามมาตรฐานของธุรกิจ เช่นเดียวกับการพัฒนาทักษะของพนักงานและการกระตุ้นขวัญกำลังใจเพื่อให้การทำงานของพนักงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประสิทธิผล นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาการทำงาน รวมถึงกระตุ้นให้เกิดการสร้างสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานในองค์กรคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการจ้างงาน โดยคำนึงถึงขีดความสามารถ การปฏิบัติงานตามความสามารถของพนักงานในตำแหน่งต่างๆ โดยไม่เลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน ทั้งสตรี ผู้ด้อยโอกาส ซึ่งคำนึงถึงหลักความเป็นธรรม ความเสมอภาพ คุณสมบัติเหมาะสม เพื่อส่งเสริมความก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างยั่งยืนโดยมีการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว

ที่สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของพนักงาน นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทฯ ได้มีการดูแลเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม โดยจัดให้มีการทบทวนสวัสดิการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อสร้างความมั่นคงและเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงานภายหลังสิ้นสุดการเป็นพนักงานหรือเกษียณอายุการพิจารณาผลการปฏิบัติงานของพนักงาน บริษัทได้กำหนดให้มีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยหัวหน้างานจะพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดในตัวชี้วัดที่สะท้อนจากการดำเนินงานของบริษัท โดยการแจ้งให้พนักงานได้ทราบในสิ่งที่ต้องพัฒนาเพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น และเพื่อเตรียมความพร้อมไปสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้นโดยบริษัทมีการนำผลการประเมินที่ได้มาใช่วางแผนพัฒนาพนักงานเป็นรายบุคคลตามแผนการพัฒนาศักยภาพขององค์กร

- **ความสัมพันธ์กันระหว่างข้อพึงปฏิบัติกับกฎหมาย**

ข้อพึงปฏิบัติใดๆ ของบริษัท ต้องปรับปรุงให้เหมาะสมและสอดคล้องกับกฎหมาย

- **ลูกค้า**

ส่งมอบผลิตภัณฑ์และให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้นๆ รักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่ไว้วางใจได้ของลูกค้า รวมถึงการตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว และจัดให้มีระบบและช่องทางให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพและความปลอดภัยของสินค้าและบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- **การแข่งขัน**

บริษัทมุ่งมั่นที่จะทำการค้าและแข่งขันทางธุรกิจอย่างเสรีและเป็นธรรม และในการเจรจาต่อรองทางธุรกิจกรรมการผู้บริหาร และพนักงานต้องละเว้นจากการเรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้าและ/หรือ เจ้าหนี้

- **การประชาสัมพันธ์**

จะไม่มี การบิดเบือน ปกปิด และ/หรือ แสดงข้อมูลที่เป็นเท็จในการเผยแพร่หรือโฆษณาใดๆ ออกสู่สาธารณชน และดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของบริษัท ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

- **บทบาททางสังคม และสิ่งแวดล้อม**

ส่งเสริมสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีส่วนร่วมและเป็นส่วนหนึ่งของสังคมโดยการดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชน เนื่องจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมของสังคมจะเป็นการช่วยพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมซึ่งจะส่งผลต่อความสำเร็จของบริษัทในที่สุด และบริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมกิจกรรมการดูแลรักษาธรรมชาติและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่น

- **การให้หรือรับของขวัญ หรือการบันเทิง**

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท อย่างไรก็ตาม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลกระทบต่อความตั้งใจเชิงธุรกิจใด ๆ ของผู้รับ ทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผย และสามารถเปิดเผยตรวจสอบได้

- **การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการรายงานทางการเงิน**

ฝ่ายจัดการของบริษัท มีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบรายปี และรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ

- **การเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ**

การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเพื่อเป็นข้อมูลสำหรับบริษัทประกอบการดำเนินการเกี่ยวกับการทำการค้าที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจก่อให้เกิดเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทได้เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.2/2552 เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

โดยบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจอย่างครบถ้วน นอกจากนี้ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ บริษัทติดตามให้มีการปฏิบัติตามแนวทาง อีก 4 ประเด็นดังนี้

1. **การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดการขัดแย้งซึ่งผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องขึ้น ไม่ว่าผู้บริหารหรือพนักงานคนใดก็ตามไม่มีสิทธิที่จะทำการใดๆ ที่ขัดแย้งกับกฎหมายและข้อพึงปฏิบัติของบริษัท การกระทำและการตัดสินใจของผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอื่นก่อนผลประโยชน์ของตนเองเสมอในการนี้ หากเกิดสถานการณ์ที่ผลประโยชน์ขัดกัน หรือเมื่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าไปเกี่ยวข้องกับสถานการณ์ที่อาจนำไปสู่ผลประโยชน์ขัดกัน ให้บุคคลดังกล่าวแจ้งผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบเพื่อหาทางแก้ไขสถานการณ์นั้นๆ ด้วยความยุติธรรมและโปร่งใส

2. **การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์**

บริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อป้องกันการนำข้อมูลไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของ

บริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ต้องใช้ความระมัดระวังในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมไปถึงมาตรการลงโทษหากมีการกระทำการ ฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทยังไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดซื้อขาย

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน โดยมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ซึ่งห้ามการคอร์รัปชันทุกรูปแบบที่เป็นการกระทำของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท บริษัท จึงได้จัดทำนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรและอนุมัติโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ซึ่งครอบคลุมเรื่องการป้องกันการคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมดังกล่าวอย่างจริงจัง โดยแนวทางที่เกี่ยวข้องดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

- (1) สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- (2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- (3) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันต่างๆ
- (4) กำหนดระบบการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมด้านการเงินและการบัญชีที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกรรมทางการเงินดังกล่าวเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- (5) ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับสินทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม

- (6) กำหนดหลักการให้หรือการรับของขวัญ สิ่งของ หรือการบันเทิงที่อาจมีผลก่อให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรมการทุจริตหรือการให้สินบน หากเป็นการรับของขวัญควรเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล และต้องไม่เป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสด และต้องตระหนักว่าการกระทำใดๆ ต้องอยู่ภายใต้ความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้
- (7) กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน หรือการทำสัญญาใดๆ โดยแต่ละขั้นตอนต้องมีหลักฐานประกอบอย่างชัดเจนและมีการกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างเหมาะสมและรัดกุม
- (8) ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

• ขอบเขตและแนวทางปฏิบัติ

- (1) บริษัทกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติตามอย่างระมัดระวังต่อรูปแบบของการคอร์รัปชันดังนี้
 - การให้หรือรับสินบน : ห้ามให้หรือรับสินบนทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือมอบหมายให้ผู้อื่นกระทำ แทนตน
 - การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และผลประโยชน์อื่น ๆ : การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และผลประโยชน์อื่น ๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องอื่นให้ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท
 - การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน : บริษัทกำหนดให้การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน ดังนี้
 - (ก.) ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย ไม่ขัดต่อศีลธรรม และไม่เกิดผลเสียหายต่อส่วนรวม
 - (ข.) ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนอนุมัติรายการเพื่อการบริจาค ที่บริษัทได้กำหนดไว้
- (2) บริษัทมุ่งมั่น ที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าการคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ ทั้งการกระทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน
- (3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท จะต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบให้ทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
- (4) บริษัทให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันหรือแจ้งเบาะแสเรื่องการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยจะไม่มีผลกระทบหรือให้ผลในทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้น อาจทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

- (5) นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนั้นให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม และการประเมินผลปฏิบัติงานของพนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ

• **มาตรการและแนวทางดำเนินงาน**

- (1) บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันรวมทั้งจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันการให้หรือรับสินบนในทุกรูปแบบและทุกประเทศที่กลุ่มบริษัทได้เข้าไปลงทุน โดยกำหนดให้ฝ่ายบุคคลมีหน้าที่จัดอบรมเพื่อให้ความรู้แก่พนักงาน
- (2) แนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการทำงานและการให้ผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่สื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อนำไปใช้ปฏิบัติในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับแนวปฏิบัตินี้
- (3) บริษัทจะให้ความสำคัญเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงาน หรือบุคคลอื่นใดที่แจ้งเบาะแสหรือหลักฐานเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมถึงพนักงานที่ปฏิเสธ ต่อการกระทำ โดยใช้มาตรการคุ้มครอง ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริต คอร์รัปชันตามที่กำหนดไว้ใน นโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสดังกล่าว หรือข้อร้องเรียน และการให้ความสำคัญคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวหรือข้อร้องเรียน ตลอดจนจะสอบสวนแนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และสภาพการดำเนินธุรกิจ ผู้ที่กระทำการทุจริต คอร์รัปชันถือเป็นการกระทำผิดตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานว่าด้วยการบริหารงานบุคคลสำหรับพนักงาน ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยที่กำหนดไว้ รวมถึงอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมายด้วย

• **การติดตามและการประเมินผล**

บริษัทมอบหมายให้เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการประสานงานและติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนำผลการติดตามและการประเมินผลเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป

4. การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียน กรณีเกี่ยวกับการทุจริตและมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการมอบหรือรับของกำนัล ทริพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ที่ต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ภายใต้กฎระเบียบ และขั้นตอนปฏิบัติของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทราบ และถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

โดยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนนั้น บริษัทมีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเป็นผู้รับเรื่องร้องเรียนโดยตรง และมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมในการตรวจสอบความถูกต้องอย่างเป็นธรรม กำหนดนโยบายการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการรายงานที่โปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อให้ผู้ร้องทุกข์หรือผู้ร้องเรียนไว้วางใจ และเชื่อมั่น ในกระบวนการสอบสวนที่เป็นธรรมรวมถึงการกำหนดนโยบายการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต และสำหรับผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่เป็นพนักงาน ลูกค้า หรือบุคคลที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัทจะได้รับการคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย ซึ่งได้มีการกำหนดรายละเอียดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รายละเอียดปรากฏตาม เอกสารแนบหมายเลข 3.

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มใด มีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ หรือจริยธรรมทางธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่าง ๆ ได้ที่

(1) ทางไปรษณีย์

ถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ เลขานุการบริษัท

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 50/1203 หมู่ 9 ต.บางพูด อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120

(2) ทางอีเมลล์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ <wikrom@wge.in.th> หรือเลขานุการบริษัท secretary@wge.in.th

(3) ทางอีเมลล์

โทรศัพท์ : 02-981-7992

โทรสาร : 02-981-7995

- กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

ผู้รับข้อร้องเรียน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ เลขานุการบริษัท

- (1) ในกรณีผู้ร้องเรียนส่งข้อมูลมายังเลขานุการบริษัท เลขานุการบริษัทจะต้องทำการรายงานหรือส่ง (ถ้ามี) เรื่องร้องเรียนให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบข้อร้องเรียนอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง
- (2) เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับข้อร้องเรียนจะต้องพิจารณาและรายงานผลสรุปเรื่องร้องเรียนซึ่งยุติแล้วต่อคณะกรรมการบริษัททราบตามระยะเวลาที่เหมาะสม

ทั้งนี้ ในกรณีผู้ร้องเรียนส่งข้อมูลมายังแผนกบุคคลและธุรการ แผนกบุคคลและธุรการจะต้องทำการส่งเรื่องร้องเรียนไปยังเลขานุการบริษัทเพื่อดำเนินการส่งเรื่องร้องเรียนให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบ ข้อร้องเรียนอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง

- มาตรการดำเนินการลงโทษผู้กระทำผิด

บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนและเบาะแสกระทำ ผิดและการทุจริตด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม เพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานที่สามารถยืนยันหรือโต้แย้งกับข้อมูลที่ได้รับ โดยจะเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาสั่งการและกำหนดแนวทางการดำเนินการแก้ไข และพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนด หรือได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนด

- มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนด้วยเจตนาที่สุจริตจะได้รับการปกป้องคุ้มครองจากบริษัทตามมาตรการ ดังนี้

- (1) ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทจะไม่เปิดเผยชื่อ ชื่อสกุล ที่อยู่และข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้ แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีมูลความจริงเพียงใดหรือไม่ โดยบริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น คำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลเกี่ยวข้อง
- (2) กรณีผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหายสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการที่เหมาะสมและเป็นธรรมเพื่อคุ้มครองโดยผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการ

ตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย

(3) บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน ไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงานลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ช่มชู้ ครอบคลุมการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือ การอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติ อย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน ในปี 2563 บริษัทได้รับการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนจากบุคคลภายนอกและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามาในระบบจำนวน 3 กรณี โดยแบ่งออกเป็นดังนี้

(1) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการประพฤติตนไม่เหมาะสม ซึ่งบริษัทได้พิจารณาแล้ว ไม่พบหลักฐานการกระทำผิดตามเรื่องที่ร้องเรียน 1 กรณี

(2) ข้อร้องเรียนอันเป็นผลกระทบจากการก่อสร้างของบริษัทต่อพื้นที่บริเวณข้างเคียง บริษัทได้ประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการจัดการ 2 กรณี

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์จากหลากหลายด้าน รวมถึงด้านการบริหารและการบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่าน มีคุณสมบัติเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน รวมไปถึงมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอิสระไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลและได้รับความร่วมมือจากบริษัทเป็นอย่างดีซึ่งสอดคล้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการประชุมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมนอกจากนี้ได้มีการหารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้บริหารผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบช่วยสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบได้เป็นผลสำเร็จ พร้อมทั้งติดตามและสนับสนุนให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงานในเรื่องต่างๆมีดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท จากการสอบทานและฟังคำชี้แจงจากผู้ตรวจสอบบัญชีและฝ่ายบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นและเชื่อถือได้ว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำตามมาตรฐานบัญชีโดยมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างถูกต้องและครบถ้วน
2. พิจารณาสงวนแนะนำแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สอบบัญชี ดีไอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และการกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้สอบบัญชี มีความเหมาะสมทั้งในด้านความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีให้แก่บริษัทและบริษัทย่อย

3. พิจารณาแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจากภายนอกซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ของบริษัท โดยประเมินจากทีมงาน ความเพียงพอของจำนวนบุคลากร ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถและความเป็นอิสระของหน่วยงาน เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานในแต่ละส่วนงานของบริษัท ตามแนวทางการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่วางไว้
4. พิจารณาการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การเปิดเผยสารสนเทศของรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและกฎหมายที่กำกับดูแล
5. พิจารณานุมัติแผนงานการตรวจสอบประจำปี และทบทวนกระบวนการตรวจสอบภายในซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการบริหารงานของบริษัท และให้ความเห็นชอบในการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในปีปลายลักษณะอักษร เพื่อให้เป็นหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากล
6. พิจารณาและรับฟังคำชี้แจงรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในจากผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบริษัทผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดให้หน่วยตรวจสอบเข้าตรวจสอบงานตามความสำคัญของความเสี่ยงที่ประเมินไว้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สรุปประเด็นสำคัญจากการตรวจสอบแต่ละครั้งนำเสนอและแนะนำแก่คณะกรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบวิธีปฏิบัติ และความมีประสิทธิภาพที่เพียงพอในการประเมินความเสี่ยงและกิจกรรมป้องกันความเสี่ยงของฝ่ายต่างๆ และขององค์กร
7. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี ของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเพียงพอกับการป้องกันความเสี่ยงจากการดำเนินงานตามแนวนโยบายและกลยุทธ์ต่างๆ ของบริษัท
8. ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหาร เพื่อความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชีในการรายงานการถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบงบการเงิน ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีได้รายงานไม่พบข้อจำกัดใดที่เป็นสาระสำคัญ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมหารือกับผู้ตรวจสอบภายในและฝ่ายจัดการในการร่วมสร้างวัฒนธรรมองค์กรในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงด้านต่างๆของบริษัททั้งในด้านการดำเนินธุรกิจและการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ และมีการติดตามผลการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวเป็นระยะ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ปี 2564

8.3.1 การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม / การประชุมทั้งหมด			
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการบริหาร
1. น.ส.ทักษันท์ กังวานตระกูล	ประธานกรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	6/6	5/5	2/2	–
2. ผศ.ดร.วิกรม จารุงศา	กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	6/6	5/5	–	–
3. นายชำนาญ ว่างตาล	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	6/6	5/5	–	–
4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ	6/6	–	2/2	42/42
5. นายวายุ ทองพูน ^{1/}	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร	6/6	–	1/1	42/42
6. นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม	กรรมการ / กรรมการบริหาร	6/6	–	–	41/42
7. น.ส.ภคมล จันทรหอม	กรรมการ / กรรมการบริหาร / CFO	6/6	–	–	41/42
8. นายเกรียงไกร บัวนุ้ม	กรรมการ / กรรมการบริหาร / เลขานุการบริษัท	6/6	–	–	42/42

หมายเหตุ : ^{1/} นายวายุ ทองพูน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง และเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564

8.3.2 การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย ปีละ 2 ครั้ง และการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยจะมีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ ยังมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและตรวจสอบได้

ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 2 ครั้ง ซึ่งมีประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประธานที่ประชุม โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความสำคัญกับการติดตามบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ผ่านการมีส่วนร่วมของผู้บริหาร และพนักงานในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ที่จัดตั้งขึ้นเป็นคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยมีนายวายุ ทองพูน กรรมการบริหารความเสี่ยง / เลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นหัวหน้าคณะทำงาน เพื่อให้องค์กรได้ประเมิน รวบรวม และทบทวนกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น อันเนื่องมาจากปัจจัยภายในและภายนอก และการเปลี่ยนแปลงทางด้านต่างๆ รวมไปถึงการทบทวนความเสี่ยงพหุของนโยบายและกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยงโดยรวม เพื่อประเมินว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ได้ครอบคลุมความเสี่ยงทุกประเภทที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทอย่างเพียงพอ

- คณะกรรมการบริหาร

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารและการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยจะมีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ ยังมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและตรวจสอบได้

ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารจำนวน 42 ครั้ง ซึ่งมีประธานคณะกรรมการบริหารเป็นประธานในที่ประชุม โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารได้มีการประชุมเพื่อบริหารกิจการให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด บรรลุซึ่งวิสัยทัศน์ และสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่อย่างรอบคอบ ระมัดระวัง สมเหตุสมผล อย่างเต็มความสามารถโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท

9. การควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในที่ดีซึ่งจะช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยบริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการตรวจสอบภายในที่เป็นไปตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่ออนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับระบบควบคุมภายในของ บริษัทโดยมีผู้ตรวจสอบภายในและผู้บริหารเข้าร่วมประชุมเพื่อนำข้อมูลเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณารับทราบติดตามความคืบหน้าและหาแนวทางแก้ไขข้อสังเกตเพื่อให้สามารถแก้ไขประเด็นข้อสังเกตได้อย่างทัน่วงที

บริษัทได้จัดให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระจากภายนอก โดยในเดือนพฤศจิกายน 2561 ได้แต่งตั้งบริษัทตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ดำเนินการโดย น.ส.ศุภทัยชนก สุภาพงษ์ ซึ่งมีความรู้ความสามารถในด้านระบบบัญชี และการควบคุมภายในเป็นอย่างดี ให้ดำเนินการเป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและทำหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยง และตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วว่าหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีคุณสมบัติเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอนหรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ จากนั้นจึงนำเสนอรายชื่อและข้อมูลของผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาแล้วต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการว่าจ้าง โดยบริษัทมีนโยบายที่จะว่าจ้างผู้ตรวจสอบ ภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) ต่อไป

โดยในแต่ละครั้งของการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในจะออกรายงานการตรวจสอบการควบคุมภายในประจำไตรมาส และรายงานทุกฉบับได้ถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสามารถสรุประบบงานที่ทำการตรวจสอบในระหว่างปี 2564 ดังนี้ ระบบการควบคุมการจ่ายเงิน ระบบการควบคุมการรับเงิน ระบบการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบการให้บริการหลังการส่งมอบงานโครงการ โดยผลการตรวจสอบแต่ละระบบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอ

สำหรับปี 2565 บริษัทยังคงว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยผู้ตรวจสอบภายในได้นำเสนอแผนงานการตรวจสอบภายในปี 2565 (Internal Audit Plan) ต่อ คณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564 มีรายละเอียดดังนี้

แผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทประจำปี 2565

ระบบงานที่ทำการตรวจสอบ	2565				2566
	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	ไตรมาส 1
1.การควบคุมการจัดทำงบการเงิน	✓				
2.การควบคุมงบประมาณงานก่อสร้าง		✓			
3.การควบคุมการจัดซื้อ จัดจ้างงานก่อสร้าง			✓		
4.การบริหารงานโครงการและการควบคุมความปลอดภัยในงานก่อสร้าง				✓	
5.การควบคุมทรัพย์สิน และสินค้าคงเหลือที่ใช้ในงานก่อสร้าง					✓

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทจาก บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ดี ไอ เอ จำกัด ได้มีการพิจารณาการควบคุมภายในของบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอการเงินของบริษัท เพื่อให้เกิดความเหมาะสมและความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยพบข้อสังเกตเพิ่มเติมสำหรับระบบควบคุมภายในของบริษัทและแจ้งให้บริษัททราบพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเป็นข้อมูลในการพิจารณาปรับปรุงแก้ไขต่อไป

โดยในแต่ละส่วนงานดังกล่าว ได้มีการนำเสนอออกมาในรูปธรรมซึ่งแสดงถึงข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และการติดตามผล ซึ่งจะส่งผลให้การควบคุมภายในช่วยสกัดกั้นความสูญเปล่าที่จะเกิดขึ้นแก่องค์กร โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

การประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ทั้ง 5 ส่วน คือ

- 1) องค์กรและสภาพแวดล้อม
- 2) การบริหารความเสี่ยง
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
- 5) ระบบติดตาม

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า บริษัท มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งบริษัทมีระบบการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานที่จะสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจเพียงพอได้ รวมถึงมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอในเรื่องของการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าว

ข้อสังเกตของระบบควบคุมภายในของบริษัทโดยผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ดี ไอ เอ จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) สำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และได้เสนอรายงานการตรวจสอบ ลงวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 โดยในการตรวจสอบงบการเงินดังกล่าวตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปเพื่อแสดงความเห็นว่างบการเงินนั้นแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดโดยถูกต้อง ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งผู้ตรวจสอบบัญชีไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ และได้มีการจัดทำเอกสารข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับประเด็นและระบบควบคุมภายในด้านบัญชีของกลุ่มบริษัท โดยผู้สอบบัญชีได้รายงานประเด็นดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

9.2 รายการระหว่างกัน

ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งต่างๆ โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทรวมถึงการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของกรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เซ็นทรัล পারค แลนด์ จำกัด (“CPL”)	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทะเบียนจัดตั้งภายใต้ชื่อ “บริษัท เอ็มซีโอเวอร์โอ จำกัด” เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2554 และเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท เวลเกรดกรุ๊ป จำกัด” เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2557 และ เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท เซ็นทรัล পারค แลนด์ จำกัด” เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2562 - นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม กรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามและ ผู้ถือหุ้น ของ CPL โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60.00 - นายวายุ ทองพูน กรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามและ ผู้ถือหุ้นใหญ่ ของ CPL โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20.00 - นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม กรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามและ ผู้ถือหุ้น ของ CPL โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.00 - นายเกรียงไกร บัวนุ้ม กรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามและ ผู้ถือหุ้น ของ CPL โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.00 - นางสาวกมล จันทร์หอม กรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามและ ผู้ถือหุ้น ของ CPL โดย ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.00
นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท - ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 46.72 ของทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท
นายวายุ ทองพูน	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรองกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท - ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.38 ของทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท
นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรองกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และ ผู้ถือหุ้นของบริษัท - ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.72 ของทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท
นายเกรียงไกร บัวนุ้ม	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรองกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และ ผู้ถือหุ้นของบริษัท - ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.38 ของทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท
นางสาวกมล จันทร์หอม	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรองกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และ ผู้ถือหุ้นของบริษัท - ณ 31 ธันวาคม 2564 ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.38 ของทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท

ลักษณะของรายการระหว่างกัน

การดำเนินธุรกิจกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะและมูลค่าของการทำรายการระหว่างกันในปี 2562 – 2564 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็น และ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
บริษัท เซ็นทรัล پارค แลนด์ จำกัด (“CPL”)	<u>เงินให้กู้ยืม</u>				ณ วันที่ 8 ตุลาคม 2557 บริษัทให้เงินกู้ยืมแก่ CPL เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนสำหรับกิจการ จำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 500,000 บาท โดยไม่มีการทำสัญญาแต่ตกลงคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6.50 ต่อปี (เริ่มคิดดอกเบี้ย ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 – 8 กุมภาพันธ์ 2562) ต่อมา เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทได้รับเงินต้นคืนแล้วทั้งจำนวนเป็นเงิน 500,000 บาท รวมถึงได้รับชำระดอกเบี้ยทั้งหมด คิดเป็นจำนวนเงิน 35,972.60 บาท ส่งผลให้ ณ 31 ธันวาคม 2562 CPL ไม่มียอดค้างชำระเงินกู้ยืมแก่บริษัท ทั้งนี้ การที่บริษัทให้เงินกู้ยืมกับ CPL ไม่ส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสด หรือ การดำเนินงานธุรกิจปกติของบริษัท และ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้นี้ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่บริษัทพึงต้องชำระแก่สถาบันการเงิน
	ยอดคงเหลือยกมาต้นงวด	0.50	-	-	
	- กู้เพิ่มระหว่างงวด	-	-	-	
	- ชำระคืนระหว่างงวด	0.50	-	-	
	ยอดคงเหลือยกไปปลายงวด				
	- ดอกเบี้ยรับ	-	-	-	
	ดอกเบี้ยค้างรับ	0.04	-	-	
		-	-	-	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็น และ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น	ค่าเช่า - ค่าเช่าที่ดิน	-	0.027	0.15	บริษัทเช่าที่ดินจาก นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น ตามสัญญาเช่า ลงวันที่ 20 พฤศจิกายน 2563 โฉนดที่ดินเลขที่ 31517 เนื้อที่สำหรับให้เช่า 1 ไร่ 50 ตาราง ค่าเช่าเดือนละ 21,052.63 บาท เพื่อใช้สำหรับแคมป์พักคนงานรายวันของโครงการก่อสร้าง “โครงการพัฒนาระบบสร้างเสริมสุขภาพแก่ผู้ป่วย” (J062) ทั้งนี้ ราคาที่ทำรายการดังกล่าวเป็นราคาเทียบเคียงราคาตลาดและต่ำกว่าผู้ให้เช่ารายอื่น โดยใน ปี 2564 บริษัทมีการจ่ายค่าเช่าที่ดินดังกล่าวทั้งสิ้นจำนวน 148,772.97 บาท
	ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	-	0.027	-	ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมียอดค้ำชำระแก่ นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น จำนวน 26,666.67 บาท โดยเป็นเงินค้ำชำระประเภทค่าเช่าที่ดิน นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น เรียกเก็บจากบริษัทแล้ว เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2564

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ : ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ซึ่งรายการตามตารางข้างต้นเป็นการดำเนินการในลักษณะธุรกิจปกติ เป็นไปตามนโยบายของบริษัทและเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการ	มูลค่า รายการ (ล้านบาท)	มูลค่า รายการ (ล้านบาท)	มูลค่า รายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็น และ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม นายวายุ ทองพูน นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม	เป็นผู้ค้าประกันเงินกู้ยืมวงเงินรวม 24,000,000 บาท กับ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (“BBL”) (1) วงเงินขอให้ออกหนังสือค้ำประกันการยื่นซอง 14,000,000 บาท วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี 10,000,000 บาท	-	-	-	เป็นการค้ำประกันส่วนตัวของกรรมการร่วมกับสิทธิ เรียกร้องบัญชีเงินฝาก ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา ที่ทำไว้กับ BBL เพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนใน การดำเนินการ ทั้งนี้ หลังจากบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว BBL จึงปลดภาระ ค้ำประกันส่วนตัวของกรรมการตั้งแต่วันที่ 21 ตุลาคม 2563
นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม นายวายุ ทองพูน นางพลอยพัชชา บัวนุ้ม CPL	เป็นผู้ค้าประกันเงินกู้ยืมวงเงินรวม 563,290,889.74 บาท กับ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (“KTB”) (1) วงเงินขอให้ออกหนังสือค้ำประกันการยื่นซอง,หลักประกัน สัญญา,การประกันผลงาน 208,784,185.74 บาท (2) วงเงินขอให้ออกหนังสือค้ำประกันการรับเงินล่วงหน้า 125,316,704 บาท (3) วงเงินอาวัลตัวสัญญาใช้เงิน 60,000,000 บาท (4) วงเงินตัวสัญญาใช้เงิน 30,000,000 บาท (5) วงเงิน Term Loan 15,000,000 บาท (6) วงเงิน Soft Loan BOT - เงินกู้ 1,190,000 บาท	97.85 32.58 16.86 - - -	128.19 125.32 24.31 - 11.08 1.19	136.15 139.62 74.30 - 6.04 1.07	เป็นการค้ำประกันส่วนตัวของกรรมการร่วมกับสิทธิ เรียกร้องบัญชีเงินฝาก สิทธิเรียกร้องการรับเงินตาม สัญญาโครงการรับเหมาก่อสร้างที่เกี่ยวข้อง ที่ดิน กรรมสิทธิ์ของบริษัท และ ที่ดินกรรมสิทธิ์ของ CPL ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาที่ทำไว้กับ KTB เพื่อ นำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินการ ทั้งนี้ หลังจากบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว KTB จึงปลดภาระ ค้ำประกันส่วนตัวของกรรมการตั้งแต่วันที่ 8 มกราคม 2564

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการ	มูลค่า รายการ (ล้านบาท)	มูลค่า รายการ (ล้านบาท)	มูลค่า รายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็น และ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	<p>เป็นผู้ค้าประกันเงินกู้ยืมวงเงินรวม 230,000,000 บาท กับ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (“SCB”)</p> <p>(1) วงเงินขอให้ออกหนังสือค้ำประกันการยื่นขอ 40,000,000 บาท</p> <p>(2) วงเงินขอให้ออกหนังสือค้ำประกันหลักประกันสัญญา, การประกันผลงาน, การรับเงินล่วงหน้า 140,000,000 บาท</p> <p>(3) วงเงินอาวัลตัวสัญญาใช้เงิน 40,000,000 บาท</p> <p>(4) วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี 10,000,000 บาท</p>	<p>-</p> <p>87.60</p> <p>-</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>	<p>เป็นการค้าประกันส่วนตัวของกรรมการร่วมกับ สิทธิเรียกร้องบัญชีเงินฝาก สิทธิเรียกร้องการรับ เงินตามสัญญาโครงการรับเหมาก่อสร้างที่ เกี่ยวข้องซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาที่ทำไว้กับ SCB เพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการ ดำเนินกิจการ ทั้งนี้ หลังจากบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แล้ว SCB จึงปลดภาระค้ำประกันส่วนตัวของ กรรมการตั้งแต่วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2564</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการ	มูลค่า รายการ (ล้านบาท)	มูลค่า รายการ (ล้านบาท)	มูลค่า รายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็น และ ความ สมเหตุสมผล
		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	
นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม	เป็นผู้ค้าประกันเงินกู้ยืมวงเงินรวม 402,888,889 บาท กับ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (“KBANK”)				เป็นการค้าประกันส่วนตัวของ กรรมการร่วมกับที่ดินกรรมสิทธิ์ ของบริษัทและสิทธิเรียกร้องการ รับเงินตามสัญญาโครงการ รับเหมาก่อสร้างที่เกี่ยวข้อง ซึ่ง เป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาที่ทำไว้ กับ KBANK เพื่อนำไปใช้เป็น เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนิน กิจการ ทั้งนี้ หลังจากบริษัทเข้าจด ทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยแล้ว KBANK จึง ปลดภาระค้าประกันส่วนตัวของ กรรมการตั้งแต่วันที่ 6 มกราคม 2564
	(1) วงเงินขอให้ออกหนังสือค้ำประกันการยื่นซอง,หลักประกันสัญญา,การประกันผลงาน 200,000,000บาท	134.81	198.07	91.32	
	(2) วงเงินขอให้ออกหนังสือค้ำประกันการยื่นซอง,หลักประกันสัญญา, การประกันผลงาน 32,888,889 บาท	32.89	32.89	32.89	
	(3) วงเงินขอให้ออกหนังสือค้ำประกันการรับเงินล่วงหน้า 50,000,000 บาท	56.11	10.88	71.90	
	(4) วงเงินอวัลต์สัญญาใช้เงิน 20,000,000 บาท	3.21	1.91	50.09	
	(5) วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี 30,000,000 บาท	-	3.31	-	
	(6) วงเงินตัวสัญญาใช้เงิน 50,000,000 บาท	-	-	-	
	(7) วงเงิน GSB Soft Loan 20,000,000 บาท (มาตรการสินเชื่อดอกเบี้ยต่ำจากรัฐบาลผ่าน ธนาคารออมสินผ่านสถาบันการเงินแก่ผู้ประกอบการที่ได้รับผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา)	-	20.00	20	

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 และที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ข้างต้น ซึ่งรายการค้าประกันเงินกู้ยืมดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการค้าประกันตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินของสถาบันการเงินซึ่งนำมาใช้ในการดำเนินธุรกิจอันก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้าประกันเงินกู้ยืม ซึ่งภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้วเสร็จได้ดำเนินการปลดภาระส่วนตัวของกรรมการออกแล้วทั้งหมด

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย กับ บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต อาทิ ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่จะได้รับการเสนอชื่อให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว เป็นต้น โดยคำนึงถึงความเหมาะสม ผล ความเหมาะสมของราคา และเงื่อนไขของการเข้าทำรายการ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทและบริษัทย่อยเป็นสำคัญ รวมทั้งได้ให้ความสำคัญต่อการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ทั้งนี้ เมื่อมีการเข้าทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ ผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการ จะไม่สามารถมีส่วนร่วมหรือไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท บริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความเหมาะสมผลของรายการนั้นๆ

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทอาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยหากเป็นรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป บริษัทจะดำเนินการตามมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันที่ระบุไว้ข้างต้นก่อนเข้าทำรายการ กล่าวคือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติไว้แล้วตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และให้ปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจน เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทประโยชน์

ในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันในอนาคต บริษัท จะดำเนินการตามมาตรการการอนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้แล้วข้างต้น ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันที่จำเป็นต้องได้รับความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัท จะดำเนินการให้คณะกรรมการ

ตรวจสอบให้เห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันนั้น ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการให้เงินกู้ยืมแก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ยกเว้น

เป็นไปตามระเบียบของบริษัทที่เกี่ยวกับการให้สวัสดิการพนักงาน หรือตามระเบียบอำนาจอนุมัติในการบริหารงานหรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นอยู่ตามสัดส่วนการถือหุ้น นอกจากนี้ในกรณีที่บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามที่กล่าวข้างต้น บริษัทจะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน และในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ จะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการยกย่ายหรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุด

ส่วนที่ 3

งบการเงินปี 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท เวล เกรต เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เวล เกรต เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท เวล เกรต เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เวล เกรต เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท เวล เกรต เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างตามอัตราส่วนงานที่ทำเสร็จ

ในปี พ.ศ. 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการรับเหมาก่อสร้างตามสัญญาจำนวน 1,185.47 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และจำนวน 1,098.98 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งเป็นการรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนงานที่ทำเสร็จสำหรับสัญญาก่อสร้างในแต่ละสัญญา การรับรู้รายได้รับเหมาก่อสร้างตามสัญญาโดยวิธีอัตราส่วนงานที่ทำเสร็จโดยวิธีปัจจุบันจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญ โดยคำนวณตามสัดส่วนต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นแล้ว ณ วันที่ในรายงานทางการเงิน เปรียบเทียบกับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างจนงานเสร็จ ซึ่งมีความเสี่ยงในความคลาดเคลื่อนของขั้นความสำเร็จของงาน อันเนื่องมาจากการรวบรวมต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นแล้วอย่างครบถ้วนถูกต้อง และการใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการปรับเปลี่ยนประมาณการต้นทุนการก่อสร้างจนงานเสร็จให้เหมาะสมเป็นปัจจุบันทั้งในส่วนงานก่อสร้างตามสัญญาก่อสร้างเดิม และในส่วนของการเปลี่ยนแปลงงานเพิ่มเติม ซึ่งผลของความคลาดเคลื่อนมีผลกระทบทั้งรายได้ และกำไรจากการดำเนินงานในจำนวนที่อาจเป็นสาระสำคัญ จึงเห็นเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้รับความเชื่อมั่นเกี่ยวกับการรับรู้รายได้ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างตามอัตราส่วนงานที่ทำเสร็จ โดย

- ประเมินระบบการควบคุมภายในที่สำคัญเกี่ยวกับความครบถ้วนของการบันทึกต้นทุนการก่อสร้าง และการประมาณการต้นทุนการก่อสร้างจนงานเสร็จ และทดสอบระบบการควบคุมภายในที่สำคัญดังกล่าว เพื่อพิจารณาว่าการควบคุมมีประสิทธิภาพจริงตลอดทั้งปี
- สุ่มรายการต้นทุนการก่อสร้างเพื่อตรวจสอบกับเอกสารหลักฐาน เกี่ยวกับความถูกต้องของรายการ จำนวนเงิน และความเกี่ยวข้องกับงานตามสัญญาก่อสร้าง
- เลือกสัญญาเพื่อเข้าสังเกตการณ์งานก่อสร้างในสถานที่ก่อสร้าง โดยตรวจสอบปริมาณงานที่รายงานเปรียบเทียบกับปริมาณงานที่ปรากฏอยู่ ซักถามวิศวกรผู้ควบคุมงานเกี่ยวกับสถานะโครงการ ความคืบหน้า และปัญหาการดำเนินงานก่อสร้าง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับปัจจัยที่อาจกระทบต่อการประมาณการต้นทุนการก่อสร้างจนงานเสร็จ
- เปรียบเทียบอัตราส่วนงานที่ทำเสร็จตามบัญชีกับรายงานผลงานการก่อสร้างที่วิศวกรที่ปรึกษาได้ให้ความเห็นชอบแล้ว และพิจารณาความสมเหตุสมผลของผลแตกต่าง
- ประเมินความเหมาะสมของการประมาณการต้นทุนการก่อสร้างจนงานเสร็จ โดยหารือกับผู้บริหารเกี่ยวกับการใช้ดุลยพินิจ และสอบถามความสมเหตุสมผลของประมาณการต้นทุนดังกล่าว
- การวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของกำไรเบื้องต้นที่เกิดจากต้นทุนสะสมและการประมาณการจนงานเสร็จของแต่ละโครงการ โดยสอบถามสาเหตุและตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอย่างเหมาะสม

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือ

ข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการบันทึกรายการหรือแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและ จากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ ที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง queสื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 17 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	349,379,082.22	445,931,372.33	268,643,968.15	351,423,043.82
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	4,156,886.33	4,144,576.94	4,156,886.33	4,144,576.94
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	9	347,665,388.91	159,930,675.88	324,704,508.15	158,991,391.10
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	10	343,074,935.75	107,354,188.61	265,993,460.14	107,354,188.61
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	11	-	-	3,500,000.00	-
สินค้าคงเหลือ	12	11,894,779.13	9,022,364.26	11,713,716.47	9,022,364.26
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,056,171,072.34	726,383,178.02	878,712,539.24	630,935,564.73
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน	10	40,750,142.61	23,455,174.54	40,490,354.98	23,455,174.54
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	13	37,476,395.67	32,726,557.03	34,866,877.54	32,726,557.03
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	32,519,987.50	31,049,987.50
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	346,390,434.69	188,847,784.17	345,645,759.94	188,847,784.17
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	69,671,071.86	27,339,324.94	68,978,997.01	27,339,324.94
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	17	4,280,524.13	5,876,366.97	4,280,524.13	5,876,366.97
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	18.1	3,654,043.29	4,428,336.63	3,584,880.90	4,231,176.77
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	19	34,833,958.87	13,597,826.30	33,608,817.97	13,597,826.30
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		537,056,571.12	296,271,370.58	563,976,199.97	327,124,198.22
รวมสินทรัพย์		1,593,227,643.46	1,022,654,548.60	1,442,688,739.21	958,059,762.95

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	146,558,107.69	26,251,865.74	124,387,281.44	26,251,865.74
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	21	349,848,471.36	160,619,434.40	328,169,344.88	152,856,472.63
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	10	333,610,592.31	110,213,858.85	235,041,996.80	110,213,858.85
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่จะครบ					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	10,341,600.00	5,608,800.00	10,341,600.00	5,608,800.00
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	18,071,662.42	6,556,426.52	17,647,593.62	6,556,426.52
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,480,889.32	4,311,618.19	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		859,911,323.10	313,562,003.70	715,587,816.74	301,487,423.74
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว	23	16,764,328.05	26,661,128.05	16,764,328.05	26,661,128.05
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22	33,503,182.60	9,652,953.89	33,225,692.67	9,652,953.89
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน	24	4,779,151.00	3,218,628.00	4,779,151.00	3,218,628.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		8,627,064.18	13,447,285.53	8,627,064.18	13,447,285.53
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		63,673,725.83	52,979,995.47	63,396,235.90	52,979,995.47
รวมหนี้สิน		923,585,048.93	366,541,999.17	778,984,052.64	354,467,419.21

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 ๓	25	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 ๓	25	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	25	276,960,000.00	276,960,000.00	276,960,000.00	276,960,000.00
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	26	19,025,000.00	15,525,000.00	19,025,000.00	15,525,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		73,439,431.10	62,904,048.16	67,719,686.57	11,107,343.74
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		669,424,431.10	655,389,048.16	663,704,686.57	603,592,343.74
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		218,163.43	723,501.27	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		669,642,594.53	656,112,549.43	663,704,686.57	603,592,343.74
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,593,227,643.46	1,022,654,548.60	1,442,688,739.21	958,059,762.95

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการก่อสร้างและบริการ	1,185,468,462.96	857,744,051.38	1,098,981,296.99	639,601,159.59
ต้นทุนงานก่อสร้างและบริการ	(1,076,940,949.91)	(716,633,396.77)	(1,003,888,912.95)	(562,565,739.22)
กำไรขั้นต้น	108,527,513.05	141,110,654.61	95,092,384.04	77,035,420.37
รายได้อื่น	4,175,027.57	6,988,008.87	59,405,952.57	12,403,204.52
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	112,702,540.62	148,098,663.48	154,498,336.61	89,438,624.89
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(89,766,932.75)	(87,082,136.72)	(87,579,227.07)	(86,222,886.13)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22,935,607.87	61,016,526.76	66,919,109.54	3,215,738.76
รายได้ทางการเงิน	544,437.73	649,267.46	548,599.21	574,866.73
ต้นทุนทางการเงิน	(3,343,137.51)	(3,448,717.69)	(3,216,138.94)	(3,364,983.69)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20,136,908.09	58,217,076.53	64,251,569.81	425,621.80
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	18.2 (6,106,862.99)	(12,624,870.13)	(4,139,226.98)	(1,056,213.74)
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี	14,030,045.10	45,592,206.40	60,112,342.83	(630,591.94)
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	18.3 -	1,026,452.80	-	1,026,452.80
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สรุปรายการภาษีเงินได้	-	1,026,452.80	-	1,026,452.80
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	14,030,045.10	46,618,659.20	60,112,342.83	395,860.86
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	14,035,382.94	45,129,679.20	60,112,342.83	(630,591.94)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(5,337.84)	462,527.20	-	-
	14,030,045.10	45,592,206.40	60,112,342.83	(630,591.94)
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	14,035,382.94	46,156,132.00	60,112,342.83	395,860.86
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(5,337.84)	462,527.20	-	-
	14,030,045.10	46,618,659.20	60,112,342.83	395,860.86
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	33 0.02	0.10	0.10	(0.00)

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปี ลสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม (บาท)							
หมายเหตุ	ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่					ส่วนที่เป็น	
	ทุนที่ออก ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวมส่วนที่ เป็นของ บริษัทใหญ่	ของส่วนได้ ส่วนเสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้			
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	จัดสรร			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	220,000,000.00	-	13,525,000.00	58,747,916.16	292,272,916.16	260,974.07	292,533,890.23
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปี : 2563							
รับชำระค่าหุ้น	80,000,000.00	276,960,000.00	-	-	356,960,000.00	-	356,960,000.00
สำรองตามกฎหมาย	-	-	2,000,000.00	(2,000,000.00)	-	-	-
เงินปันผลระหว่างกาล	-	-	-	(40,000,000.00)	(40,000,000.00)	-	(40,000,000.00)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	-	-	-	45,129,679.20	45,129,679.20	462,527.20	45,592,206.40
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	1,026,452.80	1,026,452.80	-	1,026,452.80
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	300,000,000.00	276,960,000.00	15,525,000.00	62,904,048.16	655,389,048.16	723,501.27	656,112,549.43
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	300,000,000.00	276,960,000.00	15,525,000.00	62,904,048.16	655,389,048.16	723,501.27	656,112,549.43
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปี 2564 :							
สำรองตามกฎหมาย	-	-	3,500,000.00	(3,500,000.00)	-	-	-
เงินปันผลระหว่างกาล	-	-	-	-	-	(500,000.00)	(500,000.00)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	-	-	-	14,035,382.94	14,035,382.94	(5,337.84)	14,030,045.10
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	300,000,000.00	276,960,000.00	19,025,000.00	73,439,431.10	669,424,431.10	218,163.43	669,642,594.53

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)							
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่							
หมายเหตุ		ทุนที่ออกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น สามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
				จัดสรรแล้วทุน	ยังไม่ได้จัดสรร		
				สำรองตามกฎหมาย			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		220,000,000.00	-	13,525,000.00	52,711,482.88	286,236,482.88	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปี 2563 :							
รับชำระค่าหุ้น		25	80,000,000.00	276,960,000.00	-	-	356,960,000.00
สำรองตามกฎหมาย		26	-	-	2,000,000.00	(2,000,000.00)	-
เงินปันผลระหว่างกาล		27	-	-	-	(40,000,000.00)	(40,000,000.00)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี			-	-	-	(630,591.94)	(630,591.94)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		18.3	-	-	-	1,026,452.80	1,026,452.80
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			300,000,000.00	276,960,000.00	15,525,000.00	11,107,343.74	603,592,343.74
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564			300,000,000.00	276,960,000.00	15,525,000.00	11,107,343.74	603,592,343.74
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปี 2564 :							
สำรองตามกฎหมาย		26	-	-	3,500,000.00	(3,500,000.00)	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี			-	-	-	60,112,342.83	60,112,342.83
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			300,000,000.00	276,960,000.00	19,025,000.00	67,719,686.57	663,704,686.57

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	14,030,045.10	45,592,206.40	60,112,342.83	(630,591.94)
ปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,106,862.99	12,624,870.13	4,139,226.98	1,056,213.74
ค่าเสื่อมราคา	24,626,109.51	20,853,661.11	24,582,944.26	20,670,426.85
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	8,824,744.89	887,753.48	8,650,393.68	887,753.48
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,661,727.84	680,240.07	1,661,727.84	680,240.07
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	19,202.27	361,638.00	19,202.27	7,660.61
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์ถาวร	610,822.11	702,331.15	610,822.11	697,965.01
เงินปันผลรับจากกิจการร่วมค้า	-	-	(49,500,000.00)	-
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,311,285.00	805,990.47	1,311,285.00	805,990.47
ภาษีนิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย	-	5,319,704.70	-	5,319,704.70
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,560,523.00	1,207,126.00	1,560,523.00	1,207,126.00
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	(4,820,221.35)	(9,064,595.98)	(4,820,221.35)	(9,064,595.98)
รายได้ทางการเงิน	(544,437.73)	(649,267.46)	(548,599.21)	(574,866.73)
ต้นทุนทางการเงิน	3,343,137.51	3,448,717.69	3,216,138.94	3,364,983.69
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(188,669,260.89)	43,626,586.19	(166,647,664.91)	23,805,182.61
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(253,015,715.21)	(90,820,517.93)	(175,674,451.97)	(92,379,260.70)
สินค้าคงเหลือ	(2,872,414.87)	(2,681,698.51)	(2,691,352.21)	(3,328,851.33)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(522,984.49)	78,683.93	22,275.68	78,683.93
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	189,210,335.06	(47,047,957.13)	175,326,017.67	(36,355,061.07)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	223,396,733.46	(16,493,084.10)	124,828,137.95	8,566,061.53
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน	24,256,494.20	(30,567,611.79)	6,158,748.56	(75,185,235.06)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(2,147,347.10)	(2,725,823.11)	(2,072,708.62)	(2,642,089.11)
เงินสดรับดอกเบี้ย	480,158.00	649,267.46	484,319.48	574,866.73
จ่ายภาษีเงินได้	(28,876,446.60)	(18,624,969.17)	(23,526,198.46)	(10,508,571.45)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)กิจกรรมดำเนินงาน	(6,287,141.50)	(51,269,136.61)	(18,955,839.04)	(87,761,028.89)

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(12,309.39)	(36,701.45)	(12,309.39)	(36,701.45)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(186,949,283.30)	(32,388,203.74)	(186,161,443.30)	(32,017,573.92)
เงินสดจ่ายจากการลงทุนในการร่วมค้า	-	-	(1,470,000.00)	(11,249,987.50)
เงินสดรับจากเงินปันผลของกิจการร่วมค้า	-	-	49,500,000.00	-
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(65,885.00)	(3,025,400.00)	(65,885.00)	(3,025,400.00)
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	(16,000.00)	(3,500,000.00)	(16,000.00)
เงินสดรับจากการรับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	21,500.00	-	21,500.00
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	32,578.88	355,614.46	32,578.88	7,743.83
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	(4,749,838.64)	9,253,717.74	(2,140,320.51)	9,253,717.74
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(191,744,737.45)	(25,835,472.99)	(143,817,379.32)	(37,062,701.30)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น	258,740,422.63	231,310,314.17	234,770,518.36	231,310,314.17
เงินสดจ่ายจากการคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น	(138,434,180.68)	(225,134,929.65)	(136,635,102.66)	(225,134,929.65)
จ่ายชำระเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่า	(13,162,653.11)	(6,676,857.32)	(12,977,273.01)	(6,676,857.32)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	-	33,949,928.05	-	33,949,928.05
เงินสดจ่ายจากการคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(5,164,000.00)	(1,680,000.00)	(5,164,000.00)	(1,680,000.00)
จ่ายเงินปันผล	(500,000.00)	(36,000,000.00)	-	(36,000,000.00)
รับชำระค่าหุ้น	-	356,960,000.00	-	356,960,000.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	101,479,588.84	352,728,455.25	79,994,142.69	352,728,455.25
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(96,552,290.11)	275,623,845.65	(82,779,075.67)	227,904,725.06
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	445,931,372.33	170,307,526.68	351,423,043.82	123,518,318.76
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	349,379,082.22	445,931,372.33	268,643,968.15	351,423,043.82

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") จัดทะเบียนเป็น บริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2553 และได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2563 เลขทะเบียน 0107563000061
- 1.2 บริษัทฯ มีสถานประกอบการตั้งอยู่เลขที่ 50/1203 หมู่ที่ 9 ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรีและมีสาขาจำนวน 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่ 73 หมู่ที่ 7 ตำบลบางเดื่อ อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี
- 1.3 บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างเป็นที่ปรึกษาออกแบบควบคุมงานก่อสร้าง งานวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม
- 1.4 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าว และประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่องการจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 โดยรูปแบบการนำเสนองบการเงินไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562

งบการเงินของกลุ่มบริษัท จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้น รายการที่เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

- 2.2 งบการเงินรวมของ บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) ได้รวมงบการเงินของบริษัทย่อยนับตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงานจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลงดังต่อไปนี้

อัตราการถือหุ้นหรือส่วนได้เสีย
ร้อยละ

ชื่อบริษัทย่อย	ความสัมพันธ์	ประเภทธุรกิจ	2564	2563
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	บริษัทย่อย	รับเหมาก่อสร้าง	99	99
บริษัท ดับเบิ้ลยู ทิม จำกัด	บริษัทย่อย	รับเหมาก่อสร้าง	100	100
กิจการร่วมค้า CC-WGE	บริษัทย่อย	รับเหมาก่อสร้าง	49	-
กิจการร่วมค้า UEC-WGE	บริษัทย่อย	รับเหมาก่อสร้าง	49	-
กิจการร่วมค้า WP	บริษัทย่อย	รับเหมาก่อสร้าง	49	-

ในปี 2564 บริษัทได้ทำสัญญาร่วมค้ากับกิจการอื่น 3 แห่งดังนี้

- 2.2.1 วันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564 บริษัทฯ กับห้างหุ้นส่วนจำกัด ชินวริยะลาก่อสร้าง ได้ทำสัญญาร่วมกันจัดตั้งกิจการร่วมค้า ชื่อกิจการร่วมค้า CC-WGE
- 2.2.2 วันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 บริษัทฯ กับ บริษัท เอกชัยอุบล (2523) จำกัด ได้ทำสัญญาร่วมกันจัดตั้งกิจการร่วมค้า ชื่อกิจการร่วมค้า UEC-WGE
- 2.2.3 วันที่ 17 มิถุนายน พ.ศ. 2564 บริษัทฯ กับห้างหุ้นส่วนจำกัด พิจิตรสุวรรณ วิศวกร ได้ทำสัญญาร่วมกันจัดตั้งกิจการร่วมค้า ชื่อกิจการร่วมค้า WP

การร่วมค้าดังกล่าวข้างต้นเป็นการลงทุนในแต่ละสัญญา จำนวน 1 ล้านบาท สัดส่วนการลงทุนของบริษัทฯ ร้อยละ 49 ซึ่งตามบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาในการร่วมค้านั้น คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งจะได้ผลตอบแทนแน่นอน จำนวน 100,000 บาท โดยไม่ได้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนอื่นอีก และ ณ วันเลิกกิจการจะได้รับเงินลงทุนคืน จำนวน 510,000 บาท โดยบริษัทฯ ต้องรับผิดชอบในการบริหารจัดการและมีอำนาจควบคุมแต่ฝ่ายเดียว ดังนั้น บริษัทฯ จึงบันทึกเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย และคำนวณส่วนได้เสียเป็นของบริษัทฯ ร้อยละ 100 โดยบันทึกเงินทุนของคู่สัญญาที่ต้องชำระคืนเป็นหนี้สินทั้งจำนวน

2.3 งบการเงินรวมนี้อ้างอิงโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกัน สำหรับรายการบัญชีเหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายกัน

2.4 ยอดคงค้างและรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อย ยอดกำไรที่คิดระหว่างกันกับที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นของบริษัทฯ กับสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยได้ตัดออกในงบการเงินรวมแล้ว

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินแนวทางการดำเนินการและพิจารณาผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

4.1.1 กลุ่มบริษัท รับรู้รายได้จากสัญญาก่อสร้างตลอดช่วงเวลาที่ก่อสร้าง โดยใช้วิธีปจจัยนำเข้าในการวัดความสำเร็จของงานอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ คำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนงานที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุด กับต้นทุนงานทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการก่อสร้างตามสัญญา กลุ่มบริษัทจะตั้งสำรองเพื่อผลขาดทุนจากงานก่อสร้างทันทีที่ทราบว่าจะมีผลขาดทุนเกิดขึ้นสำหรับรายได้ที่รับรู้แล้วในงวดที่รายงาน ส่วนที่เกินกว่ารายได้ถึงกำหนดชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น "สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา" และส่วนที่ต่ำกว่ารายได้ที่กำหนดชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น "หนี้สินที่เกิดจากสัญญา" ในงบแสดงฐานะการเงิน

4.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.1.3 ต้นทุนการก่อสร้าง ประกอบด้วย ค่าวัสดุ ค่าแรงงานทางตรงและค่าใช้จ่ายในการก่อสร้าง รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร ซึ่งถึงกำหนดรับคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ฝาก และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ แสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงด้วยราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า(ถ้ามี)

4.5 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงด้วยราคาทุน หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยราคาทุนรวมถึงรายจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมใช้งานค่าเสื่อมราคาคำนวณเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งาน โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ซึ่งพิจารณาแต่ละส่วนประกอบแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและประมาณการอายุการใช้งานของสินทรัพย์แสดงได้ ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5-25 ปี
เครื่องจักร	5-10 ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์ก่อสร้าง	3-10 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3-10 ปี
ยานพาหนะ	3-10 ปี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่กลุ่มบริษัท ซื้อมาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนถูกตัดจำหน่ายและบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ นับจากวันที่อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงได้ ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

4.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัท ประเมินการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ใน งวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังงบกำไรขาดทุนทันที

4.8 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความ

แน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

4.8.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน	1 - 2 ปี
เครื่องจักร	3 - 4 ปี
ยานพาหนะ	4 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงไดโอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้

สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.8.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการให้เช่าหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.9 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนอย่างใดก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนโดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสิทธิประโยชน์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสิทธิประโยชน์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสิทธิประโยชน์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสิทธิประโยชน์ดังกล่าวรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสิทธิประโยชน์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสิทธิประโยชน์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสิทธิประโยชน์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสิทธิประโยชน์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสิทธิประโยชน์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.10 ผลประโยชน์ของพนักงาน

4.10.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.10.2 ผลประโยชน์ของพนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงาน หลังการเลิกจ้างเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานได้ถูกรับรู้รายการในงบแสดงฐานะการเงิน โดยการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ภายใต้สมมติฐานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคตที่กลุ่มบริษัทกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำปี ได้รวมถึงอัตราส่วนลดอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงานและอัตราการ

เปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิในทุกปี กลุ่มบริษัทได้มีการทบทวนอัตราส่วนลดที่เหมาะสม ซึ่งสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงานในการประเมินอัตราส่วนลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทจะพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งจ่ายในสกุลเงินที่ได้รับประโยชน์

4.11 ประมาณการทางบัญชี

ทำในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้การประมาณการรายการบัญชีบางรายการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงินด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงในภายหลัง จึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่อาจมีความเสี่ยงต่อการปรับปรุงบัญชีในปีถัดไปต่อมูลค่าสินทรัพย์ยกไป ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ได้แก่ สำรองผลประโยชน์ของพนักงาน เป็นมูลค่าที่ประมาณการโดยผู้เชี่ยวชาญตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยและผู้บริหารให้การรับรองประมาณการในเรื่องนี้ค่อนข้างมีความไม่แน่นอนอันเนื่องมาจากลักษณะของโครงการที่มีระยะเวลายาว (หมายเหตุ 4.10.2) การประมาณการในเรื่องอื่น ๆ ได้ถูกเปิดเผยในแต่ละส่วนที่เกี่ยวข้องของหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้

4.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพัน และจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากกลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4.13 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายจ่ายเกี่ยวกับภาษีในรอบระยะเวลาบัญชีประกอบด้วยภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

4.13.1 ภาษีเงินได้นิติบุคคลปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้นิติบุคคลที่ต้องจ่ายในแต่ละงวดเป็นค่าใช้จ่ายทั้งหมดในงวดนั้นและคำนวณภาษีเงินได้ตามที่กำหนดไว้ในประมวลรัษฎากร

4.13.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัท บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัท รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้และไม่คิดดอกเบี้ย สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัท จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัท จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า กลุ่มบริษัท จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัท จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารยอดกำไรสุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่จำหน่ายและเรียกชำระแล้ว

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัท หลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์ และหนี้สินทางการเงิน และไม่ใช่ทางการเงิน

กลุ่มบริษัท กำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่า ซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางด้านการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่า มีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้าหรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมิน หลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่า รวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

ประเด็นปัญหาของการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญจะถูกรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัท ได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุด เท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือ หนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ราคาที่สังเกตได้) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขาย ซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและ การประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไมเข้าเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ประมาณการต้นทุนโครงการ

กลุ่มบริษัท ประมาณต้นทุนงานก่อสร้างของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของแบบก่อสร้าง และนำมาคำนวณค่าแรงค่าจ้างเหมาและค่าวัสดุที่ต้องใช้ในการก่อสร้างจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคา ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ต้นทุนจริงที่คาดว่าจะได้รับคืน รวมถึงการประเมินส่วนหักรายได้ที่เกิดจากการส่งมอบงานล่าช้า หรือค่าปรับตามสัญญา โดยอาศัยประสบการณ์และ ข้อมูลในอดีต กลุ่มบริษัทจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ เมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประเมินประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่คาดว่าจะได้รับจากอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่โดยประมาณ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัท จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัท ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

6. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการ	ลักษณะ		นโยบายราคา
	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการค้า	
1. กิจการร่วมค้า PSE-WGE	บริษัทย่อย	รายได้จากการบริการ รายได้อื่น-ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
2. กิจการร่วมค้า CC-WGE	บริษัทย่อย	รายได้จากการบริการ รายได้อื่น-ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
3. กิจการร่วมค้า UEC-WGE	บริษัทย่อย	รายได้จากการบริการ รายได้อื่น-ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
4. กิจการร่วมค้า WP	บริษัทย่อย	รายได้จากการบริการ รายได้อื่น-ค่าเช่า ดอกเบี้ยรับ-เงินให้กู้ยืม	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา อัตราดอกเบี้ย MLR + 0.50
5. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม	กรรมการผู้จัดการ	ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา
6. ห้างหุ้นส่วนจำกัด ชินวริยะลา ก่อสร้าง	ผู้ร่วมลงทุนในกิจการร่วมค้า	ดอกเบี้ยจ่าย-เงินกู้ยืม	อัตราดอกเบี้ย MLR
7. บริษัท เอกชัยอุบล (2523) จำกัด	ผู้ร่วมลงทุนในกิจการร่วมค้า	ดอกเบี้ยจ่าย-เงินกู้ยืม	อัตราดอกเบี้ย MLR
8. ห้างหุ้นส่วนจำกัด พิจิตรสุวรรณ วิศวกร	ผู้ร่วมลงทุนในกิจการร่วมค้า	ดอกเบี้ยจ่าย-เงินกู้ยืม	อัตราดอกเบี้ย MLR

6. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และรายการเคลื่อนไหวของยอดคงค้างดังกล่าว มีดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	-	-	173,204.65	324,504.04
กิจการร่วมค้า CC-WGE	-	-	2,159,101.24	-
กิจการร่วมค้า UEC-WGE	-	-	1,503,521.30	-
กิจการร่วมค้า WP	-	-	2,137,609.29	-
ดอกเบียค้างรับ				
กิจการร่วมค้า UEC-WGE	-	-	31,567.40	-
กิจการร่วมค้า WP	-	-	32,712.33	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
กิจการร่วมค้า UEC-WGE	-	-	1,500,000.00	-
กิจการร่วมค้า WP	-	-	2,000,000.00	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	-	-	-	410,537.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
นาย เกรียงศักดิ์ บัวนุ่น	-	26,666.67	-	26,666.67
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนด				
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	-	-	11,331.15	-
กิจการร่วมค้า CC-WGE	-	-	141,212.83	-
กิจการร่วมค้า UEC-WGE	-	-	98,361.19	-
กิจการร่วมค้า WP	-	-	130,217.91	-
เจ้าหนี้อื่นๆ				
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ชินวาระลาก่อสร้าง	532,393.20	-	-	-
บริษัท เอกชัยอุบล(2523) จำกัด	528,593.85	-	-	-
ห้างหุ้นส่วนจำกัด พิจิตรสุวรรณ วิศวกร	544,310.13	-	-	-
รายได้จากการขายวัสดุและอุปกรณ์ก่อสร้าง				
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	-	-	-	530,819.52
รายได้เบ็ดเตล็ด				
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	-	-	-	73,705.00

6. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินรวม (บาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
	2564	2563	2564	2563
รายได้อื่น-ค่าบริการ				
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	-	-	1,374,013.97	29,846,334.12
กิจการร่วมค้า CC-WGE	-	-	5,105,415.00	-
กิจการร่วมค้า UEC-WGE	-	-	3,492,193.00	-
กิจการร่วมค้า WP	-	-	2,318,837.00	-
รายได้อื่น-ค่าเช่า				
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	-	-	-	3,803,726.48
กิจการร่วมค้า CC-WGE	-	-	1,558,605.48	-
กิจการร่วมค้า UEC-WGE	-	-	1,534,097.74	-
กิจการร่วมค้า WP	-	-	2,128,779.15	-
เงินปันผลรับ				
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	-	-	49,500,000.00	-
รายได้ทางการเงิน				
กิจการร่วมค้า UEC-WGE	-	-	31,567.40	-
กิจการร่วมค้า WP	-	-	32,712.33	-
ต้นทุนงานก่อสร้าง-ค่าวัสดุก่อสร้าง				
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	-	-	-	277,830.00
ค่าเช่า				
นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น	148,772.97	26,666.67	148,772.97	26,666.67
ดอกเบี้ยเงินกู้				
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ชินวริยะลาก่อสร้าง	13,205.81	-	-	-
บริษัท เอกชัยอุบล(2523) จำกัด	10,798.71	-	-	-
ห้างหุ้นส่วนจำกัด พิจิตรสุวรรณ วิศวกร	7,842.80	-	-	-
ค่าธรรมเนียม				
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ชินวริยะลาก่อสร้าง	9,187.39	-	-	-
บริษัท เอกชัยอุบล(2523) จำกัด	7,795.14	-	-	-
ห้างหุ้นส่วนจำกัด พิจิตรสุวรรณ วิศวกร	26,467.33	-	-	-

6. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคารให้แก่บริษัทย่อย จำนวนเงินรวม 477.09 ล้านบาท และ 76.25 ล้านบาท ตามลำดับ

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	727,052.00	380,000.00	611,052.00	380,000.00
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	53,820,962.86	56,761,620.35	43,622,088.31	54,036,375.84
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	294,831,067.36	388,789,751.98	224,410,827.84	297,006,667.98
รวม	349,379,082.22	445,931,372.33	268,643,968.15	351,423,043.82

8. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น/เงินฝากประจำ

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น/เงินฝากประจำ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินฝากประจำ 12 เดือน	4,156,886.33	4,144,576.94	4,156,886.33	4,144,576.94

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	247,438,832.11	76,493,646.21	230,386,448.39	76,493,646.21
เช็ครับล่วงหน้า	8,691,588.79	56,376,192.80	8,691,588.79	56,376,192.80
รวมลูกหนี้การค้า	256,130,420.90	132,869,839.01	239,078,037.18	132,869,839.01
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - บริษัทย่อย				
อื่นๆ	-	-	5,973,436.48	324,504.04
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	64,279.73	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - บริษัทอื่น				
รายได้ค้างรับ	-	239,081.97	-	239,081.97
เงินมัดจำ - วัสดุก่อสร้าง	23,606,394.92	6,820,197.05	20,610,434.92	6,820,197.05
ค่าจ้างผู้รับเหมาจ่ายล่วงหน้า	24,805,650.93	763,417.56	24,605,650.93	763,417.56
เงินมัดจำ - ทรัพย์สิน	4,745,039.92	-	4,745,039.92	-
ค่าใช้จ่ายอื่นจ่ายล่วงหน้า	9,630,750.85	6,129,311.59	7,645,883.21	5,995,171.29
เงินทดรองจ่าย	42,654.00	331,543.00	41,174.00	331,543.00
ภาษีซื้อไม่ถึงกำหนด	15,962,616.45	2,617,221.87	15,076,881.25	2,551,980.76
ลูกหนี้กรมสรรพากร	11,239,807.72	1,743,259.87	5,496,301.37	684,378.09
อื่นๆ	7,303,308.50	12,906,774.24	7,168,644.44	12,901,248.61
รวม	97,336,223.29	31,550,807.15	91,427,726.25	30,611,522.37
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น / ค่าเผื่อหนี้สงสัย				
จะสูญ - ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(5,801,255.28)	(4,489,970.28)	(5,801,255.28)	(4,489,970.28)
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	91,534,968.01	27,060,836.87	85,626,470.97	26,121,552.09
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
หมุนเวียนอื่น	347,665,388.91	159,930,675.88	324,704,508.15	158,991,391.10

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	212,503,815.18	43,897,298.54	195,451,431.46	43,897,298.54
ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ				
- น้อยกว่า 3 เดือน	34,935,016.93	33,855,371.40	34,935,016.93	33,855,371.40
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	8,691,588.79	42,264,096.70	8,691,588.79	42,264,096.70
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	-	12,853,072.37	-	12,853,072.37
- มากกว่า 12 เดือน ขึ้นไป	-	-	-	-
รวม	256,130,420.90	132,869,839.01	239,078,037.18	132,869,839.01

10. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

10.1 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน				
มูลค่างานระหว่างก่อสร้างที่				
ยังไม่ได้เรียกเก็บ	343,074,935.75	107,354,188.61	265,993,460.14	107,354,188.61
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน				
เงินประกันผลงานค้ำรับ	40,750,142.61	23,455,174.54	40,490,354.98	23,455,174.54
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน				
รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า	21,000,790.81	7,874,918.54	21,000,790.81	7,874,918.54
เงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้าง	312,609,801.50	102,338,940.31	214,041,205.99	102,338,940.31
รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญา	333,610,592.31	110,213,858.85	235,041,996.80	110,213,858.85

10.2 รายได้ที่ได้รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือตามสัญญาก่อสร้าง

รายได้ที่ได้รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือตามสัญญาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
รายได้ที่ได้รับรู้ที่เคยรวมอยู่ในยอดยกมาของ		
รายได้ตามสัญญาก่อสร้างรับล่วงหน้า	29,381,790.18	29,381,790.18

10.3 รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น (หรือยังไม่เสร็จสิ้นบางส่วน) ของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวน 2,588.14 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 2,007.29 ล้านบาท) ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 2 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 2 ปี)

11. เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการเกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 3.50 ล้านบาท โดยคิดดอกเบี้ย 5.97 % ต่อปี และมีการจัดทำสัญญาเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน โดยจะครบกำหนดได้รับชำระเงินคืน ภายในไตรมาส 3/2565

12. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
วัสดุก่อสร้าง	9,598,789.70	7,791,041.15	9,477,765.75	7,791,041.15
วัสดุสิ้นเปลือง	2,295,989.43	1,231,323.11	2,235,950.72	1,231,323.11
รวม	11,894,779.13	9,022,364.26	11,713,716.47	9,022,364.26

13. เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีเงินฝากธนาคารจำนวนเงิน 37,476,395.67 บาท และ 32,726,557.03 บาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ: ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีเงินฝากธนาคารจำนวนเงิน 34,866,877.54 บาท และ 32,726,557.03 บาท ตามลำดับ) นำไปเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ตามหมายเหตุข้อ 20 , เงินกู้ยืมระยะยาว ตามหมายเหตุข้อ 23 และค้ำประกันการออกหนังสือสัญญาค้ำประกัน ตามหมายเหตุข้อ 31.1

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	
					ราคาทุน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
ชื่อบริษัทย่อย						
กิจการร่วมค้า PSE-WGE	20.00	20.00	99.00%	99.00%	19,800,000.00	19,800,000.00
บริษัท ดับเบิ้ลยู ทิม จำกัด	11.25	11.25	100.00%	100.00%	11,249,987.50	11,249,987.50
กิจการร่วมค้า CC-WGE	1.00	-	49.00%	-	490,000.00	-
กิจการร่วมค้า UEC-WGE	1.00	-	49.00%	-	490,000.00	-
กิจการร่วมค้า WP	1.00	-	49.00%	-	490,000.00	-
รวม					<u>32,519,987.50</u>	<u>31,049,987.50</u>

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม							รวม
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือและ อุปกรณ์ก่อสร้าง	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง	
ราคาทุน :								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	75,222,685.93	46,319,834.96	32,068,887.85	45,075,927.35	13,638,564.30	4,836,446.03	14,541,938.53	231,704,284.95
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,020,000.00	7,581,787.20	3,094,071.31	315,000.00	16,701,361.60	29,712,220.11
โอนเข้า สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่								
ครบอายุสัญญาเช่า	-	-	2,500,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00
จำหน่าย	-	-	-	(1,997,070.63)	(1,055,404.38)	(24,000.00)	-	(3,076,475.01)
จัดประเภทใหม่/โอนเข้า(ออก)	-	26,293,805.51	-	-	3,047,088.58	-	(29,340,894.09)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	75,222,685.93	72,613,640.47	36,588,887.85	50,660,643.92	18,724,319.81	5,127,446.03	1,902,406.04	260,840,030.05
ซื้อเพิ่ม	54,931,500.00	-	37,427,521.95	37,295,514.75	4,750,246.33	17,220,941.12	33,148,473.57	184,774,197.72
โอนเข้า สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่								
ครบอายุสัญญาเช่า	-	-	-	-	-	4,047,955.26	-	4,047,955.26
จำหน่าย	-	-	(4,085,000.00)	(1,691,434.34)	(1,010,092.90)	(6,542.05)	-	(6,793,069.29)
จัดประเภทใหม่/โอนเข้า(ออก)	-	-	61,860.00	709,093.51	-	-	(770,953.51)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	130,154,185.93	72,613,640.47	69,993,269.80	86,973,817.84	22,464,473.24	26,389,800.36	34,279,926.10	442,869,113.74

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม

	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือและ อุปกรณ์ก่อสร้าง	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม :								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	(7,307,270.73)	(17,743,183.26)	(19,298,029.71)	(8,012,493.01)	(3,118,754.67)	-	(55,479,731.38)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(2,652,076.65)	(2,419,964.07)	(8,580,222.72)	(3,272,817.16)	(489,217.17)	-	(17,414,297.77)
โอนเข้า - สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ ครบอายุสัญญาเช่า	-	-	(687,328.76)	-	-	-	-	(687,328.76)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	806,822.26	758,290.77	23,999.00	-	1,589,112.03
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	(9,959,347.38)	(20,850,476.09)	(27,071,430.17)	(10,527,019.40)	(3,583,972.84)	-	(71,992,245.88)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(3,024,479.69)	(4,396,614.42)	(11,490,727.81)	(3,348,475.04)	(2,365,812.55)	-	(24,626,109.51)
โอนเข้า - สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ ครบอายุสัญญาเช่า	-	-	-	-	-	(2,036,062.16)	-	(2,036,062.16)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	130,272.47	1,164,358.27	880,383.76	724.00	-	2,175,738.50
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(12,983,827.07)	(25,116,818.04)	(37,397,799.71)	(12,995,110.68)	(7,985,123.55)	-	(96,478,679.05)

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือและ อุปกรณ์ก่อสร้าง	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	75,222,685.93	62,654,293.09	15,738,411.76	23,589,213.75	8,197,300.41	1,543,473.19	1,902,406.04
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	130,154,185.93	59,629,813.40	44,876,451.76	49,576,018.13	9,469,362.56	18,404,676.81	34,279,926.10
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ							
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563							17,414,297.77
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564							24,626,109.51

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง มูลค่าตามบัญชีจำนวน 189.78 ล้านบาท และ 137.88 ล้านบาท ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ตามหมายเหตุข้อ 20, เงินกู้ยืมระยะยาว ตามหมายเหตุข้อ 23 และค้ำประกันการออกหนังสือสัญญาค้ำประกัน ตามหมายเหตุข้อ 31.1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ถาวรที่คิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ คิดเป็นราคาทุนจำนวน 39.08 ล้านบาท และ 28.27 ล้านบาทตามลำดับ

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							รวม
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือและ อุปกรณ์ก่อสร้าง	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง	
ราคาทุน :								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	75,222,685.93	46,319,834.96	32,068,887.85	44,694,527.35	13,490,571.78	4,836,446.03	14,541,938.53	231,174,892.43
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,020,000.00	7,223,774.20	3,081,454.49	315,000.00	16,701,361.60	29,341,590.29
โอนเข้า สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ ครบอายุสัญญาเช่า	-	-	2,500,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00
จำหน่าย	-	-	-	(1,257,657.63)	(894,795.04)	(24,000.00)	-	(2,176,452.67)
จัดประเภทใหม่/โอนเข้า(ออก)	-	26,293,805.51	-	-	3,047,088.58	-	(29,340,894.09)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	75,222,685.93	72,613,640.47	36,588,887.85	50,660,643.92	18,724,319.81	5,127,446.03	1,902,406.04	260,840,030.05
ซื้อเพิ่ม	54,931,500.00	-	37,427,521.95	36,741,514.75	4,528,206.33	17,209,141.12	33,148,473.57	183,986,357.72
โอนเข้า สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ ครบอายุสัญญาเช่า	-	-	-	-	-	4,047,955.26	-	4,047,955.26
จำหน่าย	-	-	(4,085,000.00)	(1,691,434.34)	(1,010,092.90)	(6,542.05)	-	(6,793,069.29)
จัดประเภทใหม่/โอนเข้า(ออก)	-	-	61,860.00	709,093.51	-	-	(770,953.51)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	130,154,185.93	72,613,640.47	69,993,269.80	86,419,817.84	22,242,433.24	26,378,000.36	34,279,926.10	442,081,273.74

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือและ อุปกรณ์ก่อสร้าง	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง
ค่าเสื่อมราคาสะสม :							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	(7,307,270.73)	(17,743,183.26)	(19,290,619.56)	(8,009,329.24)	(3,118,754.67)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(2,652,076.65)	(2,419,964.07)	(8,440,101.63)	(3,229,703.99)	(489,217.17)	-
โอนเข้า - สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่							
ครบอายุสัญญาเช่า	-	-	(687,328.76)	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	659,291.02	712,013.83	23,999.00	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	(9,959,347.38)	(20,850,476.09)	(27,071,430.17)	(10,527,019.40)	(3,583,972.84)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(3,024,479.69)	(4,396,614.42)	(11,461,357.49)	(3,335,498.89)	(2,364,993.77)	-
โอนเข้า - สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่							
ครบอายุสัญญาเช่า	-	-	-	-	-	(2,036,062.16)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	130,272.47	1,164,358.27	880,383.76	724.00	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(12,983,827.07)	(25,116,818.04)	(37,368,429.39)	(12,982,134.53)	(7,984,304.77)	-

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือและ อุปกรณ์ ก่อสร้าง	เครื่องใช้ และ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์
							ระหว่าง ก่อสร้าง
							รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	75,222,685.93	62,654,293.09	15,738,411.76	23,589,213.75	8,197,300.41	1,543,473.19	188,847,784.17
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	130,154,185.93	59,629,813.40	44,876,451.76	49,051,388.45	9,260,298.71	18,393,695.59	345,645,759.94
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ							
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563							17,231,063.51
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564							24,582,944.26

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง มูลค่าตามบัญชีจำนวน 189.78 ล้านบาท และ 137.88 ล้านบาท ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ตามหมายเหตุข้อ 20, เงินกู้ยืมระยะยาว ตามหมายเหตุข้อ 23 และค้ำประกันการออกหนังสือสัญญาค้ำประกัน ตามหมายเหตุข้อ 31.1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ถาวรที่คิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ คิดเป็นราคาทุนจำนวน 39.08 ล้านบาท และ 28.27 ล้านบาทตามลำดับ

16. สินทรัพย์สิทธิการใช้

16.1 การเพิ่มขึ้นและลดลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม(บาท)			
	ที่ดิน	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,627,548.04	6,050,032.88	14,491,732.08	22,169,313.00
เพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	-	-	11,309,800.00	11,309,800.00
โอนออก - สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ครบอายุ				
สัญญาเช่า	-	(1,812,671.24)	-	(1,812,671.24)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(887,753.48)	(463,471.25)	(2,975,892.09)	(4,327,116.82)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	739,794.56	3,773,890.39	22,825,639.99	27,339,324.94
เพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	8,243,113.90	12,803,738.32	32,121,532.69	53,168,384.91
โอนออก - สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ครบอายุ				
สัญญาเช่า	-	-	(2,011,893.10)	(2,011,893.10)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,819,681.26)	(4,231,002.79)	(774,060.84)	(8,824,744.89)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	5,163,227.20	12,346,625.92	52,161,218.74	69,671,071.86

	งบการเงินเฉพาะกิจการ(บาท)			
	ที่ดิน	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,627,548.04	6,050,032.88	14,491,732.08	22,169,313.00
เพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	-	-	11,309,800.00	11,309,800.00
โอนออก - สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ครบอายุ				
สัญญาเช่า	-	(1,812,671.24)	-	(1,812,671.24)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(887,753.48)	(463,471.25)	(2,975,892.09)	(4,327,116.82)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	739,794.56	3,773,890.39	22,825,639.99	27,339,324.94
เพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	7,376,687.84	12,803,738.32	32,121,532.69	52,301,958.85
โอนออก - สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ครบอายุ				
สัญญาเช่า	-	-	(2,011,893.10)	(2,011,893.10)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,645,330.05)	(4,231,002.79)	(774,060.84)	(8,650,393.68)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4,471,152.35	12,346,625.92	52,161,218.74	68,978,997.01

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินเฉพาะ	
	งบการเงินรวม	กิจการ
	ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	
ราคาทุน :		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	5,388,250.00	5,388,250.00
ซื้อเพิ่ม	3,025,400.00	3,025,400.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	8,413,650.00	8,413,650.00
ซื้อเพิ่ม	65,885.00	65,885.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	8,479,535.00	8,479,535.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม :		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	(1,857,042.96)	(1,857,042.96)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(680,240.07)	(680,240.07)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(2,537,283.03)	(2,537,283.03)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,661,727.84)	(1,661,727.84)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(4,199,010.87)	(4,199,010.87)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	5,876,366.97	5,876,366.97
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4,280,524.13	4,280,524.13
ค่าตัดจำหน่ายที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	680,240.07	680,240.07
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,661,727.84	1,661,727.84

18. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี / ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

18.1 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีภายหลังจากการนำมาหักลบกันตามความเหมาะสม ได้แสดงรวมไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,160,251.06	897,994.06	1,160,251.06	897,994.06
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	699,217.00	643,725.60	699,217.00	643,725.60
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	1,794,575.23	2,886,616.97	1,725,412.84	2,689,457.11
รวม	3,654,043.29	4,428,336.63	3,584,880.90	4,231,176.77

18.2 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	5,332,569.65	12,375,723.91	3,492,931.11	609,907.66
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก				
การเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ				
การกลับรายการผลแตกต่าง				
ชั่วคราว	774,293.34	249,146.22	646,295.87	446,306.08
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,106,862.99	12,624,870.13	4,139,226.98	1,056,213.74

18.3 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับ				
โครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	1,283,066.00	-	1,283,066.00
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	-	(256,613.20)	-	(256,613.20)
สุทธิจากภาษีเงินได้	-	1,026,452.80	-	1,026,452.80

รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	20,136,908.09	58,217,076.53	64,251,569.81	425,621.80
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	4,787,926.35	11,649,399.68	12,850,313.96	85,124.36
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
รายการต้องห้ามทางภาษี(หลังภาษี)	544,643.30	726,324.23	(9,357,382.85)	524,783.30
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล				
แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผล				
แตกต่างชั่วคราว	774,293.34	249,146.22	646,295.87	446,306.08
รวม	1,318,936.64	975,470.45	(8,711,086.98)	971,089.38
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	6,106,862.99	12,624,870.13	4,139,226.98	1,056,213.74
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	30.33%	21.69%	6.44%	248.16%

19. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย	33,724,773.00	13,482,840.43	33,044,832.10	13,482,840.43
เงินมัดจำ	1,276,976.34	656,476.34	1,273,476.34	656,476.34
เงินประกันการใช้สาธารณูปโภค	638,200.00	264,500.00	96,500.00	264,500.00
รวม	35,639,949.34	14,403,816.77	34,414,808.44	14,403,816.77
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(805,990.47)	(805,990.47)	(805,990.47)	(805,990.47)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	<u>34,833,958.87</u>	<u>13,597,826.30</u>	<u>33,608,817.97</u>	<u>13,597,826.30</u>

20. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	146,558,107.69	26,251,865.74	124,387,281.44	26,251,865.74
รวม	<u>146,558,107.69</u>	<u>26,251,865.74</u>	<u>124,387,281.44</u>	<u>26,251,865.74</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศหลายแห่ง วงเงินรวม 2,173.86 ล้านบาท และ 1,296.43 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ: ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศหลายแห่ง วงเงินรวม 1,696.77 ล้านบาท และ 1,220.18 ล้านบาท ตามลำดับ) อัตราดอกเบี้ยตามที่ทางธนาคารกำหนด ค่าประกันโดย เงินฝากธนาคาร ตามหมายเหตุข้อ 13, ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตามหมายเหตุข้อ 15

21. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	207,937,463.35	39,716,561.66	195,608,537.96	38,993,666.67
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	26,666.67	-	26,666.67
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	-	-	381,123.08	-
อื่น ๆ	1,605,297.18	-	-	410,537.60
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - บริษัทอื่น				
ต้นทุนค่าก่อสร้างที่ยังไม่เรียกเก็บ	36,908,827.60	30,077,879.55	35,976,679.02	28,495,413.30
เงินประกันผลงาน-ผู้รับเหมา	57,392,862.76	56,420,129.95	53,137,589.27	52,144,003.29
เงินประกันอื่น	15,445,729.92	16,305,247.63	15,178,630.42	16,008,148.13
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	4,227,396.05	1,163,686.24	3,523,456.42	1,043,131.39
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,370,061.90	3,658,006.54	2,989,932.38	3,472,448.44
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	17,071,514.44	8,262,178.86	15,955,937.90	8,262,178.86
ประมาณการต้นทุนที่อาจเกิด				
ช่วงรับประกันผลงาน	345,811.95	985,799.32	-	-
อื่น ๆ	5,543,506.21	4,003,277.98	5,417,458.41	4,000,278.28
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	141,911,008.01	120,902,872.74	132,560,806.90	113,862,805.96
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	349,848,471.36	160,619,434.40	328,169,344.88	152,856,472.63

22. หนี้สินตามสัญญาเช่า

22.1 การเพิ่มขึ้นและลดลงของหนี้สินตามสัญญาเช่า สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม	16,209,380.41	13,632,594.96	16,209,380.41	13,632,594.96
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นในระหว่างปี	47,351,029.21	8,566,037.00	46,484,603.15	8,566,037.00
จ่ายชำระระหว่างปี	(11,985,564.60)	(5,989,251.55)	(11,820,697.27)	(5,989,251.55)
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	51,574,845.02	16,209,380.41	50,873,286.29	16,209,380.41
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(18,071,662.42)	(6,556,426.52)	(17,647,593.62)	(6,556,426.52)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	33,503,182.60	9,652,953.89	33,225,692.67	9,652,953.89

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายสำหรับสัญญาเช่าข้างต้น มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภายใน 1 ปี	20,347,051.17	7,218,652.18	19,894,419.59	7,218,652.18
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	36,891,769.70	10,241,662.01	36,608,728.75	10,241,662.01
รวม	57,238,820.87	17,460,314.19	56,503,148.34	17,460,314.19
หัก ดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตของสัญญาเช่า	(3,116,898.49)	(1,133,678.03)	(3,082,784.69)	(1,133,678.03)
หัก ภาษีซื้อรอตัดบัญชี	(2,547,077.36)	(117,255.75)	(2,547,077.36)	(117,255.75)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	51,574,845.02	16,209,380.41	50,873,286.29	16,209,380.41

22. หนี้สินตามสัญญาเช่า (ต่อ)

หนี้สินตามสัญญาเช่าไม่รวมดอกเบี้ยจ่ายในอนาคต มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	51,574,845.02	16,209,380.41	50,873,286.29	16,209,380.41
หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(18,071,662.42)	(6,556,426.52)	(17,647,593.62)	(6,556,426.52)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	<u>33,503,182.60</u>	<u>9,652,953.89</u>	<u>33,225,692.67</u>	<u>9,652,953.89</u>

23. เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	32,269,928.05	-
เงินกู้ยืมเพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	33,949,928.05
จ่ายชำระระหว่างปี	(5,164,000.00)	(1,680,000.00)
รวม	<u>27,105,928.05</u>	<u>32,269,928.05</u>
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		
ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(10,341,600.00)	(5,608,800.00)
สุทธิ	<u>16,764,328.05</u>	<u>26,661,128.05</u>

23. เงินกู้ยืมระยะยาว (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯได้กู้เงินจากธนาคาร 2 แห่ง ตามสัญญา 3 ฉบับ ดังนี้

- 23.1 ฉบับที่ 1 ลงวันที่ 24 มกราคม 2563 วงเงินกู้ 15 ล้านบาท เพื่อลงทุนในอุปกรณ์และเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ กำหนดเวลาชำระคืน 36 งวด(เดือน) อัตราดอกเบี้ย MLR-1.5% ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุกเดือน ค่าประกันโดยเครื่องจักรบางส่วน ตามหมายเหตุข้อ 15, นิติบุคคลบริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม
- 23.2 ฉบับที่ 2 ลงวันที่ 11 เมษายน 2563 วงเงินกู้ 20 ล้านบาท กำหนดเวลาชำระคืน 60 งวด(เดือน) อัตราดอกเบี้ยงวดที่ 1-24 ร้อยละ 2.00 ต่อปี และงวดที่ 25-60 อัตราดอกเบี้ย MLR ต่อปีโดยกำหนดชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนที่ 25
- 23.3 ฉบับที่ 3 ลงวันที่ 7 กรกฎาคม 2563 วงเงินกู้ 1.19 ล้านบาท กำหนดเวลาชำระคืน 60 งวด(เดือน) นับจากวันที่ลงนามในสัญญาสินเชื่อ อัตราดอกเบี้ยงวดที่ 1-24 ร้อยละ 2.00 ต่อปี และงวดที่ 25-60 อัตราดอกเบี้ย MLR-1.00% ต่อปีโดยกำหนดชำระเงินต้นงวดแรกในเดือนที่ 13 ค่าประกันโดยเงินฝากธนาคาร ตามหมายเหตุข้อ 13, ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตามหมายเหตุข้อ 15

24. ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2562 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงานและผลประโยชน์จากการให้บริการระยะยาว

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

24. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ภาระผูกพันตามงบแสดงฐานะการเงินมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	4,779,151.00	3,218,628.00	4,779,151.00	3,218,628.00

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันต้นปี	3,218,628.00	3,294,568.00	3,218,628.00	3,294,568.00
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,503,903.00	1,171,746.00	1,503,903.00	1,171,746.00
ต้นทุนดอกเบี้ย	56,620.00	35,380.00	56,620.00	35,380.00
ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(1,283,066.00)	-	(1,283,066.00)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันสิ้นปี	4,779,151.00	3,218,628.00	4,779,151.00	3,218,628.00

24. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

บริษัทฯ รับรู้ค่าใช้จ่ายในรายการต่อไปนี้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนงานก่อสร้าง	688,214.00	594,425.00	688,214.00	594,425.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	872,309.00	612,293.00	872,309.00	612,293.00
รวม	1,560,523.00	1,206,718.00	1,560,523.00	1,206,718.00

ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	-	-
รับรู้ระหว่างปี	-	(1,283,066.00)	-	(1,283,066.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	(1,283,066.00)	-	(1,283,066.00)

ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สมมติฐานทางการเงิน	-	(1,283,066.00)	-	(1,283,066.00)
รวม	-	(1,283,066.00)	-	(1,283,066.00)

24. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

สมมติฐานทางสถิติที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณ สรุปไว้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
อัตราคิดลดสำหรับพนักงานรายเดือน	1.76	1.76
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนสำหรับพนักงานรายเดือนและรายวัน	5.00	5.00

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆคงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(506,139.00)	583,321.00	(506,139.00)	583,321.00
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต				
(เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	573,221.00	(504,483.00)	573,221.00	(504,483.00)

25. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2563 ตามรายงานการประชุมสามัญประจำปี ครั้งที่ 1/2563 บริษัทฯ มีมติอนุมัติให้เปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นและมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากเดิมจำนวน 2,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวน 440,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท และในการประชุมเดียวกันดังกล่าว บริษัทฯ มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม จำนวน 220,000,000 บาท เป็น 300,000,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 160,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งยังไม่ได้เรียกชำระ และบริษัทฯ ได้มีการจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2563 ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2563 บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มเติมสำหรับหุ้นจำนวน 160,000,000 หุ้น ที่ได้นำเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนครั้งแรก โดยหุ้นสามัญจำนวนดังกล่าวมีมูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท ที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 2.30 บาทคิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 368 ล้านบาททำให้มีส่วนเกินมูลค่าหุ้น จำนวน 276.96 ล้านบาท ซึ่งสุทธิจากค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นจำนวน 11.04 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มเติมดังกล่าว และได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2563 และหุ้นสามัญของบริษัทเริ่มเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2563

26. สำรองตามกฎหมาย

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

27. เงินปันผล

เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2564 บริษัทย่อยได้ อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เป็นจำนวนเงิน 50.00 ล้านบาท จำนวน 49.50 ล้านบาท และ หจก.พิจิตรสุวรรณ วิศวกร จำนวน 0.50 ล้านบาท ตามสัดส่วนเงินลงทุนของกิจการร่วมค้า PSE-WGE โดยจ่ายให้แก่ผู้ร่วมค้าแล้ว วันที่ 30 มีนาคม 2564

เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2563 ตามรายงานการประชุมสามัญประจำปี ครั้งที่ 1/2563 ได้มีมติอนุมัติ ให้จ่ายเงินปันผล สำหรับปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 40.00 ล้านบาท จำนวน 2,200,000 หุ้น อัตราหุ้นละ 18.1818 บาท โดยจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วใน วันที่ 20 เมษายน 2563

28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
วัสดุก่อสร้างและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	420,234,016.17	264,593,390.32	415,965,720.37	216,631,094.35
ค่าจ้างผู้รับเหมา	449,329,405.85	287,290,142.66	390,427,936.59	194,624,785.97
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	131,332,732.28	129,412,806.24	131,029,085.36	129,410,044.38
ค่าเช่าเครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	13,404,694.43	12,946,892.09	12,986,015.47	7,362,957.90
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	35,566,143.73	23,239,283.27	35,348,627.27	23,239,283.27
ค่าตอบแทนกรรมการ	405,000.00	315,000.00	405,000.00	315,000.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	10,268,318.00	9,666,502.00	10,268,318.00	9,666,502.00

29. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของกลุ่มบริษัท โดยไม่รวมเงินเดือนและประโยชน์ที่เกี่ยวข้องให้กับกรรมการ

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการผู้บริหารตามนิยามในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อันได้แก่ ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกต่อจากผู้จัดการลงมา และผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งระดับผู้บริหารรายที่ 4 ทุกราย

30. การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

30.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือและยอดคงเหลือในธนาคาร จากรายการในงบแสดงฐานะการเงินตามหมายเหตุข้อ 7

30.2 กลุ่มบริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าในการซื้อเครื่องจักร/รถยนต์และสัญญาเช่าที่ดิน จำนวน 39.11 ล้านบาท และ 8.24 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ: จำนวน 39.11 ล้านบาท และ 7.38 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งได้แสดงไว้หนี้สินตามสัญญาเช่าตามหมายเหตุข้อ 22.1

31. ภาระผูกพัน

31.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัท มีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารพาณิชย์ออกหนังสือค้ำประกัน จำนวนเงิน 631.39 ล้านบาท และ 505.58 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ: ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารพาณิชย์ออกหนังสือค้ำประกัน จำนวนเงิน 471.88 ล้านบาท และ 505.58 ล้านบาท ตามลำดับ) ค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารตามหมายเหตุข้อ 13 และค้ำประกันโดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามหมายเหตุข้อ 15

31.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันจากการออกเช็คค้ำประกัน จำนวนเงิน 71.85 ล้านบาท และ 87.37 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ: ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการออกเช็คค้ำประกัน จำนวนเงิน 71.85 ล้านบาท และ 87.37 ล้านบาท ตามลำดับ)

31.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคารให้แก่บริษัทย่อย ตามหมายเหตุข้อ 6

32. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทได้จ่ายสมทบเข้ากองทุนฯ เป็นจำนวนเงินประมาณ 1.55 ล้านบาท และ 1.25 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 1.55 ล้านบาท และ 1.25 ล้านบาท ตามลำดับ)

33. กำไรต่อหุ้น

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ				
ของบริษัท (บาท)	14,035,382.94	45,129,679.20	60,112,342.83	(630,591.94)
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วง				
น้ำหนัก (หุ้น)	600,000,000.00	467,978,142.08	600,000,000.00	467,978,142.08
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.02	0.10	0.10	(0.00)

บริษัทฯ ได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้น โดยปรับจำนวนหุ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เปลี่ยนแปลง โดยลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25 และบริษัทฯ ได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นของปีก่อนที่นำมาเปรียบเทียบโดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

34. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

34.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญ วิธีการที่ใช้ซึ่งรวมถึงเกณฑ์ในการรับรู้และวัดมูลค่าที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแต่ละประเภท ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุข้อ 4

34.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และเงินฝากกับธนาคาร โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

34.3 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญาเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่กลุ่มบริษัท สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

34.4 ราคายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น หนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย เงินกู้ยืม เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าการเงินราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ นอกจากนี้ผู้บริหารเชื่อว่า กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงจากเครื่องมือทางการเงินที่มีนัยสำคัญ

34.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่ ดังนี้

34. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายการ	หมายเหตุ	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย
		ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	294,831,067.36	-	54,548,014.86	349,379,082.22	0.00% - 0.125 %
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	-	4,156,886.33	-	4,156,886.33	0.15%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	9	-	-	347,665,388.91	347,665,388.91	-
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	13	-	37,476,395.67	-	37,476,395.67	0.125% - 0.375%
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	72,257,951.71	74,300,155.98	-	146,558,107.69	1.25% - 3.47% , MLR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	21	-	-	349,848,471.36	349,848,471.36	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22	-	51,574,845.02	-	51,574,845.02	0.69% - 6.87%
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	23	7,105,928.05	20,000,000.00	-	27,105,928.05	2.00% - 3.75% , MLR

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายการ	หมายเหตุ	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย
		ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	224,410,827.84	-	44,233,140.31	268,643,968.15	0.00% - 0.125 %
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	-	4,156,886.33	-	4,156,886.33	0.15%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	9	-	-	324,704,508.15	324,704,508.15	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00	5.97%
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	13	-	34,866,877.54	-	34,866,877.54	0.125% - 0.375%
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	50,087,128.46	74,300,155.98	-	124,387,284.44	1.25% - 3.47% , MLR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	21	-	-	328,169,344.88	328,169,344.88	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22	-	50,873,286.29	-	50,873,286.29	0.69% - 6.87%
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	23	7,105,928.05	20,000,000.00	-	27,105,928.05	2.00% - 3.75% , MLR

34. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายการ	หมายเหตุ	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
		ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	คงที่			
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	388,789,751.98	-	57,141,620.35	445,931,372.33	0.00% - 0.125 %
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	-	4,144,576.94	-	4,144,576.94	0.89%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	9	-	-	159,930,675.88	159,930,675.88	-
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	13	-	32,726,557.03	-	32,726,557.03	0.25% – 0.375%
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	3,308,140.40	22,943,725.34	-	26,251,865.74	1.25%–1.50% ,MLR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	21	-	-	160,619,434.40	160,619,434.40	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22	-	16,209,380.41	-	16,209,380.41	1.59% – 6.87%
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	23	11,079,928.05	21,190,000.00	-	32,269,928.05	2.00% , MLR

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายการ	หมายเหตุ	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
		ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย			
		ตามราคาตลาด	คงที่			
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	297,006,667.98	-	54,416,375.84	351,423,043.82	0.00% - 0.125 %
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	-	4,144,576.94	-	4,144,576.94	0.89%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	9	-	-	158,991,391.10	158,991,391.10	-
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	13	-	32,726,557.03	-	32,726,557.03	0.25% – 0.375%
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	3,308,140.40	22,943,725.34	-	26,251,865.74	1.25%–1.50%, MLR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	21	-	-	152,856,472.63	152,856,472.63	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22	-	16,209,380.41	-	16,209,380.41	1.59% – 6.87%
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	23	11,079,928.05	21,190,000.00	-	32,269,928.05	2.00% , MLR

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทไม่มีผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด

34. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

34.6 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของ หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งคิดจากกระแสเงินสดที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
	หมายเหตุ	หมาย	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	-	146,558,107.69	-	-	-	146,558,107.69
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	21	-	349,848,471.36	-	-	-	349,848,471.36
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22	-	18,071,662.42	33,503,182.60	-	-	51,574,845.02
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	23	-	10,341,600.00	16,764,328.05	-	-	27,105,928.05
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์		-	524,819,841.47	50,267,510.65	-	-	575,087,352.12

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	หมายเหตุ	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	-	124,387,281.44	-	-	124,387,281.44
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	21	-	328,169,344.88	-	-	328,169,344.88
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22	-	17,647,593.62	33,225,692.67	-	50,873,286.29
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	23	-	10,341,600.00	16,764,328.05	-	27,105,928.05
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์						
		-	480,545,819.94	49,990,020.72	-	530,535,840.66

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

การประกาศจ่ายเงินปันผลของบริษัท

เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 30.00 ล้านบาท โดยบริษัทจะนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีของบริษัท เวล เกรดเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมอย่างสม่าเสมอมีความสมเหตุสมผลและระมัดระวังรอบคอบ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้แล้วในรายงานประจำปี

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นต่อรายงานทางการเงินว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมมีความเพียงพอและเหมาะสมสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปและแสดงความเห็นว่างบการเงินแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



นางสาวทชนันท์ กังวานตระกูล
ประธานกรรมการ

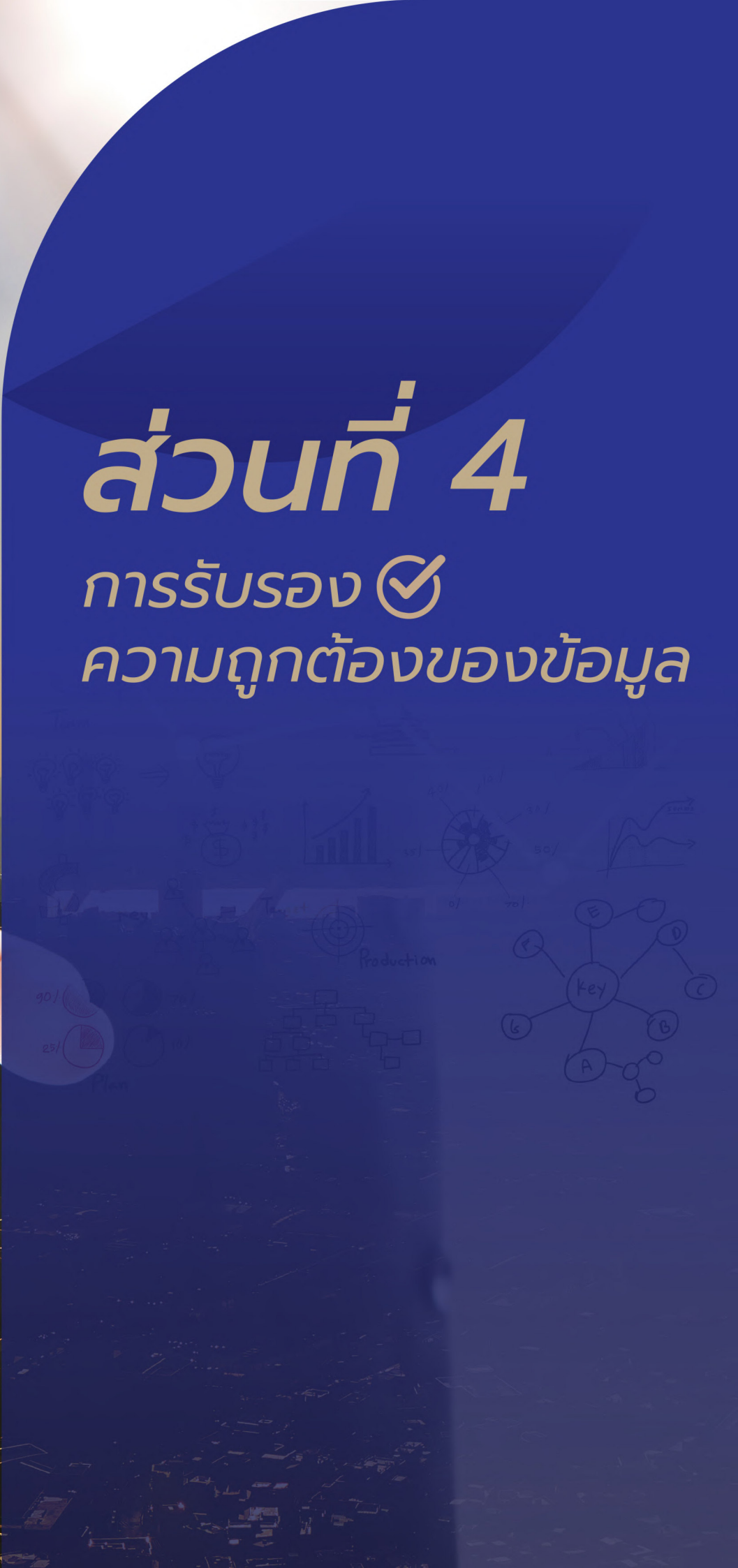


นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น
กรรมการผู้จัดการ

ส่วนที่ 4

การรับรอง ✓

ความถูกต้องของข้อมูล






การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในรายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1) ฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่ประกอบเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลง ที่สำคัญของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายเกรียงไกร บัวนุ้ม เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายเกรียงไกร บัวนุ้มกำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ้ม	ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ	
น.ส.ภัคมล จันทร์หอม	กรรมการบริหาร / รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานบัญชีและการเงิน	
ผู้รับมอบอำนาจ		
ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายเกรียงไกร บัวนุ้ม	กรรมการบริหาร / รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานสนับสนุนธุรกิจ	

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ(ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1.	<p>น.ส.ทัศนัท กังวานตระกูล</p> <ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 13 สิงหาคม 2562 	54	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก สาขา Software Engineering/ICT Carnegie Mellon University ปริญญาโท สาขา Computer Engineering and Management มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ปริญญาตรี สาขาสถิติ มหาวิทยาลัยพายัพ Director Certificate Program (DCP) 268/2018 Financial Statement for Directors (FSD) 38/2019 Risk for Corporate Leader (RCL) 17/2019 	- 0.05 -	- ไม่มี -	<p>2564 – ปัจจุบัน</p> <p>2564 – ปัจจุบัน</p> <p>2563 – ปัจจุบัน</p> <p>2562 – ปัจจุบัน</p> <p>2560 – ปัจจุบัน</p> <p>2560 – ปัจจุบัน</p> <p>2560 – ปัจจุบัน</p>	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน ที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท รุ่งเรืองตลอดไป (มหาชน) บริษัท อิทธิฤทธิ์ โนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด บริษัท เอซิส โปรเฟสชั่นนัล เซ็นเตอร์ จำกัด บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) กลุ่มบริษัทในเครือสหวิริยา กลุ่มบริษัทซีตีสี กลุ่มบริษัทสามารถคอร์ปอเรชั่น 	<ul style="list-style-type: none"> บริการ การขายส่งเครื่องใช้ไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ชนิดใช้ในครัวเรือน ให้คำปรึกษาด้านคอมพิวเตอร์ รับเหมาก่อสร้าง ผลิตเหล็ก ให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร ออกแบบและติดตั้งระบบสื่อสารโทรคมนาคมและ

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ(ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
						2538 – ปัจจุบัน	• กรรมการ(มีอำนาจลงนาม) / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	• บริษัท ไอเซ็ม จำกัด	จำหน่ายอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม
						2562 – 2563	• ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานดิจิทัลบิสนและเทคโนโลยีสารสนเทศ	• บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	• ผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์ / ให้คำปรึกษาด้านคอมพิวเตอร์
						2561 – 2563	• กรรมการ	• บริษัท ไอแอฟเทคโนโลยี จำกัด	• บริการเติมเงินโทรศัพท์และระบบเติมเงินล่วงหน้าและรับชำระเงินออนไลน์
						2560 – 2562	• ที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	• บริษัท ดาต้าวัน เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด	• ประมวลผลหรือการจัดทำตารางประมวลผลข้อมูลทุกชนิด
						2558 – 2560	• ที่ปรึกษาด้าน Development Process	• บริษัท บางกอก เพย์เมนต์ โซลูชั่นส์ จำกัด	• ให้คำปรึกษาและการจัดหาเกี่ยวกับซอฟต์แวร์จำหน่ายคอมพิวเตอร์
2.	ผศ.ดร.วิกรม จารุงศา • ประธานกรรมการตรวจสอบ • กรรมการอิสระ • วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 13 สิงหาคม 2562	51	• Ph.D. in Industrial Engineering Texas A&M University, USA • M.S. in Engineering Management University of Southern California, USA	- 0.07 -	- ไม่มี -	2562 – ปัจจุบัน	• ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	• บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	• รับเหมาก่อสร้าง

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ(ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (วิศวกรรมเครื่องกล) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (อาชีวอนามัยและความปลอดภัย) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมิกราช Director Certificate Program (DCP) 268/2018 			2552 – ปัจจุบัน 2558 – ปัจจุบัน 2552 – 2562 2557 – 2562 2560 – 2561 2545 – 2551	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร / กรรมการ กรรมการบริหาร ผู้ช่วยศาสตราจารย์ หัวหน้าสาขาวิชาการจัดการดำเนินงานและเทคโนโลยี ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ ผู้ช่วยศาสตราจารย์ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท มนต์โลจิสติกส์ กรุ๊ป จำกัด บริษัท คาร์โก้ ซัพพอร์ท เอเชีย จำกัด สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย National University of Singapore 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทโฮลดิ้งที่ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก บริการเป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำการวางระบบเขียนโปรแกรมคอมพิวเตอร์ สถาบันการศึกษาด้านการบริหารจัดการ สถาบันการศึกษา
3.	นายชำนาญ วังตาล <ul style="list-style-type: none"> กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 13 สิงหาคม 2562 	69	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาการเงิน Marshall University, USA ปริญญาตรี สาขาชีววิทยา Saint Vincent College, USA Director Accreditation Program (DAP) 114/2015 	- ไม่มี -	- ไม่มี -	2563 – ปัจจุบัน 2563 – ปัจจุบัน 2563 – ปัจจุบัน 2563 – ปัจจุบัน 2563 – ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เดอะ ธนาอะไลน์ รีสอร์ท จำกัด บริษัท บ้านชิดธารา จำกัด บริษัท วิฑูร ธนากร จำกัด บริษัท วิลล่า นครินทร์ จำกัด บริษัท อควาเรียส เอสเตท จำกัด บริษัท อควาเรียส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด 	<ul style="list-style-type: none"> โรงแรมและรีสอร์ท โรงแรมและรีสอร์ท อสังหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ โรงแรมและรีสอร์ท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ(ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
						2563 – ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอคิว พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด	• อสังหาริมทรัพย์
						2563 – ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอคิว มาร์เก็ตติ้ง เซอร์วิส จำกัด	• ให้คำปรึกษาด้านการ ขาย
						2563 – ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอคิว วิลเลจ จำกัด	• โรงแรม
						2563 – ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอคิว เอสเตท จำกัด(มหาชน)	• ขายที่ดินเปล่าพร้อม สิ่งปลูกสร้าง
						2563 – ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอสแอลเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	• ธุรกิจโฆษณา
						2562 – ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการ	• บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	• รับเหมาก่อสร้าง
						2557 – ปัจจุบัน	• กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง	• บริษัท สแกนอินเตอร์ จำกัด (มหาชน)	• ค้าขายและบริการอื่น ที่เกี่ยวข้องกับก๊าซ ธรรมชาติ
						2550 – 2553	• รองกรรมการผู้จัดการ	• ไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน)	• ธนาคารพาณิชย์
4.	นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น • กรรมการผู้จัดการ • กรรมการ(มีอำนาจลงนาม) • ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง • ประธานกรรมการบริหาร • วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 17 มกราคม 2555	45	• ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมโครงสร้าง พื้นฐานและการบริหาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร • Director Certificate Program (DCP) 268/2018	46.72	เป็นสามีของ นางพลอยพัชรา บัวนุ่น และ เป็นพี่ชายของ นายเกรียงไกร บัวนุ่น และ เป็นหลานของ น.ส.ภคมล จันทร์หอม	2564 – ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท อิทธิฤทธิ์ โนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	• การขายส่ง เครื่องใช้ไฟฟ้าและ อิเล็กทรอนิกส์ชนิดใช้ในครัวเรือน
						2563 – ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท ดับเบิ้ลยู ทิม จำกัด	• รับเหมาก่อสร้าง
						2556 – ปัจจุบัน	• กรรมการผู้จัดการ / กรรมการ(มีอำนาจลงนาม) / ประธานกรรมการบริหาร	• บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	• รับเหมาก่อสร้าง

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ(ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
						2554 – ปัจจุบัน	ความเสี่ยง / ประธาน กรรมการบริหาร • กรรมการ	• บริษัท เซ็นทรัล พาร์ค แลนด์ จำกัด	• การพัฒนา อสังหาริมทรัพย์
5.	นายอายุ ทองพูน • รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงาน วิศวกรรมและปฏิบัติการ • กรรมการ(มีอำนาจลงนาม) • กรรมการบริหาร • วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 21 ธันวาคม 2553	42	• ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร • Director Accreditation Program (DAP) 164/2019	13.38	- ไม่มี -	2563 – ปัจจุบัน 2556 – ปัจจุบัน 2554 – ปัจจุบัน	• กรรมการ • รองกรรมการผู้จัดการกลุ่ม งานวิศวกรรมและ ปฏิบัติการ / กรรมการ(มี อำนาจลงนาม) / กรรมการบริหาร • กรรมการ	• บริษัท ดับเบิลยู ทีเอ็ม จำกัด • บริษัท เวล เกรด เอ็นจิ เนียริง จำกัด (มหาชน) • บริษัท เซ็นทรัล พาร์ค แลนด์ จำกัด	• รับเหมาก่อสร้าง • รับเหมาก่อสร้าง • การพัฒนา อสังหาริมทรัพย์
6.	นางพลอยพัชชา บัวนุ่ม ชื่อ-สกุลเดิม จิตรัตน์ ทองอรุณ • รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงาน บริหารสำนักงาน • กรรมการ(มีอำนาจลงนาม) • กรรมการบริหาร • วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 21 ธันวาคม 2553	43	• ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขต ตะวันออกเฉียงเหนือ นครราชสีมา • Director Accreditation Program (DAP) 164/2019 • Company Secretary (CSP) 95/2019	6.72	เป็นภรรยาของ นายเกรียงศักดิ์ บัว นุ่ม	2556 – ปัจจุบัน 2554 – ปัจจุบัน	• รองกรรมการผู้จัดการกลุ่ม งานบริหารสำนักงาน / กรรมการ(มีอำนาจลงนาม) / กรรมการบริหาร • กรรมการ	• บริษัท เวล เกรด เอ็นจิ เนียริง จำกัด (มหาชน) • บริษัท เซ็นทรัล พาร์ค แลนด์ จำกัด	• รับเหมาก่อสร้าง • การพัฒนา อสังหาริมทรัพย์
7.	นายเกรียงไกร บัวนุ่ม • รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงาน สนับสนุนธุรกิจ • กรรมการ(มีอำนาจลงนาม)	38	• ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมการวัดคุม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณ ทหารลาดกระบัง	3.38	เป็นน้องชายของ นายเกรียงศักดิ์ บัว นุ่ม	2564 – ปัจจุบัน 2558 – ปัจจุบัน	• กรรมการ • รองกรรมการผู้จัดการกลุ่ม งานสนับสนุนธุรกิจ /	• บริษัท เซ็นทรัล พาร์ค แลนด์ จำกัด • บริษัท เวล เกรด เอ็นจิ เนียริง จำกัด (มหาชน)	• การพัฒนา อสังหาริมทรัพย์ • รับเหมาก่อสร้าง

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ(ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหาร เลขานุการบริษัท วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 14 พฤษภาคม 2562 		<ul style="list-style-type: none"> Director Accreditation Program (DAP) 164/2019 Company Secretary (CSP) 95/2019 		และ เป็นหลานของ น.ส.ภคมล จันทรหอม		กรรมการ(มีอำนาจลงนาม) / กรรมการบริหาร / เลขานุการบริษัท		
8.	น.ส.ภคมล จันทรหอม <u>ชื่อ-สกุลเดิม</u> เพ็ญแข จันทรหอม <ul style="list-style-type: none"> รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานบัญชีและการเงิน กรรมการ(มีอำนาจลงนาม) กรรมการบริหาร วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 17 มีนาคม 2554 	50	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาการเงินประยุกต์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง Director Accreditation Program (DAP) 164/2019 อบรมหลักสูตร “CFO’s Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 4” วันที่ 1 – 2 กุมภาพันธ์ 2563 	3.38	เป็นน้องของ นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม และ นายเกรียงไกร บัวนุ่ม	2564 – ปัจจุบัน 2563 – ปัจจุบัน 2555 – ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการ รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานบัญชีและการเงิน / กรรมการ(มีอำนาจลงนาม) / กรรมการบริหาร 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เซ็นทรัล พาร์ค แลนด์ จำกัด บริษัท ดับเบิ้ลยู ทิม จำกัด บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) 	<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ รับเหมาก่อสร้าง รับเหมาก่อสร้าง
9.	นางบุษรา อักษรสาร <ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการแผนกบัญชีบริหาร^{1/} 	43	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี สาขาวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช อบรมหลักสูตร “ปัญหาการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของเจ้าของ เพื่อให้ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน” (e-Learning รหัส 6304-06-001-112-02-E) วันที่ 5 เมษายน 2563 อบรมหลักสูตร “การปรับปรุง และ การปิดบัญชีให้ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน” (e-Learning 	- 0 -	- ไม่มี -	2559 – ปัจจุบัน 2548 – 2559	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการแผนกบัญชีบริหาร ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) บริษัท มโนสตีล จำกัด 	<ul style="list-style-type: none"> รับเหมาก่อสร้าง รับเหมาก่อสร้าง

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ(ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			รหัส 6407-06-001-052-03-E) วันที่ 16 สิงหาคม 2564 • อบรมหลักสูตร “ภาษีมูลค่าเพิ่ม (Value Added Tax : VAT) ” (e-Learning รหัส 6407-06-001-051-03-E) วันที่ 24 สิงหาคม 2564						

หมายเหตุ : ^{1/} นางบุษรา อักษรสาร ไม่ได้เป็นผู้บริหารของบริษัท แต่เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมในฐานะผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

รายชื่อ	บริษัท	บริษัทที่เกี่ยวข้อง										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1. น.ส.ทัศนัท กังวานตระกูล	X, I, III, IV	I, II, V, VI, @	I	I						#	#	#
2. ผศ.ดร.วิกรม จารุงศา	I, III, IV				I, II	I, VI, @						
3. นายชำนาญ วังตาล	I, III, IV							I, III, IV				
4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น	I, II, V, VI, @		I				I		I, @			
5. นายวายุ ทองพูน	I, II, V, VI, @						I		I, @			
6. นางพลอยพัชชา บัวนุ่น	I, II, V, VI, @								I, @			
7. นายเกรียงไกร บัวนุ่น	I, II, V, VI, VII, @								I, @			
8. น.ส.ภคมล จันทรหอม	I, II, V, VI, @						I		I, @			

หมายเหตุ X = ประธานกรรมการ I = กรรมการ II = กรรมการบริหาร III = กรรมการตรวจสอบ IV = กรรมการอิสระ V = ผู้บริหาร VI = ผู้ถือหุ้น VII = เลขานุการบริษัท @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม # = ที่ปรึกษา

รายชื่อ	บริษัท	บริษัทที่เกี่ยวข้อง										
		12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1. น.ส.ทัศนัท กังวานตระกูล	X, I, III, IV	I										
2. ผศ.ดร.วิกรม จารุงศา	I, III, IV											
3. นายชำนาญ วังตาล	I, III, IV		I	I	I	I	I	I	I	I	I	I
4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น	I, II, V, VI, @											
5. นายวายุ ทองพูน	I, II, V, VI, @											
6. นางพลอยพัชชา บัวนุ่น	I, II, V, VI, @											
7. นายเกรียงไกร บัวนุ่น	I, II, V, VI, VII, @											
8. น.ส.ภคมล จันทรหอม	I, II, V, VI, @											

หมายเหตุ X = ประธานกรรมการ I = กรรมการ II = กรรมการบริหาร III = กรรมการตรวจสอบ IV = กรรมการอิสระ V = ผู้บริหาร VI = ผู้ถือหุ้น VII = เลขานุการบริษัท @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม # = ที่ปรึกษา

รายชื่อ	บริษัท	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	
		23	24
1. น.ส.ทัศนัท กังวานตระกูล	X, I, III, IV		
2. ผศ.ดร.วิกรม จารุงพงศา	I, III, IV		
3. นายชำนาญ วังตาล	I, III, IV	I	I
4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น	I, II, V, VI, @		
5. นายวายุ ทองพูน	I, II, V, VI, @		
6. นางพลอยพัชชา บัวนุ่น	I, II, V, VI, @		
7. นายเกรียงไกร บัวนุ่น	I, II, V, VI, VII, @		
8. น.ส.ภคมล จันทรหอม	I, II, V, VI, @		

หมายเหตุ X = ประธานกรรมการ I = กรรมการ II = กรรมการบริหาร III = กรรมการตรวจสอบ IV = กรรมการอิสระ V = ผู้บริหาร VI = ผู้ถือหุ้น VII = เลขานุการบริษัท @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม # = ที่ปรึกษา

บริษัทที่เกี่ยวข้อง :

- | | | |
|--|---|--|
| 1. บริษัท ไอเซ็ม จำกัด | 2. บริษัท อิทธิฤทธิ์ โนซ์ คอปเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 3. บริษัท รุ่งเรืองตลอดไป จำกัด (มหาชน) |
| 4. บริษัท มนต์โลจิสติกส์ กรุ๊ป จำกัด | 5. บริษัท คาร์โก้ ซัพพอร์ท เอเชีย จำกัด | 6. บริษัท ดับเบิลยู ทิม จำกัด |
| 7. บริษัท สแกนอินเตอร์ จำกัด (มหาชน) | 8. บริษัท เซ็นทรัล پارค แลนด์ จำกัด | 9. กลุ่มบริษัทในเครือสหวิริยา |
| 10. กลุ่มบริษัทซีดีจี | 11. กลุ่มบริษัทสามารถคอร์ปอเรชั่น | 12. บริษัท เอซิส โปรเฟสชั่นนัล เซ็นเตอร์ จำกัด |
| 13. บริษัท เดอะ ธนาออนไลน์ รีสอร์ท จำกัด | 14. บริษัท ธนानนท์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด | 15. บริษัท บ้านชิดธารา จำกัด |
| 16. บริษัท เอสแอลเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 17. บริษัท วิทูร ธนากร จำกัด | 18. บริษัท วิลล่า นครินทร์ จำกัด |
| 19. บริษัท อควาเรียส เอสเตท จำกัด | 20. บริษัท อควาเรียส โฮเทล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด | 21. บริษัท เอคิว พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด |
| 22. บริษัท เอคิว มาร์เก็ตติ้ง เซอร์วิส จำกัด | 23. บริษัท เอคิว วิลเลจ จำกัด | 24. บริษัท เอคิว เอสเตท จำกัด(มหาชน) |

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) มีบริษัทย่อย จำนวน 1 บริษัท คือ บริษัท ดับเบิลยู ทีม จำกัด โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการดังนี้

รายชื่อ	บริษัท	บริษัทย่อย
	WGE	W Team
1. น.ส.ทักษันท์ กังวานตระกูล	X, I, III, IV	
2. ผศ.ดร.วิกรม จารุงพงศา	I, III, IV	
3. นายชำนาญ วังตาล	I, III, IV	
4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม	I, II, V, VI, @	I, @
5. นายวายุ ทองพูน	I, II, V, VI, @	I, @
6. นางพลอยพัชชา บัวนุ่ม	I, II, V, VI, @	
7. นายเกรียงไกร บัวนุ่ม	I, II, V, VI, VII, @	
8. น.ส.ภคมล จันทร์หอม	I, II, V, VI, @	I, @

หมายเหตุ X = ประธานกรรมการ I = กรรมการ II = กรรมการบริหาร III = กรรมการตรวจสอบ IV = กรรมการอิสระ

V = ผู้บริหาร VI = ผู้ถือหุ้น VII = เลขานุการบริษัท @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม # = ที่ปรึกษา

บริษัทที่เกี่ยวข้อง :

WGE = บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

W Team = บริษัท ดับเบิลยู ทีม จำกัด

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้ว่าจ้าง "บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด" เข้าทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อติดตามและตรวจสอบ ความถูกต้องของการปฏิบัติงานแต่ละฝ่าย สอบทาน ให้ความเห็นสำหรับการวางระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพมากขึ้น และรายงานต่อที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม	ช่วงเวลา	บริษัท	ตำแหน่ง	หน้าที่ความรับผิดชอบ
นางสาวอุทัยชนก สุภาพงษ์ (บจ.ตรวจสอบภายในธรรมนิติ)	38	<p>คุณวุฒิการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยบูรพา <p>Certificate</p> <ul style="list-style-type: none"> ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) <p>ประวัติการอบรม</p> <ul style="list-style-type: none"> โครงการอบรมการตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre CIA) โครงการอบรมหลักสูตร CIA Part II หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ หลักสูตรแนวทางการควบคุมภายในสำหรับบริษัทที่เตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 	มิ.ย.2559 - ปัจจุบัน	บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด 178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 5 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กทม. โทร 0-2596-0500	กรรมการบริหาร ผู้จัดการ	<ul style="list-style-type: none"> ร่วมกำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ วางแผน ติดตามและควบคุมคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด เห็นชอบในแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบอนุมัติ และลงนามในรายงานผลการตรวจสอบ ให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน แก่ทีมงาน และผู้รับการตรวจสอบ วางแผนและควบคุมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม	ช่วงเวลา	บริษัท	ตำแหน่ง	หน้าที่ความรับผิดชอบ
		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน หลักสูตร IT Audit หลักสูตรแนวทางการสืบสวน สอบสวน การทุจริต โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต 	2554 – 2559	บริษัท สอบบัญชีธรรม นิติ จำกัด	ผู้ช่วยผู้จัดการ	<ul style="list-style-type: none"> - วางแผนและควบคุมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด - ควบคุมผู้ตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด - จัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในนำเสนอผู้บริหารและคณะกรรมการ
		<ul style="list-style-type: none"> โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors conference 2018 Internal Audit Comprehensive : IAC 	2552 - 2553	บริษัท สอบบัญชีธรรม นิติ จำกัด	ผู้ตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none"> - ควบคุมผู้ตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด
			2550 - 2551			<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามที่ได้รับมอบหมาย

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการเช่า ซึ่งสามารถแสดงรายละเอียดดังนี้

ประเภททรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน			
- ต.บางพูด อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี (ใช้เป็นสถานที่ประกอบการ)	บริษัทเป็นเจ้าของ	9.67	ติดภาระจำนอง ^{1/}
- ต.บางเดื่อ อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี (คลังสินค้า)	บริษัทเป็นเจ้าของ	24.86	ติดภาระจำนอง ^{2/}
- ต.คูบางหลวง อ.ลาดหลุมแก้ว จ.ปทุมธานี	บริษัทเป็นเจ้าของ	40.69	ติดภาระจำนอง ^{2/}
- ต.ไทรมหา อ.ไทรมหา จ.นนทบุรี	บริษัทเป็นเจ้าของ	54.93	-ไม่มี-
2. อาคารและสิ่งปลูกสร้าง			
- ต.บางพูด อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี (ใช้เป็นสถานที่ประกอบการ)	บริษัทเป็นเจ้าของ	36.15	ติดภาระจำนอง ^{1/}
- ต.บางเดื่อ อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี (คลังสินค้า)	บริษัทเป็นเจ้าของ	21.37	ติดภาระจำนอง ^{2/}
- ต.คูบางหลวง อ.ลาดหลุมแก้ว จ.ปทุมธานี	บริษัทเป็นเจ้าของ	2.11	ติดภาระจำนอง ^{2/}
3. เครื่องจักรและรถยนต์	บริษัทเป็นเจ้าของ	44.88	-ไม่มี-
4. เครื่องมือและอุปกรณ์	บริษัทเป็นเจ้าของ	49.05	-ไม่มี-
	กิจการร่วมค้า CC-WGE	0.22	
	กิจการร่วมค้า UEC-WGE	0.17	
	กิจการร่วมค้า WP	0.14	
5. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทเป็นเจ้าของ	9.47	-ไม่มี-
6. ยานพาหนะและอุปกรณ์	บริษัทเป็นเจ้าของ	18.40	-ไม่มี-
7. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง		34.28	
รวมมูลค่า-สุทธิ		346.39	

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท

หมายเหตุ : ^{1/} บริษัทได้จำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างบนดิน ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทภายใต้วงเงินจำนองรวม 169.10 ล้านบาทไว้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ตั้งแต่ปี 2558

^{2/} บริษัทได้จำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างบนดิน ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทภายใต้วงเงินจำนองรวม 550 ล้านบาทไว้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งตั้งแต่ปี 2558

- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 4.28 ล้านบาท

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565

จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)

เพื่อให้การดำเนินงานของ บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริงจำกัด (มหาชน) เป็นไปด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับข้อปฏิบัติของหน่วยงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงกำหนดข้อพึงปฏิบัติในการดำเนินงาน เพื่อเป็นแนวทางที่ชัดเจนให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ พนักงานและบุคลากรทุกระดับของบริษัท และบริษัทย่อย ยึดถือเป็นหน้าที่ในการทำความเข้าใจและปฏิบัติตาม

จริยธรรมทางธุรกิจ

การปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และมีจริยธรรม ในการประกอบธุรกิจ จึงได้จัดทำจรรยาบรรณเพื่อให้ทุกคนใช้เป็นแนวทาง หรือเป็นกรอบในการปฏิบัติงาน จรรยาบรรณที่จัดทำขึ้นถือเป็นหลักฐานสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยเป็นหลักชี้้นำการกระทำของพนักงานทั้งองค์กร และวิถีทางที่บริษัทดำเนินธุรกิจ โดยการสร้างค่านิยมให้พนักงานยึดถือปฏิบัติจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรร่วมกัน เพื่อเป็นกลไกช่วยให้นำไปสู่เป้าหมายที่บริษัทได้กำหนดไว้และเสริมสร้างชื่อเสียงภาพลักษณ์ขององค์กร

จรรยาบรรณฉบับนี้เป็นแนวปฏิบัติเบื้องต้นที่ทุกคนพึงปฏิบัติตาม และจัดทำขึ้นในสถานการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง จึงไม่สามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงในอนาคตได้ทุกกรณี ทุกท่านควรศึกษา และทำความเข้าใจอย่างถ่องแท้และรักษาจรรยาบรรณของจรรยาบรรณฉบับนี้

1. คำจำกัดความและความหมาย

จรรยาบรรณ หมายถึง ความประพฤติที่ดีที่กำหนดขึ้นไว้ให้ถือปฏิบัติ หรือจริยธรรมซึ่งหมายถึงการประพฤติปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความเป็นธรรม

จรรยาบรรณทางธุรกิจ หมายถึง มาตรฐานการประพฤติปฏิบัติที่ดีที่กำหนดขึ้นเพื่อให้กรรมการผู้บริหารและ พนักงานยึดถือปฏิบัติ ซึ่งจรรยาบรรณทางธุรกิจ จะต้องมีความชัดเจนเพียงพอที่ป้องกัน การประพฤติปฏิบัติในทางที่ผิดหรือทำให้เสื่อมเสียและสะท้อนให้เห็นถึงความต้องการขององค์กรที่ต้องการ ให้ทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและกฎข้อบังคับ ตามนโยบายและตามคุณค่าหลักขององค์กร นอกจากนี้ จรรยาบรรณทางธุรกิจต้องได้รับการทบทวน หรือปรับปรุงให้มีความทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าแนวทางที่ให้ยึดถือปฏิบัติด้วยความสุจริตและเที่ยงมืออาชีพมีมาตรฐานในระดับสูงอยู่เสมอ บริษัทจะปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ดังต่อไปนี้

1. ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ ต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย และ ทางจริยธรรม จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคลในชุมชน สังคม และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ

3. ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
4. ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่และกฎหมาย
5. ให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ
6. เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
7. ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน

2. การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

- 2.1 บริษัท ซึ่งในที่นี้หมายถึง บริษัท เวลเกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) ประสงค์ให้กรรมการและพนักงานทุกคนรับผิดชอบในการทำความเข้าใจและปฏิบัติตามมาตรฐานที่ กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งครอบคลุมและคำนึงถึงประเด็นต่างๆ ดังต่อไปนี้
 - 2.1.1 การโน้มน้าว กระตุ้นและจูงใจให้กรรมการและพนักงาน ร่วมมือร่วมใจสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ
 - 2.1.2 ความคาดหวังและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ของกรรมการและพนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งหมายถึงผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง (Stakeholders) ที่สำคัญในวงธุรกิจขององค์กร อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น กรรมการผู้บริหาร และพนักงาน ลูกค้า และคู่ค้า เจ้าหน้าที่การค้าคู่แข่งขัน ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
 - 2.1.3 สร้างความเชื่อมั่นว่า สิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียได้รับความคุ้มครอง
 - 2.1.4 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความสุจริต โปร่งใสและเป็นธรรม
- 2.2 กรณีมีปัญหาในการปฏิบัติ หรือมีข้อควรปรับปรุงควรรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น

3. แนวทางในการประกอบธุรกิจ

- 3.1 บริษัทยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้กับธุรกิจการค้าอย่างเคร่งครัดและถึงแม้ว่ากฎหมายจะยอมทำได้ แต่บริษัทจะปฏิบัติในทางที่ซื่อตรงและถูกต้องที่สุด
- 3.2 บริษัทเชื่อมั่นว่าการประกอบธุรกิจอย่างซื่อตรง มีจริยธรรมและคุณธรรมเป็นแนวทางการประกอบธุรกิจที่ถูกต้องและยั่งยืน และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคลในชุมชน สังคม และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- 3.3 บริษัทจะเคารพต่อขนบธรรมเนียม ประเพณีและวัฒนธรรมอันดีของชาติ

- 3.4 บริษัทจะบริหารงานด้วยความซื่อตรง รวมทั้งการบันทึกบัญชีที่ถูกต้อง การเสนอและใช้งบประมาณอย่างชัดเจนและประหยัด รวมถึงการประเมินโครงการลงทุนต่างๆ อย่างซื่อตรง ถูกต้องโปร่งใสและมีหลักการปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 3.5 ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่และกฎหมาย ให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการเปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน
- 3.6 บริษัทมุ่งหวังความซื่อตรงจากพนักงานทุกระดับชั้น ในการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัท หลักเกณฑ์ทางบัญชี และการควบคุมภายในอื่นๆ และหากพนักงานพบเห็นการละเมิดกฎระเบียบหรือนโยบายของบริษัท ที่จะส่งผลให้เกิดการทุจริตและความเสื่อมเสียแก่บริษัท พนักงานพึงแจ้งผู้บังคับบัญชาทราบทันที

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practice) เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในกลุ่มผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดหลักการการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยหลักการการกำกับดูแลกิจการของบริษัทครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของเจ้าของบริษัท และในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น สิทธิในการซื้อ ขายหรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1. บริษัทจะจัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปี ภายในสี่ (4) เดือนนับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีของแต่ละปี โดยจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้า 7 วัน ก่อนถึงวันประชุม ส่วนกรณีวาระสำคัญนั้นจะจัดส่งข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าสิบสี่ (14) วัน ก่อนถึงวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีระยะเวลาในการพิจารณา ยกตัวอย่างวาระสำคัญ เช่น วาระเสนอผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้บุคคลในวงจำกัด (PP) ในราคาต่ำ การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ให้กับกรรมการและพนักงาน (ESOP) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุนของบริษัท การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ และการเพิกถอนหลักทรัพย์ เป็นต้น และลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันเชิญประชุมล่วงหน้าเป็นเวลาสาม (3) วันติดต่อกันก่อนที่จะถึงวันประชุม โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบไปด้วย
- 1.2. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม โดยก่อนการประชุมบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่านอีเมลแอดเดรสของเลขานุการบริษัทได้ที่ secretary@wge.in.th

- 1.3. บริษัทมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยเลือกสถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง รวมถึงวันเวลาที่เหมาะสมและจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ
- 1.4. ในการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งข้อซักถาม ให้ข้อเสนอแนะ หรือแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมในประเด็นต่างๆ อย่างอิสระและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุม
- 1.5. บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในสิบสี่ (14) วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บนที่ก รายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสม

2. การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

2.1. การแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมแนบประวัติโดยย่อและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอแต่งตั้งต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

2.2. การถอดถอนกรรมการ

ในการถอดถอนกรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและข้อบังคับของบริษัท โดยต้องใช้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3 ใน 4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

2.3. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ ทั้งที่เป็นตัวเงินและ/หรือมิใช่ตัวเงิน โดยจะมีการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี รวมทั้ง นำเสนอหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนและค่าตอบแทนของกรรมการในแต่ละตำแหน่งทั้งที่เป็นตัวเงินและ/หรือมิใช่ตัวเงินเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบเป็นประจำทุกปีด้วย

3. สิทธิในการอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี

บริษัทกำหนดให้การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทต้องมีความเป็นอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทจะแนบรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่เสนอเข้ารับการแต่งตั้ง สำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ผู้สอบบัญชีรายนั้นเป็นผู้สอบบัญชีให้บริษัท (กรณีเสนอแต่งตั้งรายเดิม) และค่าบริการของผู้สอบบัญชี และ/หรือ ค่าบริการอื่น (ถ้ามี) ไปพร้อมกับ

หนังสือเชิญประชุมและเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีก่อนพิจารณาอนุมัติ

4. สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไร

บริษัทกำหนดการจัดสรรส่วนแบ่งกำไรให้ผู้ถือหุ้นในรูปของเงินปันผล โดยต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง

5. สิทธิในการได้รับข้อมูล ข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอและทันเวลา

บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นด้วยความโปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเข้าถึงและได้รับข้อมูล ข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานของบริษัทที่เปิดเผยอย่างเพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลาและเท่าเทียมกัน โดยสามารถติดต่อบริษัทหรือรับข้อมูลผ่านช่องทางติดต่อต่างๆ อาทิ

- เว็บไซต์บริษัท: www.well-graded.com

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทมีนโยบายที่จะสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกราย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

ก. สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ สามารถใช้สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ โดยผู้ถือหุ้นจะต้องส่งหนังสือมอบฉันทะที่ระบุรายละเอียดครบถ้วนพร้อมทั้งสำเนาบัตรประชาชนหรือหนังสือเดินทางหรือเอกสารแสดงตนอื่นๆ ตามที่กำหนดกลับมายังบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

ข. สิทธิในการเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมนอกเหนือจากวาระการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี โดยบริษัทจะแจ้งกฎเกณฑ์วิธีการให้ทราบผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ค. สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยบริษัทขอสงวนสิทธิ์พิจารณาเฉพาะบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนด ดังนี้

- มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

- มีวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ในการทำงาน หรือคุณสมบัติอื่น ทั้งนี้ ตามที่บริษัทกำหนด
- ต้องอุทิศเวลาอย่างเพียงพอ และทุ่มเทความสามารถอย่างเต็มที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่และพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุมของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- กรณีเสนอชื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ผู้ถูกเสนอชื่อต้องไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือ คณะกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาคัดสรรผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ซึ่งเอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแนบมาด้วยในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ได้แก่ (1) แบบฟอร์มเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และ (2) ข้อมูลบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งเจ้าของข้อมูลต้องลงนามยินยอมและรับรอง (3) สำเนาใบหุ้นหรือหนังสือยืนยันการถือหุ้นจากบริษัทหลักทรัพย์/ตัวแทน และส่งไปรษณีย์ลงทะเบียนถึงบริษัทภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนดแต่หากบุคคลดังกล่าวไม่ถูกคัดเลือกที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบความเห็นของคณะกรรมการบริษัทที่ไม่คัดเลือกบุคคลดังกล่าว โดยบริษัทจะแจ้งกฎเกณฑ์วิธีการให้ทราบผ่านช่องทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ง. การป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายจำกัดการใช้ข้อมูลภายในให้อยู่ในวงเฉพาะผู้บริหารตั้งแต่ระดับกลางถึงระดับสูงที่เกี่ยวข้องภายในแผนกหรือบริษัทเท่านั้น สำหรับการเงินที่ผ่านการตรวจสอบแล้วจะถูกเก็บไว้ที่กรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน ข้อมูลที่เป็นความลับอื่นจะใช้เพื่อการปรึกษาหารือกับบุคคลในระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปเท่านั้น บริษัทมีบทลงโทษกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หากมีการใช้ข้อมูลภายในที่ทำให้เกิดความเสียหาย นอกจากนั้น บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกคนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเองรวมถึงผู้เกี่ยวข้อง ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

จ. การกำกับดูแลเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และผู้ทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงาน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณะเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณะชน และในช่วง 1 วันหลังจากงบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณะชนแล้ว

นอกจากนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเองรวมถึงผู้เกี่ยวข้องต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้นบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้มีความร่วมมือระหว่างบริษัทและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อสร้างความมั่นคงให้แก่บริษัทตามแนวทาง ดังต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น จึงกำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- กำกับดูแลการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานที่ดี และมีการนำเสนอรายงานสภาพภาพของบริษัท ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชีและรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง โดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การแจ้งข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท การประกาศทางหนังสือพิมพ์ หรือการส่งจดหมายเป็นลายลักษณ์อักษร เป็นต้น
- รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุผลอย่างเพียงพอ
- ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร
- ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการประชุมผู้ถือหุ้น

พนักงาน : บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานบริษัท ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่ายิ่ง บริษัทจึงกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมทั้งด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพ โดยได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และสิทธิส่วนบุคคล
- รักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานนั้น

- ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน อย่างสม่ำเสมอ อาทิ การจัดอบรม สัมมนา การฝึกอบรม และให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน
- กำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามสภาพตลาด การแข่งขันทางธุรกิจลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถของบริษัทในการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว
- หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- ให้พนักงานทุกคนรับทราบถึงนโยบายและสวัสดิการที่พนักงานพึงได้รับโดยมีคู่มือพนักงานซึ่งกำหนดระเบียบข้อบังคับการทำงาน ประกันสุขภาพแบบกลุ่ม การประกันชีวิตแบบกลุ่ม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น
- เปิดโอกาสให้พนักงานเสนอแนะหรือร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

คู่แข่ง : บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจโดยประสงค์ที่จะประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน และเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจภายใต้การแข่งขันในอุตสาหกรรมอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม โดยมีหลักการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าดังนี้

- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เพื่อผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- ไม่กล่าวหาในทางร้าย หรือมุ่งทำลายชื่อเสียงแก่คู่แข่งทางการค้า
- ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

คู่ค้า : บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าตามกรอบการค้าที่สุจริต โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤตินิষอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา

ลูกค้า : บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้า จึงได้กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

- บริการลูกค้าด้วยความสุภาพ มีความกระตือรือร้น พร้อมให้บริการต้อนรับด้วยความจริงใจ เต็มใจ ตั้งใจ และใส่ใจ รวมทั้งบริการด้วยความรวดเร็ว ถูกต้องและน่าเชื่อถือ
- รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำข้อมูลของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยไม่มีการโฆษณาที่เกินความเป็นจริงอันจะเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ หรือเงื่อนไขใดๆของสินค้าและบริการของบริษัท
- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด

เจ้าหนี้ : บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเจรจา แก้ปัญหาที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวทางการปฏิบัติดังนี้

- ไม่เรียก หรือ รับ หรือ จ่าย ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหนี้
- กรณีที่มีข้อมูลว่ามีการเรียก หรือ รับ หรือ จ่าย ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ต้องเปิดเผยรายละเอียดต่อเจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

ชุมชนและสังคม : บริษัทให้ความสำคัญกับชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่าบริษัทเปรียบเสมือนเป็นส่วนหนึ่งที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

- มีนโยบายในการประกอบธุรกิจซึ่งคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
- มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจน และยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร
- ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- เคารพต่อขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
- ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชนและชุมชน
- ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนโดยรอบในพื้นที่ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี
- ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชน ชีวิตและทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

หน่วยงานของรัฐ : บริษัทมุ่งปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อกำหนดต่างๆ ของทางราชการ ส่งเสริมการให้ความร่วมมือและสนับสนุนมาตรการของรัฐและเอกชนในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และค่าใช้จ่ายที่ไม่เป็นธรรม

ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการดูแลอย่างดี

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับพนักงานเพื่อถือปฏิบัติดังนี้

- พนักงานพึงปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต อุตสาหะ ขยันหมั่นเพียร และปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น ทั้งนี้เพื่อประโยชน์ต่อตนเองและบริษัท
- พนักงานพึงประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัทโดยเคร่งครัด
- พนักงานพึงให้ความเคารพและเชื่อฟังผู้บังคับบัญชาที่สั่งการโดยชอบ ตามนโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัท
- พนักงานพึงมีความสมัคสมานสามัคคีต่อกัน และเอื้อเฟื้อช่วยเหลือซึ่งกันและกัน ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้ง ซึ่งจะนำไปสู่ความเสียหายต่อบุคคลอื่น และบริษัท
- พนักงานพึงเคารพสิทธิและให้เกียรติซึ่งกันและกันหลีกเลี่ยงการนำข้อมูลหรือเรื่องราวของผู้อื่นทั้งในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน และเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายทั้งต่อพนักงาน และต่อบริษัท
- พนักงานพึงหลีกเลี่ยงการรับของขวัญใดๆ ที่อาจทำให้ตนเองรู้สึกอึดอัดในการปฏิบัติหน้าที่ในภายหน้า หากหลีกเลี่ยงไม่ได้ให้แจ้งต่อผู้บังคับบัญชาทราบในทันที
- พนักงานไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่ หรือประโยชน์จากหน้าที่การงาน แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือพรรคพวก หรือทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท
- พนักงานพึงปฏิบัติ ต่อลูกค้า คู่ค้า ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และด้วยความเสมอภาค
- พนักงานพึงรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และองค์กรอย่างเคร่งครัด
- พนักงานพึงรายงานเรื่องที่ได้รับทราบให้ผู้บังคับบัญชาโดยมิชักช้า เมื่อเรื่องที่ได้รับทราบอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือชื่อเสียงของบริษัท
- พนักงานพึงรักษาคุณลักษณะจริยธรรม และทรัพย์สินของบริษัทให้มีสภาพดี ให้ได้ใช้ประโยชน์อย่างเต็มที่ ประหยัด มิให้สิ้นเปลือง สูญเปล่า เสียหาย หรือเสื่อมสลายก่อนเวลาอันสมควร

บทกำหนดโทษ

กรณีที่ฝ่ายบริหารและพนักงาน ปฏิบัติตนในลักษณะที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ให้มีการพิจารณาตามโครงสร้างการจ้องครของ บริษัท และระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ทั้งนี้ให้แต่ละฝ่ายงานเป็นผู้พิจารณาในเบื้องต้นและสรุปเรื่องส่งต่อให้ผู้บังคับบัญชาระดับสูงและสายงานที่เกี่ยวข้องต่อไป เพื่อตัดสินใจตัดสินความผิดพร้อมทั้งระบุโทษตามความเหมาะสม แต่หากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นรุนแรงและก่อให้เกิดความเสียหายเป็นอย่างมาก ไม่อาจอยู่ในวินัยของต้นสังกัดได้ ก็ให้นำเรื่องเข้าสู่ฝ่ายบริหารของบริษัท เพื่อพิจารณาหาข้อสรุปและกำหนดโทษต่อไป

การกำหนดโทษ

1. ตักเตือนด้วยวาจา
2. ตักเตือนด้วยหนังสือ
3. ตัดค่าจ้าง
4. พักงาน
5. เลิกจ้าง โดยไม่จ่ายค่าชดเชย
6. ดำเนินคดีตามกฎหมาย

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท คือ www.well-graded.com

ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทยังไม่ได้มีการจัดตั้งหน่วยงานเฉพาะ อย่างไรก็ตาม ในเบื้องต้น บริษัทได้มอบหมายให้ เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ โดยมีองค์ประกอบตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- 1.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน

- 1.2 คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจำนวนสาม (3) ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการแต่ละชุดมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด
- 1.3 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้มีกรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด หากแบ่งให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกในจำนวนใกล้เคียงกับจำนวนหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่สุด โดยกรรมการที่ออกจากตำแหน่งนี้สามารถได้รับการเลือกตั้งให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
- 1.4 บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทให้ประกอบด้วยบุคคลผู้มีความรู้ด้านบัญชี การเงิน และธุรกิจแขนงอื่นอย่างหลากหลาย เหมาะสม เพื่อให้สามารถปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆของบริษัท นอกจากนี้ ยังครอบคลุมคุณสมบัติที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 1.5 บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับ ผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้นบริษัทจึงกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท และ กรรมการผู้จัดการเป็นบุคคล คนละคน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้การสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทในด้านที่เกี่ยวข้องกับกฎระเบียบ จัดการเรื่องการประชุมกรรมการ และคณะกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดี รวมทั้งการจัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งจัดทำโดยกรรมการให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำ ซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์ในการติดตามและกำกับดูแลการ

ดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อติดตามและดูแลการดำเนินงานของบริษัท

2.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ทั้งนี้ คณะกรรมการจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำให้เหมาะสมอยู่เสมอ อย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง ทั้งนี้ บริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ กำหนดทุกประการ โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

2.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทได้กำหนดหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ

2.2.1 จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นที่จะรับผิดชอบต่อและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืนและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจะดำเนินการอย่างโปร่งใส มีระบบบัญชีที่เชื่อถือได้ และเพื่อให้เป็นไปตามหลักการดังกล่าว บริษัทจึงยึดถืออย่างเคร่งครัดตามแนวทางปฏิบัติดังนี้

2.2.1.1 การเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อประโยชน์สูงสุดโดยรวม
- บริหารจัดการบริษัทโดยนำความรู้ และทักษะการบริหารมาประยุกต์ใช้อย่างเต็มความสามารถทุกกรณี รวมทั้งการตัดสินใจดำเนินการใดๆ จะกระทำด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ
- ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

2.2.1.2 การเปิดเผยข้อมูล

- รายงานสถานภาพและแนวโน้มในอนาคตของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- ไม่แสวงหาประโยชน์ให้กับตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
- ไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับต่อบุคคลภายนอก ซึ่งอาจจะนำมาซึ่งผลเสียแก่บริษัท

2.2.2 จรรยาบรรณว่าด้วยความสัมพันธ์กับลูกค้าและประชาชน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าและประชาชนว่าจะได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดี มีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีให้ยั่งยืน โดยมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

2.2.2.1 มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า ให้ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดี มีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม โดยยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องและจริงจัง

2.2.2.2 เปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์ และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีให้ยั่งยืน

2.2.2.3 ให้การรับประกันสินค้าและบริการภายใต้เงื่อนไขเวลาที่เหมาะสม

2.2.2.4 จัดทำระบบเพื่อให้ลูกค้าและประชาชนสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับสินค้าและบริการ และดำเนินการอย่างดีที่สุดเพื่อให้ลูกค้าและประชาชนได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว

2.2.2.5 ไม่ค้ากำไรเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าหรือบริการในชนิดหรือประเภทเดียวกันและไม่กำหนดเงื่อนไขการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

2.2.2.6 ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าและประชาชนอย่างเคร่งครัด หากไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าและประชาชนทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข

2.2.2.7 รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ รวมถึงไม่นำข้อมูลมาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

2.2.3 จรรยาบรรณว่าด้วยความสัมพันธ์กับคู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และเจ้าหนี้การค้า

บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคและความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า โดยคู่ค้าของบริษัทพึงปฏิบัติตามกฎหมายและกติกาต่างๆ อย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ในส่วนของธุรกิจที่เป็นการแข่งขัน บริษัทจะยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ดี และบริษัทจะยึดถือแนวทางการปฏิบัติที่ดี และเป็นธรรมในการกู้ยืมเงินจากเจ้าหนี้และการชำระคืน ดังนั้นเพื่อให้เป็นไปตามหลักการดังกล่าว บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

2.2.3.1 ความสัมพันธ์กับคู่ค้า

- ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด
- กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา โดยใช้หลักของความสมเหตุสมผล

2.2.3.2 ความสัมพันธ์กับคู่แข่งทางการค้า

- ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาให้ร้ายโดยปราศจากความจริง

2.2.3.3 ความสัมพันธ์กับเจ้าหน้าที่ทางการค้า

- รักษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่โดยเคร่งครัด ทั้งในแง่การชำระคืน การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกันและเงื่อนไขอื่นๆ รวมทั้งไม่ใช้เงินทุนที่ได้จากการกู้ยืมเงินไปในทางที่ขัดกับวัตถุประสงค์ในข้อตกลงที่ทำกับผู้ให้กู้ยืมเงิน
- รายงานฐานะทางการเงินของบริษัทแก่เจ้าหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์
- รายงานเจ้าหน้าที่ล่วงหน้าหากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญาและร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว

2.2.4 จรรยาบรรณว่าด้วยการเสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดี

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นปัจจัยหนึ่งสู่ความสำเร็จ จึงมุ่งมั่นในการพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดี ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม เพื่อสร้างความมั่นใจให้พนักงานบริษัทมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- 2.2.4.1 ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่พนักงาน ในรูปแบบของเงินเดือน และ/หรือเงินโบนัส
- 2.2.4.2 ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- 2.2.4.3 การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสม และการกระทำ/การปฏิบัติตนของพนักงานนั้นๆ
- 2.2.4.4 ให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 2.2.4.5 รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- 2.2.4.6 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 2.2.4.7 บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน

2.2.5 จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักและห่วงใยถึงความปลอดภัยของสังคมและคุณภาพชีวิตของประชาชนรวมถึงให้ความสำคัญในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- 2.2.5.1 บริษัทจะคำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ ให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด
- 2.2.5.2 คำนึงว่าส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่มีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- 2.2.5.3 ปลุกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง

- 2.2.5.4 ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.5.5 บริษัทถือเป็นนโยบายหลักในการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง
- 2.2.5.6 ปฏิบัติและให้ความร่วมมือในการควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- 2.2.5.7 บริษัทถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาอย่างสร้างสรรค์ และการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน และสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาสให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้
- 2.2.5.8 บริษัทยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้บุคลากรไปใช้สิทธิเลือกตั้งตามรัฐธรรมนูญทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนทางการเงิน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่นักการเมืองใดๆ เพื่อผลประโยชน์ของนักการเมืองหรือพรรคการเมืองนั้นๆ
- ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

3. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และถือเป็นการปฏิบัติที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งจะมีการเปิดเผยไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

4. ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และเพื่อให้เกิดความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน บริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน โดยแต่งตั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีความเหมาะสม และมีประสิทธิผล

5. การบริหารความเสี่ยง

ตั้งแต่ปี 2561 เป็นต้นไป บริษัทจะทำการประเมินความเสี่ยงพหุของระบบควบคุมภายในที่มีอยู่ เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงาน และเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อกิจการของบริษัทเพื่อให้ผลการดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

6. รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้มีหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน เพื่อนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

คณะกรรมการบริษัทถือเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี ว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงิน มีการดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

7. การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดการประชุมโดยปกติเป็นประจำทุกสาม (3) เดือน และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดและแจ้งวาระการประชุมพร้อมรายละเอียดประกอบให้คณะกรรมการทราบและพิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุมทุกครั้งตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน โดยมีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทจะเป็นผู้กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อรับทราบรายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถ้อยมติของเสียงข้างมาก โดยกรรมการหนึ่งคนมีเสียงหนึ่งเสียง กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น กรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

8. ค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่จูงใจในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นหลัก และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน

บริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร จะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมที่เป็นตัวเงิน ให้แก่ กรรมการ กรรมการชด้อย กรรมการผู้จัดการ รวมถึงผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานตรงต่อกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้สำหรับค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชด้อย คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอมติเห็นชอบ และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อขออนุมัติทุกปี

9. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

10. การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล ความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้แน่ใจว่า นักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทได้รับสารสนเทศที่เชื่อถือได้อย่างเท่าเทียมกัน และทันทั่วถึง บริษัทจึงได้กำหนดระเบียบการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในและระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และมุ่งเน้นความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในและข้อมูลที่ตนล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทที่มีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอันนำมาซึ่งผลประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น
- กรรมการ ผู้บริหารและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ที่จะต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ของกฎหมาย และจำกัดการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท ในช่วงเวลาที่กำหนด

- บริษัทมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทให้สาธารณชนทราบโดยทันทีและอย่างทั่วถึง โดยผ่านสื่อและวิธีการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท รวมถึงผ่านสื่ออื่นๆ ของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลข่าวสารได้เข้าถึงนักลงทุนทุกกลุ่มอย่างทันทั่วถึงและเท่าเทียมกัน

11. การสื่อสารกับคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการ โดยสามารถส่งจดหมายสื่อสาร แจ้งข้อมูล หรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์มายังบริษัท เพื่อพิจารณาดำเนินการตามกระบวนการที่กำหนด

12. วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งตามวาระเท่ากับอัตราหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกจากตำแหน่งตามวาระแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ให้ออกจำนวนใกล้เคียงกับหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของกรรมการทั้งหมดที่สุด โดยกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ให้กรรมการจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีที่สามให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

(1) กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกินสาม (3) ปี กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระมีสิทธิได้รับเลือกกลับเข้ามาใหม่ได้ ทั้งนี้สำหรับผู้ที่ได้ดำรงตำแหน่งมาแล้วเป็นระยะเวลาเก้า (9) ปี หรือสาม (3) วาระติดต่อกัน คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนความเป็นอิสระที่แท้จริงของกรรมการผู้นั้นเป็นประจำทุก ๆ ปี

(2) กรรมการตรวจสอบคนใดประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระต้องยื่นหนังสือลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยการลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ไปลาออกมาถึงที่บริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนกรรมการที่ลาออก โดยให้ดำรงตำแหน่งเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตัวแทน คณะกรรมการบริษัทจะต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนภายในเก้าสิบ (90) วัน นับแต่วันที่กรรมการตรวจสอบคนนั้นลาออก

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ เพราะเหตุอื่นนอกจากขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

กฎบัตรคณะกรรมการ

1. กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบ เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายของบริษัท ภายใต้กรอบนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย
2. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และ/หรือ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระโดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 คน คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้องกำหนด
3. คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลหนึ่งเพื่อทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท จะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 4.1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
 - 4.2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ เพื่อเลือกบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - 4.3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (และตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

2. เป็นบุคคลที่มีคุณธรรม จริยธรรมและประวัติการทำงานที่ดี และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
3. มีความรู้หรือประสบการณ์ในด้านการบริหารธุรกิจ หรือด้านการเงิน บัญชี หรือด้านอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นควร
4. สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุจำเป็นหรือสุดวิสัย
5. กรรมการบริษัทไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
6. กรรมการบริษัทต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
7. คุณสมบัติอื่นที่อาจกำหนดเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและความเหมาะสมอื่นๆ ในภายหลัง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปี โดยสนับสนุนการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่กิจการ รวมทั้งกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งกำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน
3. ควบคุม กำกับ ดูแล ติดตามผลการดำเนินงาน ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งพิจารณาทบทวนนโยบาย แผนงาน และงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
4. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
5. ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
6. รับผิดชอบต่อผลประโยชน์ประกอบการและการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยให้มีความตั้งใจและระมัดระวัง ในการปฏิบัติงาน

7. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ และสมเหตุสมผล
8. กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
9. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
10. พิจารณาตัดสินในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
11. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องโดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
12. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน
13. จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
14. รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ และควบคุมให้มีการกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล รวมทั้งจัดทำรายงานต่างๆ ให้ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นไปตามเกณฑ์ที่กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
15. รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งตรวจสอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่างๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข
16. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ตามความเหมาะสม
17. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท
18. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
19. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
20. มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้อนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องใดเรื่องหนึ่งที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
21. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
22. มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัท หรือที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัท

23. ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ และกลไกที่จะช่วยให้บริษัทสามารถกอบกู้ฐานะทางการเงินการดำเนินงานในกรณีที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน ตลอดจนดูแลให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการทางการเงินและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
24. พิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
25. กำกับดูแลให้บริษัทจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง โดยต้องดำเนินการให้กรรมการผู้จัดการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นระยะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
26. มอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นอกจากนี้ เรื่องดังต่อไปนี้ จะกระทำต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- นอกจากนี้ ในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมหาชนอื่นหรือบริษัทเอกชนอื่นมาเป็นของบริษัท
 - การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัท
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
 - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบรวม หรือเลิกบริษัท
 - เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

27. คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติด้วยตนเอง และประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทและวาระการดำรงตำแหน่ง

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ให้กระทำตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1. ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตาม มาตรา 70 วรรคหนึ่ง แห่ง พ.ร.บ. มหาชน ฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกดังกล่าว จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัท มหาชนทราบด้วยก็ได้

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทไม่สามารถแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่อีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
2. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทกำหนดตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราว

ถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

3. กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งจะเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ทั้งนี้ นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(ก) ตาย

(ข) ลาออก

(ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด

(ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออก

(จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และควรจัดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี และในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานเพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบในเดือนที่บริษัทไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์ โดยในการประชุม กรรมการต้องแสดงความเห็น และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ กรรมการควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกเหนือจากมีเหตุสุดวิสัย ซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า บริษัทต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี
2. ให้ประธานกรรมการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการเป็นผู้กำหนดวัน เวลาและสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่นนอกเหนือไปจากท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หรือสถานที่อื่นใดตามที่เห็นสมควร โดยที่เป็นไปตามที่ระบุในข้อบังคับของบริษัท หากประธานกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการมิได้กำหนดสถานที่ที่ประชุม ให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม
3. เลขานุการคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ จะต้องจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการทุกคน เพื่อให้ทราบถึง วันเวลา สถานที่และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ และให้เลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการล่วงหน้า และเอกสารดังกล่าวต้องให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจและใช้ดุลยพินิจอย่าง

เป็นอิสระของคณะกรรมการ เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะต้องเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุม เพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุมซึ่งต้องมีเนื้อหาสาระครบถ้วน และเสร็จสมบูรณ์ภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันที่ประชุมเสร็จสิ้น เพื่อเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทลงนาม และจะต้องจัดให้มีระบบการจัดเก็บที่ดี สะดวกต่อการค้นหาและรักษาความลับได้ดี

4. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม และให้ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
5. กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ห้ามมิให้แสดงความเห็นและไม่สิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
6. การวินิจฉัยชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเสียงข้างมากของจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม โดยกรรมการคนหนึ่งมีเสียง 1 เสียงในการลงคะแนน ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการบริษัทคนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วย ให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม
7. คณะกรรมการบริษัทสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน นักกฎหมาย หรือพนักงานของบริษัททั้งบริษัทใหญ่และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้เข้าร่วมประชุม หรือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามได้

ทั้งนี้ สำหรับรายงานการประชุม ให้เลขานุการคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

2. วัฏจักรของคณะกรรมการตรวจสอบ

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบการปฏิบัติงานที่ดี การบริหารกิจการดำเนินไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความน่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง สร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียว่าการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างรอบคอบ มีความยุติธรรม โปร่งใส และมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นอิสระไม่น้อยกว่าสาม (3) คน และมีคุณสมบัติตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. กรรมการตรวจสอบมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
3. ให้คณะกรรมการของบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คนเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และอาจแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัทและได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
4. กรรมการตรวจสอบจะต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยมีคุณสมบัติดังนี้
 - 4.1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ไม่นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายอื่นๆ ด้วย
 - 4.2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม บริษัทย่อยลำดับเดียวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 - 4.3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)

- 4.4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้นรวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- 4.5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4.6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4.7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 4.8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

- 4.9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- 4.10. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้นอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้
- 4.11. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- 4.12. เป็นผู้ที่ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 4.13. สามารถใช้เวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินประจำปี และรายได้ไตรมาส
 2. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน
 3. สอบทานการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง与公司
 4. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระทำหน้าที่ผู้สอบบัญชี เพื่อให้ดำเนินการตรวจสอบบัญชี ระบบควบคุม และงบการเงินของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจและความรับผิดชอบในการคัดเลือก ประเมินผล เสนอค่าตอบแทน และกำกับดูแลการทำงานของผู้สอบบัญชี หรือการดำเนินการตรวจสอบอื่นใด รวมถึงสอบทาน หรือให้ความเชื่อมั่นบริษัทของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท
- ผู้ตรวจสอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีแต่ละแห่งจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการอนุมัติเงื่อนไขและค่าบริการเบื้องต้นสำหรับบริการด้านการตรวจสอบและบริการอื่นที่เสนอโดยผู้ตรวจสอบบัญชี
- ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีและค่าบริการตรวจสอบบัญชี
5. ประชุมหารือร่วมกับผู้บริหารและผู้ตรวจสอบบัญชีตามความเหมาะสม เกี่ยวกับปัญหาและข้อจำกัดในการตรวจสอบ รวมถึงการดำเนินการของฝ่ายบริหารต่อปัญหาหรือข้อจำกัดนั้นๆ และนโยบายการบริหารและ

การประเมินความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงความเสี่ยงทางการเงินที่สำคัญและมาตรการของฝ่ายบริหารในการควบคุมและลดความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังต้องดำเนินการแก้ไขความขัดแย้งใดๆ ระหว่างผู้บริหารกับผู้สอบบัญชีที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6. ส่งเสริมและสร้างความมั่นใจเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบต้องหารือกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ใดๆ หรือบริการใดๆ ระหว่างผู้สอบบัญชีกับบริษัท ตลอดจนความสัมพันธ์อื่นใดที่อาจส่งผลกระทบต่อความเที่ยงธรรมของผู้สอบบัญชี
7. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท มาตรฐานการบัญชี และนโยบายบัญชี และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับมาตรฐานบัญชี หลักการ หรือแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการตัดสินใจทางบัญชีที่สำคัญ ที่ส่งผลกระทบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท ซึ่งรวมถึงทางเลือก ความสมเหตุสมผล และผลของการตัดสินใจดังกล่าว
8. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
9. สอบทานและอนุมัติหรือให้สัตยาบันในธุรกรรมใดๆ ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นธุรกรรมที่ถูกกำหนดให้เปิดเผยข้อมูลตามกฎหมายเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
10. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
11. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
12. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
13. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
14. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
15. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
16. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอก ตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น

17. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - ซ) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
18. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
19. พิจารณาบททวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
20. ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ข้อสงสัย หรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
21. ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่างๆ เกี่ยวกับรายงานในงบการเงินที่ไม่เหมาะสมหรือประเด็นอื่น โดยทำให้ผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจว่า มีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการติดตามที่เหมาะสม
22. ในกรณีจำเป็น คณะกรรมการตรวจสอบสามารถขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาภายนอก หรือ ผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามระเบียบของบริษัท

23. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ ทั้งนี้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายฉบับนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - (ง) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
 - (จ) ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - (ฉ) ศาลมีคำสั่งให้ออก
2. กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทโดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง เพื่อพิจารณางบการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายในและเรื่องอื่น ๆ หรือในกรณีที่ฝ่ายบริหารจะมีการทำรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ซึ่งต้องพิจารณาตามความเหมาะสม ความสมเหตุสมผลของรายการ และประโยชน์สูงสุดของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด หรือให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่นๆ ได้ตามแต่จะเห็นสมควร
2. ในการเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยคำสั่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการตรวจสอบ

ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

3. องค์ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ ในกรณีพิจารณางบการเงินรายไตรมาสหรือประจำปี ต้องมีกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินเข้าร่วมประชุมด้วย
4. กรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบติดภารกิจไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
5. กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ห้ามมิให้แสดงความเห็นและไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
6. การวินิจฉัยชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเสียงข้างมากของจำนวนกรรมการตรวจสอบที่เข้าร่วมประชุม โดยกรรมการคนหนึ่งมีเสียง 1 เสียงในการลงคะแนน ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการตรวจสอบคนอื่น ๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้นำเสนอเป็นความเห็นแย้งต่อคณะกรรมการบริษัท
7. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน นักกฎหมาย หรือพนักงานของบริษัท ทั้งบริษัทใหญ่และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้เข้าร่วมประชุมหารือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามได้
8. ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง
9. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - 1.1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 1.2. ข้อสงสัย หรือข้อสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - 1.3. การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใด ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

2. หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวโดยตรงต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

3. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นกรรมการชุดย่อยของบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำหนดและทบทวนนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรกำกับดูแล พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรให้กำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยเลือกจากคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยจำนวนหนึ่ง (1) คน และอย่างน้อยหนึ่ง (1) คนต้องเป็นกรรมการอิสระ รวมกันไม่น้อยกว่าสาม (3) คน ร่วมกันเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควรเป็นกรรมการอิสระ
2. เป็นผู้มีความเข้าใจในธุรกิจและมีประสบการณ์ตรงในธุรกิจ เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม
3. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องแต่งตั้งเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยอาจเป็นหัวหน้าสายงานสนับสนุนธุรกิจ หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร ซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนธุรกิจ หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควรซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนและคอยช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตลอดจนการจัดเตรียมวาระการประชุม และบันทึกรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
2. มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในด้านธุรกิจของบริษัท ด้านกฎหมาย และด้านอื่นๆ

3. มีวุฒิภาวะ และความมั่นคง กล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่าง และมีความเป็นอิสระ
4. สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

1. กำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กำหนด ทบทวนและพัฒนานโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร
3. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยง
4. กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
5. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และนำเสนอวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นๆ
6. พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งกำหนดแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
7. พิจารณารายงานผลการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น รวมถึงผลกระทบโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น
8. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการ รับทราบ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
9. ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละสอง (2) ครั้งเพื่อพิจารณา ทาหรือ และดำเนินการใดๆ ให้สำเร็จลุล่วงตามหน้าที่ความรับผิดชอบ
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยงดำรงตำแหน่งวาระไม่เกินสาม (3) ปี

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถกำหนดจำนวนครั้งของการประชุมได้ตามความเหมาะสม เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายได้ โดยต้องไม่น้อยกว่าปีละสอง (2) ครั้ง

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยอาจรายงานเรื่องที่สำคัญและมติที่ประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาในรายงานประจำปีของบริษัท ในการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

4. กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัท จึงจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนขึ้นเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร รับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัท รวมทั้งการสรรหา คัดเลือก การประเมินผลเพื่อการต่อสัญญาจ้าง การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง นอกจากนี้ยังเพื่อสนับสนุนงานที่เกี่ยวข้องกับการประเมินผลงาน ประจำปี และสัญญาจ้างของกรรมการ รวมถึงผลตอบแทนของกรรมการและพนักงาน

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยประกอบด้วย

1. กรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารงานหนึ่ง (1) คน
2. กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระสอง (2) คน รวมกันไม่น้อยกว่าสาม (3) คน ร่วมกันเป็น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน อาจได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ บริษัทหรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน เพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียม วาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

คุณสมบัติของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการสรรหาฯ เป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมี เวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ กฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดี ของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่

1. ด้านการสรรหา

- 1.1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 1.2. พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ที่ครบวาระ และ/หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม แล้วแต่กรณี
- 1.3. พิจารณาสรรหา และคัดเลือกผู้บริหารของบริษัท โดยเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 1.4. กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัททุก ๆ ปี รวมทั้งเสนอปรับปรุงแก้ไขนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้คณะกรรมการพิจารณา
- 1.5. จัดทำ ทบทวน และสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดงานและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- 1.6. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2. ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

- 2.1. จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 2.2. กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลโดยการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
- 2.3. พิจารณาอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ
- 2.4. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเรื่องค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.5. รายงานนโยบาย หลักการ เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท
- 2.6. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่างๆ ต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนดำรงตำแหน่งวาระไม่เกินสาม (3) ปี และเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
2. เมื่อกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุที่กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ และมีผลทำให้จำนวนสมาชิกน้อยจนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทดแทนให้ครบถ้วนภายในสาม (3) เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ที่เข้ามาแทนกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเดิม นอกจากกรณีออกตามวาระ จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่ตนเข้ามาแทน
3. กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ก) ครบกำหนดตามวาระ
 - ข) ตาย
 - ค) ลาออก
 - ง) พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท
 - จ) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ฉ) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
4. การลาออกของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ให้ยื่นหนังสือลาออกต่อคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อยหนึ่ง (1) เดือน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน สามารถกำหนดจำนวนครั้งของการประชุมได้ตามความเหมาะสม เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายได้ โดยต้องไม่น้อยกว่าปีละสอง (2) ครั้ง
2. ในการเชิญประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน หรือเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคำสั่งประธาน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ก่อนวันประชุมล่วงหน้าอย่างเจ็ด (7) วัน เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

3. องค์ประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องประกอบด้วยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง โดยจะต้องประกอบด้วยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งท่านจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ทั้งนี้ ในการพิจารณาบางกรณี คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน สามารถจัดให้มีที่ปรึกษาที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเข้าร่วมประชุมด้วย
4. ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
5. การลงมติของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนกระทำโดยถือเสียงข้างมาก โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนท่านหนึ่งมีหนึ่งเสียง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็น และไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
6. เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
7. รายงานการประชุม ให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้จัดทำรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวต้องผ่านการรับรองจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่ได้รับมอบหมาย เป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบถึง กิจกรรมของคณะกรรมการ
8. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรรมการบริษัท ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท ทั้งบริษัทใหญ่ และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้เข้าร่วมประชุมหารือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามได้ ทั้งนี้ ตามที่พิจารณาเห็นสมควร โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระของผู้เข้าร่วมประชุม

การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยอาจรายงานเรื่องที่สำคัญและมติที่ประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- 1) จำนวนครั้งในการประชุม
- 2) จำนวนครั้งที่กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนแต่ละคนเข้าร่วมประชุม

- 3) ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
- 4) การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ระยะสั้น และ ระยะยาว และแผนการสืบทอดตำแหน่ง

5. กฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ บริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายด้วยความระมัดระวังรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต ยึดหลักการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล และก่อให้เกิดความชัดเจนในเรื่ององค์ประกอบ วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุมของคณะกรรมการบริหาร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมาย

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยแต่งตั้งกรรมการบริษัทคนหนึ่งที่เป็นคณะกรรมการบริหารให้เป็นประธานกรรมการบริหาร
2. คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยสาม (3) คน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และอาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่ง
3. คณะกรรมการบริหารต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม ตลอดจนมีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
4. คณะกรรมการบริหารควรเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลา และความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน

อำนาจการดำเนินการ

พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมการเงินกับสถาบันการเงิน เช่น การเปิดบัญชี การกู้ยืม จำน่า จำนอง ค้ำประกัน หรือการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย จัดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทภายใต้อำนาจวงเงินตามที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานเรื่องอำนาจดำเนินการของบริษัท ทั้งนี้ การกระทำความดังกล่าวดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อกำหนดต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. จัดทำและนำเสนอนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปี กำหนดแผนธุรกิจงบประมาณประจำปี และอำนาจบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท

3. รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง วางโครงสร้างองค์กร และกำหนดตำแหน่งหน้าที่ของบริษัท รวมทั้งปรับปรุงแก้ไข โดยเมื่อมีการดำเนินการแล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัททราบ ทบทวน ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ภายในวงเงินที่กำหนด ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย
5. กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
6. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
7. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามพ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

1. วาระการประชุม มีการกำหนด วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า พร้อมทั้งให้เลขานุการ คณะกรรมการบริหาร ส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังกรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวัน

ประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการเชิญประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ และต้องจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร

2. คณะกรรมการบริหาร ต้องมีการจัดการประชุม ไม่น้อยกว่าสี่ (4) ครั้งต่อปี
3. ผู้เข้าร่วมประชุม ต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม
4. มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม กรรมการบริหารคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่จะพิจารณานั้น ต้องไม่อยู่ในที่ประชุมและไม่มีสิทธิแสดงความเห็นและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

6. กฎบัตรของกรรมการผู้จัดการ

วัตถุประสงค์

กรรมการผู้จัดการของบริษัท ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ในลักษณะที่ขัดแย้งกับบริษัทและบริษัทย่อย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. รับผิดชอบ ดูแล บริหาร การดำเนินงาน และ/หรือ การบริหารงานประจำวันของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดทำแผนธุรกิจ และกำหนดอำนาจการบริหารงาน ตลอดจนจัดทำงบประมาณที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติและมีหน้าที่รายงานความก้าวหน้าตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร รวมถึงการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงาน และกำหนดอัตราค่าจ้าง เงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส และสวัสดิการต่างๆ สำหรับพนักงาน
4. ติดตามและรายงานสถานะฐานะบริษัท เสนอแนะทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายและสภาพตลาด
5. ดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ของบริษัท อาทิ การเงิน การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน งานด้านปฏิบัติการและงานด้านสนับสนุนต่างๆ และงานทรัพยากร
6. เป็นตัวแทนบริษัทตลอดจนมีอำนาจมอบหมายในการติดต่อกับหน่วยงานราชการและหน่วยกำกับดูแลอื่นๆ

7. ดูแลติดต่อสื่อสารกับสาธารณชน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงาน เพื่อชื่อเสียงและภาพพจน์ที่ดีของบริษัท
8. ดูแลให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
9. มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติม ปรับปรุง ระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท เช่น การบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน และวินัยพนักงานและลูกจ้าง การกำหนดเงินเดือนและเงินอื่นๆ รวมถึงตลอดถึงการสงเคราะห์และสวัสดิการต่างๆ
10. พิจารณาเจรจาต่อรอง และอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และ/หรือการบริหารงานประจำวันของบริษัท ทั้งนี้ ภายใต้วงเงินที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท
11. มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

7. กฎบัตรของเลขานุการบริษัท

วัตถุประสงค์

เลขานุการบริษัททำหน้าที่ช่วยสนับสนุนกิจกรรมด้านต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัทและบริษัท สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกรอบของกฎหมายและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

เลขานุการบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบสำหรับเลขานุการบริษัทไว้โดยเฉพาะดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

- 1.1. ทะเบียนกรรมการ
- 1.2. หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
- 1.3. หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสีย ที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหาร
3. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น และบริษัทต้องจัดให้มีระบบการเก็บรักษาเอกสาร หรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูล และดูแลให้มีการเก็บรักษาให้ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ภายในระยะเวลาไม่น้อยกว่าสิบ (10) ปี นับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว
4. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

หลักในการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดย

1. การตัดสินใจต้องกระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ
2. การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น
3. กระทำการโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
4. กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบ เหมาะสม และไม่กระทำการอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
5. ไม่หาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลของบริษัทที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว หรือใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. ไม่เข้าทำข้อตกลงหรือสัญญาใด ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับบริษัท หรือพนักงาน หรือลูกค้าของบริษัท หรือเป็นการขัดต่อการปฏิบัติต่องานในหน้าที่ของตน

กรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

แนวทางการปฏิบัติในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ กำหนดไว้ดังต่อไปนี้

1. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายในเก้าสิบ (90) วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
2. ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งคนใด ปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
3. ให้ประธานกรรมการแจ้งชื่อเลขานุการบริษัท ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายในสิบสี่ (14) วัน นับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว
4. ดำเนินการแจ้งให้สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทราบถึงสถานที่เก็บเอกสาร

8. กฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน

วัตถุประสงค์

ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ช่วยเหลือฝ่ายบริหารในการกำกับดูแล ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ตลอดจนสนับสนุนให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพ มีการพัฒนาปรับปรุงการทำงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยทำ

การวิเคราะห์ ประเมิน ให้ข้อเสนอแนะ ให้คำปรึกษา เพื่อเป็นการสนับสนุนแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กร

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่รับผิดชอบงานด้านตรวจสอบภายในขององค์กร รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหาร โดยมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

1. จัดทำแผนตรวจสอบภายในเพื่อเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน รวมถึงการทดสอบว่าทรัพย์สินนั้นมีอยู่จริง และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. สอบทานและรายงานความเชื่อถือได้และความครบถ้วนของข้อมูลทางการเงิน รวมถึงกระบวนการปฏิบัติงาน การประเมินและการวัดผล
4. สอบทานระบบงานที่อาจมีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินงานและการรายงาน ว่าได้มีการปฏิบัติที่เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และระเบียบปฏิบัติที่องค์กรวางไว้ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
5. สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมยิ่งขึ้น
6. สอบทานและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
7. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้บริหาร
 - รายงานผลการตรวจสอบ รวมทั้งความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนที่วางไว้
 - สนับสนุนการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ
 - พัฒนาบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างเพียงพอ
 - ดำเนินกิจการอย่างอื่นที่ได้รับตามมอบหมาย

อำนาจของผู้ตรวจสอบภายใน

1. ผู้ตรวจสอบภายในมีอิสระในการตรวจสอบตามที่เห็นสมควร ตามมาตรฐานการประกอบวิชาชีพตรวจสอบภายใน
2. ผู้ตรวจสอบภายในมีสิทธิที่จะขอเข้าทำการตรวจสอบทรัพย์สินและกิจกรรมต่างๆขององค์กร รวมทั้งเอกสารประกอบการบันทึกบัญชี จดหมายโต้ตอบ รายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นเพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์การตรวจสอบ
3. ผู้ตรวจสอบภายในสามารถขอให้ผู้รับตรวจให้ข้อมูลและคำชี้แจงในเรื่องที่ทำการตรวจสอบ
4. เอกสารและข้อมูลใดๆซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้มาหรือรับรู้จากการตรวจสอบจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ และไม่มีการเปิดเผยต่อบุคคลอื่นใดโดยมิได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่งานที่กฎหมายบังคับ

แนวทางการปฏิบัติงาน

1. หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในต้องวางแผนการตรวจสอบทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเสนอในเรื่องความเสี่ยงที่สำคัญและทรัพยากรที่ต้องใช้สำหรับการดำเนินการ
2. ตรวจสอบหน่วยงานต่างๆ ขององค์กรเป็นระยะๆ เพื่อพิจารณาว่าได้มีการปฏิบัติงานตามแผนงานนโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์ขององค์กร ระเบียบปฏิบัติและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้คำแนะนำที่สามารถพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดีขึ้น ตลอดจนติดตามว่าได้มีการพัฒนาปรับปรุงตามคำแนะนำดังกล่าว
3. เมื่อการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผนงาน หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในต้องจัดให้มีการประชุมปิดงานเพื่อสรุปผลการตรวจสอบร่วมกับผู้บริหารหน่วยงานที่รับตรวจ เพื่อชี้แจง หรือแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและข้อบกพร่องที่ตรวจสอบ รวมถึงมาตรการแก้ไขปรับปรุงก่อนจะเสนอในรายงานผลการตรวจสอบต่อ ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตรวจสอบ
4. รายงานผลการตรวจสอบต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร โดยอธิบายถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขตของการตรวจสอบ ข้อบกพร่อง ที่ตรวจพบและข้อเสนอแนะเพื่อการแก้ไขปรับปรุง
5. ผู้ตรวจสอบภายในต้องติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ และติดต่อประสานงานกับผู้รับตรวจ ตลอดจนให้คำแนะนำในการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง
6. หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในต้องพัฒนาบุคลากรที่ทำหน้าที่ตรวจสอบให้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เพียงพอในการที่จะดำเนินการตรวจสอบเรื่องต่างๆ
7. ผู้ตรวจสอบภายในต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความเที่ยงธรรม มีความรู้ ความสามารถ มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดีและสามารถเก็บรักษาความลับขององค์กร

การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมด้านความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการทำงาน โดยนำเสนอรายชื่อกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในขั้นตอนของการสรรหาดังกล่าว ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการคัดเลือกอีกทางหนึ่งด้วย ทั้งนี้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการถือเป็นของผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการของบริษัทจะต้องไม่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
2. การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ
 - (ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (ก) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (ค) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทคัดเลือกกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1 ใน 3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสาม (3) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบ (20) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสอง (2) ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่ผู้ขออนุญาตแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคข้อ 4. หรือข้อ 6. ให้บริษัทจัดให้มีการเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

บริษัทมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบตามคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
3. เป็นกรรมการที่ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
4. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท มาก่อนในระยะเวลาหนึ่ง (1) ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอย่าง

รอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ

5. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
7. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
8. มีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นกรรมการของบริษัท

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง โดยในการพิจารณาจะคัดเลือกจากบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งผู้บริหารสูงสุดดังกล่าว โดยคณะกรรมการสรรหาและกำกับดูแลกิจการอาจพิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาอิสระเพื่อเข้ามาช่วยในการสรรหาดังกล่าวด้วย

คุณสมบัติของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัท มีหลักเกณฑ์การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดตามคุณสมบัติ ดังนี้

1. เป็นบุคคลธรรมดาที่บรรลุนิติภาวะแล้ว
2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
3. ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ องค์กร หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
5. ไม่อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยสำนักงาน ก.ล.ต. หรือไม่อยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอันเนื่องมาจากกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. กล่าวโทษหรือเคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอกการลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจำคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสาม (3) ปี ทั้งนี้ เฉพาะในความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังต่อไปนี้
 - การกระทำอันไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 - การกระทำโดยทุจริต หรือการทำให้เสียหายต่อทรัพย์สิน ต่อเจ้าหนี้ หรือต่อประชาชน
 - ไม่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง หรือซื่อสัตย์สุจริต

- จงใจแสดงข้อความอันเป็นเท็จในสาระสำคัญ หรือปกปิดข้อความจริงอันเป็นสาระสำคัญที่ควรบอกให้แจ้ง
 - ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์หรือธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยไม่ได้รับอนุญาตและเข้าข่ายเป็นการฉ้อโกงประชาชน
6. ไม่อยู่ระหว่างถูกกล่าวโทษโดยหน่วยงานที่กำลังดำเนินคดีอันเนื่องมาจากกรณีที่หน่วยงานดังกล่าวกล่าวโทษ หรือไม่อยู่ระหว่างถูกดำเนินคดีอันเนื่องมาจากกรณีที่หน่วยงานดังกล่าวกล่าวโทษ หรือไม่อยู่ระหว่างถูกหน่วยงานดังกล่าว ห้ามเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของสถาบันการเงิน ไม่เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจากคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสาม (3) ปี ทั้งนี้ เฉพาะในมูลเหตุเนื่องจากการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน และทำให้เกิดความเสียหายไม่ว่าจะต่อสถาบันการเงินที่บุคคลนั้นเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร หรือต่อลูกค้า
 7. ไม่เคยต้องคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก ไม่ว่าศาลจะมีคำพิพากษาให้รอลงโทษหรือไม่ และพ้นโทษจากคุกหรือพ้นจากการรอลงโทษมาแล้วไม่ถึงสาม (3) ปี ทั้งนี้ ในความผิดอาญาแผ่นดินเกี่ยวกับการบริหารงานที่มีลักษณะหลอกลวง ฉ้อโกง หรือทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สิน
 8. ไม่เป็นผู้ที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดินตามกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือกฎหมายอื่นในลักษณะเดียวกัน และยังไม่พ้นสาม (3) ปีนับแต่วันที่ศาลมีคำสั่งให้ทรัพย์สินตกเป็นของแผ่นดิน
 9. ไม่มีพฤติกรรมกระทำการ หรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย และเป็นเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหาย หรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับประโยชน์โดยมิชอบ
 10. ไม่มีพฤติกรรมในการเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความเกี่ยวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือโดยปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยการสั่งการ การมีส่วนร่วมรับผิดชอบ หรือมีส่วนร่วมในการจัดทำเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูลหรือข้อความนั้น หรือโดยการกระทำหรือละเว้นการกระทำอื่นใด ทั้งนี้ เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่ง ฐานะ หรือหน้าที่ของตน ไม่อาจล่วงรู้ถึงความเป็นเท็จของข้อมูลหรือข้อความดังกล่าว หรือการขาดข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งนั้น

ทั้งนี้ การทำธุรกรรมดังต่อไปนี้ของบริษัทหรือบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเป็นการสั่งการ การอนุมัติ การสนับสนุน การได้รับประโยชน์ หรือการมีส่วนร่วมอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะอื่นใด เข้าลักษณะการมีพฤติกรรมไม่สุจริต เว้นแต่จะพิสูจน์ได้เป็นประการอื่น

- ธุรกรรมที่มีได้กระทำในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนผู้ประกอบการจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน และไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นสำคัญ หรือมีลักษณะไปในทางเอื้อประโยชน์แก่ตนหรือบุคคลอื่น

- ธุรกิจที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

11. ไม่มีพฤติกรรมที่เป็นการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมี หรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

การพิจารณาคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสูงสุด

การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชด้อย และผู้บริหารสูงสุด ให้พิจารณากำหนด คำตอบแทนตามแนวทางดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชด้อย และผู้บริหารสูงสุด (กรรมการผู้จัดการ) โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ประสิทธิภาพ/ขนาดธุรกิจของบริษัท และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากบุคลากรแต่ละท่าน โดยที่คำตอบแทน ดังกล่าวต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ โดย เปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน อีกทั้งยังต้องพิจารณาประเภทคำตอบแทน วิธีการจ่าย คำตอบแทน และจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสม
2. หากมีการเสนอปรับอัตราคำตอบแทนของผู้บริหารสูงสุด (กรรมการผู้จัดการ) ให้คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว
3. การพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชด้อย ให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา อนุมัติเป็นประจำทุกปี

เอกสารแนบ 6

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เวลเกรด เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านการบริหารและการบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยเป็นการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอิสระไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลและได้รับความร่วมมือจากบริษัทเป็นอย่างดีซึ่งสอดคล้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้งซึ่งส่วนใหญ่เป็นการประชุมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมนอกจากนี้ได้มีการหารือและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้บริหารผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบช่วยสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบได้เป็นผลสำเร็จพร้อมทั้งติดตามและสนับสนุนให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงานในเรื่องต่างๆมีดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปีของบริษัทซึ่งผ่านการตรวจทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติโดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจนซึ่งพบว่ารายงานทางการเงินดังกล่าวและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินแม่ฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปมีความถูกต้องครบถ้วนและเชื่อถือได้การเลือกใช้นโยบายการบัญชีมีความสมเหตุสมผลและมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอ

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอพร้อมทั้ง พิจารณาให้ข้อเสนอแนะด้านการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพผลซึ่งมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพโดยมีการปิดกั้นตามข้อกำหนดและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างครบถ้วน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้เน้นย้ำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

3. การสอบทานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามและสอบถามการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งพบว่ามีการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนเพียงพอและเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและมีความเห็นว่ารายการที่มีหรือเกิดขึ้นในระหว่างปีเป็นรายการที่ค้าขายเป็นธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปมีความสมเหตุสมผลเป็นธรรมและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทตลอดจนกำชับให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบรายการดังกล่าวอย่างเข้มงวดทุกรายการ

4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอซึ่งมีความเห็นว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องเหมาะสม

5. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้คำแนะนำแผนตรวจสอบภายในประจำปี และประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในเพื่อสอบทานผลการตรวจสอบภายในทุกไตรมาสรวมทั้งได้มีการพัฒนาวิธีการตรวจสอบโดยใช้ประเด็นประโยชน์จากระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่องซึ่งมีความเห็นว่าการตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระและมีประสิทธิภาพอีกทั้งมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่เกี่ยวข้องและเหมาะสมมีการรวบรวมเรื่องที่เป็นสาระสำคัญชี้แจงแนวทางแก้ไขให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้นำไปป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

6. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอให้แต่งตั้งนางสุวิมล กฤตยาเกียรติ์ หรือ นางสาวสมจินตนา พลศิริรัตน์ หรือ นายวิโรจน์ สัจจธรรมนกุล หรือ นางสาวกมลเมตต์ กฤตยาเกียรติ์ แห่งบริษัทสอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2565

7. การสอบทานการปฏิบัติตามระบบและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมุ่งเน้นให้มีการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพื่อให้มีความโปร่งใสและมีจริยธรรมก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่และทำหน้าที่ได้โดยอิสระไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลทั้งจากกรรมการผู้บริหารพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

ในภาพรวมคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทยึดมั่นในจริยธรรมทางธุรกิจและคณะกรรมการบริษัทตลอดจนผู้บริหารของบริษัทมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทอย่างมีคุณภาพเยี่ยมมีอาชีพและมีการรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้องมีระบบการควบคุมภายในการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและมีการกำกับดูแลกิจการโดยยึดหลักความโปร่งใสความซื่อสัตย์ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่และความสามารถในการแข่งขันการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบทางการที่เกี่ยวข้องเป็นไปโดยถูกต้อง



(ผศ.ดร.วิกรม จารุงพงศา)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



เราจะมุ่งสู่การเป็น บริษัทเราเหมาะก่อสร้างชั้นนำ ของประเทศไทย

บริษัท เวล เกรด เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

50/1203 หมู่ 9 ต.บางพูด อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120

โทร. 02-981-7992-4 แฟกซ์ 02-981-7995

 www.well-graded.com  WellGraded

