



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2564

(แบบ 56-1 One Report)

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



TOGETHER

FOR BETTER FUTURE

ร่วมกันเพื่ออนาคตที่ดีกว่า

Infrastructure
(สาธารณูปโภคพื้นฐาน)

Engineering
(วิศวกรรม)



Integrity & Innovation
(คุณธรรม และ นวัตกรรม)

Development
(การพัฒนา)

Experience
(ประสบการณ์)



วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา และออกแบบพร้อมก่อสร้างในการลงทุนโครงสร้าง
สาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์อย่างครบวงจร



พันธกิจ



พัฒนาองค์กร

สู่ความเป็นเลิศด้านวิศวกรรม
และนวัตกรรมการบริหารจัดการโครงการ



ขยายธุรกิจ

ด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
และอสังหาริมทรัพย์ด้วย
งานที่มีคุณภาพ



สร้างสรรค์ผลงาน

ผู้ว่าจ้าง ต่อสังคม
มีความรับผิดชอบต่อชุมชน
และดูแลสิ่งแวดล้อม



สนับสนุน

การพัฒนาขีดความสามารถ
ของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ
เพื่อยกระดับความเป็นมืออาชีพ
อย่างต่อเนื่องให้ทันต่อเทคโนโลยี
ที่เปลี่ยนแปลงอย่าง
รวดเร็ว



สร้างความมั่นใจ

ในคุณภาพชีวิต
การทำงานของพนักงาน
องค์กรทุกคน

สารบัญ

สารจากประธานกรรมการบริษัท	04
สารจากประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	06
คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร	10
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	20



ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท	23
การบริหารจัดการความเสี่ยง	49
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	55
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	67
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	73



ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	75
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ	
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	97
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	120
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	129



ส่วนที่ 3 งบการเงิน

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	184
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	186
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	187
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน	188
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท	189
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการชุดย่อย	190







สารจากประธานกรรมการบริษัท

บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทชั้นนำด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ซึ่งให้บริการครอบคลุมทั้งด้านงานศึกษาสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานบริหารโครงการและงานควบคุมการก่อสร้าง และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน โดยทีมงานที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมสถาปัตยกรรมในทุกแขนง

สำหรับในรอบปีที่ผ่านมา การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือโรคโควิด-19 ได้ส่งผลกระทบในวงกว้าง สร้างความเสียหายต่อระบบเศรษฐกิจ สังคม และวิถีชีวิตความเป็นอยู่ของประชาชน เป็นโจทย์อันท้าทายอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานของบริษัท แต่อย่างไรก็ดี บริษัทยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามหลักการแห่งความยั่งยืน ด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ดำเนินการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีแรงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นแรงผลักดันสำคัญให้บริษัทสามารถดำเนินงานท่ามกลางวิกฤตการณ์โรคระบาด และการแข่งขันในเชิงธุรกิจ ได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง ท้าสู่องค์กรธุรกิจที่ยั่งยืนในอนาคต

ในฐานะตัวแทนของคณะกรรมการทุกท่าน คณะกรรมการมีความภูมิใจที่ได้เข้าร่วมงานกับองค์กรที่มีความเป็นมืออาชีพ ได้ทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์และเป็นกลาง เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อร่วมขับเคลื่อนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นไปตามจรรยาบรรณ จ้อบังคับของบริษัท มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ณ โอกาสนี้ ในนามของคณะกรรมการ บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้ให้การสนับสนุนบริษัททุกท่าน ที่ได้ให้ความไว้วางใจในการดำเนินงานของบริษัท และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงได้รับความปรารถนาดีเช่นนี้สืบไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท

พลเอก



วุฒินันท์ สิลายุธ

ประธานกรรมการบริษัท







สารจากประธานกรรมการบริหารและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เป็นระยะเวลากว่า 39 ปี ที่บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้เติบโตเคียงคู่ไปกับสังคมไทย ด้วยประสบการณ์ที่สั่งสมอย่างยาวนานของการเป็นบริษัทชั้นนำด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาที่มุ่งมั่นสร้างผลงานที่มีคุณภาพ เพื่อพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานทั้งภาครัฐและเอกชน ครอบคลุมงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ งานออกแบบรายละเอียด การควบคุมงานก่อสร้าง และงานบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง มีผู้เชี่ยวชาญที่มากด้วยประสบการณ์ พร้อมสร้างสรรค์ผลงานที่ได้มาตรฐานระดับสากล เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า

ผลประกอบการของบริษัทในปี 2564 แม้จะได้รับผลกระทบจากวิกฤตของโรคระบาดไวรัสโควิด 2019 แต่ในภาพรวมบริษัทสามารถปรับตัวและดำเนินการภายใต้สถานการณ์ที่มีข้อจำกัดได้อย่างราบรื่น เติบโตใกล้เคียงเป้าหมายและอยู่ในเกณฑ์ที่บริษัทประเมินไว้ โดยในปี 2564 บริษัทมีรายได้รวม 473.74 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายรวม 459.48 ล้านบาท สิ้นทรัพย์รวม 671.57 ล้านบาท หนี้สินรวม 292.58 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 14.26 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2564 บริษัทมีปริมาณงานในมือรอรับรู้อยู่ (Backlog) เป็นมูลค่าประมาณ 2,025.46 ล้านบาท

ในส่วนโครงการใหม่ที่บริษัทได้ลงนามในปี 2564 มีจำนวน 23 โครงการ มูลค่ารวมกว่า 2,307 ล้านบาท โครงการที่สำคัญ อาทิ

- โครงการออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานสนามบินอุตะเทกา ณ ท่าอากาศยานอุตะเทกา กับบริษัท โกลเบิลแอร์โอสซิเอชั่น จำกัด
- โครงการก่อสร้างอุโมงค์ส่งน้ำพร้อมงานที่เกี่ยวข้อง กับการประปานครหลวง
- โครงการสำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวงหมายเลข 323 อ.ทองผาภูมิ-อ.สังขละบุรี ตอน บ.ท่าขนุน-เจดีย์สามองค์ กับกรมทางหลวง
- โครงการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างถึงตกตะกอน (Clarifier) เพิ่มเติม จำนวน 2 ชุด และบ่อกรอง (Filter) เพิ่มเติม จำนวน 8 บ่อ ที่โรงงานผลิตน้ำบางเขน กับการประปานครหลวง

ด้านความก้าวหน้าของโครงการที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างภายใต้การดำเนินงานของบริษัท โครงการส่วนใหญ่แล้วเสร็จตามแผนงานที่กำหนดไว้ จะมีบางโครงการที่มีความล่าช้า แต่บริษัทสามารถเร่งแก้ไขปัญหาลงมือได้รวดเร็ว และสามารถส่งมอบงานแก่ลูกค้าได้ทันตามกำหนดเวลาได้

บริษัทมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการโครงการด้วยมาตรฐานวิชาชีพ จัดการกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล มีการควบคุมต้นทุนทั้งทางตรงและทางอ้อม ตลอดจนควบคุมและบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เพื่อเป็นส่วนผลักดันให้ผลประกอบการของบริษัทมีกำไรได้ตามเป้าหมายที่กำหนด

ในนามของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ให้การสนับสนุนบริษัททุกท่าน มา ณ โอกาสนี้ และขอยืนยันเจตนารมณ์ในการพัฒนาองค์กรสู่ความเป็นเลิศด้านวิศวกรรมและนวัตกรรมบริหารจัดการโครงการอย่างมีคุณภาพ โปร่งใส ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อความเชื่อมั่นสูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและลูกค้าสืบไป

ในนามของคณะกรรมการบริหาร

ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน

ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร





“คิด ทำ สำเร็จ”



รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

พลเอกวุฒินันท์ สีลายุทธ
ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ

ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน
กรรมการบริษัท
ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหา
และพิจารณาค่าตอบแทน

ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา
และพิจารณาค่าตอบแทน

ด้วยมุ่งมั่นพัฒนา วิศวกรรมก้าวหน้า ลูกค้าประทับใจ รักษามาตรฐานสากล



คุณนิภา มากประดิษฐ์
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหา
และพิจารณาคำตอบแทน

ดร.วุฒิชัย พรรณเชษฐ์
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง

ดร.พรภัส วัฒนจำเริญ
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร

คุณสุชาติ เทตจินากุล
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณนันทน์ภัส คงรอด
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร



คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร



พลเอก วุฒินันท์ สีสายกร

ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ

อายุ: 67 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 145/2018
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.5)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 6 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2564-ปัจจุบัน กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- 2561-ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ มูลนิธิมิชชั่นวิทย์ไทย
- 2561-ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมพัฒนาประชากรและชุมชน

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559-2563 สมาชิกสภากลาโหม ผู้ทรงคุณวุฒิ สภากลาโหม
- 2560-2563 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการนโยบายการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ
- 2558-2561 กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- 2558-2560 สมาชิกสภาขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ
- 2557-2558 รองผู้บัญชาการทหารสูงสุด กองบัญชาการกองทัพไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน

กรรมการบริษัท
ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ: 71 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 6 ตุลาคม 2526

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 29.41%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (วิศวกรรมโยธา) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขา Water Resources Development สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมชลประทาน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาบัตร หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ เอกชน และการเมือง (วปม.) รุ่นที่ 2 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- Director Certification Program รุ่นที่ 67/2005
- Director Accreditation Program รุ่นที่ 142/2017
- Role of the Chairman Program รุ่นที่ 26/2011

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. คิว-โปร แมนเนจเม้นท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2526-2559 ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บิดาของ ดร.พลกฤษ น ลำพูน และนายรัฐวิชัย น ลำพูน



ดร.ประเสริฐ ตปนิยางกูร

กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

อายุ: 69 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., ตูลุส สาธารณรัฐฝรั่งเศส
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาล I.H.E., เดลฟท์ ราชอาณาจักรเนเธอร์แลนด์
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., ตูลุส สาธารณรัฐฝรั่งเศส
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Director Certification Program รุ่นที่ 87/2007
- Finance for Non-Finance Director รุ่นที่ 36/2007
- Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 1/2009
- Audit Committee and Continuing Development Program รุ่นที่ 28/2009
- Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009
- Role of the Chairman Program รุ่นที่ 23/2012

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2562-ปัจจุบัน กรรมการ สภาวิศวกร
- 2551-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เดอะแกรนด์ ยูบี จำกัด
- 2555-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท คริสตอลล่า จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2562-2564 เลขาธิการ สภาวิศวกร
- 2560-2562 กรรมการ บริษัท เดลว้ ไอโรสเปซ จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



รศ.ดร.วิชชัย เจริญงาม

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ: 58 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 0.03%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยแห่งรัฐเท็กซัส ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยแห่งรัฐแคนซัส ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- Director Certification Program รุ่นที่ 190/2014
- IT Governance: Issues for Boards Program
- Boards that make Difference Program รุ่นที่ 1/2016
- Anti-Corruption Executive Program รุ่นที่ 12/2014

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2558-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท แมสเทค ลิงค์ จำกัด
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิแพชชีอาสาสมัครเพื่อพระศรีนครินทร์บรมราชชนนี (พอสว.)
- 2557-ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ การให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ (PPP) กระทรวงการคลัง
- 2541-ปัจจุบัน รองศาสตราจารย์ คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2556-2561 กรรมการอิสระ บมจ. ผลิตไฟฟ้า

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



นางนิภา มากประดิษฐ์

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ: 57 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 0.03%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผู้สอบบัญชีภาษีอากร
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 145/2018

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. เตชินท์-อินทัช การบัญชี และกฎหมาย
- 2560-ปัจจุบัน คณะอนุกรรมการ สมาคมสำนักงานบัญชีและกฎหมาย
- 2563-ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมนักศึกษาเก่า คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- 2559-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. เทคนิเคิล ซัพพอร์ท แอนด์ เซอร์วิส
- 2559-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก. เอนก แมชีนเอนรี
- 2559-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก. เอ็กเทน คอนสตรัคชั่น
- 2556-ปัจจุบัน กรรมการบริหารและผู้ตรวจสอบบัญชีภายใน มูลนิธิโรงพยาบาลปากเกร็ด
- 2552-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือบริษัท ทิจพี
- 2550-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. เฮลท์ ซัพพอร์ท เฮ้าส์
- 2549-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. ทราเวลเทคโนโลยี แอนด์ เซอร์วิส
- 2545-ปัจจุบัน ผู้บริหาร สำนักงาน เอ็น ที ซี ออดิทเฟิร์ม

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2534-2559 เจ้าของสำนักงาน สำนักงานอินทัช การบัญชีและทนายความ

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



นายสุชาติ เกตุจินากุล

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยง

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานปฏิบัติการ

อายุ: 71 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 15 มีนาคม 2550

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 0.45%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท Master of Civil Engineering, Lamar University USA.
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 141/2017

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานปฏิบัติการ บมจ. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตในชนบท กรู๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2546-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. รัญญูนิธ

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2550-2559 กรรมการบริษัท บจก. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตในชนบท กรู๊ป
- 2544-2559 ผู้จัดการฝ่ายควบคุมงานก่อสร้าง บจก. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตในชนบท กรู๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



ดร.พรกัศ น ลำพูน

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหาร

อายุ: 39 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 24 กุมภาพันธ์ 2558

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 9.50%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก Ph.D. in International Business (Financial Economics) จาก Asian Institute of Technology (AIT)
- ปริญญาโท Master of Science in Economics จาก Murray State University, USA.
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 199/2015
- หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 31/2016

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหาร บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2556-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. ฟานาลา
- 2557-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. คิว-โปร แมเนจเม้นท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 กรรมการบริษัท และรองกรรมการผู้จัดการ บจก. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2558-2559 กรรมการบริษัท และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจก. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2556-2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจก. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บุตรธิดาของ ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน และพี่สาวของนายรัฐวิชญ์ น ลำพูน



นางสาวนันทน์กมล คงรอด

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน

อายุ: 55 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 2 ธันวาคม 2553

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 1.49%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาการจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 141/2017
- หลักสูตร Strategic CFO In Capital Markets Program รุ่นที่ 5/2017
- หลักสูตรอบรมประเด็นการเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน 3 ฉบับสำคัญ TFRS15 และ ร่าง TFRS9, TFRS16 ปี 2561
- หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program 2018
- หลักสูตร CFO in Practice Certificate Program รุ่นที่ 7/2017 จากสภาวิชาชีพบัญชี
- หลักสูตร สรุปสาระสำคัญ ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้ และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564
- หลักสูตร CFO Refresher Course 2/2564

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน บมจ. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตช้อปปิ้ง กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2554-2559 กรรมการบริษัท และผู้จัดการฝ่ายการเงิน บจก. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตช้อปปิ้ง กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



ดร.อุทิศชัย พรหมเชษฐ์

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยง

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานโครงการพิเศษ

อายุ: 64 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 24 กุมภาพันธ์ 2558

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 0.87%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก (Ph.D.) สาขาวิศวกรรมขนส่งทางจรวด University of Cincinnati, Ohio, U.S.A.
- ปริญญาโท (M.Eng.) สาขาวิศวกรรมขนส่งทางจรวด University of Virginia, Virginia, U.S.A.
- ปริญญาโท (M.S.) สาขาวิศวกรรมโครงสร้าง University of Cincinnati, Ohio, U.S.A.
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 145/2018

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2562-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานโครงการพิเศษ บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2549-ปัจจุบัน หัวหน้าผู้จัดการ หจก. สำนักงานโกวิทและสหยา
- 2549-ปัจจุบัน หัวหน้าผู้จัดการ หจก. เจ้าจอมสมบุญ
- 2539-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. ออโต อินเตอร์เทรด
- 2534-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. การค้า แปซิฟิก-แอตแลนติก

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559-2562 ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานโครงการขนาดใหญ่ บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2558-2559 กรรมการบริษัท บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2554-2559 รองผู้จัดการโครงการ PMCBL บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



นายรัฐวิทย์ น ลำพูน

กรรมการบริหาร

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
เลขาธิการบริษัท

อายุ: 34 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 15 สิงหาคม 2555

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท: 5.05%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)
- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ University of Washington, USA.
- หลักสูตร เสริมสร้างความพร้อมนักบริหารระดับต้น รุ่นที่ 3 สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 74/2016, IOD

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร (รักษาการ) และเลขาธิการบริษัท
บมจ. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเซชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. คิว-โปร แมนเนจเม้นท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2555-2559 กรรมการบริหาร และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจก. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเซชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บุตรของ ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน และน้องชายของ ดร.พรสภัส น ลำพูน



ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

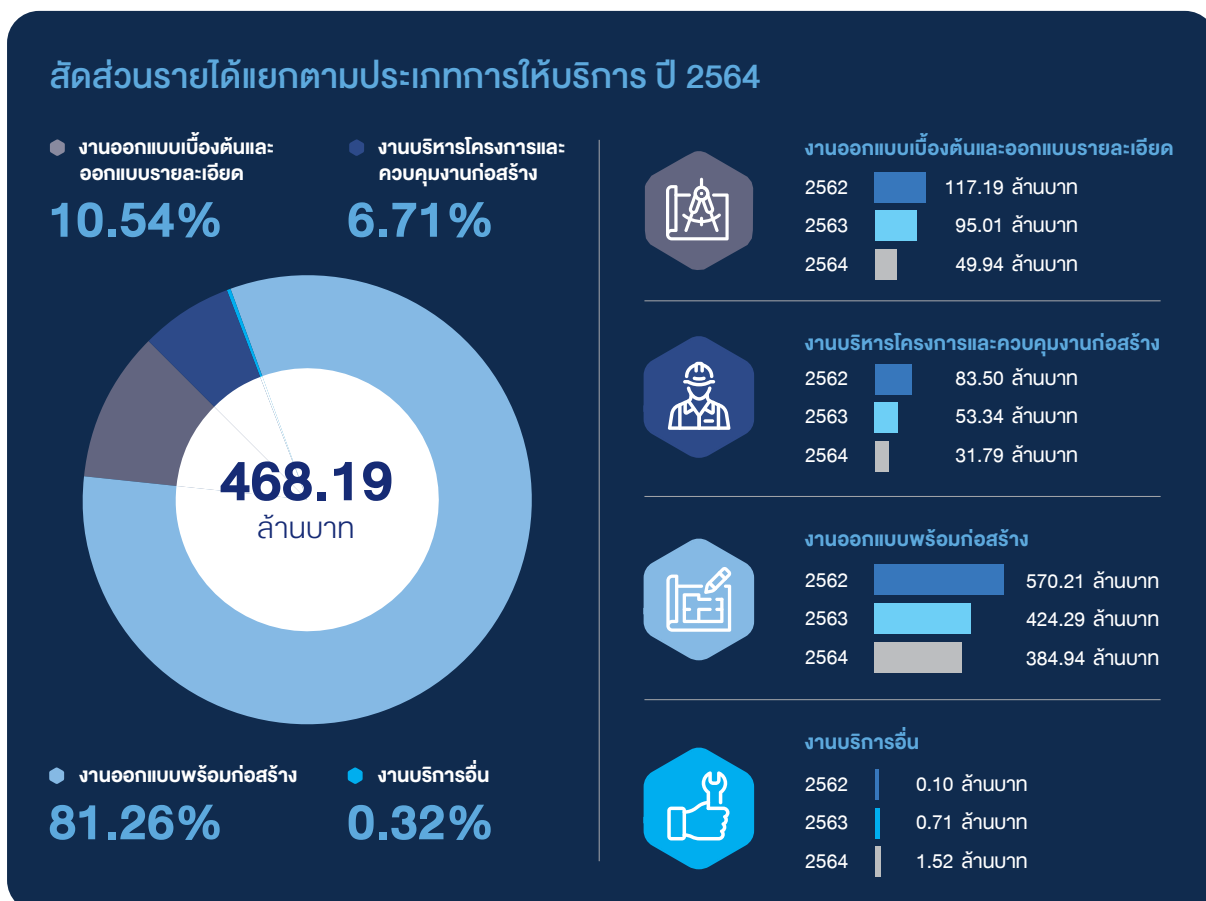
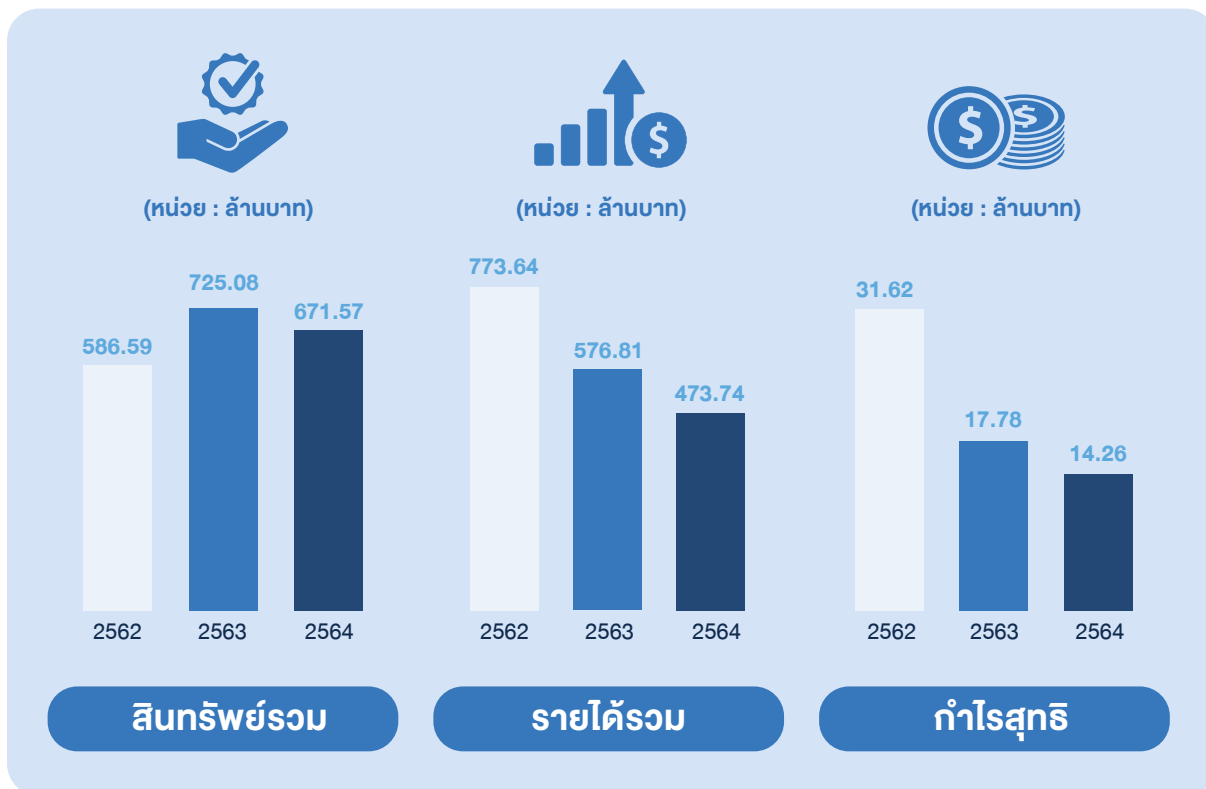
(หน่วย : ล้านบาท)

	2562	2563	2564
งบแสดงฐานะการเงิน			
สินทรัพย์หมุนเวียน	489.40	625.98	539.90
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	97.19	99.10	131.67
สินทรัพย์รวม	586.59	725.08	671.57
หนี้สินหมุนเวียน	360.27	330.85	268.20
หนี้สินไม่หมุนเวียน	35.59	33.97	24.38
รวมหนี้สิน	395.86	364.82	292.58
ทุนชำระแล้ว	50.00	175.00	175.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	190.73	360.26	378.99
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	586.59	725.08	671.57
ผลการดำเนินงาน			
รายได้จากการให้บริการ	771.00	573.35	468.19
รายได้อื่น	2.64	3.46	5.55
รายได้รวม	773.64	576.81	473.74
ต้นทุนการให้บริการ	(633.27)	(468.20)	(374.93)
กำไรขั้นต้น	137.73	105.15	93.26
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(99.02)	(85.34)	(79.64)
ต้นทุนทางการเงิน	(1.61)	(1.32)	(0.65)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	39.74	21.95	18.52
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(8.12)	(4.17)	(4.26)
กำไรสุทธิ	31.62	17.78	14.26
กำไรต่อหุ้น (EPS) (บาท/หุ้น)	0.32	0.08	0.04

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	หน่วย	2562	2563	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.36	1.89	2.01
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.75	1.30	1.03
อัตรากำไรขั้นต้น	%	17.86	18.34	19.92
อัตรากำไรสุทธิ	%	4.09	3.08	3.01
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	18.07	6.45	3.86
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์	%	4.95	2.71	2.04
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	2.08	1.01	0.77
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ใช้หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยในการคำนวณ)	เท่า	0.05	0.02	0.01

ข้อมูลทางการเงิน ปี 2562-2564





ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (Index International Group Public Company Limited) (“บริษัท” หรือ “IND”) ก่อตั้งโดยกลุ่มวิศวกรชาวไทยเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2526 โดยมีกลุ่มผู้ก่อตั้งจำนวน 7 ท่าน โดยมี ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน เป็นวิศวกรผู้มีความเชี่ยวชาญทางด้านวิศวกรรม เป็นผู้ก่อตั้ง เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่และผู้บริหารคนสำคัญ โดยบริษัทก่อตั้งด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) เพื่อดำเนินกิจการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา เกี่ยวกับงานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual & Detailed Design) รวมทั้งงานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) ต่อมาปี 2554 ได้เพิ่มขอบข่ายงานบริการให้ครอบคลุมถึงงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design - Build) ให้แก่กลุ่มลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียน 175,000,000 บาท และทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 175,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 350,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ด้วยประสบการณ์ของผู้บริหารที่ยาวนานกว่า 39 ปี บริษัทได้พัฒนาศักยภาพในการให้บริการด้านวิศวกรรมอย่างครบวงจร ทั้งการจัดทำแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ การสำรวจแผนที่ภูมิประเทศ การศึกษาวิเคราะห์ด้านการเงิน เศรษฐกิจและการลงทุน การวางแผนป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนวณและออกแบบรายละเอียดทั้งทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม การบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างให้เสร็จสมบูรณ์ โดยใช้บุคลากรทั้งในและต่างประเทศที่มีศักยภาพสูง มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน เพื่อให้สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าทางเศรษฐกิจของประเทศตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ ของประเทศ เช่น ด้านการคมนาคมขนส่ง โครงการขุดถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ระบบขนส่งทางราง ทางอากาศ ทางน้ำและทางท่อ การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ ที่ช่วยอำนวยความสะดวกและเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน ให้กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน เพื่อรองรับการเจริญเติบโตของประเทศ

นับตั้งแต่ปี 2554 การให้บริการของบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้ 1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) 2) งานบริหารงานโครงการ และควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) และ 3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design - Build)

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาตั้งแต่มีการก่อตั้งบริษัทนั้น บริษัทได้ปรับปรุงและพัฒนาองค์กรให้มีมาตรฐานสากล พัฒนาบุคลากรภายในองค์กร ส่งผลให้บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001:2015 (ฉบับปรับปรุงจาก ISO 9001:2008) จาก United Registrar of Systems ซึ่งเป็นการรับรองมาตรฐานประสิทธิภาพในระบบการทำงานของ บริษัทในด้าน การให้บริการออกแบบ ควบคุมงาน การบริหารโครงการ ที่จะสนับสนุนให้บริษัทให้ขยายการให้บริการ และเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต

1.1.1 วิสัยทัศน์พันธกิจค่านิยมองค์กรเป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัท โดยได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร เป้าหมาย และกลยุทธ์ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน โดยมีกรอบทวนล้อสุดในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ดังนี้

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา และออกแบบพร้อมก่อสร้างในการลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์อย่างครบวงจร

พันธกิจ

1. พัฒนางค์กรสู่ความเป็นเลิศด้านวิศวกรรมและนวัตกรรม การบริหารจัดการโครงการ
2. ขยายธุรกิจด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และอสังหาริมทรัพย์ ด้วยงานที่มีคุณภาพ
3. สร้างสรรค์ผลงานผู้ว่าจ้าง ต่อสังคม มีความรับผิดชอบต่อชุมชนและดูแลสิ่งแวดล้อม
4. สนับสนุนการพัฒนาขีดความสามารถของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ เพื่อยกระดับความเป็นมืออาชีพอย่างต่อเนื่องให้ทันต่อเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว
5. สร้างความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงานองค์กรทุกคน

คำนิยามองค์กร

“คิด ทำ สำเร็จ” ด้วยมุ่งมั่นพัฒนา วิศวกรรมก้าวหน้า ลูกค้าประทับใจ รักษามาตรฐานสากล

เป้าหมาย

1. เข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมายให้รู้จักโปรไฟล์ประวัติผลงาน ประสบการณ์และการให้บริการธุรกิจของบริษัท และลูกค้าสามารถติดต่อผู้บริหารของบริษัทเพื่อเจรจาธุรกิจได้สะดวก
2. สร้างอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องของรายได้และกำไรอย่างโดดเด่น โดยมุ่งเน้นการให้บริการธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษา (Engineering Consultancy) อย่างครบวงจร (One-Stop Service) ประกอบด้วย งานวางแผนแม่บท และศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ (Master Plan and Feasibility Study) งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด (Conceptual and Detailed Engineering Design) งานบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management and Construction Supervision) และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)
3. รักษากลุ่มลูกค้าเดิมให้เหนียวแน่นและขยายตลาดไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่หรือกลุ่มลูกค้าเก่าที่ขาดช่วงการให้บริการไประยะหนึ่ง ให้ความสำคัญเท่าเทียมกันระหว่างลูกค้าภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ และภาคเอกชน และเตรียมการขยายไปสู่กลุ่มลูกค้าในต่างประเทศที่เปิดโอกาสให้เข้าไปทำธุรกิจ

กลยุทธ์

1. กลยุทธ์ด้านการให้บริการ (Service)

บริษัทให้บริการงานวิศวกรรมที่ปรึกษาอย่างครบวงจร (One Stop Service) จากประสบการณ์ของผู้บริหารและวิศวกรผู้เชี่ยวชาญทุกสาขา ด้วยมาตรฐานวิชาชีพและระบบการทำงานแบบทีมเวิร์คเพื่อส่งมอบผลงานที่พึงพอใจสูงสุดต่อลูกค้า บริษัทเน้นการให้บริการธุรกิจภาคพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure Sector) แบบครบวงจร ประกอบด้วย ภาคการขนส่งทั้ง 4 ระบบ คือ ทางบก (Land Transport) ทางน้ำ (Water Transport) ทางอากาศ (Air Transport) และทางท่อ (Pipe Transport) และภาคสาธารณูปโภคอื่นๆ ได้แก่ ระบบไฟฟ้า ระบบน้ำประปา ระบบจัดการน้ำเสียและของเสียระบบสื่อสาร เป็นต้น

บริษัทพร้อมลงทุนในโครงการก่อสร้างและให้บริการระบบโครงสร้างพื้นฐาน โดยอาศัยกลยุทธ์การร่วมค้า (Joint Venture Strategy) กับเครือข่ายพันธมิตรบริษัทที่มีความพร้อม ความเชี่ยวชาญแต่ละด้าน ประกอบด้วยบริษัทร่วมลงทุน (Investor Holding Company) ผู้ผลิต (Supplier) ผู้รับจ้างก่อสร้าง (Contractor) และผู้ให้บริการเฉพาะทาง (Specialized Contractor) เพื่อให้บรรลุถึงความสำเร็จของโครงการ

บริษัทตั้งเป้าหมายและวางแผนพัฒนาขยายธุรกิจออกสู่ต่างประเทศ โดยอาศัยช่องทางความร่วมมือกับพันธมิตรธุรกิจจากต่างประเทศ ที่มีวัตถุประสงค์การดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน โดยการวางแผนขยายธุรกิจไปในประเทศที่มีแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้บริษัทและพันธมิตรคู่ค้าเข้าไปร่วมลงทุนทำธุรกิจพัฒนาความเจริญให้เกิดขึ้นในประเทศดังกล่าว

2. กลยุทธ์การกำหนดราคา (Price)

ในการยื่นเสนอประมูลงานหรือรับงานจากเจ้าของโครงการ บริษัทใช้แนวทางการเสนอราคาตามมาตรฐานวิชาชีพ โดยมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณา คือ การใช้ราคามาตรฐานของผู้เชี่ยวชาญแต่ละด้าน โดยการจัดทำประมาณการต้นทุนโครงการ ประกอบด้วยต้นทุนที่สำคัญ ได้แก่ ต้นทุนบุคลากร ค่าใช้จ่ายทางตรง (Direct Cost) สำหรับโครงการ (ค่าใช้จ่ายทางตรง เช่น ค่าจัดทำเอกสาร ค่าจัดประชุมงาน ค่าสำรวจ ค่าเดินทาง เป็นต้น) และต้นทุนค่าใช้จ่ายในการจัดจ้างผู้รับช่วงของบริษัท บวกด้วยอัตรากำไรที่ต้องการ (Cost Plus Margin) ตามนโยบายของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังใช้หลักเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงของโครงการ และการแข่งขันด้านราคา ควบคู่ในการพิจารณาเสนอราคา เพื่อความสามารถในการทำโครงการให้สำเร็จลุล่วง

3. กลยุทธ์ช่องทางให้บริการ (Place)

- 1) การขึ้นทะเบียนที่ปรึกษากับศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลังเพื่อให้หน่วยงานรัฐและรัฐวิสาหกิจ ที่เป็นเจ้าของโครงการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทและพิจารณาข้อมูลได้อย่างเหมาะสม ตามหลักเกณฑ์ของการขึ้นทะเบียน ซึ่งบริษัทแสดงคุณสมบัติและผลงานตามสาขาที่กำหนด เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงผลงานหรือความเชี่ยวชาญของบริษัท
- 2) การติดต่อประสานงานและติดตามข้อมูลจากหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนอย่างใกล้ชิดผ่านระบบอินเทอร์เน็ต โดยฝ่ายพัฒนาธุรกิจของบริษัททำหน้าที่รับผิดชอบติดตามข่าวสารการประกวดราคา การยื่นเสนอราคา และติดตามแผนงานโครงการและแผนงานงบประมาณของหน่วยงานเจ้าของโครงการโดยตรง การคัดกรองข่าวสารการประกวดราคา ประกาศเชิญให้ยื่นเสนองาน และแผนงานโครงการใหม่ของแต่ละหน่วยงาน ผ่านทางระบบอินเทอร์เน็ต เช่น เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง เว็บไซต์กระทรวงและกรม เว็บไซต์บริษัทเอกชน เป็นต้น
- 3) เว็บไซต์ของบริษัทเป็นช่องทางการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานและองค์กรภายนอก และเพื่อการประชาสัมพันธ์บริษัท เว็บไซต์บริษัทแสดงผลงานของบริษัท ซึ่งมีการแบ่งประเภทไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้ลูกค้าและผู้สนใจสามารถติดต่อประสานงานกับบริษัทได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว

4. กลยุทธ์ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์องค์กร (Marketing and Corporate Relation)

- 1) การแนะนำจากกลุ่มบริษัทที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic Partners) ที่เคยร่วมงานกันในโครงการต่าง ๆ และจากกลุ่มลูกค้าที่เคยใช้บริการและมีความต้องการใช้บริการซ้ำหรือมีการแนะนำลูกค้ารายใหม่ ซึ่งเกิดจากความพึงพอใจในการบริการและผลงานของบริษัท
- 2) การแสวงหาพันธมิตรคู่ค้าธุรกิจต่างประเทศ โดยการแนะนำไปรษณีย์ของบริษัทผ่านทางช่องทางอินเทอร์เน็ต และสื่อสังคมธุรกิจในประเทศ ที่ให้บริการเป็นตัวกลางในการประสานงาน (Coordination) หรือ จับคู่ (Matching) บริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน พร้อมทั้งเข้าร่วมการประชุมความร่วมมือด้านการค้าระหว่างประเทศและภาคธุรกิจพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเฉพาะด้านที่บริษัทตั้งเป้าหมายไว้

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญ

บริษัท อินเด็กซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2526 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) แบ่งเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้นจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อดำเนินกิจการด้านการให้คำปรึกษาทางวิศวกรรม เกี่ยวกับงานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual & Detailed Design) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management

& Construction Supervision) และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) ให้กับกลุ่มลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน จนได้รับความไว้วางใจ ความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า

บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการประมูลโครงการและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ ตลอดช่วงเวลาที่ผ่านมา จากทุนจดทะเบียนเริ่มต้นที่ 1,000,000 บาท เพิ่มทุนเป็น 3,000,000 บาท 5,000,000 บาท 10,000,000 บาท 20,000,000 บาท 35,000,000 บาท 50,000,000 บาท และ 130,000,000 บาท ตามลำดับ จนกระทั่งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ จากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมถึงได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 45,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 90,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) ส่งผลให้ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียนรวมทั้งสิ้น 175,000,000 บาท และมีทุนที่ชำระแล้วจำนวน 175,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 350,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท



นับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัท ในปี 2526 เป็นต้นมา บริษัทมีประวัติความเป็นมาและ พัฒนาการที่สำคัญ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- วันที่ 12 กันยายน 2526 ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน และกลุ่มเพื่อนวิศวกรและผู้ก่อตั้ง รวม 7 ท่านร่วมกันก่อตั้งบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 1,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อดำเนินกิจการด้านการให้คำปรึกษาทางวิศวกรรมเกี่ยวกับงานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual & Detailed Design) บริหารและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) ให้กับลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน (ปัจจุบันมีเพียงดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทที่ยังคงร่วมบริหารงานของบริษัท)

- บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุมเลขทะเบียน 0125/45 และเป็นสมาชิกสภาวิศวกร
- บริษัทได้เป็นสมาชิกนิติบุคคลของสมาคมวิศวกรที่ปรึกษาแห่งประเทศไทย ตามใบอนุญาตเลขที่ 561/2545

- วันที่ 23 มิถุนายน 2547 เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด จาก 5,000,000 บาท เป็น 10,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 100 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อรองรับการประมูลโครงการขนาดใหญ่และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ

- บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001 : 2000 (ระยะเวลา 22 สิงหาคม 2551 – 21 สิงหาคม 2554)

- บริษัทขยายขอบข่ายการให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) โดยรับงานประเภทรับเหมาก่อสร้างในส่วนที่บริษัทเป็นผู้ออกแบบพร้อมก่อสร้างโครงการนั้นๆ
- บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001 : 2008 (ระยะเวลา 27 กรกฎาคม 2554 – 27 กรกฎาคม 2557)

2526

- วันที่ 2 พฤศจิกายน 2526 เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 1,000,000 บาท เป็น 3,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 100 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อรองรับการประมูลโครงการขนาดใหญ่และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ

2534

- วันที่ 11 มีนาคม 2534 เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด จาก 3,000,000 บาท เป็น 5,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 100 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อรองรับการประมูลโครงการขนาดใหญ่และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ

2545

2546

- บริษัทได้เป็นสมาชิคนิติบุคคลของวิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์ ประเภทตลอดชีพ หมายเลขสมาชิก C1/016

2547

2548

- บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001 : 2000 (ระยะเวลา 30 กันยายน 2548 – 27 กรกฎาคม 2551)

2551

2552

- บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001 : 2008 (ระยะเวลา 17 สิงหาคม 2552 – 21 สิงหาคม 2554)

2554

2557

- **วันที่ 6 มีนาคม 2557** เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษั อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด จาก 10,000,000 บาท เป็น 20,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 100 บาท 140 บาท และ 160 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อรองรับการประมูลโครงการขนาดใหญ่และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ
- บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001 : 2008 (ระยะเวลา 22 สิงหาคม 2557 - 21 สิงหาคม 2560)

2558

- **วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558** เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษั อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด จาก 20,000,000 บาท เป็น 35,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 160 บาท และ 180 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อรองรับการประมูลโครงการขนาดใหญ่และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ

2559

- **วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559** เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษั อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด จาก 35,000,000 บาท เป็น 50,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 150,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาทในราคาเสนอขายหุ้นละ 160 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อรองรับการประมูลโครงการขนาดใหญ่และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ
- บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 (ระยะเวลา 7 ตุลาคม 2559 - 21 สิงหาคม 2560)

2560

- บริษัทได้ขึ้นทะเบียนเป็นที่ปรึกษา ของศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลัง ประเภท นิติบุคคล หมายเลข 654 ระดับ 1 สาขากองเคชและการพัฒนา ชนบท สาขาสถาปัตยกรรมก่อสร้าง สาขาลงทุน สาขาคมนาคมขนส่ง สาขานโยบายเมือง
- บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 (ระยะเวลา 22 สิงหาคม 2560 - 21 สิงหาคม 2563)

2563

- **วันที่ 27 มีนาคม 2563** บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 50,000,000 บาท เป็น 130,000,000 บาท โดยการเพิ่มทุนอีกจำนวน 80,000,000 บาท เป็นการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 100 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อรองรับการประมูลโครงการขนาดใหญ่และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ
- **วันที่ 20 เมษายน 2563** ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 มีมติอนุมัติเรื่องต่างๆ ดังนี้
 - 1) อนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้และแก้ไขจำนวนหุ้นสามัญของบริษั โดยอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิม มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งบริษัมีทุนชำระแล้วทั้งสิ้น 130,000,000 บาท โดยภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว บริษัมีหุ้นสามัญทั้งสิ้น 260,000,000 หุ้น
 - 2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัเพื่อเป็นการระดมทุนและเสนอขายหุ้นของบริษัให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO) จำนวน 45,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 90,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จากเดิมที่มีทุนจดทะเบียนจำนวน 130,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 260,000,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทเป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 175,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 350,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
 - 3) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัจำนวน 90,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นมูลค่าหุ้น 45,000,000 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO)
 - 4) อนุมัติการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษั อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)”
- **วันที่ 27 เมษายน 2563** บริษัได้แปรสภาพจาก บริษัจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัเป็น บริษั อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) รวมถึงได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ ส่งผลให้บริษัมีทุนจดทะเบียนจำนวน 175,000,000 บาท และมีหุ้นที่ออกและชำระแล้วจำนวน 130,000,000 บาท
- **วันที่ 30 เมษายน 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษั ครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) มีมติอนุมัติการนำหุ้นสามัญของบริษัจดทะเบียนเป็นหลักทรัพยจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย เอ็ม เอ ไอ
- **วันที่ 2 ธันวาคม 2563** สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพยและตลาดหลักทรัพยแจ้งอนุญาตให้บริษัเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
- **วันที่ 22 ธันวาคม 2563** หุ้นสามัญของบริษัเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพยเอ็ม เอ ไอโดยมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จำนวน 175,000,000 บาท
- บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 (ระยะเวลา 22 สิงหาคม 2563 - 21 สิงหาคม 2566)

การลงนามสัญญาและ เหตุการณ์สำคัญใน ปี 2564

กุมภาพันธ์

- **วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการสำรวจและออกแบบปรับปรุงและแก้ไขปัญหาการจราจร บนทางหลวงหมายเลข 4 ช่วงนครปฐม - ราชบุรี กับ กรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 9 เดือน



เมษายน

- **วันที่ 7 เมษายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการศึกษาแผนแม่บทการลงทุนระบบส่งน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานผ่านท่อแบบ Hydrant ณ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ส่วนที่เหลือ) กับ บริษัทไทยเชื้อเพลิงการบิน จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 120 วัน
- **วันที่ 19 เมษายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างถึงตกตะกอน (Clarifier) เพิ่มเติม จำนวน 2 ชุด และบ่อกรอง (Filter) เพิ่มเติมจำนวน 8 บ่อ ที่โรงงานผลิตน้ำบางเจตน์ พร้อมงานที่เกี่ยวข้องกับการประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 960 วัน



มีนาคม

- **วันที่ 1 มีนาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการศึกษาความเหมาะสม ออกแบบเบื้องต้น ประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม และวิเคราะห์รูปแบบโมเดลการพัฒนาการลงทุน (Business Development Model) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่งเพื่อพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจภาคใต้ เพื่อเชื่อมโยงการขนส่งระหว่างอ่าวไทยและอันดามัน กับ สำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 30 เดือน
- **วันที่ 1 มีนาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานที่ปรึกษาโครงการสำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวงหมายเลข 323 อ.ทองผาภูมิ-อ.สังขละบุรี ตอน บ.ท่าขนุน-เจดีย์สามองค์ กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **วันที่ 1 มีนาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาคอบคุมงานก่อสร้างวางท่อผ่านพื้นที่ตัวเมืองจังหวัดตาก โครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันนครลำปาง กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 8 เดือน
- **วันที่ 10 มีนาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานที่ปรึกษาศึกษาความเป็นไปได้ ในการก่อสร้างท่าอากาศยานพะเยา จังหวัดพะเยา กับกรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน
- **วันที่ 31 มีนาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบงานก่อสร้าง พร้อมศึกษาการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม พยายาทางวิ่งทางจับ ลานจอดเครื่องบิน พร้อมระบบไฟฟ้าสนามบิน และส่วนประกอบอื่นๆ ท่าอากาศยานเบตง ตำบลยะรม อำเภอเบตง จังหวัดยะลา กับกรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน

พฤษภาคม

- **วันที่ 19 พฤษภาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานขออนุญาตและงานแก้ไขแบบก่อสร้าง โครงการก่อสร้างส่วนต่อขยายระบบท่อส่งน้ำมันสายเหนือ (สระบุรี-อ่างทอง) กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 446 วัน



สิงหาคม

- **วันที่ 20 สิงหาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาติดตั้งระบบสายสัญญาณเครือข่าย อุปกรณ์กระจายสัญญาณเครือข่ายแบบไร้สาย พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้องในโครงการก่อสร้างสถานีบริการเติมน้ำมันอากาศยาน ณ ท่าอากาศยานดอนเมือง กับ บริษัท บริการเช่าเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 150 วัน

ตุลาคม

- **วันที่ 14 ตุลาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างจ้างควบคุมงานก่อสร้างระบบทางขับขนานด้านทิศเหนือ และปรับปรุงทางขับท้ายหลุมจอด พร้อมทางขับ A และ B ท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวงจังหวัดเชียงรายกับบริษัทอลานา เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 25 เดือน
- **วันที่ 22 ตุลาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างโครงการออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานสนามบินอุตะเกา ณ ท่าอากาศยานอุตะเกา กับ บริษัท โกลเบิลแอโรสโไซซิออส จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 38 เดือน
- **วันที่ 28 ตุลาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานศึกษาวิเคราะห์โครงการและออกแบบเบื้องต้นและคิดราคากลางโครงการอาคารพักอาศัยรวม คอนกรีตเสริมเหล็ก สูง 8 ชั้น กับ บริษัท สสพ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 3 เดือน

มิถุนายน

- **วันที่ 14 มิถุนายน 2564** บริษัทได้ลงนามบันทึกเพิ่มเติมสัญญาว่าจ้างโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันคร่ำปาง กับบริษัท พนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 47 วัน
- **วันที่ 14 มิถุนายน 2564** บริษัทได้มีมติลงนามในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท พนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด เพื่อแสวงหาพันธมิตรทางธุรกิจ
- **วันที่ 15 มิถุนายน 2564** บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลงแบบท้ายสัญญาโครงการออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) ขนาดความจุ 15,000 ลูกบาศก์เมตร พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง ณ สถานีบริการจัดเก็บน้ำมันสุวรรณภูมิ กับ บริษัท บริการเช่าเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 258 วัน
- **วันที่ 21 มิถุนายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาบริการซ่อมบำรุงและรักษาระบบ Automatic Tank Gauging System (ATG) ระบบ Terminal Automatic System (TAS) ระบบ Programmable Logic Control (PLC) และระบบ Supervisory Control and Data Acquisition (SCADA) ณ คลังน้ำมันพิจิตร กับ บริษัท พนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 363 วัน

กันยายน

- **วันที่ 3 กันยายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้างอุโมงค์ส่งน้ำ พร้อมงานที่เกี่ยวข้องกับการประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 40 เดือน
- **วันที่ 10 กันยายน 2564** บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาควบคุมงาน ปรับปรุงระบบจัดเก็บค่าผ่านทาง Manual Toll Collection System (MTC) และการเตรียมการเพื่อพัฒนาระบบจัดเก็บค่าผ่านทาง Electronic Toll Collection System (ETC) กับ บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 7 เดือน

พฤศจิกายน

- **วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานออกแบบและคิดราคากลางโครงการบ้าน 3 ชั้น (สะพานควาย) กับ บริษัท สสพ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 3 เดือน
- **วันที่ 2 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานออกแบบโรงงานขนาดใหญ่ พร้อมรูปแบบ 3 มิติ (3D) ที่ตำบลเชียงรากใหญ่ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี กับ บริษัท พี แอนด์ อี อินโนเวชั่น จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 2 เดือน
- **วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างโครงการออกแบบและเตรียมพื้นที่สำหรับก่อสร้างอาคารในพื้นที่ 18 ไร่พร้อมระบบสาธารณูปโภคที่อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง กับ บริษัท ไทย-อิมลิตี้ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 5 เดือน
- **วันที่ 19 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างสำรวจ-ออกแบบรายละเอียด โครงการขยายระบบท่อน้ำ มาบตาพูด-สัดหับ เส้นที่ 2 กับ บริษัท จัดการและพัฒนากัญชาภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 180 วัน

1.1.3 การใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญ

หน่วย : ล้านบาท

วัตถุประสงค์	จำนวนเงิน ตามแผนการใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ไปจนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2564	จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ใช้เป็นเงินทุนในการลงทุนในระบบคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการทำงานและการให้บริการ	35.00	1.50	33.50
ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	47.70	0.32	47.38
รวม	82.70	1.82	80.88

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้ค้ำประกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

-ไม่มี-

1.1.5 ชื่อสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

รายการ	รายละเอียด
ชื่อบริษัท	บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	1/814 หมู่ที่ 17 ซอยอัมพร ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ทั้งด้านงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานบริหารโครงการและงานควบคุมการก่อสร้าง และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง
เลขทะเบียนบริษัท	0107563000096
โทรศัพท์	(66) 2 532 3623 - 33
โทรสาร	(66) 2 532 3566
เว็บไซต์ (URL)	http://www.index.co.th
อีเมล	ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ir@index.co.th ฝ่ายบริหาร admin@index.co.th
ทุนจดทะเบียน	175,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบล้านบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ทุนชำระแล้ว	175,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบล้านบาท)
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	0.50 บาท (ห้าสิบสตางค์)

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (Index International Group Public Company Limited) (“บริษัท” หรือ “IND”) เป็นบริษัทที่ให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาในรูปแบบต่างๆ ทั้งด้านงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดงานควบคุมงานก่อสร้างและงานบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน จนได้รับความไว้วางใจความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า

บริษัทมีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญและให้บริการในงานด้านวิศวกรรมทุกสาขา ครอบคลุมการดำเนินงานทุกส่วนอย่างครบวงจร อาทิ งานศึกษาความเป็นไปได้ การจัดทำแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ การสำรวจแผนที่ภูมิประเทศ การศึกษาวิเคราะห์ด้านการเงิน เศรษฐกิจ และการลงทุน การศึกษาวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนวณและออกแบบรายละเอียดทั้งทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม การบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างให้เสร็จสมบูรณ์

รวมถึงการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลในด้านต่างๆ นับตั้งแต่อดีต

นับตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทได้เป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างรากฐานทางเศรษฐกิจและสังคม ด้วยการร่วมพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ เช่น การคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนนระบบขนส่งสาธารณะทางอากาศ ทางน้ำ และการขนส่งทางท่อ การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวกและเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน พลังงานทดแทนตลอดจนโครงการอื่นๆ ที่สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าของประเทศให้กับกลุ่มลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน

นับตั้งแต่ปี 2554 การให้บริการของบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้ 1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) 2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) และ 3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัท

รายได้จากการดำเนินงานของบริษัทแบ่งตามประเภทการให้บริการ ในปี 2562-2564 มีดังนี้

โครงสร้างรายได้	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
โครงสร้างรายได้ แบ่งตามประเภทการให้บริการ						
1) งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด	117.19	15.15	95.01	16.47	49.94	10.54
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	97.78	12.64	56.86	9.86	34.13	7.20
เอกชน	19.41	2.51	38.15	6.61	15.81	3.34
2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง	83.50	10.80	53.34	9.25	31.79	6.71
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	71.94	9.30	42.30	7.33	12.36	2.61
เอกชน	11.56	1.50	11.04	1.91	19.43	4.10
3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง	570.21	73.70	424.29	73.56	384.94	81.26
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	-	-	-	-	-	-
เอกชน	570.21	73.70	424.29	73.56	384.94	81.26
4) งานบริการอื่น^{1/}	0.10	0.01	0.71	0.12	1.52	0.32
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	-	-	-	-	-	-
เอกชน	0.10	0.01	0.71	0.12	1.52	0.32
รวมรายได้จากการให้บริการ	771.00	99.66	573.35	99.40	468.19	98.83
รายได้อื่น ^{2/}	2.64	0.34	3.46	0.60	5.55	1.17
รายรายได้	773.64	100.00	576.81	100.00	473.74	100.00

หมายเหตุ: ^{1/} งานบริการอื่น ได้แก่ งาน Test and Calibrate Additive Injection

^{2/} รายได้อื่น ได้แก่ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รายได้ค่าจัดทำเอกสาร รายได้จากการซื้อมาขายไปสินค้านอกเหนือจากในสัญญา รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1. ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

1.1 ลักษณะการให้บริการแยกตามประเภทการให้บริการ

บริษัทมีรูปแบบการให้บริการในด้านต่างๆ ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการดังต่อไปนี้

1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด

(Conceptual Design & Detailed Design)

งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) ประกอบด้วยงานด้านต่างๆ ดังนี้

การวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสม (Master Plan and Feasibility Study)

การวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมเป็นขั้นตอนศึกษาความเหมาะสมของโครงการก่อนเริ่มโครงการขนาดใหญ่ โดยการวางแผนแม่บท (Master Plan) เป็นการออกแบบแนวคิดหรือวางแผนงานเบื้องต้น การกำหนดแนวทางและรูปแบบในการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงการกำหนดยุทธศาสตร์ที่ชัดเจนเพื่อใช้เป็นกรอบในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานแบบระยะปานกลางถึงยาว สอดคล้องและตอบสนองให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก เช่น แผนแม่บทการพัฒนาระบบขนส่งสาธารณะ (กำหนดแนวเส้นทางระบบรถไฟฟ้า) ในส่วนของการศึกษาความเหมาะสม (Feasibility Study) ฝ่ายเทคนิคและออกแบบจะดำเนินการวิเคราะห์ความเหมาะสมและความเป็นไปได้ของโครงการครอบคลุมด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ อาทิเช่น ด้านวิศวกรรม ด้านเศรษฐศาสตร์ ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าโครงการที่ต้องการจะดำเนินงานนั้น มีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติ มีผลตอบแทนหรือผลประโยชน์ที่คุ้มค่าต่อการลงทุน ตลอดจนสามารถทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อจำกัดทางด้านงบประมาณและเวลา

บริษัทจะทบทวนแผนยุทธศาสตร์ระดับชาติ ได้แก่ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนหลักการขนส่งและจราจร แผนยุทธศาสตร์ของกระทรวง และหน่วยงานต่างๆ แผนปฏิบัติราชการแผ่นดิน แผนพัฒนาระดับภาคและจังหวัด แผนงานโครงการพัฒนาที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อมูลแผนต่างๆ ที่ทำการทบทวนจะเป็นข้อมูลปัจจุบัน โดยจะวิเคราะห์ความเชื่อมโยงของแต่ละแผนเพื่อนำมาประยุกต์ใช้กับการศึกษานี้ จากนั้นบริษัทจะศึกษา สำรวจ และวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจและสังคมของพื้นที่ที่จะต้องทำการศึกษาทั้งระดับชาติ ระดับภาค ระดับจังหวัด และในพื้นที่อิทธิพลของโครงการ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลต่างๆ เช่น ผลิตภัณฑ์มวลรวม จำนวนประชากร การจ้างงาน

รายได้ ข้อมูลรถยนต์จดทะเบียน ข้อมูลด้านอุตสาหกรรม ข้อมูลด้านการท่องเที่ยว ดัชนีชี้ภาวะเศรษฐกิจและสังคม ตลอดจนข้อมูลเศรษฐกิจอื่น ๆ ที่สำคัญและจำเป็น อันจะเป็นผลต่อโครงการในพื้นที่ศึกษา ข้อมูลที่ใช้ในการวิเคราะห์จะต้องเป็นข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน รวมทั้งศึกษาและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงสภาพทางเศรษฐกิจ สังคม ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงอื่นที่จะมีผลต่อโครงการในอนาคต โดยมีขั้นตอนการวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสม ดังนี้

- การวางแผนแม่บท (ภาพรวมของโครงการ)
- การสำรวจและลงพื้นที่โครงการ
- การสำรวจและวิเคราะห์ด้านจราจรขนส่ง
- การสำรวจและวิเคราะห์ด้านเศรษฐกิจและสังคม
- การศึกษาความเหมาะสมและความเป็นไปได้ของโครงการ เช่น การศึกษาความคุ้มค่าทางด้านเศรษฐศาสตร์ การศึกษาความเหมาะสมด้านเทคนิคเชิงวิศวกรรม และการศึกษาผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

นอกจากการศึกษางานข้างต้น บริษัทยังมีบริการโครงการเฉพาะทางอีก เช่น

- การพัฒนาในส่วนภูมิภาค
- การพัฒนาด้านพลังงานไฟฟ้าและพลังงานน้ำ
- การพัฒนาด้านชุมชนและที่อยู่อาศัย
- การวางผังเมืองและพัฒนาพื้นที่ใหม่
- การวางแผนพื้นที่เชิงอุตสาหกรรม
- การวางแผนอาคารบริเวณชุมชน

การออกแบบรายละเอียด (Detailed Design)

เมื่อโครงการดำเนินการถึงขั้นตอนการออกแบบ ฝ่ายเทคนิคและออกแบบจะเริ่มดำเนินการ ออกแบบทางวิศวกรรมเสนอเพื่อใช้ในการประกวดราคาและการก่อสร้างทั้งบัญชีแสดงปริมาณวัสดุและปริมาณแรงงาน (Bill of Quantities; BOQ) โดยเริ่มตั้งแต่การทบทวนผลการศึกษาที่ผ่านมา รวบรวม ตรวจสอบข้อมูล และจัดทำข้อมูลที่สำคัญสำหรับการออกแบบ เช่น การจัดหาภาพถ่ายทางอากาศหรือภาพถ่ายดาวเทียม การสำรวจรายละเอียดภูมิประเทศ แนวทาง แนวระดับ สิ่งก่อสร้าง สาธารณูปโภค และรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการออกแบบ และการจัดกรรมสิทธิ์ที่ดินรวมทั้งขอบเขตที่มีการประกาศเป็นพื้นที่อนุรักษ์หรือพื้นที่พิเศษอื่นใดในบริเวณพื้นที่โครงการ การสำรวจตรวจสอบดินและวัสดุ การสำรวจเก็บข้อมูลปริมาณจราจร การจัดหาหรือสำรวจเพื่อให้ได้ข้อมูลด้านสภาพทางอุทกศาสตร์ อุทกวิทยา อุตุณิยมวิทยา ข้อมูลลม ข้อมูลคลื่น ข้อมูลกระแสน้ำ แหล่งวัสดุก่อสร้าง การสำรวจทรัพย์สินและข้อมูลเพื่อการเวนคืนขั้นเริ่มต้นที่ยังไม่มีพระราชบัญญัติ (ถ้ามี) ตลอดจนเอกสารรายงานการศึกษาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องใน

บริเวณพื้นที่โครงการและข้างเคียง จากนั้นจึงนำข้อมูลต่าง ๆ ที่ได้รวบรวมมาศึกษาและวิเคราะห์เพื่อดำเนินการออกแบบรายละเอียดทางด้านเรขาคณิต งานโครงสร้าง งานระบบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทางด้านวิศวกรรม เช่น งานระบบระบายน้ำ งานอำนวยความสะดวก งานระบบไฟฟ้าแสงสว่าง งานจัดภูมิทัศน์ตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานในการออกแบบ พร้อมทั้งเสนอแหล่งวัสดุต่าง ๆ ในการก่อสร้าง การประเมินปริมาณงานจัดทำประมาณราคาก่อสร้างและราคาวัสดุอุปกรณ์ต่าง ๆ ของโครงการ ค่าบำรุงรักษา และการจัดทำแผนปฏิบัติงานโครงการ ตลอดจนดำเนินการจัดทำเอกสารประกวดราคาให้สมบูรณ์และมีรายละเอียดครบถ้วน พร้อมทั้งจะนำไปใช้ในการประกวดราคาจ้างก่อสร้างต่อไป เพื่อสรุปเป็นแนวทางและรูปแบบที่เหมาะสมสำหรับการออกแบบรายละเอียด ซึ่งประกอบด้วยขั้นตอนต่าง ๆ ดังนี้

- การออกแบบเบื้องต้นทางด้านวิศวกรรม
- การออกแบบรายละเอียดทางด้านวิศวกรรม
- การจัดทำแบบจำลอง
- การกำหนดรายการวัสดุและจัดทำแบบก่อสร้าง
- การจัดทำบัญชีแสดงปริมาณงานอื่น ๆ
- ระบบสารสนเทศ

บริษัทได้ให้บริการด้านเทคนิคและออกแบบในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- งานท่าอากาศยาน
- งานสะพานและทางหลวง
- งานอาคาร
- งานเขื่อน
- งานโรงงานและงานโรงหล่อคอนกรีต
- งานท่าเรือ
- งานโครงสร้างคอนกรีตเสริมเหล็กและคอนกรีตอัดแรง
- งานถังเก็บน้ำมันและงานท่อขนส่ง
- งานระบบขนส่งมวลชน
- งานระบบประปาและสุขาภิบาล

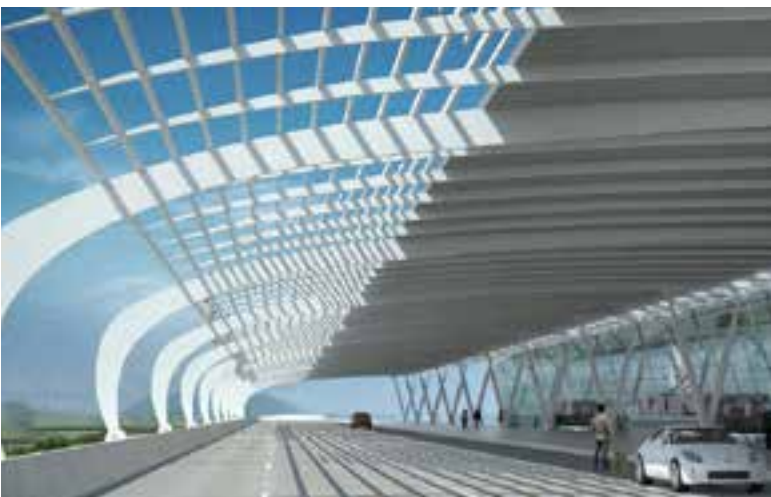


2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง

(Project Management & Construction Supervision)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาควบคุมงานก่อสร้าง (Construction Supervision: CSC) และบริหารงานโครงการ (Project Management: PMC) โดยจะทำหน้าที่เป็นตัวแทนผู้ว่าจ้างเพื่อบริหารโครงการและควบคุมโครงการงานก่อสร้างในทุกๆ ขั้นตอนของโครงการ ตั้งแต่ขั้นตอนการวางแผนองค์ประกอบต่างๆ ของโครงการ ขั้นตอนการจัดหาผู้รับจ้างเข้ามาร่วมปฏิบัติงาน ขั้นตอนการออกแบบรายละเอียด ขั้นตอนการก่อสร้าง ไปจนถึงขั้นตอนหลังส่งมอบงานก่อสร้าง การฝึกอบรมบุคลากร การทดลองใช้งานจริง การตรวจรับผลงาน และการตรวจสอบงานในช่วงรับประกันผลงานอย่างเป็นระบบ การบริหารและควบคุมโครงการอย่างมีประสิทธิภาพจะเป็นกลไกสำคัญในการควบคุมระยะเวลาการก่อสร้างให้เป็นไปตามแผนการควบคุมมูลค่าการลงทุนให้อยู่ในงบประมาณที่กำหนด และการควบคุมคุณภาพของงานให้ได้ตามมาตรฐานที่กำหนด มาตรฐานทางการเงินและเป็นไปตามข้อกำหนดหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยขอขยายงานในดำเนินงาน มีดังนี้

- จัดหาบุคลากร สถาปนิก วิศวกร เพื่อออกแบบทางวิศวกรรม
- บริหารงานโครงการตามรูปแบบ การออกแบบการก่อสร้าง และจัดหาผู้รับเหมาหลัก
- การจัดทำสัญญาเพื่อประกอบการก่อสร้าง
- การบริการตรวจสอบราคาเพื่อจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุและเครื่องมือ เครื่องจักร จากผู้ขาย พร้อมการจัดส่ง
- การควบคุมการก่อสร้างให้สอดคล้องกับสัญญาจ้างงาน ก่อสร้างของเจ้าของโครงการทั้งแบบแปลนก่อสร้าง และควบคุมการก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดของโครงการ
- การบริการด้านวิศวกรรมอื่นๆ ตามความต้องการของผู้ว่าจ้าง นอกจากการให้บริการข้างต้นแล้ว หากลูกค้ามีความต้องการให้บริษัทแนะนำงานด้านเทคนิคการก่อสร้างให้กับผู้รับเหมา ก่อสร้าง บริษัทยังมีการให้บริการอื่นๆ ตามวัตถุประสงค์ของลูกค้า โดยบริษัทมีทีมงานที่มีศักยภาพ ทั้งวิศวกรและเจ้าหน้าที่เทคนิค เพื่อตรวจสอบ ควบคุมงานและบริหารงานโครงการตามลักษณะที่เหมาะสมกับงาน เช่น งานโยธา งานไฟฟ้า งานเครื่องกล เป็นต้น



เมื่อโครงการพร้อมสำหรับการก่อสร้าง บริษัทสามารถดำเนินโครงการภายใต้ เงื่อนไขสัญญาที่ครอบคลุมทั้งงานบริหารโครงการ และควบคุมงานก่อสร้าง พร้อมทั้งการควบคุมต้นทุน และค่าใช้จ่ายโครงการอย่างเหมาะสม

3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)

บริษัทได้เริ่มการดำเนินธุรกิจในส่วนงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง เริ่มจากการที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญในงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานควบคุมงานก่อสร้าง และงานบริหารโครงการ ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน ในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐาน ด้านต่างๆ โดยที่ทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ จากประสบการณ์การทำงานตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ทำให้บริษัทมีความเชี่ยวชาญในงานที่ปรึกษาวิศวกรรมด้านต่างๆ รวมถึงงานปรึกษาวิศวกรรมด้านคลังน้ำมัน และระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline) เช่น งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างถังเก็บน้ำมันขนาดความจุ 10,555 ลูกบาศก์เมตร ณ คลังเชื้อเพลิงดอนเมือง งานควบคุมงานก่อสร้างถังบรรจุน้ำมัน จำนวน 7 ถัง ณ คลังน้ำมันพระโขนง งานศึกษา สำรวจและออกแบบงานก่อสร้างและปรับปรุงคลังน้ำมันพระโขนง ระยะที่ 2 และคลังน้ำมันบางจาก งานศึกษา สำรวจและออกแบบงานก่อสร้างและเตรียมเอกสารประกวดราคา งานก่อสร้างถังบรรจุน้ำมันจำนวน 4 ถัง ณ คลังน้ำมัน ปตท. โครงการศึกษาความเหมาะสมด้านวิศวกรรม (Engineering Study) โครงการก่อสร้างขยายท่อส่งน้ำมัน และคลังน้ำมันในพื้นที่ภาคเหนือ และโครงการออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน T-2305 ณ คลังน้ำมันอากาศยานสุวรรณภูมิ เป็นต้น รวมถึงมีผลงานอย่างต่อเนื่องกับผู้ว่าจ้าง ส่งผลให้บริษัทได้รับงานว่าจ้างออกแบบพร้อมก่อสร้างโครงการต่างๆ โดยเฉพาะโครงการก่อสร้างคลังน้ำมันและระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline) โดยเป็นงานรับจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Project) ตั้งแต่การจัดทำแผนงานหลักและการออกแบบคร่าวๆ การศึกษาด้านสิ่งแวดล้อม การบริหารโครงการ และควบคุมค่าใช้จ่ายของโครงการ การให้คำแนะนำเกี่ยวกับการพัฒนาระบบการจัดเก็บผลิตภัณฑ์ การให้คำปรึกษาในการคัดเลือกผู้ออกแบบ รายละเอียดของโครงการ การดูแลรายละเอียดการออกแบบก่อสร้าง รวมถึงงานระบบสาธารณูปโภคของโครงการ การสำรวจ ประเมิน ออกแบบรายละเอียด จัดหาอุปกรณ์ก่อสร้าง รวมถึงการติดตั้งอุปกรณ์ต่างๆ พร้อมทดสอบเพื่อให้ระบบต่างๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสมบูรณ์และมีประสิทธิภาพ พร้อมงานขออนุญาตหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

ในการดำเนินงานโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างของบริษัท บริษัทดำเนินการเป็นผู้รับจ้างโดยตรงกับผู้ว่าจ้างตามสัญญาว่าจ้าง โดยบริษัทไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างเอง และไม่มีการลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการก่อสร้าง แต่บริษัทจะทำการ

ว่าจ้างผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractor) ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในงานก่อสร้างและวางระบบต่าง ๆ ในโครงการ พร้อมทั้งควบคุมและบริหารงานผู้รับจ้างช่วงให้การก่อสร้างเป็นไปตามแบบและกรอบเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา ซึ่งการดำเนินงานลักษณะดังกล่าวเป็นความเชี่ยวชาญของบริษัท และเพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเมื่อเทียบกับการดำเนินการก่อสร้างเอง

ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา บริษัทได้ให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) ในกลุ่มงานคลังน้ำมันและระบบขนส่งน้ำมันและกลุ่มงานอาคาร ประกอบด้วย

- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน ณ คลังน้ำมันท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ปี 2557 - ปี 2558)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีเติมน้ำมันอากาศยาน (Into - Plane) ณ ท่าอากาศยานดอนเมือง (ปี 2562 - ปัจจุบัน)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างถังเก็บน้ำมัน High Speed Diesel (HSD) และถังเก็บน้ำมันดับเพลิงพร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง ณ คลังน้ำมันดอนเมือง (ปี 2557 - ปี 2558)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันพิจิตร (ปี 2559 - ปี 2563)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันลำปาง (ปี 2559 - ปี 2563)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีสูบน้ำและระบบควบคุมบางปะอิน (ปี 2560 - ปัจจุบัน)
- งานออกแบบติดตั้งวัสดุอุปกรณ์ป้องกันคนชนหุ้มท่อ (ปี 2562 - ปี 2563)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างอาคารจอดรถข้างอาคารหอพัก โรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ (ปี 2560 - ปี 2561)

บริษัทมีนโยบายและแผนงานในการให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเพิ่มมากขึ้นในกลุ่มงานทั้งสองข้างต้น และจะเพิ่มเติมการให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างในกลุ่มงานสนามบิน งานถนนและทางพิเศษ และระบบขนส่งมวลชนอีกด้วย



1.2 ลักษณะการให้บริการแยกตามสาขาความเชี่ยวชาญ

บริษัทมีรูปแบบการให้บริการในด้านต่างๆ ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้ บริษัทดำเนินธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษาแบบบูรณาการ โดยสามารถแบ่งลักษณะการให้บริการตามสาขาความเชี่ยวชาญออกเป็น 6 ประเภท ดังนี้

1) คลังน้ำมันและระบบท่อน้ำมัน

(Tank Farm & Pipeline)

นับตั้งแต่ปี 2559 เป็นต้นมา บริษัทได้ขยายงานจากการให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม ออกแบบเพื่อการก่อสร้างไปสู่การก่อสร้างระดับมหภาคอย่างเต็มภาคภูมิ โดยได้ดำเนินการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมัน เริ่มตั้งแต่การศึกษาออกแบบขั้นพื้นฐาน (Basic Design) การยื่นเรื่องขออนุญาตก่อสร้างคลังน้ำมัน การออกแบบรายละเอียดและก่อสร้างคลังน้ำมันและก่อสร้างสถานีรับน้ำมัน



2) ระบบขนส่งมวลชนสาธารณะ (Mass Transit)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาในโครงการพัฒนาระบบขนส่งมวลชนสาธารณะทางราง เพื่อการขนส่งคนและสินค้าทั้งในเมืองและชนบท เช่น โครงการรถไฟฟ้าสายต่าง ๆ โครงการรถไฟเพื่อการท่องเที่ยว เป็นต้น โดยให้บริการที่ปรึกษาตั้งแต่การวางแผนแม่บท การบริหารโครงการ บริหารแผนงาน และควบคุมงานก่อสร้าง ไปจนถึงการตรวจสอบงานโครงการทั้งก่อนและหลังการส่งมอบงาน

3) ถนนและทางพิเศษ (Highway & Expressway)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาวิศวกรรมโดยให้บริการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ ศึกษาและวิเคราะห์ครอบคลุมทั้งด้านวิศวกรรม เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งผลกระทบและประโยชน์ที่เกิดขึ้นของโครงการ และการมีส่วนร่วมของประชาชนในบริเวณพื้นที่โครงการ การสำรวจและออกแบบรายละเอียด ให้สอดคล้องกับปริมาณการจราจรในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนทบทวนมาตรฐานแบบก่อสร้างถนน และโครงสร้างระบายน้ำที่มีอยู่เดิม พร้อมประเมินราคาค่าก่อสร้าง ตลอดจนการจัดเตรียมเอกสารการประกวดราคา และดำเนินงานให้บริการควบคุมงานก่อสร้าง



4) สนามบิน (Airport)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยให้บริการที่ปรึกษาดังแต่การวางแผนแม่บท ที่ปรึกษาด้านการออกแบบและพัฒนาท่าอากาศยาน การบริหารโครงการ บริหารแผนงานและควบคุมงานก่อสร้าง ไปจนถึงการตรวจสอบงานโครงการทั้งก่อนและหลังการส่งมอบงาน



5)ชลประทาน (Irrigation)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยให้บริการศึกษา ทบทวน และจัดทำแผนแม่บทการพัฒนาแหล่งน้ำและการบริหารจัดการน้ำ ดำเนินการศึกษาแนวทางการพัฒนาแหล่งน้ำ ศึกษาความเหมาะสมโครงการสำรวจ ออกแบบรายละเอียด (Detailed Design) ระบบชลประทานและแหล่งน้ำตามธรรมชาติเพื่อแก้ปัญหาภัยแล้ง การขาดแคลนน้ำ และอุทกภัย รวมถึงการการออกแบบจัดรูปที่ดินเพื่อให้เหมาะสมกับการเกษตรและการชลประทาน



6) อาคาร (Building)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยดำเนินการออกแบบรายละเอียด ควบคุมงาน และให้คำปรึกษาก่อนก่อสร้างตามรูปแบบที่ระบุในสัญญาก่อสร้าง ทบทวนและอนุมัติตารางการก่อสร้างที่ผู้รับจ้างก่อสร้างจัดทำขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างก่อสร้างจะเกิดอุปสรรคน้อยที่สุด และเพื่อให้สอดคล้องกับแผนงานของการก่อสร้างที่มีอยู่ในสัญญาจ้างก่อสร้าง ควบคุมและทดสอบวัสดุ ทั้งในและนอกสถานที่ก่อสร้าง ควบคุมการทดสอบเครื่องมือ ฝีมือการปฏิบัติงานเพื่อให้มั่นใจว่าถูกต้องตามหลักวิศวกรรมและข้อกำหนดตามสัญญาก่อสร้าง ตรวจสอบปริมาณงาน และคุณภาพของวัสดุ และตรวจรับรองงานแต่ละงวดงานของ ผู้รับจ้างก่อสร้างว่าแล้วเสร็จ ตรวจสอบให้การรับรองเอกสารเบิกจ่ายเงินประจำงวดรวมทั้งเอกสารเบิกจ่ายเงินขั้นสุดท้ายของผู้รับจ้างก่อสร้าง

2. การตลาดและการแข่งขัน

2.1 นโยบายด้านการแข่งขันและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทให้บริการงานวิศวกรรมที่ปรึกษาอย่างครบวงจร (One Stop Service) จากประสบการณ์ของผู้บริหารและวิศวกรผู้เชี่ยวชาญทุกสาขา ด้วยมาตรฐานวิชาชีพและระบบการทำงานแบบทีมเวิร์คเพื่อส่งมอบผลงานที่พึงพอใจสูงสุดต่อลูกค้า บริษัทเน้นการให้บริการธุรกิจภาคพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure Sector) แบบครบวงจร ประกอบด้วย ภาคการขนส่งทั้ง 4 ระบบ คือ ทางบก (Land Transport) ทางน้ำ (Water Transport) ทางอากาศ (Air Transport) และท่อน้ำมันและก๊าซ (Oil and Gas Pipeline) และภาคสาธารณูปโภคอื่นๆ ทำให้ผลงานที่บริษัทได้ให้บริการและเป็นที่ยอมรับมีมากกว่า 300 โครงการทั้งในประเทศและต่างประเทศ มีการสร้างพันธมิตรเครือข่ายด้านธุรกิจ เพื่อเสริมความมั่นคงแข็งแกร่ง การให้บริการอย่างกว้างขวางมากยิ่งขึ้น และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันขององค์กร

1) จุดแข็งของบริษัท

(1) ประสบการณ์การดำเนินธุรกิจมายาวนานกว่า 39 ปี และผลงานของบริษัทที่ผ่านมา

บริษัทดำเนินธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษามายาวนาน ด้วยประสบการณ์ในการทำโครงการมากกว่า 300 โครงการงานที่ให้บริการครอบคลุมในทุกขั้นตอนของการพัฒนาโครงการ จากเริ่มต้นแนวคิดจนโครงการเกิดเป็นรูปธรรมโดยบริษัทให้ความสนใจงานด้านโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) น้ำมันและก๊าซ (Oil and Gas)



(2) ความชำนาญในทุกสาขาของวิศวกรรม

เนื่องจากบริษัทมีศักยภาพในการทำงานวิศวกรรมที่ปรึกษาได้หลากหลายสาขา เช่น งานท่าอากาศยาน งานคลังน้ำมัน งานถนน งานอาคาร งานชลประทาน งานรถไฟฟ้า และงานประปา ทำให้บริษัทมีความชำนาญแบบครบวงจรก่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economy of scope and economy of scale) ซึ่งช่วยลดต้นทุนในการบริหารงาน

(3) ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ ในการบริหารจัดการของผู้บริหารระดับสูง

ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของผู้บริหารระดับสูง ในการบริหารจัดการธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษา ส่งผลดีต่อภาพรวมขององค์กรในการบรรลุตามวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) ในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนมั่นคง ต่อยอดและการขยายธุรกิจในวงกว้างมากขึ้น ทำให้บริษัทมีเป้าหมายที่ท้าทายต่อผู้บริหารและพนักงาน และกำหนดกลยุทธ์ได้อย่างเหมาะสมกับสถานการณ์ การบริหารจัดการความเสี่ยง นำไปสู่การป้องกันและแก้ไขปัญหาได้ในทุกขั้นตอนของการดำเนินโครงการอย่างรอบคอบ รวมทั้งการกำหนดแนวทางการแข่งขันภายใต้ข้อจำกัดของสถานการณ์ได้เป็นอย่างดี

(4) บุคลากรด้านวิศวกรรมมีองค์ความรู้ทักษะและความเชี่ยวชาญสูง

บริษัทให้ความสำคัญกับบุคลากรด้านวิศวกรรม สถาปัตยกรรม การบริหารงาน และระบบเทคโนโลยีใหม่ๆ เป็นอย่างมาก เนื่องจากในการดำเนินโครงการวิศวกรรมถือเป็นกลไกสำคัญในการทำงานขับเคลื่อนให้โครงการประสบความสำเร็จ ปัจจุบันบริษัทมีวิศวกร สถาปนิก ทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความสามารถและประสบการณ์สูง ซึ่งบริษัทได้ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรในทุกๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง ทั้งจากการเข้าฝึกอบรม การสัมมนา การให้ความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ทุกคนนำความรู้ที่ได้ไปใช้ในงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดแก่องค์กรและบุคลากรของบริษัท

(5) ระบบการบริหารจัดการภายในที่ดี และเน้นการทำงานเป็นทีม บริษัทมีระบบบริหารคุณภาพตามมาตรฐานสากล ISO 9001: 2015 ซึ่งเป็นระบบที่ได้รับการยอมรับทั้งในและต่างประเทศ ทำให้การปฏิบัติงานของพนักงานมีแนวทางและขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ทุกด้าน ส่งผลให้ผลลัพธ์ของงานมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทเน้นการทำงานเป็นทีมร่วมกับพนักงานทุกคนเพราะถือเป็นทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพของบริษัท

(6) องค์กรแห่งการเรียนรู้ และพัฒนาด้านนวัตกรรม เพื่อปรับการบริหารงานให้เข้ากับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายด้านนวัตกรรมควบคู่กับการใช้แนวความคิดการเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ (Knowledge Management) ในการสร้างวัฒนธรรมให้พนักงานมีการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องในทุกสถานการณ์ โดยมีกระบวนการเรียนรู้พัฒนาอย่างเป็นระบบ และเปิดกว้างให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ซึ่งกันและกัน และจัดเก็บเป็นคลังความรู้ขององค์กร เพื่อเป็นสินทรัพย์อันมีค่าคงอยู่กับบริษัทตลอดไป

(7) การสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างเครือข่ายด้านธุรกิจให้มั่นคงหลากหลาย

เพื่อให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคง สามารถขยายตลาดและเพิ่มฐานลูกค้าได้มากขึ้น บริษัทมีการพิจารณาคัดสรรคู่ค้าร่วมธุรกิจหรือพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic Partners) ในการสร้างเครือข่ายทางธุรกิจ (Business Network) อย่าง

ต่อเนื่อง เพื่อสร้างความแข็งแกร่งขององค์กรและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงเพื่อการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจที่จะเป็นเป้าหมายในอนาคตของบริษัท

2) กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าของบริษัทแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ดังนี้

(1) ลูกค้าส่วนงานภาครัฐ (Government)

ประกอบด้วยหน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ เช่น บริษัทท่าอากาศยานไทย จำกัด (AOT) กรมทางหลวง กรมทางพิเศษแห่งประเทศไทย กรมรถไฟฟ้ามหานครแห่งประเทศไทย กรมเจ้าท่า กรมช่างโยธาทหารเรือ กรมโยธาธิการและผังเมือง สำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร สำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน) เป็นต้น โดยเป็นการให้บริการประเภทงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด การบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้างเป็นหลัก

(2) ลูกค้าส่วนงานเอกชน (Private)

ประกอบด้วยกลุ่มภาคเอกชนในธุรกิจเกี่ยวกับคลังน้ำมันและท่อขนส่งน้ำมัน เช่น บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BAFS) บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด เป็นต้น และผู้พัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ หรือลูกค้าเอกชนที่มีโครงการก่อสร้างอาคารประเภทต่างๆ เช่น อาคารพาณิชย์ สำนักงาน และสาธารณูปโภคต่างๆ ซึ่งเป็นโครงการขนาดเล็กถึงกลาง เป็นต้น โดยเป็นการให้บริการประเภทงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเป็นหลัก

2.2 ภาพรวมเศรษฐกิจไทย

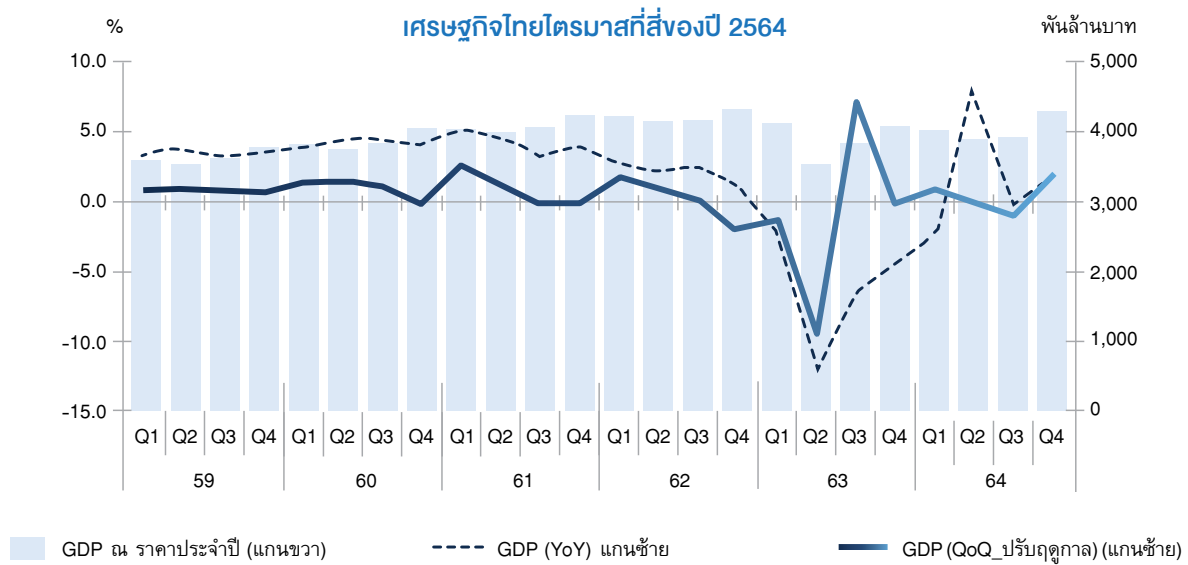
1) ภาพรวมเศรษฐกิจไทย

ตารางสรุปอัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจไทย

	2562	2563	2564
GDP	2.3	-6.2	1.6
การลงทุนรวม ^{1/}	2.0	-4.8	3.4
- ภาคเอกชน	2.7	-8.2	3.2
- ภาครัฐ	0.1	5.1	3.8
การบริโภคภาคเอกชน	4.0	-1.0	0.3
การอุปโภคบริโภคส่วนบุคคล	1.7	1.4	3.2
มูลค่าการส่งออกสินค้า ^{2/}	-3.3	-6.5	18.8
มูลค่าการนำเข้าสินค้า ^{2/}	-5.6	-13.8	23.4
ดุลบัญชีเดินสะพัดต่อ GDP	7.0	4.2	-2.2
เงินเฟ้อ	0.7	-0.8	1.2

หมายเหตุ 1/ การลงทุนรวม หมายถึง การสะสมทุนถาวรเบื้องต้น

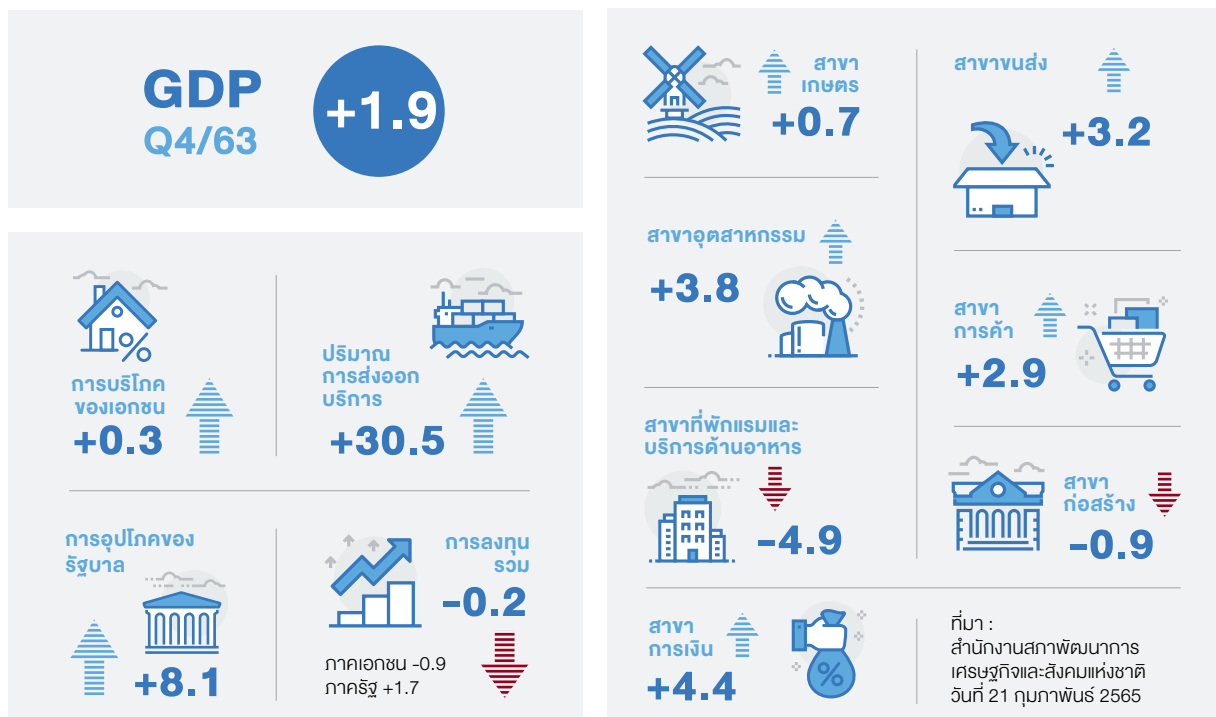
2/ ฐานข้อมูลดุลการชำระเงินของธนาคารแห่งประเทศไทย



ที่มา : สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2564 ทั้งปี 2564 และแนวโน้มปี 2565 เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2564 ขยายตัวร้อยละ 1.9 ปรับตัวดีขึ้นจากการลดลงร้อยละ 0.2 ในไตรมาสที่สามของปี 2564 ด้านการใช้จ่าย การส่งออกสินค้าและบริการ และการใช้จ่ายภาครัฐขยายตัวในเกณฑ์สูงและเร่งขึ้น การบริโภคภาคเอกชนและการลงทุนภาครัฐกลับมาขยายตัว ขณะที่การลงทุน ภาคเอกชนปรับตัวลดลง ด้านการผลิต สาขาการผลิตสินค้าอุตสาหกรรม สาขาการขนส่งและสถานที่เก็บสินค้า และสาขาไฟฟ้า ก๊าซฯ กลับมาขยายตัว สาขาการขนส่ง และการขายปลีก การซ่อมฯ ขยายตัวต่อเนื่อง สาขาเกษตรกรรม การป่าไม้ และการประมงชะลอตัว ส่วนสาขาที่พักแรมและบริการด้านอาหาร และสาขาการก่อสร้างลดลง เมื่อปรับผลของฤดูกาลออกแล้ว เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2564 ขยายตัวจากไตรมาสที่สามของปี 2564 ร้อยละ 1.8 (QoQ_SA) รวมทั้งปี 2564 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.6 ปรับตัวดีขึ้นจากการลดลงร้อยละ 6.2 ในปี 2563

ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) ไตรมาสที่สี่ ปี 2564



ภาวะเศรษฐกิจไทยสาขาก่อสร้างในไตรมาสที่ 4/2564 ลดลงร้อยละ 0.9 จากการลดลงร้อยละ 4.2 ในไตรมาสที่ 3/2564 เป็นการลดลงทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ การก่อสร้างของภาคเอกชน มีปัจจัยสำคัญมาจากการลดลงของการก่อสร้างอื่นๆ โดยเฉพาะการสิ้นสุดของโครงการก่อสร้างรถไฟฟ้าสายสีเหลืองและสีชมพู ขณะที่การก่อสร้างที่อยู่อาศัย การก่อสร้างโรงงานอุตสาหกรรม อาคารเพื่อการพาณิชย์ และอาคารเพื่อการบริการและขนส่งเพิ่มขึ้น โดยในส่วนของ การก่อสร้างที่อยู่อาศัยนั้น ปรับตัวดีขึ้นในทุกประเภทอาคารตามพื้นที่ขออนุญาตก่อสร้างที่เพิ่มขึ้น ทั้งในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล เขตเทศบาล และเขต อบต. สำหรับการก่อสร้างภาครัฐนั้น ปัจจัยสำคัญมาจากการลดลงในการก่อสร้างของรัฐวิสาหกิจ เนื่องจากไตรมาสที่รัฐวิสาหกิจยังไม่มี การก่อสร้างในโครงการใหม่ มีเพียงการก่อสร้างในโครงการต่อเนื่องเช่นเดียวกับไตรมาสก่อนหน้า เช่น โครงการปรับปรุงกิจการประปาแผนหลักครั้งที่ 9 โครงการปรับปรุงระบบท่อของการประปานครหลวง โครงการงานระหว่างก่อสร้างระบบสายส่งไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย โครงการระบบจำหน่ายกระแสไฟฟ้าของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เป็นต้น ขณะที่การก่อสร้างของรัฐบาลเร่งตัวขึ้นจากที่ลดลงในไตรมาสก่อนหน้า ทั้งนี้เป็นผลมาจากการเบิกจ่ายเพื่อการลงทุนด้านก่อสร้าง จากงบลงทุนของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ งบกลาง งบเงินอุดหนุน และเงินกู้ตาม พ.ร.ก. ให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินเพื่อแก้ไขปัญหาเยียวยาและฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคมที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 มีมูลค่าเพิ่มขึ้น

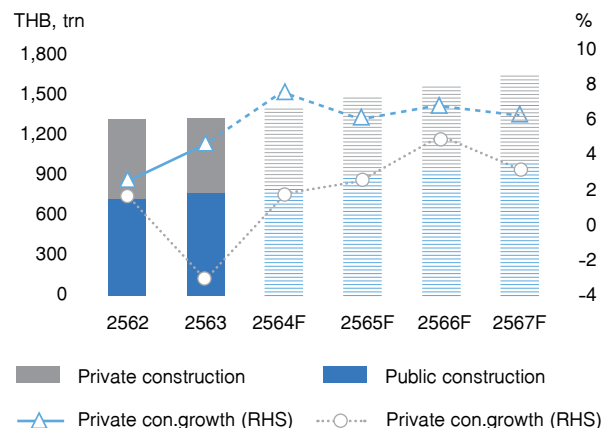
สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2565 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 3.5-4.5 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญ ประกอบด้วย (1) การปรับตัวดีขึ้นของอุปสงค์ภายในประเทศ (2) การฟื้นตัว ของภาคการท่องเที่ยว (3) การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการส่งออกสินค้า และ (4) แรงขับเคลื่อนจากการลงทุนภาครัฐ ทั้งนี้ คาดว่ามูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปดอลลาร์ สรอ. จะขยายตัวร้อยละ 4.9 การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 4.5 และร้อยละ 3.8 ตามลำดับ ส่วนการลงทุนภาครัฐคาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 4.6 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 1.5 - 2.5 และดุลบัญชีเดินสะพัดจะเกินดุลร้อยละ 1.5 ของ GDP

2) ภาพรวมอุตสาหกรรมก่อสร้าง

ช่วง 9 เดือนแรกของปี 2564 การลงทุนภาคก่อสร้างมีมูลค่า 1,087.2 พันล้านบาท ขยายตัว 5.0% YoY เป็นการลงทุนก่อสร้างภาครัฐ 652.2 พันล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.8% YoY จากการลงทุนโครงการขนาดใหญ่ อาทิ โครงการพัฒนาท่าเรืออุตสาหกรรมมาบตาพุดระยะที่ 3 (ช่วงที่ 1 เริ่มเดือนกรกฎาคม 2564) และโครงการต่อเนื่องอื่นๆ ส่วนการก่อสร้างภาคเอกชนมีมูลค่า 435.0 พันล้านบาท เพิ่มขึ้นเพียง 0.9% YoY ผลจากภาวะเศรษฐกิจซบเซา และมีการปิดแคมป์งานเพื่อควบคุมการระบาดของ COVID-19 ทำให้โครงการก่อสร้างหลายโครงการถูกเลื่อนออกไป

ช่วงที่เหลือของปี คาดว่าการลงทุนก่อสร้างภาครัฐจะขยายตัวต่อเนื่อง อาทิ โครงการซ่อมและสร้างถนนระดับรองตามภูมิภาคต่างๆ ส่วนการลงทุนก่อสร้างภาคเอกชนคาดว่าจะยังซบเซา เนื่องจากผู้พัฒนาโครงการที่อยู่อาศัยทั้งเพื่อขายและให้เช่ามีแนวโน้มชะลอโครงการใหม่เพื่อเร่งระบายสต็อกที่ยังสูง สะท้อนจากพื้นที่ขออนุญาตก่อสร้างที่อยู่อาศัย อาคารสำนักงาน และโรงแรมช่วง 8 เดือนแรกปี 2564 หดตัว 3.0% 20.1% และ 37.9% YoY ตามลำดับ การลงทุนก่อสร้างโดยรวมทั้งปี 2564 จึงมีแนวโน้มเติบโต 5.3% คิดเป็นมูลค่าประมาณ 1,385 พันล้านบาท แบ่งเป็นงานก่อสร้างภาครัฐและเอกชน 820.0 และ 565.0 พันล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.7% และ 1.9% ตามลำดับ

Figure 1 : Construction Investment Trends



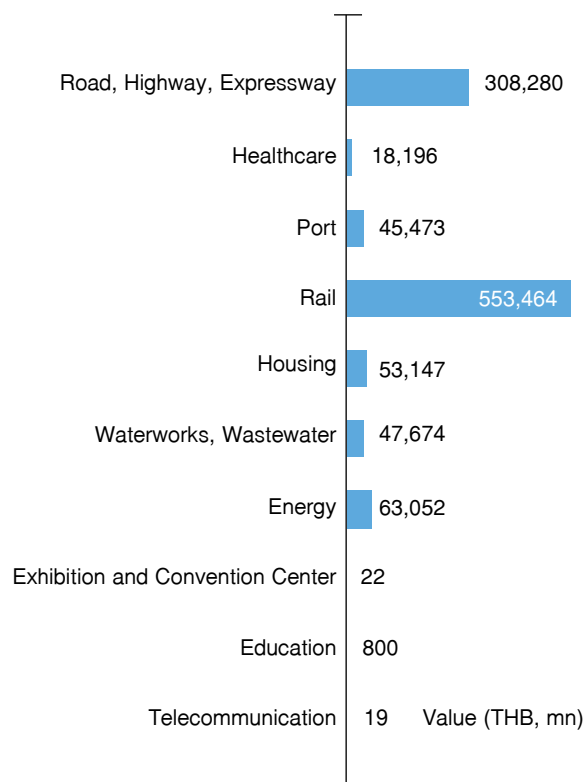
%YoY	2563	2564E	2565E	2566E	2567F
Public	-4.8	7.7	6.0-7.0	6.5-7.0	6.0-6.5
Private	-2.9	1.9	2.5-3.0	5.0-5.5	3.0-3.5
Total	1.4	5.3	4.5-5.0	6.0-6.5	5.0-5.5

Source : officer of the National Economic and Social Development Council (NESDC), Forecast by Krungsri Research

ศูนย์วิจัยกรุงศรีคาดว่า แนวโน้มปี 2565-2567 มูลค่าการลงทุนก่อสร้างโดยรวม 3 ปีข้างหน้า มีแนวโน้มขยายตัว 4.5-6.5% ต่อปี ปัจจัยขับเคลื่อนหลักมาจากการลงทุนโครงการขนาดใหญ่ของภาครัฐ โดยเฉพาะโครงการที่เกี่ยวข้องกับเขตเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (EEC)

- การลงทุนก่อสร้างภาครัฐคาดว่าจะขยายตัว 6.0-7.0% ต่อปี จากโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ที่เชื่อมโยงกับพื้นที่ EEC ซึ่งจะเริ่มทยอยดำเนินการตั้งแต่ปี 2565 ทั้งระบบรางและถนน อาทิ (1) โครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อม 3 สนามบิน (ดอนเมือง-สุวรรณภูมิ-อู่ตะเภา) ซึ่งเฟสแรกจะเริ่มในช่วง สุวรรณภูมิ-อู่ตะเภา และ (2) โครงการพัฒนาท่าเรือแหลมฉบังเฟส 3 นอกจากนี้ ยังมีโครงการสำคัญอื่นๆ ของภาครัฐ ได้แก่ โครงการพัฒนาอาคารผู้โดยสารส่วนต่อขยายด้านทิศเหนือ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (Terminal 2) โครงการรถไฟความเร็วสูง (กรุงเทพฯ-นครราชสีมา) โครงการรถไฟทางคู่ช่วงขอนแก่น-หนองคาย และโครงการรถไฟฟ้ามหานคร (เตาปูน-ราษฎร์บูรณะ)
- การลงทุนก่อสร้างภาคเอกชนมีแนวโน้มฟื้นตัวระดับต่ำ ในปี 2565 และทยอยปรับดีขึ้นในปี 2566 และ 2567 หนุนโดย (1) การเร่งลงทุนโครงสร้างพื้นฐานภาครัฐเหี่ยวหายงานก่อสร้างภาคเอกชนให้ขยายตัวตาม (2) การลงทุนใน EEC หนุนให้เกิดการก่อสร้างโรงงานและนิคมอุตสาหกรรมในพื้นที่ดังกล่าว และ (3) มาตรการกระตุ้นอสังหาริมทรัพย์จากภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับที่อยู่อาศัย หนุนความต้องการซื้อบ้านและคอนโดมิเนียมเพิ่มขึ้น
- ผู้รับเหมารายใหญ่จะมีความได้เปรียบรายกลางและเล็ก เนื่องจากมีอำนาจต่อรองกับผู้ผลิต/ผู้ค้าวัสดุก่อสร้างสูงกว่า และมีโอกาสได้งานประมูลมากกว่า ทั้งยังสามารถขยายการก่อสร้างในประเทศเพื่อนบ้าน ด้านผู้รับเหมารายกลางและรายเล็กยังต้องพึ่งพาการรับเหมาช่วง (Sub contract) จากผู้รับเหมารายใหญ่ รายได้จึงไม่แน่นอน อีกทั้งยังมีโอกาสเผชิญปัญหาแรงงานขาดแคลนจาก COVID-19 ที่ยังมีความไม่แน่นอนอยู่มาก

Figure 2 : Public-Private Partnership Project Delivery Plan 2563 – 2570



Source : State Enterprise Policy office (SEPO), Price Waterhouse Cooper (Pwc) and Krungsri Research



3) ภาพรวมแผนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่งของไทย

คณะรักษาความสงบแห่งชาติ(คสช.) ได้มีมติเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 เห็นชอบกรอบยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่งของไทย พ.ศ.2558-2565 ประกอบด้วย 4 เป้าหมายและ 5 แผนงาน และในเวลาต่อมา คณะรัฐมนตรีได้รับทราบแนวทางการดำเนินงานโครงการลงทุนพัฒนาระบบคมนาคมขนส่ง พ.ศ. 2558 ในการพัฒนาระบบคมนาคมขนส่งของประเทศ เป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ ประกอบด้วย 1) สร้างรากฐานความมั่นคงทางสังคม คำนึงความสุขให้ประชาชน 2) สร้างรากฐานความมั่นคงทางเศรษฐกิจ ด้วยการมีโครงสร้างพื้นฐานที่ดีมีประสิทธิภาพ 3) เสริมสร้างความมั่นคงปลอดภัยในการเดินทางและการขนส่ง โดยพัฒนาระบบคมนาคมที่ปลอดภัยลดอุบัติเหตุ 4) สร้างโอกาสสำหรับการใช้ประโยชน์สูงสุดจากการเป็นประชาคมอาเซียน โดยการเชื่อมต่อโครงข่ายในประเทศกับประเทศเพื่อนบ้านอย่างมีประสิทธิภาพ

แผนงานยุทธศาสตร์ประกอบด้วย 1) การพัฒนาโครงข่ายรถไฟระหว่างเมือง โดยการก่อสร้างรถไฟทางคู่เป็นระยะทางรวม 3,402 กม. 2) การพัฒนาโครงข่ายขนส่งสาธารณะเพื่อแก้ไขปัญหาจราจรในกรุงเทพมหานครและปริมณฑล โดยการจัดซื้อรถประจำทางเชื้อเพลิง NGV 3,183 คันและเพิ่มผู้โดยสารและก่อสร้างสะพาน/อุโมงค์ข้ามทางรถไฟ 107 แห่ง และก่อสร้างถนน ระยะทางรวม 344 กม. และสะพานข้ามแม่น้ำขนาดใหญ่ 5 แห่ง 3) การเพิ่มขีดความสามารถทางหลวงเพื่อเชื่อมโยงฐานการผลิตที่สำคัญของประเทศเชื่อมโยงกับประเทศเพื่อนบ้าน โดยการก่อสร้างศูนย์เปลี่ยนถ่ายสินค้า 1 แห่ง และสถานีขนส่งสินค้า 17 แห่ง และพัฒนาจุดพักรถตามเส้นทางขนส่งจำนวน 41 แห่ง 4) การพัฒนาโครงข่ายการขนส่งทางน้ำ โดยการพัฒนาท่าเรือ 7 แห่ง และสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งพังและขุดร่องน้ำ 1 แห่ง 5) การเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการขนส่งทางอากาศ โดยก่อสร้างท่าอากาศยานเบตงและพัฒนาท่าอากาศยาน 5 แห่ง

(ที่มา: สำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร กระทรวงคมนาคม 2561)

4) ภาพรวมอุตสาหกรรมที่ใช้น้ำมันและระบบท่อขนส่งน้ำมัน

สำหรับอุตสาหกรรมการเติมน้ำมันของท่าอากาศยานได้รับผลกระทบจากกระแสการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วในปัจจุบันทั้งปัญหาเศรษฐกิจโลกและการเมืองตลึงจนการเกิดภัยพิบัติ และโรคระบาดต่างๆ เช่น การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่กระทบต่อการเติบโตของอุตสาหกรรมท่องเที่ยวและอุตสาหกรรมการบินอย่างมีนัยสำคัญ จากการปิดการเดินทางเข้าประเทศและการบริการของสายการบินต่างๆ อย่างไรก็ตามผลกระทบในเรื่องดังกล่าวอาจไม่ได้ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมการให้บริการระบบจัดเก็บ

และระบบท่อขนส่งน้ำมันตามนโยบายการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญของประเทศซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมเป้าหมายของบริษัท โดยเมื่อพิจารณาถึงยุทธศาสตร์กระทรวงพลังงาน ปี พ.ศ. 2561 - 2565 ในภาพรวมของภาครัฐบาลยังต้องมีการลงทุนในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านพลังงาน โดยการส่งเสริมให้เกิดการลงทุนในการพัฒนาระบบการขนส่งน้ำมันทางท่อ เพื่อขนส่งน้ำมันจากโรงกลั่นไปสู่ภูมิภาคต่างๆ ภายในประเทศ เพื่อลดต้นทุนการขนส่ง และลดความเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุจากการขนส่งน้ำมันทางรถบรรทุก รวมถึงเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง ป้องกันการขาดแคลนน้ำมันเชื้อเพลิง รองรับการแข่งขันของความต้องการใช้น้ำมันในภูมิภาค สร้างโอกาสทางเศรษฐกิจให้กับผู้ประกอบการน้ำมันเชื้อเพลิงในการขยายธุรกิจไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ อย่างไรก็ตามจากยุทธศาสตร์ที่ 1 การจัดหาพลังงานเพียงพอต่อความต้องการ มีความมั่นคง และส่งเสริมการลงทุน ยุทธศาสตร์กระทรวงพลังงาน (พ.ศ. 2561 - 2565) กระทรวงพลังงานมีกลยุทธ์ในการผลักดันการพัฒนาและส่งเสริมการลงทุน โดยเฉพาะด้านโครงสร้างพื้นฐานและระบบบริหารจัดการที่เสริมสร้างความมั่นคงด้านพลังงานตามแผนพลังงานที่กำหนด

สำหรับอุตสาหกรรมการให้บริการระบบจัดเก็บและระบบท่อขนส่งน้ำมันอากาศยาน มีการเติบโตไปตามการเปิดประมูลของภาครัฐหรือของผู้รับสัมปทานในโครงการพัฒนาศูนย์บินอู่เตาและเมืองการบินภาคตะวันออก และโครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อม 3 สนามบิน (ดอนเมือง-สุวรรณภูมิ-อู่เตา) ซึ่งเป็นงานเป้าหมายของบริษัท โดยในระยะยาวโครงการดังกล่าวต้องมีการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานตามนโยบายของภาครัฐบาล ซึ่งรวมถึงโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor Development : EEC) นอกจากนี้ท่าอากาศยานต่าง ๆ อาจมีโครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ภายในบริเวณท่าอากาศยานเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น เช่น การเคลื่อนย้ายสถานีให้บริการเติมน้ำมันหรือการก่อสร้างระบบเติมน้ำมันอากาศยานแยกออกมาจากพื้นที่เดิมที่อยู่ในสนามบิน เป็นต้น

5) ภาพรวมอุตสาหกรรมที่ปรึกษาวิศวกรรม

ธุรกิจงานบริการที่ปรึกษาวิชาชีพด้านวิศวกรรมควบคุมสามารถจำแนกออกเป็น 7 สาขา คือ วิศวกรรมโยธา วิศวกรรมเหมืองแร่ วิศวกรรมเครื่องกล วิศวกรรมไฟฟ้า วิศวกรรมอุตสาหการ วิศวกรรมเคมี และวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม ผู้ที่สามารถประกอบวิชาชีพในไทยจะต้องขึ้นทะเบียนกับสภาวิศวกรเพื่อรับใบอนุญาตประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุม ถึงจะสามารถดำเนินงานได้ โดยข้อมูลจากเว็บไซต์ของสภาวิศวกร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนใบอนุญาตประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุมประเภทนิติบุคคล จำนวนทั้งสิ้น 1,341 ใบอนุญาต

ทั้งนี้ ผู้ประกอบการธุรกิจที่ปรึกษาบุคคลและนิติบุคคลที่สามารถเข้าร่วมเสนองานกับหน่วยงานของรัฐจะต้องเป็นที่ปรึกษาที่ได้ขึ้นทะเบียนไว้กับศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลัง หรือมีหนังสือรับรองจากศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา ตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ปี 2560 จากข้อมูลของศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลัง ได้จำแนกผู้ที่เป็นที่ปรึกษาเป็น 6 ประเภท ได้แก่ ที่ปรึกษาอิสระ ที่ปรึกษาห้างหุ้นส่วนหรือบริษัท ที่ปรึกษาสถาบันการศึกษา ที่ปรึกษามูลนิธิ ที่ปรึกษาสมาคม และที่ปรึกษาองค์กรของรัฐ ปัจจุบันมีจำนวนที่ปรึกษาที่ขึ้นทะเบียนแล้ว จำนวนทั้งสิ้น 2,681 ราย แบ่งเป็นที่ปรึกษาอิสระ จำนวน 452 ราย และที่ปรึกษานิติบุคคล 2,229 ราย (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564) ส่วนการขึ้นทะเบียนสาขา ความเชี่ยวชาญ และการบริการจะขึ้นกับคุณสมบัติและเงื่อนไขของบุคลากรที่ปรึกษาและ/หรือวัตถุประสงค์ของนิติบุคคลว่ามีความสอดคล้องกับสาขาหรือไม่ ตลอดจนประสบการณ์โครงการที่แล้วเสร็จในสาขาเดียวกัน โดยจำนวนสาขาที่สามารถขึ้นทะเบียนได้มีทั้งสิ้น 20 สาขา ดังต่อไปนี้

ตารางข้อมูลสาขาสำหรับการขึ้นทะเบียนเป็นที่ปรึกษา

1	AG	การเกษตรและการพัฒนาชนบท	Agriculture and Rural Development Sector
2	BU	อุตสาหกรรมก่อสร้าง	Building Sector
3	ED	การศึกษา	Education Sector
4	EG	พลังงาน	Energy Sector
5	EV	สิ่งแวดล้อม	Environment Sector
6	FI	การเงิน	Financial Sector
7	HE	สาธารณสุข	Health Sector
8	IN	อุตสาหกรรม	Industry Sector
9	PO	ประชากร	Population Sector
10	ICT	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	Information and Communication Technology Sector
11	TO	การท่องเที่ยว	Tourism Sector
12	TR	การคมนาคมขนส่ง	Transportation Sector
13	UD	การพัฒนาเมือง	Urban Development Sector
14	WS	การประปาและสุขาภิบาล	Water Supply And Sanitation Sector
15	LW	กฎหมาย	Law Sector
16	QS	มาตรฐานคุณภาพ	Quality Standard Sector
17	MID	การบริหารและการพัฒนาองค์กร	Management and Institutional Development Sector
18	PR	การประชาสัมพันธ์	Public Relations Sector
19	RE	การวิจัยและการประเมินผล	Research and Evaluation Sector
20	MS	เบ็ดเตล็ด	Miscellaneous Sector

ที่มา : ศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา กระทรวงการคลัง

สำหรับบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัทได้ขึ้นทะเบียนไว้กับศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา กระทรวงการคลัง ในสาขาการเกษตรและการพัฒนาชนบท (AG) สาขาอุตสาหกรรมก่อสร้าง (BU) สาขาพลังงาน (EG) สาขาการคมนาคมขนส่ง (TR) และสาขาการพัฒนาเมือง (UD)

3. การจัดหาผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractor) และการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก

นโยบายการจัดหาผู้รับจ้างช่วง

บริษัทได้กำหนดวิธีการจัดหาผู้รับจ้างช่วงไว้ในนโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยคำนึงถึงคุณสมบัติและความสามารถของผู้เสนองาน และมีราคาค่าบริการที่เหมาะสม

การสรรหา การคัดเลือก และการประเมินผู้รับจ้างช่วง พิจารณาจากหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ดังนี้

- 1) ประวัติการทำงาน ประสบการณ์ คุณวุฒิ และความเชี่ยวชาญ ที่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ทำการจัดจ้าง
- 2) สภาพคล่องฐานะการเงิน และเงินทุนหมุนเวียนที่ดี พิจารณาจากงบการเงินของบริษัท อัตราส่วนทางการเงิน และวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน (กรณีนิติบุคคล/ห้างหุ้นส่วนจำกัด)
- 3) ประสบการณ์และโครงการที่สำเร็จในอดีต
- 4) บริษัทที่มีการประเมินผู้รับจ้างช่วงและทบทวนความเหมาะสมของผู้รับจ้างช่วงอย่างสม่ำเสมอตามนโยบายที่บริษัทกำหนด

นโยบายการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก

บริษัทได้กำหนดวิธีการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกไว้ในนโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยคำนึงถึงคุณสมบัติและความสามารถของผู้เสนองาน และมีราคาค่าบริการที่เหมาะสม

การสรรหาและการคัดเลือกผู้เชี่ยวชาญภายนอก พิจารณาจากหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ดังนี้

- 1) ประวัติการทำงาน ประสบการณ์ คุณวุฒิ และความเชี่ยวชาญ ที่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ทำการจัดจ้าง
- 2) ประสบการณ์และโครงการที่สำเร็จในอดีต



4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1) ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินการหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการดำเนินงานดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	ผู้ถือกรรมสิทธิ์	การผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธ.ค.64	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. สำนักงานใหญ่ ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี					
1) ที่ดิน	ที่ดิน โฉนดเลขที่ 42383 เนื้อที่รวม 20 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท	ใช้เป็นส่วนหนึ่งของหลักประกันวงเงินสินเชื่อและหนังสือค้ำประกันกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่งในวงเงินสินเชื่อและหนังสือค้ำประกันกับธนาคารที่มีต่อสถาบันการเงินดังกล่าวรวมประมาณ 75.00 ล้านบาท และมีวงเงินจำนอง 22.50 ล้านบาท	1.23	ที่ตั้งของอาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัท
	ที่ดิน โฉนดเลขที่ 42384 เนื้อที่รวม 20 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท		1.28	
	ที่ดิน โฉนดเลขที่ 42385 เนื้อที่รวม 44 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท		3.52	
	ที่ดิน โฉนดเลขที่ 42359 เนื้อที่รวม รวม 20 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท		0.84	
2) อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อาคารสำนักงานที่ใช้เป็นสำนักงานของบริษัท	บริษัท		3.16	
3) อุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์สำนักงาน ที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท	บริษัท	- ไม่มี -	3.70	เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
4) เครื่องมือเครื่องใช้	เครื่องมือเครื่องใช้ที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท	บริษัท	- ไม่มี -	0.03	เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
5) ยานพาหนะ	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท	บริษัท	อยู่ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินกับ 3 บริษัท	3.19	เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
รวม				16.95	

2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ เท่ากับ 0.73 ล้านบาท ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์

3) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทจะให้ความสำคัญกับการพิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ โดยคำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความเสี่ยงและสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทอย่างรอบคอบซึ่งการลงทุนดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามข้อกำหนดและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายกฎระเบียบ หรือประกาศคำสั่งต่างๆที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะควบคุมผ่านการส่งกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการเพื่อควบคุมทิศทางและนโยบายการบริหารงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

5. งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีงานที่ยังไม่ส่งมอบ จำนวน 38 สัญญา คิดเป็นมูลค่างานในส่วนที่ยังไม่รับรู้รายได้รวม 2,025.46 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทงานบริการ	จำนวนสัญญา	มูลค่างานตามสัญญา (ล้านบาท)	มูลค่างานที่รับรู้รายได้แล้ว ณ 31 ธ.ค.64 (ล้านบาท)	มูลค่างานคงเหลือ ณ 31 ธ.ค.64 (ล้านบาท)	อายุสัญญาคงเหลือ
1. งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design)	19	221.98	163.83	58.15	0 – 2 ปี (ภายในปี 2566)
2. การบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision)	10	398.52	345.85	52.67	0 – 4 ปี (ภายในปี 2568)
3. งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)	8	5,899.33	3,984.78	1,914.55	0 – 3 ปี (ภายในปี 2567)
4. งานบริการอื่น	1	0.72	0.63	0.09	1 ปี (ภายในปี 2565)
รวม	38	6,520.55	4,495.09	2,025.46	

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท



บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ทุนจดทะเบียน	175.00 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	175.00 ล้านบาท
ธุรกิจ	ธุรกิจด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ด้านงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานควบคุมการก่อสร้างและงานบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

1.3.1 ผู้ถือหุ้น

1. กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 16 มีนาคม 2564 (วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้าย)

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละของทุนชำระแล้ว
1. กลุ่มครอบครัว ณ ลำพูน		
1.1 ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน ¹	102,940,000	29.41
1.2 ดร.พรลภัส ณ ลำพูน ²	33,260,000	9.50
1.3 ดร.พรรณเชษฐ ณ ลำพูน	17,680,000	5.05
1.4 นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน ³	17,680,000	5.05
รวมกลุ่มครอบครัว ณ ลำพูน	171,560,000	49.02
2. นายเทอดพงษ์ ไทยเอวสัน	14,300,000	4.09
3. นายถาวร จิตจง	6,340,000	1.81
4. นางสาวนันท์นภัส คงรอด	5,200,000	1.49
5. นางสาวธิดา เจริญวัฒนา	4,150,000	1.19
6. ดร.วุฒิชัย พรรณเชษฐ์	3,640,000	1.04
7. นายคิวนาก นันทนาวิกุล	2,837,800	0.81
8. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,042,870	0.58
9. นางสาวจันทราภา สนธิชัย	1,813,000	0.52
10. นายธีรชัย พิระสุโรจน์	1,701,000	0.49

หมายเหตุ /1 ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และเป็นบิดาของ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน ดร.พรรณเชษฐ ณ ลำพูน และนายรัฐวิชัย ณ ลำพูน

/2 ดร.พรลภัส ณ ลำพูน เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหารของบริษัท และบุตรของ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน

/3 นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน เป็นกรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร(วิชาการ) และเลขานุการบริษัท และบุตรของ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน

2. กลุ่มผู้ถือหุ้นที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทไม่มีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

1. ทุนสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 175,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 175,000,000 บาท แบ่งเป็น หุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท

2. ทุนบุริมสิทธิ

-ไม่มี-

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินของบริษัท ภายหลังจากหักภาษี และเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสมและปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผล จะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ประวัติการจ่ายเงินปันผลของบริษัทเกี่ยวกับกำไรสุทธิ ปี 2562-2564

รายการ		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	ล้านบาท	31.62	17.78	14.26
เงินปันผลจ่าย	ล้านบาท	30.00 ^{/2}	งดปันผล	งดปันผล
อัตราการจ่ายปันผล ^{/1}	ร้อยละ	94.87	-	-

หมายเหตุ /1 อัตราการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด

/2 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2563 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (งบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบฉบับล่าสุด ณ วันที่พิจารณาจ่ายปันผล) ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมก่อน IPO จำนวน 500,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 60 บาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 30.00 ล้านบาท โดยจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 30 มีนาคม 2563 โดยหากพิจารณากำไรสะสมที่บริษัทใช้พิจารณาในการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2562 (กำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562) บริษัทมีกำไรสะสมเท่ากับ 68.01 ล้านบาท จะได้อัตราการจ่ายปันผลที่ร้อยละ 44.11 ของกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ขึ้นอย่างเป็นระบบ โดยจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการจัดทำนโยบาย วางระบบ และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและจากการบริหารงาน และการปฏิบัติงานภายในองค์กร รวมทั้งกำหนดแนวทางในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสาร จัดฝึกอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการ แก่พนักงาน ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีดังนี้

1. การกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง

เป็นการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ ขอบเขต ความรับผิดชอบ หลักเกณฑ์และแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนและทิศทางการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี และจะดำเนินการจัดทำพร้อมกันกับแผนธุรกิจเพื่อให้มีความสอดคล้องกัน

2. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น จากสภาพแวดล้อม กฎหมาย การเงิน ระบบสารสนเทศ ระบบข้อมูลเพื่อการตัดสินใจ ความพึงพอใจของนักลงทุน การบริหารเงินลงทุน ทรัพยากรบุคคล ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ระบบรักษาความปลอดภัย เป็นต้น ซึ่งบริษัทจะบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจัดลำดับ

ความเสี่ยงก่อนการพิจารณากระบวนการควบคุม ซึ่งถ้าอยู่ในเกณฑ์สูงและสูงมากบริษัทจะนำมาความเสี่ยงเหล่านั้นมาวิเคราะห์เพื่อใช้ในการจัดการก่อน

3. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์เพื่อประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หลังจากได้ประเมินระบบการควบคุมที่มีอยู่ และการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งหากความเสี่ยงที่เหลือยังคงอยู่ในระดับสูงหรือสูงมาก จะต้องกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยงทันที โดยผู้บริหารระดับสูงที่รับผิดชอบ และหากความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในระดับปานกลางหรือระดับต่ำ ให้กำหนดมาตรการจัดการในระดับฝ่ายหรือแก้ไขในกระบวนการปฏิบัติงาน

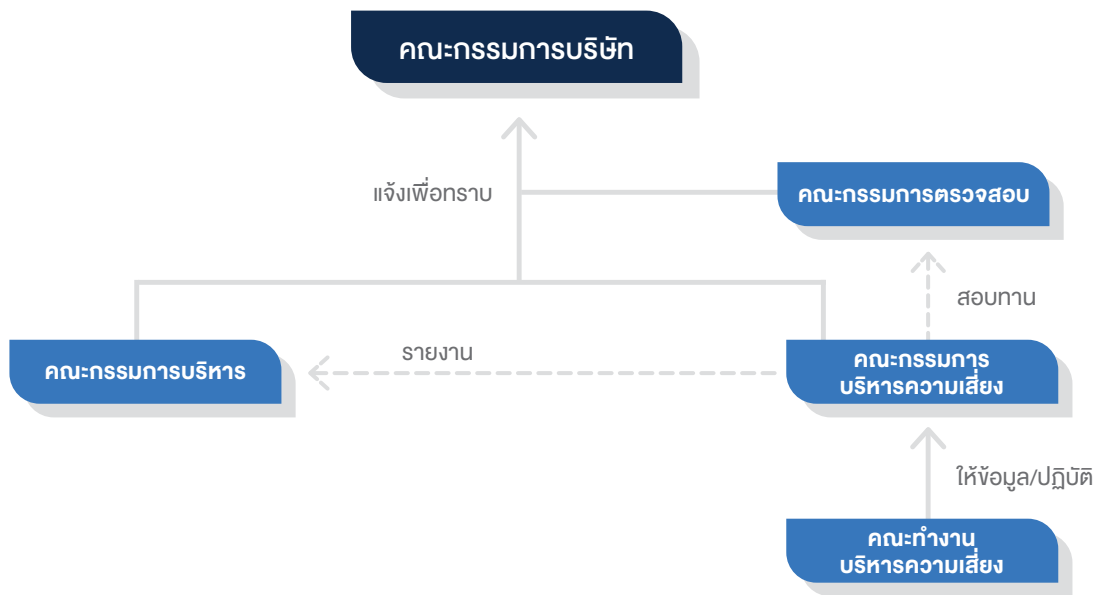
4. การจัดการความเสี่ยง

การกำหนดวิธีการจัดทำแผนในการจัดการความเสี่ยงที่มีความสำคัญ ตามที่ได้มีการจัดลำดับไว้ในขั้นตอนของการวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยงมีได้หลายวิธี เช่น การควบคุม การโอนความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การใช้ประโยชน์จากความเสี่ยง หรือการยอมรับความเสี่ยง

5. การติดตามและประเมินผล

ขั้นตอนของการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนที่กำหนดไว้ รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามและรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

แผนภาพโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทได้ประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ โดยสามารถจำแนกความเสี่ยงที่สำคัญได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้

นับตั้งแต่อดีตบริษัทได้ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาและงานออกแบบพร้อมก่อสร้างโดยเน้นในโครงการลงทุนระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ เช่น การคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ระบบขนส่งทางราง ทางอากาศ ทางน้ำ และทางท่อ การพัฒนา มาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวก และเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน ตลอดจนโครงการอื่นๆ ที่สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าของประเทศ โดยปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานของประเทศส่วนหนึ่งคือ ภาวะเศรษฐกิจ แผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาล และแผนการเบิกจ่ายงบประมาณจากรัฐบาล ซึ่งหากเกิดเหตุการณ์ที่สถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวะการลงทุนเกิดการชะลอตัวทั้งจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวหรือถดถอย รวมถึงการเบิกจ่ายงบประมาณในการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคหรือแผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐมีความล่าช้าหรือเลื่อน

ออกไป ตลอดจนภาวะการแข่งขันของอุตสาหกรรมที่มีการแข่งขันที่สูงขึ้นอาจทำให้โครงการเป้าหมายที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ แต่ไม่ได้รับการคัดเลือกจากเจ้าของงาน ส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงที่บริษัทจะมีรายได้ที่ไม่สม่ำเสมอต่อเนื่องกันทุกปี ซึ่งโครงการส่วนใหญ่ของบริษัทจะมีระยะเวลา 1-3 ปี ซึ่งทำให้บริษัทอาจมีรายได้จากการให้บริการลดลงและอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการในแต่ละงวดบัญชีได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเนื่องจากเป็น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท บริษัทจึงได้มอบหมายให้ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจติดตามสถานการณ์การเมืองและสถานการณ์การลงทุนของภาคเอกชน พร้อมทั้งรายงานให้คณะผู้บริหารทราบเป็นระยะสำหรับการวางแผนตอบสนองต่อสถานการณ์ได้ทันทั่วทั้ง นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายในการขยายกลุ่มลูกค้าเป้าหมายไปยังตลาดอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง เช่น งานด้านอุตสาหกรรมพลังงาน (Oil & Gas) นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายจัดหาพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic Partners) เช่น ผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractors) ที่มีผลงานและประสบการณ์ก่อสร้าง เพื่อเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการรับงานของบริษัท ให้สามารถรับงานได้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล

บริษัทประกอบธุรกิจที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมและงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ซึ่งเป็นธุรกิจที่อาศัยการให้บริการด้วยความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ ของทีมวิศวกรและผู้เชี่ยวชาญหลากหลายสาขา ดังนั้นความสามารถในการแข่งขันของบริษัทจึงขึ้นอยู่กับความสามารถที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมมาร่วมงานกับบริษัท ทรัพยากรบุคคลจึงเป็นส่วนที่สำคัญในการดำเนินงานของบริษัทในการบริหารจัดการงานแต่ละโครงการให้มีประสิทธิภาพ การที่ผู้เชี่ยวชาญในสาขาต่างๆ เป็นทรัพยากรที่บริษัทมีอยู่อย่างจำกัด ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงในด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล หากบริษัทไม่สามารถรักษาทรัพยากรบุคคลที่สำคัญไว้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบทางลบต่อโครงการต่างๆ ที่บริษัทดำเนินงานอยู่ได้ ในด้านความล่าช้าและคุณภาพของงาน และส่งผลให้บริษัทไม่มีทรัพยากรบุคคลเพียงพอที่จะตอบสนองต่อกลยุทธ์และแผนธุรกิจที่ได้กำหนดไว้ทั้งในระยะกลางและระยะยาว

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเป็นสำคัญ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายในการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยกำหนดเป้าหมายผลการปฏิบัติงานด้านที่เกี่ยวกับบุคคล การวางแผนอัตรากำลังประจำปี การวางแผนฝึกอบรม และการคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) รวมถึงการกำหนดนโยบายในการสรรหา พัฒนา และรักษาบุคลากรให้ทำงานกับบริษัทอย่างต่อเนื่องในระยะยาว อย่างไรก็ตามในกรณีที่บริษัทเกิดการขาดแคลนผู้เชี่ยวชาญบางสาขา บริษัทก็จะจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก (External Consultant or Expert) ซึ่งบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีมาอย่างยาวนาน เข้ามาร่วมทำงานกับบริษัทเป็นกรณีไป ก็จะทำให้บริษัทสามารถให้บริการลูกค้าอย่างมีคุณภาพ

3. ความเสี่ยงจากการว่าจ้างผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractors)

สำหรับงานบริการที่ปรึกษา ในการสำรวจโครงการ การออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด เช่น งานสำรวจภูมิประเทศ งานสำรวจตรวจสอบดินและแหล่งวัสดุ งานออกแบบชั้นทางตามลักษณะของโครงการต่างๆ เช่น โครงการระบบขนส่งมวลชนสาธารณะ (Mass Transit) งานถนนและทางพิเศษ

(Land Transport) สนามบิน (Airport) งานชลประทาน (Irrigation) ซึ่งจะต้องใช้บุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญสูงและมีประสบการณ์ในการทำงาน ซึ่งบางโครงการมีข้อจำกัดด้านบุคลากร ทำให้มีบางโครงการที่บริษัทว่าจ้างผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractors) ภายนอก เพื่อทำงานให้ครอบคลุมกับความต้องการของผู้ว่าจ้างภายใต้กรอบระยะเวลาที่ผู้ว่าจ้างกำหนดในสัญญา ในส่วนของงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ซึ่งบริษัทเป็นผู้ออกแบบและทำการว่าจ้างผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractors) ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในงานก่อสร้างและวางระบบและอุปกรณ์ต่างๆ ในแต่ละโครงการ แต่บริษัทจะเป็นผู้ควบคุมและบริหารงานของผู้รับจ้างช่วงให้การก่อสร้างเป็นไปตามแบบแผนและกรอบเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา ในการจัดจ้างผู้รับจ้างช่วงและการว่าจ้างบุคลากรภายนอก อาจมีโอกาสเกิดความผิดพลาดจากการทำงานของผู้รับจ้างช่วงหรือบุคคลภายนอก อันเป็นเหตุให้งานเกิดความล่าช้าและเกิดความเสียหายต่อโครงการ รวมไปถึงการละทิ้งงาน ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงที่จะได้รับความเสียหายจากการทำงานของผู้รับจ้างช่วง และอาจส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล ซึ่งจะส่งผลให้ต้นทุนการปฏิบัติงานของบริษัทเพิ่มขึ้น และอาจกระทบกับผลการดำเนินงานของบริษัทได้

บริษัทมีมาตรการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ด้วยการกำหนดนโยบายการสรรหา การคัดเลือก และการประเมินผู้รับจ้างช่วง เพื่อเป็นการคัดกรองคุณภาพและตรวจสอบความน่าเชื่อถือของผู้รับจ้างช่วง เพื่อลดโอกาสการเกิดความเสียหายจากความผิดพลาดหรือการละทิ้งงานของผู้รับจ้างช่วง บริษัทมีการพิจารณาประวัติการทำงาน ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญของผู้รับจ้างช่วง รวมถึงผลงานการทำงานที่สอดคล้องกับลักษณะของงานที่ทำการจัดจ้าง ตลอดจนสถานะทางการเงินของผู้รับจ้างช่วงที่ต้องมีผลการประเมินสภาพคล่องฐานะทางการเงินและเงินทุนหมุนเวียน จากนั้นบริษัทก็จะจัดทำทะเบียนรายชื่อผู้รับจ้างช่วงที่ได้รับการอนุมัติ (Approved Vendor List) ซึ่งก็จะมีกรอบทบทวนการประเมินผู้รับจ้างช่วงตามประเภทของงาน กล่าวคืองานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด จะทำการประเมินทุกๆ 6 เดือน ส่วนงานออกแบบพร้อมก่อสร้างจะทำการประเมินทุกๆ 1 ปี ในกรณีที่ผู้รับจ้างช่วงรายใดไม่ผ่านการประเมินติดต่อกัน 2 ครั้งหรือไม่มีการจัดจ้างเป็นเวลานาน ผู้รับจ้างช่วงรายนั้นจะถูกตัดออกจากทะเบียนผู้รับจ้างช่วงของบริษัท

4. ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขัน

บริษัทที่มีคู่แข่งที่ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม ซึ่งมีความชำนาญและมีประสบการณ์เป็นที่น่าเชื่อถือในวงการวิศวกรรมที่ปรึกษาในการเข้าร่วมประมูลงานโดยเฉพาะของภาครัฐบาล นอกจากนี้ ก็ยังมีโอกาสเกิดขึ้นของคู่แข่งรายใหม่ในตลาดวิศวกรรมที่ปรึกษา จากการที่บุคลากรผู้เชี่ยวชาญในด้านวิศวกรรมและผู้เชี่ยวชาญด้านอื่นๆ รวมตัวกันจัดตั้งบริษัทขึ้นใหม่เพื่อเข้ามาแข่งขันในตลาดเพิ่มขึ้น ทำให้อาจเกิดการแข่งขันด้านราคา โดยคู่แข่งของบริษัทอาจยื่นประมูลงานในราคาที่ต่ำกว่า จนเป็นผลให้บริษัทไม่ได้รับงานตามที่คาดหวังได้ หรือ จากภาวะการแข่งขันที่สูงขึ้น อาจทำให้บริษัทได้รับงานซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้ได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีมาตรการจัดการกับความเสี่ยงเรื่องการแข่งขัน ด้วยการให้ฝ่ายพัฒนาธุรกิจติดตามข่าวสารจากกลุ่มลูกค้าเดิม ทั้งกลุ่มลูกค้าภาคเอกชนและกลุ่มลูกค้าภาครัฐ/รัฐวิสาหกิจ เพื่อติดตามโครงการใหม่ รวมถึงการรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าและรักษาหรือเพิ่มคุณภาพของการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการเข้าหาลูกค้ากลุ่มเป้าหมายใหม่ และลูกค้าจากต่างประเทศ

สำหรับในกรณีที่เป็นการงานตามเป้าหมายของบริษัทที่จะเข้าไปทำซึ่งเป็นโครงการที่สำคัญที่มีเหตุผลและความจำเป็นของการรับงาน และ/หรือเพื่อจะเป็นผลงานที่สามารถจะต่อยอดไปยังโครงการอื่นๆ ได้ แม้ว่าจะมีกำไรขั้นต้นต่ำกว่านโยบายที่บริษัทกำหนดไว้ก็ตาม บริษัทก็จะพิจารณาเข้ารับงานนั้น ทั้งนี้ผู้รับผิดชอบในโครงการนั้นจะนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามอำนาจอนุมัติที่บริษัทกำหนดไว้



ในธุรกิจปกติของวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญ และเป็นกลุ่มงานเป้าหมายหลักของบริษัท ในการพิจารณาคัดเลือกผู้รับจ้างจากเจ้าของโครงการก็จะพิจารณาจากขีดความสามารถและประสบการณ์ของผู้รับจ้างเป็นหลัก ซึ่งผู้ที่ไม่มีประสบการณ์ในการทำงานประเภทที่เจ้าของโครงการกำหนด หรือมีประสบการณ์ในการทำงานไม่มากนัก อาจจะไม่ได้รับการพิจารณาให้เข้ารับงาน ดังนั้นจึงนับได้ว่าธุรกิจวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานนั้นจะมีอุปสรรคต่อการเข้ามาแข่งขันค่อนข้างสูง อย่างไรก็ตามการที่บริษัทมีประสบการณ์ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมมายาวนานกว่า 38 ปี มีบุคลากรซึ่งประกอบด้วยวิศวกรสถาปนิก ผู้เชี่ยวชาญด้านต่างๆ และพนักงานอีกกว่า 100 คนที่มีประสบการณ์ มีผลงานในการทำงานที่หลากหลายมากกว่า 250 โครงการ จนได้รับความไว้วางใจ ความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจที่ช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านประสบการณ์ ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยที่ทำให้บริษัทมีศักยภาพในการแข่งขันและถือเป็นจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

5. ความเสี่ยงจากการส่งมอบงานโครงการล่าช้ากว่าที่กำหนดในสัญญาจากปัจจัยภายนอก (External factor)

ในการดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาวิศวกรรมและออกแบบพร้อมก่อสร้าง บริษัทมีหน้าที่ให้บริการและก่อสร้างตามความต้องการและข้อกำหนดของลูกค้าเป็นรายโครงการโดยต้องส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา จากลักษณะงานดังกล่าวบริษัทมีความเสี่ยงที่จะส่งมอบงานโครงการล่าช้ากว่ากำหนดโดยมีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด เช่น โรคระบาด โรคอุบัติใหม่ภัยพิบัติทางธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งปัจจัยดังกล่าวมีโอกาสส่งผลกระทบต่อบริษัทโดยตรงหรือโดยอ้อมต่อการดำเนินงานซึ่งอาจเกิดความล่าช้ากว่ากำหนดหรืออาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนค่าดำเนินการไประยะหนึ่ง ดังนั้นหากเหตุการณ์อย่างใดอย่างหนึ่งตามที่กล่าวเกิดขึ้น บริษัทก็มีความเสี่ยงที่ไม่สามารถรับรู้รายได้จากการบริการได้ตามแผนที่กำหนดซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการบริหารสภาพคล่องและมีความเสี่ยงที่จะกระทบต้นทุนของโครงการจากต้นทุนด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น ตลอดจนการบริหารทรัพยากรของบริษัทเพื่อรองรับการทำงานของโครงการที่อาจล่าช้าออกไป

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้น จึงได้กำหนดนโยบายก่อนตัดสินใจรับงานโดยจะมีการศึกษาทำความเข้าใจในรายละเอียดของงาน ลักษณะโครงการ ขอบข่ายงานในแต่ละโครงการ เพื่อทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการในการเข้ารับงาน รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยงเฉพาะของแต่ละโครงการ (Project Risk Management) เพื่อจัดทำประมาณการต้นทุนที่ใช้ในโครงการ ในราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้ ภายหลังจากที่บริษัทได้รับการว่าจ้างจากเจ้าของงานแล้ว บริษัทก็จะมีการประเมินสถานการณ์ เพื่อวางแผน การกำหนดแผนสำรองให้สามารถดำเนินโครงการและส่งมอบงานได้ภายในระยะเวลาตามสัญญา พร้อมทั้งมีการทำรายงานให้ฝ่ายบริหารของบริษัททราบสถานะการดำเนินงานของโครงการเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

6. ความเสี่ยงจากความคลาดเคลื่อนของประมาณการต้นทุนรายโครงการ

เนื่องด้วยบริษัท มีแนวทางการบันทึกบัญชีรายได้จากการให้บริการในแต่ละโครงการตามขั้นความสำเร็จของงาน (Percentage of completion) ซึ่งคำนวณจากสัดส่วนระหว่างต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง (Actual cost) เปรียบเทียบกับการประมาณการต้นทุน (Budget cost) จนสิ้นสุดโครงการ โดยการประมาณการต้นทุนดังกล่าว อาจมีความคลาดเคลื่อนจากต้นทุนการให้บริการที่เกิดขึ้นจริง

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้น จึงได้กำหนดแนวทางให้มีการวิเคราะห์และประเมินความเป็นไปได้ของต้นทุนและผลกำไรโดยผู้เชี่ยวชาญ ก่อนนำเสนอเพื่อประมูลงานและก่อนเซ็นสัญญาจ้างงาน จัดให้มีการดำเนินการตามระเบียบปฏิบัติในการยื่นข้อเสนอและพิจารณารับงาน และดำเนินการตามคู่มือระบบงานขายและพัฒนาธุรกิจในการจัดทำราคากลางอย่างเคร่งครัด เพื่อใช้ประมาณการโครงการและทำการศึกษาคู่มือโครงการ วิเคราะห์ความเป็นไปได้เบื้องต้นของโครงการ ประโยชน์ที่ได้รับ โอกาส และความต่อเนื่องของงาน รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดทำงบประมาณเพื่อกำหนดราคาที่เหมาะสมตามลักษณะงาน เพื่อนำเสนอต่อเจ้าของโครงการ และกำหนดให้ความเสี่ยงเป็นต้นทุนตลอดระยะเวลาการทำงานโครงการ ทั้งนี้ให้พิจารณากระจายความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ไปยังผู้เกี่ยวข้องในงาน เช่น ผู้รับจ้างช่วง บริษัทประกันภัย ฯลฯ นอกจากนี้ยังได้ให้มีการสำรวจสถานะความน่าเชื่อถือของเจ้าของโครงการ โดยเฉพาะกรณีที่เป็นโครงการภาคเอกชน ควรตรวจสอบสถานะทางการเงินของ

บริษัท รวมถึงตรวจสอบความพร้อมของบุคลากรที่เสนอเข้าทำงานโครงการว่ามีความพร้อมด้านเวลา และสามารถทำงานให้สำเร็จได้

7. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

จากความซับซ้อนของบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของนโยบาย กฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ ตลอดจนปัญหาการตีความที่ไม่ชัดเจนและความเข้าใจวิธีปฏิบัติที่คลาดเคลื่อน หากไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ภาพลักษณ์ชื่อเสียงของบริษัท รวมถึงผลกระทบกรณีมีการลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้น จึงได้วางแนวทางจัดการโดยให้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างใกล้ชิด ผ่านสื่อสิ่งพิมพ์และเว็บไซต์ของหน่วยงานภาครัฐ และการเข้าร่วมในเครือข่ายองค์กรเอกชน(NGO) ที่มีวัตถุประสงค์ในการติดตามผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจและประชาชนทั่วไป ตลอดจนควบคุมกรอบและแนวทางการจัดทำระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งภายในองค์กรให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจโดยไม่ขัดต่อกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

8. ความเสี่ยงจากการร่วมลงทุนในธุรกิจจากผู้ประกอบการอื่น

เนื่องจากบริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง สร้างรายได้และความมั่นคงให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างมั่นคงและยั่งยืน การร่วมลงทุนในโครงการจากผู้ประกอบการอื่นจึงเป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่ช่วยสร้างการรับรู้รายได้ต่อเนื่อง สม่าเสมอ และทำให้บริษัทมีทรัพยากรเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การร่วมลงทุนโครงการจากผู้ประกอบการอื่น อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายใต้การดำเนินงานของผู้ประกอบการดังกล่าว ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสถานะการเงิน ความสามารถในการประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญภายหลังการร่วมลงทุน

อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว ก่อนการร่วมลงทุนใดๆ หน่วยงานภายในของบริษัทจะร่วมกับผู้เชี่ยวชาญที่บริษัทได้จัดจ้างจากภายนอกจะเข้าร่วมตรวจสอบเชิงลึก ทางด้านกฎหมาย บัญชี และวิศวกรรม เพื่อประเมินโอกาสและเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพันและความเสี่ยงกับบริษัทในอนาคต รวมถึงการจัดหาแหล่งเงินทุนให้พร้อมก่อนการลงทุน

9. ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19)

การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19) ในปัจจุบันนั้นไม่มีความแน่นอนและยังไม่สามารถคาดการณ์ได้ บริษัทจึงได้ติดตามและวิเคราะห์สถานการณ์การระบาดอย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด โดย

ผลกระทบที่บริษัทได้รับจากการระบาดของ COVID-19 นั้นขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการที่ไม่อาจคาดการณ์ได้ เช่น ระยะเวลา ความรุนแรง ขอบเขตของการระบาด ผลกระทบทางภูมิศาสตร์ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจของทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงลักษณะและความเข้มงวดของมาตรการที่ออกโดยรัฐบาล

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารที่รับผิดชอบ ติดตาม วิเคราะห์สถานการณ์โควิด 19 ในประเทศ และวางแผนทางการบริหารจัดการ โดยจัดทำแผนมาตรการการปฏิบัติงานที่สำนักงาน และการปฏิบัติงาน ณ ที่พักอาศัย Work From Home รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานการและตรวจงานตามโครงการต่างๆ เพื่อรองรับให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง





3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจเพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว ซึ่งต้องสร้างขึ้นจากการบริหารจัดการด้วยหลักธรรมาภิบาล ดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เน้นการปฏิบัติงานที่มีความโปร่งใส เป็นธรรม พร้อมมุ่งให้เกิดประโยชน์และเติบโตไปพร้อมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเหมาะสม โดยไม่ลืมที่จะคำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ เพื่อผลักดันให้บริษัทมีกำไรอย่างยั่งยืน บริษัทจึงมีเป้าหมายการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

มิติเศรษฐกิจ

- บริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การให้บริการที่เกิดประโยชน์ต่อลูกค้า ต่อสังคม มีความรับผิดชอบต่อชุมชน
- การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง

มิติสังคม

- สนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชน และสังคม
- สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี เคารพสิทธิมนุษยชน
- การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม และพัฒนากักขะความรู้ เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ

มิติสิ่งแวดล้อม

- การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ
- ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของ IND

บริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีความมุ่งมั่น ในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล โดยมีการระบุและวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า ระบุประเด็นความคาดหวังและข้อกังวล เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางการดำเนินงานที่เหมาะสมสำหรับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อให้การบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

กิจกรรมตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทมี 2 ประเภท มีดังนี้

1. กิจกรรมหลัก (Primary Activities) คือ การเชื่อมโยงกันอย่างต่อเนื่องของกิจกรรมหลัก ตามบริบทของธุรกิจมีรายละเอียด ดังนี้

กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า	การระบุกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	การระบุผู้มีส่วนได้เสีย
• กิจกรรมการกำหนดแนวทาง	<ul style="list-style-type: none"> การออกนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย โดยพิจารณาถึงแนวโน้มของภาวะอุตสาหกรรมและแนวทางการขยายตัวทางเศรษฐกิจ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อวางแผนและกำหนดกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว 	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ/ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับเหมาช่วง พนักงาน
• กิจกรรมการจัดหา	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อหางาน ทั้งจากการตรวจสอบการประกาศจากหน่วยงานภาครัฐ และการติดต่อลูกค้าภาคเอกชนต่างๆ ที่มีแผนงานออกแบบและก่อสร้าง การศึกษาความเป็นไปได้ในแต่ละโครงการทั้งในเชิงวิศวกรรมและเชิงเศรษฐศาสตร์ การซื้อของประมูลเพื่อเข้าประมูลงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง พนักงาน
• กิจกรรมการประเมินและประมูลราคา	<ul style="list-style-type: none"> การถอดแบบหรือการถอดปริมาณการก่อสร้างด้วยการคำนวณแผนการก่อสร้าง ปริมาณวัสดุ แรงงาน เทคนิคทางวิศวกรรม และเงื่อนไขการก่อสร้างจากลูกค้า การประเมินราคาโครงการ เพื่อตรวจสอบความคุ้มค่าในการเข้าทำโครงการ การยื่นซองประมูลราคาโครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับเหมาช่วง คู่แข่ง เจ้าหน้าที่ พนักงาน
• กิจกรรมการปฏิบัติงาน ได้แก่ การออกแบบ ควบคุม/ตรวจสอบ หรือการก่อสร้าง	<ul style="list-style-type: none"> การลงนามสัญญาก่อสร้าง การจัดเตรียมการออกแบบ/ก่อสร้าง/การควบคุมงาน การวางแผนทรัพยากร วัสดุ/แรงงาน การก่อสร้างทุกขั้นตอน ตามแผนงาน การติดตามตรวจสอบคุณภาพงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับเหมาช่วง พนักงาน หน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานกำกับที่ทำหน้าที่ควบคุมคุณภาพ ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
• กิจกรรมการบริหารจัดการทางการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> การจัดหาแหล่งเงินทุน โดยคำนึงถึงต้นทุนทางการเงินที่เหมาะสม การจัดซื้อจัดจ้าง โดยเปรียบเทียบทั้งในเชิงคุณภาพและเชิงมูลค่า เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ได้มาตรฐาน และเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า การวางบิล เป็นไปตามความคืบหน้างาน การจัดทำบัญชี ให้ถูกต้องตามมาตรฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับเหมาช่วง เจ้าหน้าที่ พนักงาน
• กิจกรรมการส่งมอบงาน รวมถึงการบริการเก็บงาน ให้เป็นไปตามสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> การทดสอบระบบ การส่งมอบงาน การบริการหลังการขาย 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับเหมาช่วง พนักงาน หน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานกำกับที่ทำหน้าที่ควบคุมคุณภาพ ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

2. กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) คือ กิจกรรมที่สนับสนุนให้กิจกรรมหลักบรรลุเป้าหมาย ซึ่งมีความสำคัญไม่น้อยไปกว่ากิจกรรมหลัก โดยบริษัทได้ดำเนินการอย่างรอบคอบและปฏิบัติตามเกณฑ์การบริหารจัดการอย่างเหมาะสม ทั้งงาน ด้านบัญชีการเงิน ด้านพัฒนาธุรกิจ ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านบริหารสัญญา และงานธุรการ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การระบุผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทสามารถระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียหลักที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานในกระบวนการต่างๆ โดยพิจารณาจากการประเมินระดับความเกี่ยวข้องของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในด้านความสำคัญที่มีผลต่อบริษัทและการดำเนินงาน และได้ระบุแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ความคาดหวัง และการตอบสนองของความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> สร้างการเติบโตและผลกำไรอย่างเหมาะสม รับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม ดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาล ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รับผิดชอบ และเอาใจใส่อย่างจริงจัง มีวิสัยทัศน์กว้างไกล แสดงออกถึงความน่าเชื่อถือไว้วางใจในอนาคตขององค์กร ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง จากข้อมูลขององค์กร ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) พัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เปิดเผยข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศ ที่เป็นประโยชน์ ครบถ้วนรวดเร็วทันเวลาและไม่บิดเบือน
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การเสนอราคาที่เหมาะสมและเป็นธรรม บริการอย่างมีคุณภาพและมีความน่าเชื่อถือ ส่งมอบงานตรงเวลา สร้างความพึงพอใจและสามารถแก้ไขข้อร้องเรียน เคารพในสิทธิของผู้บริโภค 	<ul style="list-style-type: none"> ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยข้อเสนอแนะที่ถูกต้องตามหลักวิชาชีพ เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค ดำเนินการตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วนถูกต้อง และส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา สำรวจความพึงพอใจสม่ำเสมอ และปรับปรุงบริการตามที่ลูกค้าเสนอแนะให้แก้ไข
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> สมดุลของผลตอบแทน การประสานงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ การดำเนินงานที่เป็นธรรมและโปร่งใส แบ่งปันองค์ความรู้ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ชอบธรรมจากคู่ค้า หากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รีบแจ้งคู่ค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข แบ่งปันข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับแผนงานของบริษัทที่จำเป็นเพื่อคู่ค้าใช้วางแผนงานที่จะสนับสนุน เจรจาต่อรอง โดยยึดหลักการเป็นผู้ชนะด้วยกัน (Win-Win Solution)
คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> แข่งขันอย่างเป็นธรรม มีความโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> วางตำแหน่ง สถานะการดำเนินงาน ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางธุรกิจ ด้วยวิธีที่ไม่สุจริต เอื้อเฟื้อและแสดงออกถึงความมีน้ำใจในการเข้าแข่งขันในงานที่เป็นทางการทุกครั้ง

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> การมีวินัยทางการเงินและความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ตามสัญญา หรือเงื่อนไขการกู้ยืม เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขการกู้ยืมอย่างเคร่งครัด ปฏิบัติตามเจ้าหน้าที่ตามกรอบของกฎหมาย กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหน้าที่รับทราบโดยเร็วเพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยความสมเหตุสมผล
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม ความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพการงาน สร้างสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิต การเรียนรู้และเติบโตในหน้าที่การงาน องค์กรน่าอยู่และมีความสุขในการทำงาน มีความเท่าเทียมและสิทธิขั้นพื้นฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความยุติธรรม เสมอภาคและไม่ลำเอียงในการมอบหมายงาน ให้รับผิดชอบและประเมินผลการทำงานประจำปี เพื่อการพิจารณาผลตอบแทนอย่างเหมาะสม สนับสนุนการสร้างศักยภาพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่ต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการและกิจกรรมเพื่อคุณภาพชีวิต ให้พนักงานอย่างเหมาะสม ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติตามต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามพนักงานด้วยความสุจริตใจ รับฟังข้อคิดเห็น / ข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล
ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> การลดผลกระทบจากการดำเนินงาน สร้างจิตสำนึกที่ดีต่อชุมชน ช่วยเหลือ สนับสนุน และแบ่งปันต่อชุมชน แบ่งปันองค์ความรู้ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเคร่งครัด ให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอ จัดกิจกรรมเชิงสร้างสรรค์ เพื่อจูงใจให้พนักงานในองค์กรร่วมมือทำประโยชน์แก่ส่วนรวมด้วยความสำนึกในการเสียสละและรู้จักแบ่งปัน มีนโยบายสิ่งแวดล้อมและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ ตลอดจนผลกระทบสิ่งแวดล้อม ในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท จึงได้จัดทำนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานทุกระดับ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

นโยบายสิ่งแวดล้อม

- ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อม ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเคร่งครัด
- ดำเนินการควบคุมป้องกันมลพิษ ทั้งก่อนเริ่มปฏิบัติงาน และหลังจากปฏิบัติงาน เพื่อลดมลภาวะทางน้ำ อากาศ เสียง สารเคมี และกากของเสียอุตสาหกรรม จากกิจกรรมในโครงการก่อสร้างของบริษัท
- ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า การใช้น้ำ การใช้กระดาษ และวัสดุสิ้นเปลือง ภายในสำนักงาน โดยใช้อย่างประหยัด และใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
- ส่งเสริมการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานทุกระดับ ให้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และมุ่งเน้นการใช้พลังงาน และทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ ในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1. การจัดการพลังงาน

บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมที่จะใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งในส่วนการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา รวมถึงทรัพยากรต่างๆ โดยกำหนดเป็นนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทและพนักงาน

บริษัทได้ตั้งเป้าลดการใช้ไฟฟ้าของสำนักงาน เพื่อให้บริษัทสามารถลดต้นทุนการดำเนินงานลง โดยในปี 2564 บริษัทใช้พลังงานไฟฟ้ารวม 159,196.71 กิโลวัตต์-ชั่วโมง สามารถประหยัดค่าไฟลงได้ 23,817 จำนวนบาท หรือร้อยละ 3.13 เมื่อเทียบกับปีก่อน

2. การจัดการน้ำ

บริษัทได้ตั้งเป้าลดการใช้น้ำประปาของสำนักงาน จึงมีการซ่อมบำรุงและตรวจสอบสภาพของระบบการจ่ายน้ำในสำนักงานให้อยู่ในสภาพที่สมบูรณ์ โดยในปี 2564 บริษัทใช้ปริมาณการใช้น้ำประปา จำนวน 1,225 ลูกบาศก์เมตร เมื่อหากเทียบกับปีก่อน ปริมาณน้ำใช้ลดลง 91 ลูกบาศก์เมตร สามารถประหยัดค่าน้ำลงได้ จำนวน 4,823 บาท หรือร้อยละ 14.4

3. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของการจัดการขยะและของเสีย ในกระบวนการดำเนินธุรกิจจึงได้นำหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) มาใช้ โดยเริ่มต้นที่การใช้ให้น้อยลง ลดการใช้วัสดุ ผลิตภัณฑ์ ที่ก่อให้เกิดขยะเพื่อลดปริมาณขยะที่

เกิดขึ้น (Reduce) การนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ยังสามารถใช้งานได้ กลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้งานแล้วมาแปรรูปเพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ หรือ รีไซเคิล (Recycle) และจัดให้มีระบบการคัดแยกตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการสร้างจิตสำนึกในเรื่องการคัดแยกขยะให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง

วิธีลดการใช้ทรัพยากรหรือการนำวัสดุกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ภายในสำนักงานที่บริษัทได้ปฏิบัติแล้ว อาทิ ในการประชุมของบริษัทจะใช้เครื่อง iPad พิจารณาข้อมูลแทนการจัดพิมพ์ การส่งและจัดเก็บเอกสารทางอิเล็กทรอนิกส์แทนการจัดพิมพ์ในกระดาษ เมื่อต้องพิมพ์หรือทำสำเนาให้ทั้งสองด้าน หมุนเวียนเอกสารแทนการทำสำเนาสำหรับทุกคน นอกจากนี้ในเรื่องการจัดการของเสียภายในสำนักงานยังได้จัดแยกประเภทของถังรองรับของเสีย เป็นประเภทขยะเปียก ขยะทั่วไปขยะรีไซเคิล และขยะอันตราย เพื่อจะได้นำของเสียแต่ละประเภทไปจัดการกำจัดอย่างถูกต้องเหมาะสมตามหลักวิชาการ

4. การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก โดยพบว่ากิจกรรมของธุรกิจที่ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมากที่สุด คือ การใช้เครื่องปรับอากาศในสำนักงาน และการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากยานพาหนะขององค์กร บริษัทจึงมีมาตรการบำรุงรักษาการล้างทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศ และลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง



3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในบิตสังคม

3.4.1 นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้กำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ภายใต้นโยบาย ประกาศ และคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตั้งแต่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อีกทั้ง ยังหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา การต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ทั้งนี้ การเจริญเติบโตของบริษัทจะควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน ชุมชนและสังคม โดยบริษัทได้วางแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

- 1.1 ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
- 1.2 ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- 1.3 ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐาน และมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวังด้วยข้อมูลที่เพียงพอ และมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 1.4 ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ ไม่เปิดเผยตามที่ตามกฎหมาย
- 1.5 เปิดเผยข้อมูลให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ
- 1.6 เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
- 1.7 ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

2. การต่อต้านการทุจริต

บริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งรับผิดชอบต่อสังคมและผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทตระหนักดีว่า การทุจริตเป็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องและไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจอันจะส่งผลเสียหายต่อบริษัทและสังคม ดังนั้น เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะป้องกันและลดโอกาสที่จะเกิดการทุจริต บริษัทจึงมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ซึ่งห้ามการคอร์รัปชันทุกรูปแบบที่เป็นการกระทำของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท บริษัทได้จัดทำนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษร และอนุมัติโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมีการทบทวนอีกครั้งในการประชุมครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 ซึ่งครอบคลุมเรื่องการป้องกันการคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมดังกล่าวอย่างจริงจัง โดยแนวทางที่เกี่ยวข้องดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

- 2.1 ห้ามให้หรือรับสินบนทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือมอบหมายให้ผู้อื่นกระทำความผิด
- 2.2 การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และผลประโยชน์อื่นๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องอื่น ให้ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท
- 2.3 การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย ไม่ขัดต่อศีลธรรม และไม่เกิดผลเสียต่อส่วนรวม โดยให้ปฏิบัติตามขั้นตอนอนุมัติรายการเพื่อการบริจาคที่บริษัทได้กำหนดไว้
- 2.4 บริษัท มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวินัยธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าการทุจริตเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ ทั้งการกระทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน
- 2.5 บริษัท ให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริต หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยจะไม่มีมาตรการลงโทษหรือให้ผลในทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริต แม้ว่าการกระทำนั้นอาจทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม
- 2.6 นโยบายต่อต้านการทุจริตนี้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม และการประเมินผลปฏิบัติงานของพนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน มีการส่งเสริมและคุ้มครองสิทธิเสรีภาพ ตลอดจนการปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาค ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและการพัฒนาทรัพยากรบุคคล ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการเลือกปฏิบัติต่อบุคคลต่างเชื้อชาติ สตรี เด็ก และคนพิการ

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงาน โดยผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานด้วยความไม่ลำเอียง สนับสนุนผลักดันการสร้างศักยภาพใน ความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของพนักงาน สร้างแรงจูงใจในการทำงาน และพัฒนาศักยภาพในการทำงาน อย่างเต็มที่และต่อเนื่องของพนักงาน รวมทั้งให้ความเอาใจใส่ ต่อสวัสดิการให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม และปฏิบัติต่อ พนักงานด้วยความจริงใจ รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ อย่างมีเหตุผล นอกจากนี้บริษัทได้มีช่องทางรับข้อเสนอแนะหรือเรื่องร้องทุกข์จากพนักงาน ซึ่งได้มีการกำหนด ขั้นตอนและกระบวนการในการพิจารณาเรื่องร้องทุกข์อย่างเป็นธรรม

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค (ลูกค้า)

บริษัทมุ่งพัฒนาคุณภาพการให้บริการ และปฏิบัติต่อลูกค้า อย่างเป็นธรรม โดยได้กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานของ บริษัทต้องปฏิบัติต่อลูกค้าตามข้อปฏิบัติจริยธรรมธุรกิจ ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า ทั้งในด้านคุณภาพสินค้า การให้บริการที่ดีและได้มาตรฐาน มีการรักษาความลับของลูกค้าและไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า ที่ตนล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่กฎหมาย นอกจากนี้ จะปฏิบัติตามข้อตกลง ตามข้อกำหนดในสัญญาตลอดจนเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้า อย่างเป็นธรรม และให้ความสำคัญกับการกำหนดราคาที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันภายใต้นโยบายการกำหนดราคาของบริษัท



6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมทุกด้าน โดยเฉพาะผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับสิ่งแวดล้อมจากการประกอบธุรกิจของบริษัท ตลอดจนการปลูกจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงาน รวมทั้งสร้างวัฒนธรรมองค์กร ด้วยการสร้างจิตสำนึกของพนักงานให้รักและหวงแหนทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมของชุมชนและประเทศชาติ รวมถึงการจัดกิจกรรมหรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอันเป็นกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์และการบริการสังคมอย่างต่อเนื่อง

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทมีนโยบายให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม เพื่อส่งเสริมชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนในบริเวณใกล้เคียง สำนักงานของบริษัทและชุมชนอื่นๆ ที่บริษัทได้เข้าไปดำเนินงานทางธุรกิจ

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และ ผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทจะสนับสนุนให้พนักงานมีนวัตกรรมในด้านต่างๆ โดยเฉพาะนวัตกรรมด้านกระบวนการทำงานทั้งในระดับภายในองค์กร และระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร โดยเน้นนวัตกรรมเชิงสร้างสรรค์ที่ก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น สร้างผลิตภัณฑ์และมูลค่าเพิ่ม ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสังคม บริษัทถือป็นนโยบายว่าการเผยแพร่ นวัตกรรมเป็นหนึ่งในความรับผิดชอบต่อสังคม โดยจะมีการสื่อสารและเผยแพร่ นวัตกรรมให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงทางอ้อมรับทราบ ผ่านช่องทางที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารด้าน นวัตกรรมเหล่านี้จะสื่อสารไปถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอย่างทั่วถึง

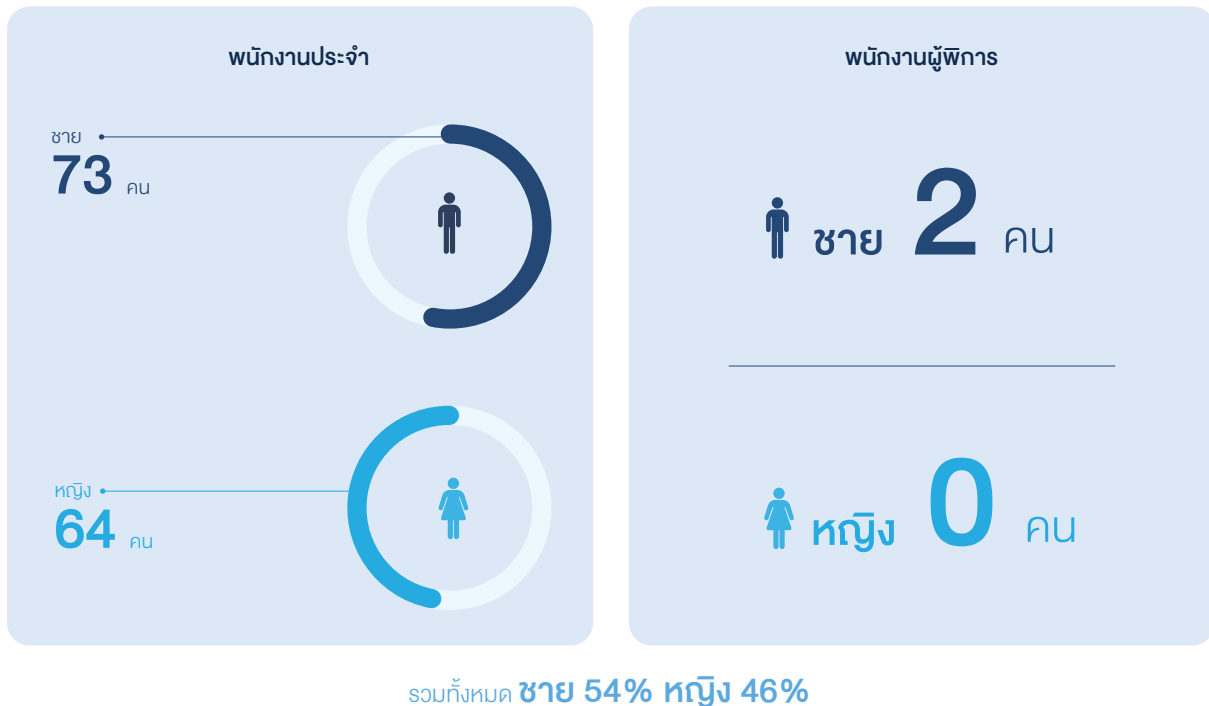
3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิมนุษยชน จึงกำหนดให้พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในการปฏิบัติงาน ตลอดจนความก้าวหน้าในอาชีพการงาน ภายใต้บทบัญญัติของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย ว่าด้วยเรื่องสิทธิและเสรีภาพของประชาชน และกฎหมายแรงงาน โดยไม่เลือกปฏิบัติว่าพนักงานผู้นั้นจะมีตำแหน่ง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ศาสนา เพศ ชนชั้น หรือความคิดเห็นทางการเมืองที่แตกต่างกันแต่อย่างใด บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงด้านสิทธิมนุษยชน ข้อกำหนดว่าด้วยเรื่องการใช้แรงงานกับสมาคม องค์กรต่างๆ ทั้งในระดับประเทศ และระดับระหว่างประเทศ ไม่มีการจ้างแรงงานเด็กที่อายุน้อยกว่า 18 ปี รวมทั้งไม่มีการจ้างแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย

การจ้างงาน





จำนวน (คน)



การฝึกอบรมพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรในองค์กรเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน รวมถึงสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในงานและองค์กร มีความเข้าใจในงานที่ตนได้รับมอบหมายและทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อบรรลุตามเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ นอกจากนี้บริษัทยังคำนึงและใส่ใจถึงการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของพนักงาน พัฒนางานองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยนวัตกรรมการบริหารจัดการและธรรมาภิบาล โดยบริษัทได้มีการกำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี ทั้งการอบรมภายในบริษัทโดยวิทยากรที่มาบรรยายในการอบรมนั้นมีทั้งผู้บริหารของบริษัทและบุคลากรของหน่วยงานภายนอกที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการส่งบุคลากรไปอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอก เพื่อให้บุคลากรได้รับความรู้ ความสามารถในงานได้อย่างเต็มที่และนำกลับมาพัฒนางานองค์กรให้องค์กรมีความเจริญเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน

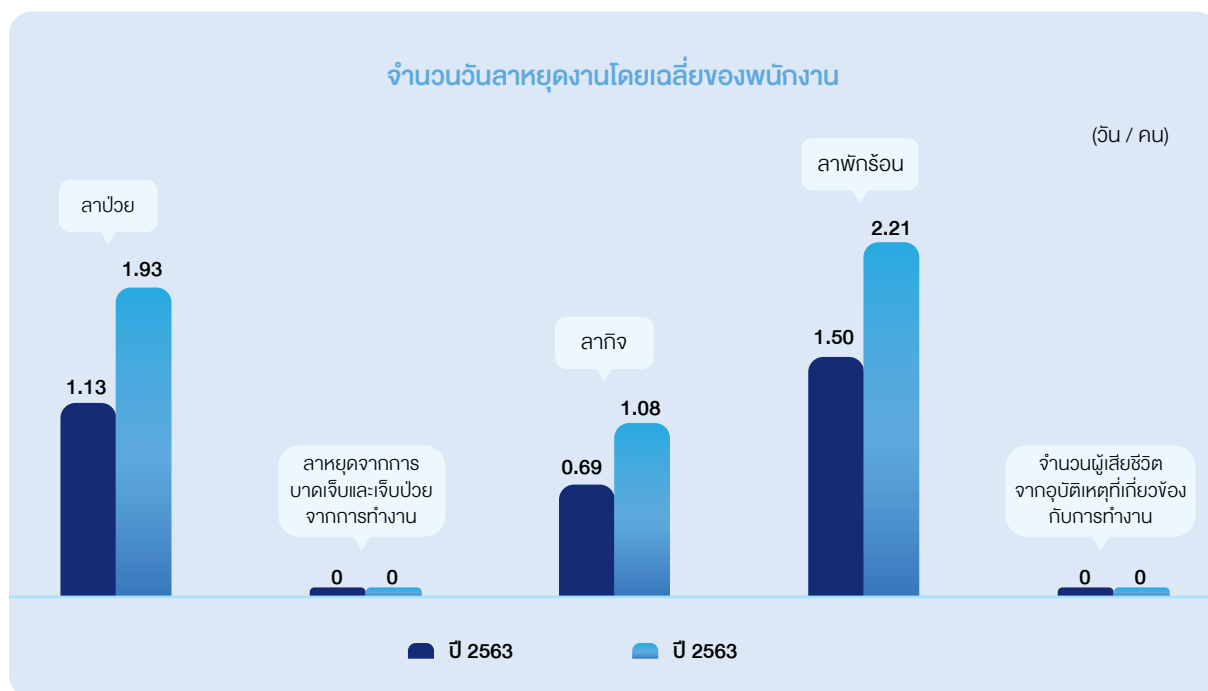
ในปี 2564 บริษัทได้จัดหลักสูตรฝึกอบรมให้แก่พนักงาน จำนวน 15 หลักสูตร คิดเป็นจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย เท่ากับ 5.9 ชั่วโมงต่อคน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อหลักสูตร	จำนวนพนักงาน ที่เข้าอบรม (คน)	ระยะเวลาอบรม (ชั่วโมง)
 1. ด้านงานบัญชีการเงิน และการควบคุมงบประมาณ <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรการใช้ระบบงาน SMART FSCOMP 2 3 หลักสูตร B83ISO 9001 (อบรมออนไลน์) 3 6 หลักสูตร TFRS กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน : มุมมองการใช้และวิเคราะห์ข้อมูลผ่านงบการเงินของกิจการที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (ออนไลน์) 1 6.5 หลักสูตร Strategic Management Accounting (ออนไลน์) 1 6.5 หลักสูตรทำความเข้าใจหลักการพื้นฐานของ TFRS 9 (Fundamental of TFRS 9) (ออนไลน์) 1 6.5 หลักสูตร CFO Refresher เตรียมความพร้อมรับมือปัจจัยทางเศรษฐกิจประเด็นการเงิน และการบัญชีที่ส่งผลต่อบริษัทจดทะเบียน (ออนไลน์) 1 6 หลักสูตรบริการ E-Stamp Duty การชำระอากรแสตมป์ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (ออนไลน์) 4 1 		
 2. ด้านงานบุคคล <ul style="list-style-type: none"> โครงการส่งเสริมให้รัฐและเอกชนปฏิบัติตามกฎหมายจ้างงานคนพิการ ในสถานประกอบการและหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ 2564 2 7 หลักสูตร PDPA Virtual Form 2021(อบรมออนไลน์) 1 12 โครงการอบรมคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ออนไลน์) 2 18 หลักสูตร การสร้างบุคลากรเพื่อแนะแนวและพัฒนาอาชีพ โดยใช้แพลตฟอร์มการจัดหางาน (ออนไลน์) 1 12 		
 3. ด้านการบริหารงาน <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร ISO 9001 (อบรมออนไลน์) 3 6 หลักสูตรการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร ในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 22 6 หลักสูตรบริหารงาน “ลูกน้องมืออาชีพที่หัวหน้างานยอมรับ” 41 6 		
 4. ด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรการอบรมดับเพลิงและอพยพหนีไฟ 89 6 		

ความปลอดภัยในการปฏิบัติงานและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงานในการปฏิบัติงานและสิ่งแวดล้อมในการทำงานเสมอมา โดยการบริหารงานโครงการของบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยในการทำงานไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการจัดทำคู่มือด้านความปลอดภัย (Safety Manual) เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติใช้ ในส่วนพื้นที่สำนักงานบริษัท ได้มีการจัดเตรียมสถานที่ปฏิบัติงานให้ถูกสุขอนามัย มีความปลอดภัยตามมาตรฐานที่กำหนด

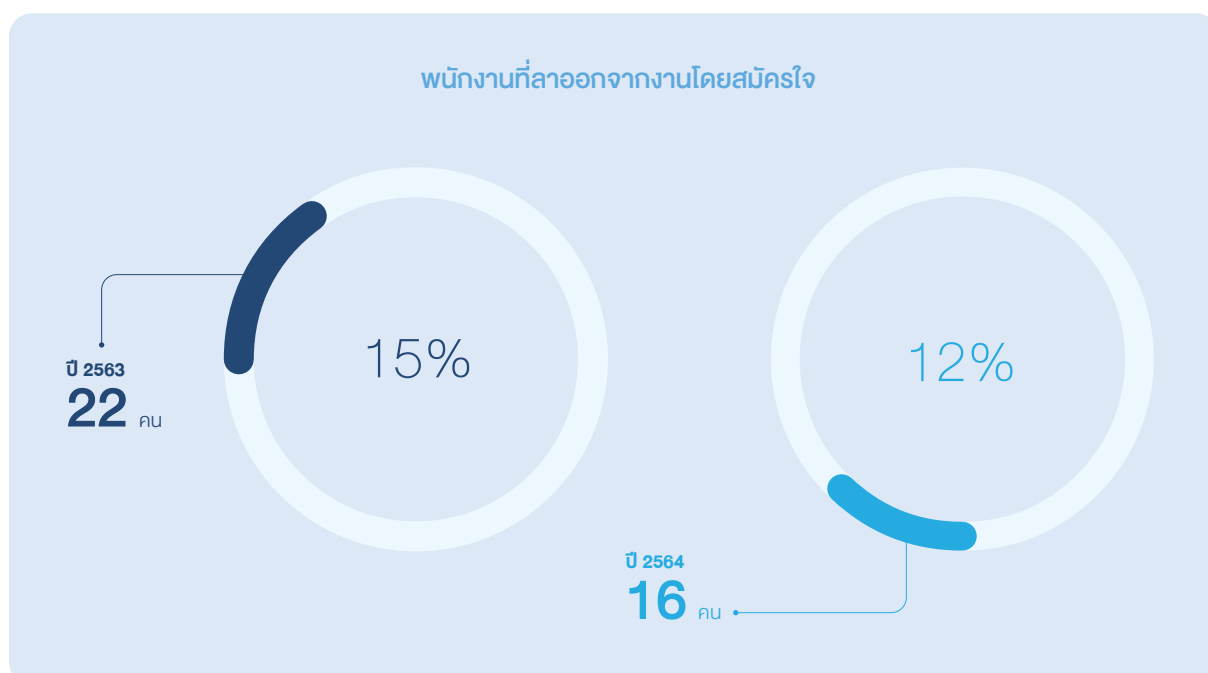
สำหรับสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการลาหยุดงาน อัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานในปี 2564 สรุปได้ดังนี้



ความผูกพันของพนักงาน

พนักงานเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กร ดังนั้นบริษัทจึงดำเนินการเพื่อให้พนักงานเกิดความผูกพันต่อองค์กร ทำให้รู้สึกเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร อยากร่วมงานในระยะยาว ซึ่งบริษัทมีแนวทางในการสร้างความผูกพันต่อองค์กรในด้านต่างๆ ดังนี้ การสร้างบรรยากาศในที่ทำงานให้มีความเหมาะสม สร้างความรู้สึกที่ดีทางด้านจิตใจให้เกิดขึ้นกับพนักงาน เช่น การจัดกิจกรรมร่วมกันระหว่างพนักงาน การจัดงานสังสรรค์ปีใหม่ การจัดงานวันเกิดของบุคลากรประจำเดือน การจัดสวัสดิการและอบรมคุณธรรมร่วมกัน เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างหัวหน้ากับพนักงาน และพนักงานด้วยกันเอง

ในปี 2564 มีจำนวนพนักงานที่ลาออกจากงานโดยสมัครใจ (Trun over rate) ร้อยละ 12 ลดลงจากปี 2563 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 15



2. ลูกค้า

บริษัทมีแนวทางการปฏิบัติ โดยตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยข้อเสนองานที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ มีการดำเนินงานตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค และมีการปรับปรุงบริการหากลูกค้ามีข้อเสนอแนะให้แก้ไข สำหรับในปี 2564 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนที่อยู่ในระดับสำคัญ ที่ได้รับจากลูกค้าแต่อย่างใด

3. ชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม หลักเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนรอบโครงการที่บริษัทได้เข้าไปดำเนินงาน โดยในปี 2564 ไม่มีข้อร้องเรียนจากชุมชน ในประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ ในปี 2564 บริษัทได้มีส่วนร่วมจัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม แบ่งปันโอกาสให้กับผู้ที่ได้รับความเดือดร้อน อันเนื่องมาจากสถานการณ์โรคระบาดที่เกิดขึ้น ดังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

การดำเนินงานด้านการสร้างคุณค่าสู่สังคม

โครงการ IND ร่วมใจด้านภัยโควิด-19

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ในโครงการ “IND ร่วมใจด้านภัยโควิด-19” โดยการแจกหน้ากากอนามัย และเจลแอลกอฮอล์ล้างมือให้กับประชาชนทั่วไป เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการรณรงค์ให้ประชาชนได้ตระหนักถึงการป้องกันตนเองต่อการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 โดยกิจกรรมถูกจัดขึ้นเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564 ณ อนุสาวรีย์ชัยสมรภูมิ ฟังเกาะ พญาไท และ ฟังเกาะราชวิถี



โครงการ IND บริจาคโลหิต ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ในโครงการ “IND บริจาคโลหิต ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์” โดย คุณรัฐวิชัย ณ ลำพูน ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพนักงานร่วมบริจาคโลหิต ให้กับศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการเตรียมโลหิตให้เพียงพอในการช่วยเหลือผู้อื่นต่อไป กิจกรรมจัดขึ้นเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2564 ณ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย



โครงการ IND SHARING HAPPINESS TO THE BLINDS หรือ IND ปันสุข สู่น้องที่มองไม่เห็น

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ในโครงการ “IND SHARING HAPPINESS TO THE BLINDS” หรือ “IND ปันสุข สู่น้องที่มองไม่เห็น” โดยบริษัทได้สนับสนุนเครื่องอุปโภคบริโภค และร่วมทำกิจกรรมจิตอาสาด้วยการจัดเตรียมอุปกรณ์สื่อ เพื่อนำไปทำสมุดและหนังสืออักษรเบรลล์ ทั้งยังเป็นเจ้าภาพจัดเลี้ยงอาหารกลางวันแก่นักเรียน ชั้น ป.1 - ป.6 โรงเรียนสอนคนตาบอดกรุงเทพ การจัดกิจกรรมครั้งนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรในองค์กรได้ร่วมทำความดี ในกิจกรรมอันเป็นสาธารณประโยชน์ และร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือและแบ่งปันให้กับผู้พิการทางสายตา กิจกรรมจัดขึ้นเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2564 ณ มูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทยในพระบรมราชินูปถัมภ์



โครงการ IND ร่วมเป็นกำลังใจให้บุคลากรทางการแพทย์

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ในโครงการ “IND ร่วมเป็นกำลังใจให้บุคลากรทางการแพทย์” โดยบริษัทได้สนับสนุนอาหารกล่องจำนวน 425 กล่อง ให้กับบุคลากรทางการแพทย์ 3 โรงพยาบาล ได้แก่ โรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ โรงพยาบาลปทุมธานี และโรงพยาบาลภูมิพลอดุลยเดช กรมแพทย์ทหารอากาศ วัดดุสประสงค์ เพื่อเป็นขวัญกำลังใจ และสนับสนุนการทำงานของคณะแพทย์ พยาบาล รวมถึงบุคลากรทางการแพทย์ กิจกรรมจัดขึ้นวันจันทร์ที่ 7 มิถุนายน 2564



โครงการ IND ร่วมบริจาคเงินให้มูลนิธิเอสซีจีจัดซื้อเตียงสนาม

บริษัทได้ร่วมบริจาคเงินจำนวน 40,000 บาท ให้กับมูลนิธิเอสซีจี สมทบการจัดซื้อเตียงสนามกระดาน จำนวน 50 เตียง ณ โรงพยาบาลสนามใต้ร่มพระบารมี ตั้งอยู่ที่คลังสินค้าขาออกท่าอากาศยานดอนเมือง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด-19



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (Index International Group Public Company Limited) (“บริษัท” หรือ “IND”) เป็นบริษัทที่ให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาในรูปแบบต่าง ๆ ทั้งด้านงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดงานควบคุมงานก่อสร้างและงานบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน จนได้รับความไว้วางใจ ความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า

บริษัทมีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญและให้บริการในงานด้านวิศวกรรมทุกสาขา ครอบคลุมการดำเนินงานทุกส่วนอย่างครบวงจร อาทิ งานศึกษาความเป็นไปได้ การจัดทำแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ การสำรวจแผนที่ภูมิประเทศ การศึกษาวิเคราะห์ด้านการเงิน เศรษฐกิจ และการลงทุน การศึกษาวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนวณและออกแบบรายละเอียดทั้งทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม การบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างให้เสร็จสมบูรณ์ รวมถึงการออกแบบพร้อมก่อสร้าง

การให้บริการของบริษัทสามารถแบ่งประเภทการให้บริการ 3 ประเภท ได้แก่

- 1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) เป็นการออกแบบแนวคิดหรือวางแผนงานเบื้องต้น ฝ่ายเทคนิคและ

ออกแบบจะดำเนินการศึกษาคำนวณประกอบทั้งหมดของงานให้กับลูกค้า เพื่อประกอบการตัดสินใจในงานนั้น ๆ และงานออกแบบทางวิศวกรรมเสนอเพื่อใช้ในการประกวดราคาและการก่อสร้าง

- 2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) โดยทางบริษัทจะทำหน้าที่เป็นตัวแทนผู้ว่าจ้างเพื่อดำเนินการด้านต่าง ๆ อาทิ จัดหาบุคลากร จัดทำสัญญา ตรวจสอบราคา ควบคุมการก่อสร้าง เป็นต้น
- 3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) เริ่มตั้งแต่การจัดทำแผนงานหลักและการออกแบบที่ครบวงจร ศึกษาด้านสิ่งแวดล้อม การให้คำแนะนำเกี่ยวกับการพัฒนาระบบการจัดเก็บผลิตภัณฑ์ การก่อสร้างโครงการรวมถึงก่อสร้างงานระบบสาธารณูปโภคของโครงการ

ภาพรวมในการดำเนินงานของบริษัทในปี 2564 ที่ผ่านมามีรายได้รวมเท่ากับ 473.74 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการให้บริการเท่ากับ 468.19 ล้านบาทร้อยละ 98.83 ของรายได้รวม และมีรายได้อื่นซึ่งประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รายได้ค่าจัดทำเอกสาร รายได้จากการซื้อขายไปสินค้านอกเหนือจากในสัญญา รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น ในปี 2564 บริษัทมีรายได้อื่น 5.55 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 1.17 ของรายได้รวม สำหรับปี 2564 รายได้และกำไรสุทธิลดลงจากปี 2563 เนื่องจากรายได้จากโครงการใหญ่ๆ ลดลงจากการปฏิบัติงานโดยส่วนใหญ่ในปี 2561 ถึงปี 2563 ประกอบกับการชะลอการประมูลงานของทั้งภาครัฐและภาคเอกชนในช่วงต้นปี 2564 จากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19



การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้

ตารางแสดงรายได้แยกตามประเภท

โครงสร้างรายได้	ปี 2563		ปี 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้แบ่งตามประเภทการให้บริการ	573.35	99.40	468.19	98.83	(105.16)	(18.34)
งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด	95.01	16.47	49.94	10.54	(45.08)	(47.44)
งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง	53.34	9.25	31.79	6.71	(21.54)	(40.39)
งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง	424.29	73.56	384.94	81.26	(39.35)	(9.28)
งานบริการอื่น ^{1/}	0.71	0.12	1.52	0.32	0.81	115.48
รายได้แบ่งตามลักษณะโครงการ	573.35	99.40	468.19	98.83	(105.16)	(18.34)
คลังน้ำมัน และระบบท่อนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline)	430.50	74.63	403.97	85.28	(26.53)	(6.16)
ระบบขนส่งมวลชนสาธารณะ (Mass Transit)	60.45	10.48	6.93	1.46	(53.52)	(88.54)
งานถนนและทางพิเศษ (Highway & Expressway)	50.65	8.78	35.52	7.50	(15.13)	(29.87)
สนามบิน (Airport)	21.35	3.70	11.31	2.39	(10.04)	(47.04)
งานชลประทาน (Irrigation)	9.60	1.66	4.38	0.92	(5.22)	(54.41)
อาคาร (Building)	0.80	0.14	6.08	1.28	5.28	657.61
รายได้แบ่งตามกลุ่มลูกค้า	573.35	99.40	468.19	98.83	(105.16)	(18.34)
ภาคเอกชน	474.19	82.21	421.70	89.02	(52.49)	(11.07)
ภาครัฐบาล/ รัฐวิสาหกิจ	99.16	17.19	46.49	9.81	(52.67)	(53.12)
รวมรายได้จากการให้บริการ	573.35	99.40	468.19	98.83	(105.16)	(18.34)
รายได้อื่น ^{2/}	3.46	0.60	5.55	1.17	2.09	60.41
รวมรายได้	576.81	100.00	473.74	100.00	(103.07)	(17.87)

หมายเหตุ: ^{1/} งานบริการอื่น ได้แก่ งาน Test and Calibrate Additive Injection

^{2/} รายได้อื่น ได้แก่ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รายได้ค่าจัดทำเอกสาร รายได้จากการซื้อมาขายไปสินค้านอกเหนือจากในสัญญา รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น

รายได้จากการให้บริการ

ในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการจำนวน 468.19 ล้านบาท หรือร้อยละ 98.83 ของรายได้รวม โดยสัดส่วนรายได้จากการให้บริการส่วนใหญ่มาจากการออกแบบพร้อมก่อสร้าง ที่สัดส่วนร้อยละ 81.26 ของรายได้รวม ต่อมาเป็นรายได้จากงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด และงานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง ที่สัดส่วนร้อยละ 10.54 และ 6.71 ของรายได้รวมตามลำดับ ซึ่งรายได้จากการให้บริการลดลงจากปี 2563 ที่มีมูลค่าอยู่ที่ 573.35 ล้านบาท หรือลดลงมาในอัตราร้อยละ 18.34 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการที่โครงการขนาดใหญ่ถูกรับรู้รายได้หลักไปแล้วในช่วงปี 2560 ถึง 2563 ทำให้ในปี 2564 โครงการเหล่านี้อยู่ในช่วงขั้นตอนก่อสร้างระยะสุดท้ายและเตรียมส่งมอบงานซึ่งมีมูลค่าในการรับรู้รายได้ไม่สูงเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาก่อนหน้า ประกอบ

กับในช่วงปี 2564 ที่ผ่านมามีสถานการณ์แพร่ระบาดของไวรัสโควิด -19 ซึ่งส่งผลให้เกิดการชะลอการลงทุนของภาครัฐและภาคเอกชนต้องเลื่อนออกไป

รายได้จากงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด ในปี 2564 ลดลงจากปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 47.44 หรือจาก 95.01 ล้านบาท เป็น 49.94 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากในปี 2564 บริษัทมีการรับรู้รายได้งานออกแบบลดลงจากโครงการส่วนใหญ่ใกล้แล้วเสร็จ และบริษัทได้มีการส่งมอบงานออกแบบที่ปฏิบัติงานแล้วเสร็จให้ลูกค้าหลายโครงการ อีกทั้งจากการชะลอการลงทุนของภาครัฐตามที่กล่าวข้างต้น ด้วยการพัฒนาโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานด้านต่างๆ เป็นข้อบ่งชี้งานหลักของบริษัทถูกชะลอและเลื่อนการประมูล

ออกไปทำให้บริษัทไม่สามารถเข้าไปประมูลโครงการใหม่ๆ ตามแผนงานได้ ทำให้เกิดความล่าช้า อย่างไรก็ตามบริษัทมีการรับรู้รายได้จากโครงการใหม่ที่เกิดขึ้นในปี 2564 จำนวน 12 โครงการ ทั้งนี้มีเพียง 1 โครงการที่มีมูลค่าโครงการมากกว่า 15 ล้านบาท คือ โครงการออกแบบและเตรียมพื้นที่งานก่อสร้างอาคารในพื้นที่ 18 ไร่ อ.บ้านฉาง ส่งผลให้รายได้จากกลุ่มงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดของบริษัทยังต่ำกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากงานบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างในปี 2564 ลดลงจากปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 40.39 หรือจาก 53.34 ล้านบาท เป็น 31.79 ล้านบาท จากที่โครงการบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างขนาดใหญ่ถูกรับรู้อย่างต่อเนื่องไปจนใกล้จบโครงการแล้วในช่วงปี 2563 เช่น งานที่ปรึกษาเพื่อบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างรถไฟฟ้าสายสีเขียว (เหนือ) ช่วงหมอชิต - สะพานใหม่ - คูคต งานบริหารโครงการรถไฟฟ้าสายสีน้ำเงิน (เตาปูน - ท่าพระ) และงานวิศวกรอิสระเพื่อตรวจสอบและรับรองสภาพการใช้งานของทางด่วนขั้นที่ 2 ส่วน เอ บี และซี ส่งผลให้ในปี 2564 โครงการเหล่านี้ถูกรับรู้รายได้ในส่วนที่เหลือน้อยกว่าเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า อย่างไรก็ตามบริษัทมีการรับรู้รายได้จากโครงการใหม่ที่เกิดขึ้นในปี 2564 เช่น โครงการควบคุมงานก่อสร้างวางท่อขนส่งน้ำผ่านตัวเมืองจังหวัดตาก งานคุมงานก่อสร้างอุโมงค์ส่งน้ำโครงการปรับปรุงกิจการประปาแผนหลักครั้งที่ 9 และงานควบคุมงานระบบทางขับขนานด้านทิศเหนือและปรับปรุงทางขับท้ายหลุมจอดท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวง เป็นต้น

รายได้จากงานออกแบบพร้อมก่อสร้างในปี 2564 ลดลงจากปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 9.28 หรือจาก 424.29 ล้านบาท เป็น 384.94 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2564 บริษัทได้รับรู้รายได้และส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่อย่างต่อเนื่องจนใกล้จบโครงการแล้ว เช่น งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันลำปาง งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีบริการเติมน้ำมันอากาศยาน ท่าอากาศยานดอนเมือง ประกอบกับทางภาครัฐสั่งหยุดงานก่อสร้างในพื้นที่สีแดงเนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ทำให้งานเกิดความล่าช้า ส่งผลให้ในปี 2564 รายได้จากงานกลุ่มออกแบบพร้อมก่อสร้างลดลง อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีการรับรู้รายได้จากโครงการขนาดใหญ่ที่เกิดขึ้นในปี 2564 คือ โครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างระบบบริกาน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอู่ตะเภา ซึ่งมีมูลค่าตามสัญญา 1,980 ล้านบาท

รายได้อื่น

ปี 2564 บริษัทมีรายได้อื่น เท่ากับ 5.55 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.17 ของรายได้รวม โดยรายได้อื่น ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รายได้ค่าจัดทำเอกสารรายได้จากการซื้อมาขายไปสินค้านอกเหนือจากในสัญญา รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น

ต้นทุนและกำไรขั้นต้น

ต้นทุน

ต้นทุนการให้บริการ

ต้นทุนการให้บริการของบริษัท ประกอบด้วยรายการสำคัญ ได้แก่ 1) ต้นทุนค่าแรงงาน เช่น เงินเดือน ค่าแรงพนักงาน เบี้ยเลี้ยงปฏิบัติงาน ค่าล่วงเวลา ค่าบริการวิชาชีพ เป็นต้น 2) ต้นทุนค่าจ้างผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractors) 3) ต้นทุนค่าเสีย เช่น ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน และ 4) ต้นทุนค่าวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้าง

ในปี 2564 บริษัทมีต้นทุนการให้บริการลดลงจากปี 2563 ในอัตราร้อยละ 19.92 หรือจาก 468.20 ล้านบาท เป็น 374.93 ล้านบาท สอดคล้องกับรายได้จากการบริการที่ลดลง ซึ่งเป็นผลจากต้นทุนการให้บริการลดลงจากงานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันลำปาง และงานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีบริการเติมน้ำมันอากาศยาน ท่าอากาศยานดอนเมือง ที่เป็นโครงการที่มีมูลค่าขนาดใหญ่อยู่ในระยะที่ใกล้จะแล้วเสร็จ อีกทั้งค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมของโครงการต่างๆ ถูกเปลี่ยนมาเป็นรูปแบบผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์ซึ่งมีค่าใช้จ่ายที่ลดลง ส่งผลให้ต้นทุนการให้บริการในส่วนนี้ลดลงจากปีก่อนหน้า

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร ประกอบด้วย ค่าจ้าง ค่าตอบแทน และสวัสดิการพนักงาน ค่าซ่อมแซมและบำรุงเครื่องใช้สำนักงาน ยานพาหนะ ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน และค่าใช้จ่ายอื่นๆ สำหรับปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจากปี 2563 ในอัตราร้อยละ 6.68 หรือจาก 85.34 ล้านบาท เป็น 79.64 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานลดลง จากการเกิดสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 และบริษัทมีการเฝ้าระวัง โดยลดกิจกรรมหรือการปฏิบัติงานออกนอกพื้นที่ จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมลดลง นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่ลดลงจากปี 2563 เช่น ค่าโฆษณา ค่าสอบบัญชี ค่ารับรอง เป็นต้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทลดลง

กำไรขั้นต้นและกำไรสุทธิ

หน่วย: ล้านบาท

อัตรากำไรขั้นต้น	ปี 2563	ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	573.35	468.19	(105.16)	(18.34)
ต้นทุนจากการให้บริการ	468.20	374.93	(93.27)	(19.92)
กำไรขั้นต้น	105.15	93.26	(11.89)	(11.31)
อัตรากำไรขั้นต้น	18.34%	19.92%	1.58%	8.62

ในปี 2564 กำไรขั้นต้นของบริษัทลดลงจากปี 2563 ในอัตราร้อยละ 11.31 หรือจาก 105.15 ล้านบาท เป็น 93.26 ล้านบาท โดยการลดลงของกำไรขั้นต้นเป็นผลลัพท์มาจากรายได้ที่ลดลง ซึ่งเกิดจากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ที่ใกล้แล้วเสร็จ เช่น งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันจังหวัดลำปาง งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีบริการเติมน้ำมันอากาศยาน ท่าอากาศยานดอนเมือง และมีงานที่ส่งมอบให้แก่ลูกค้าเป็นที่เรียบร้อย เช่น งานติดตั้งวัสดุป้องกันฉนวนหุ้มท่อ นอกจากนี้ ในปี 2564 มีสถานการณ์แพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ทำให้เกิดการชะลอการลงทุนของภาครัฐและภาคเอกชน บริษัทไม่สามารถเข้าไปประมูลโครงการใหม่ๆ ตามแผนงานได้ ทำให้เกิดความล่าช้า ส่งผลให้กำไรขั้นต้นในปี 2564 ลดลงจากปีก่อนหน้า โดยอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2564 เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 8.62 หรือจากร้อยละ 18.34 เป็น 19.92 โดยมีสาเหตุหลักจากต้นทุนการให้บริการที่ลดลงตามที่ได้กล่าวข้างต้น

สำหรับกำไรสุทธิในปี 2564 บริษัทมีกำไรสุทธิลดลง ในอัตราร้อยละ 19.82 หรือจาก 17.78 ล้านบาท เป็น 14.26 ล้านบาท สาเหตุสำคัญมาจากการที่บริษัทมีรายได้ลดลง ซึ่งเป็นผลมาจากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ที่ใกล้แล้วเสร็จ และบริษัทได้มีการส่งมอบงานที่ปฏิบัติงานแล้วเสร็จให้ลูกค้าหลายโครงการ นอกจากนี้ในปี 2564 งานโครงการต่าง ๆ ที่บริษัทได้เข้าร่วมประมูลมีการล่าช้าออกไป จึงส่งผลกระทบต่อกำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิของบริษัทลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 โดยบริษัทมีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 3.05 ในปี 2564 และร้อยละ 3.10 ในปี 2563 หรือลดลงร้อยละ 0.05

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีมูลค่าสินทรัพย์รวมเท่ากับ 671.57 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 53.51 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 7.38 แบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 539.90 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 131.67 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 80.39 และ 19.61 ตามลำดับ โดยมีรายการสำคัญดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 81.07 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 33.94 เนื่องจากในปี 2563 บริษัทได้รับเงินจากการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน โดยเพิ่มทุนจาก 50.00 ล้านบาทเป็น 175.00 ล้านบาท จึงทำให้ในปี 2564 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต่ำกว่า เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น

บริษัทมีนโยบายในการตั้งลูกหนี้จากการส่งมอบงานตามสัญญาให้กับผู้ว่าจ้าง เมื่อผู้ว่าจ้างได้ทำการตรวจรับงานแล้ว บริษัทจึงจะจัดทำใบแจ้งหนี้ส่งไปให้ผู้ว่าจ้าง โดยมีระยะเวลาให้เครดิตเทอม (Credit Term) เท่ากับ 60 วัน บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 42.26 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 26.23 ซึ่งเกิดจากค่าใช้จ่ายล่วงหน้า และลูกหนี้การค้าที่ลดลงจากการที่บริษัทมีการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ที่แล้วเสร็จให้แก่ลูกค้า

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทรับรู้รายการสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เมื่อบริษัทรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ก่อนที่จะรับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 มีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้นจาก วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จากจำนวน 173.17 ล้านบาท มาเป็น 196.13 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 13.26 โดยสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะถูกโอนไปเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อบริษัทได้ทำงานตามข้อตกลงตามสัญญาที่มีต่อผู้ว่าจ้างอย่างสมบูรณ์ ทั้งนี้ บริษัทจะออกใบแจ้งหนี้ตามรอบระยะเวลาหรือความก้าวหน้าที่กำหนดในสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นภายใน 1 ปี

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากปี 2563 ในอัตราร้อยละ 0.36 หรือจาก 51.88 ล้านบาท เป็น 52.06 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นประกอบด้วยรายการ ลูกหนี้สรรพากร ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนด และเงินมัดจำ

เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 บริษัทมีเงินฝากค้ำประกันลดลงจากปี 2563 ในอัตราร้อยละ 23.57 หรือจาก 69.98 ล้านบาท เป็น 53.49 ล้านบาท โดยเงินฝากธนาคารตามที่กล่าว บริษัทใช้เป็นหลักประกันการขอเงินสินเชื่อประเภทหนึ่งสื้อค้ำประกัน ตามสัญญาโครงการต่าง ๆ และใช้เป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากปี 2563 ในอัตราร้อยละ 17,168.37 หรือจาก 0.32 ล้านบาท เป็น 55.51 ล้านบาท เกิดจากในปี 2564 บริษัทได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด (FPT) จำนวน 7 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 52.50 ล้านบาท

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ลดลงจากปี 2563 ในอัตราร้อยละ 10.51 หรือจาก 15.48 ล้านบาท เป็น 13.86 ล้านบาท เป็นผลมาจากการตัดค่าเสื่อมราคาตามนโยบายทางบัญชีที่บริษัทได้กำหนดไว้ โดยในปี 2564 บริษัทมีการลงทุนซื้อเครื่องใช้สำนักงานและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น 0.98 ล้านบาท แต่ค่าเสื่อมราคาของบริษัทยังมีจำนวนที่สูงกว่าสินทรัพย์ที่ลงทุนเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ขนาดของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทลดลงจากปีก่อนหน้า

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากปี 2563 ในอัตราร้อยละ 214.96 หรือจาก 0.07 ล้านบาท เป็น 0.24 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นของบริษัทประกอบด้วยเงินค้ำประกันอื่น ๆ อาทิ เงินค้ำประกันมิเตอร์ไฟฟ้า เงินหลักประกันการปฏิบัติงานตามสัญญา และเงินมัดจำต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีมูลค่าหนี้สินรวมเท่ากับ 292.58 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 72.24 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 19.80 แบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 268.20 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 24.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 91.67 และ 8.33 ของหนี้สินรวมตามลำดับ โดยมีรายการสำคัญดังนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 บริษัทมีรายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเท่ากับ 195.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ ร้อยละ 29.14 โดยมูลค่าเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงเท่ากับ 46.08 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 19.06 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 โดยเจ้าหนี้การค้าที่ลดลงเป็นผลมาจากปริมาณงานที่ลดลง โดยเฉพาะเจ้าหนี้การค้าในงานออกแบบพร้อมก่อสร้างที่ลดลงจากการส่งมอบงานออกแบบพร้อมก่อสร้างขนาดใหญ่ในปี 2563 ส่งผลให้เจ้าหนี้การค้าลดลง

สำหรับเจ้าหนี้อื่นที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทมีหนี้สินที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้นจากการวางเงินค้ำประกันของผู้รับจ้างช่วง

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

บริษัทรับรู้รายการหนี้สินที่เกิดจากสัญญา เมื่อบริษัทได้รับชำระจากลูกค้าหรือเมื่อถึงกำหนดชำระตามสัญญา ก่อนที่บริษัทจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินที่เกิดจากสัญญา เท่ากับ 28.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4.20 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม โดยมูลค่าหนี้สินที่เกิดจากสัญญาลดลงเท่ากับ 5.58 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 16.49 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 ซึ่งหนี้สินที่เกิดจากสัญญาของบริษัทมาจากผลต่างระหว่างเงินที่เรียกเก็บจากเจ้าของงานกับงานระหว่างทำของบริษัท ในกรณีเงินที่เรียกเก็บจากเจ้าของงานมากกว่างานระหว่างทำของโครงการนั้น ๆ จำนวนดังกล่าวจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลงจากปี 2563 ในอัตราร้อยละ 34.99 หรือจาก 11.19 ล้านบาท เป็น 7.27 ล้านบาท โดยหนี้สินหมุนเวียนอื่นประกอบด้วยรายการ เจ้าหนี้สรรพากร และภาษีขายรอเรียกเก็บ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 378.99 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 56.43 ต่อหุ้นนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้นรวม โดยมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จากจำนวน 360.26 ล้านบาท มาเป็นจำนวน 378.99 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.20 ซึ่งเกิดจากบริษัทมีผลประกอบการจากการดำเนินงานกำไรสุทธิในปี 2564

กระแสเงินสด สภาพคล่องและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิลดลงจากสิ้นปี 2563 จาก 167.63 ล้านบาท เป็น 81.07 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักจากเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน เท่ากับ 53.37 ล้านบาท โดยมีรายการจากบริษัทจ่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด (FPT) จำนวน 52.50 ล้านบาท และจากการลงทุนดังกล่าวส่งผลให้บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) สูงขึ้นจาก 1.89 เท่า ณ สิ้นปี 2563 เป็นอัตรา 2.01 เท่า ณ สิ้นปี 2564 และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) ลดลงจาก 1.30 เท่า ณ สิ้นปี 2563 เป็น 1.03 เท่า ณ สิ้นปี 2564 ซึ่งจัดอยู่ในเกณฑ์ค่อนข้างดี

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจเป็นวิศวกรที่ปรึกษา และให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างตามสัญญาที่ได้ลงนามไว้ ทำให้บริษัทไม่มีสินค้าสำเร็จรูปเป็นสินค้าคงเหลือ ส่งผลให้การคำนวณ Cash Cycle ของบริษัทจะไม่มีภาระหนี้ระยะโดยเฉลี่ยเวลาในการขายสินค้ามาคำนวณ

ในปี 2564 บริษัทมีระยะเวลาโดยเฉลี่ยในการชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้การค้าของบริษัทลดลงเป็น 57 วัน และมีระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเป็น 73 วัน เนื่องจากผลกระทบของการแพร่ระบาดไวรัส COVID-19 ทำให้บริษัทเรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้าบางรายเกิดความล่าช้า

สำหรับปี 2564 อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นของบริษัทลดลงจากร้อยละ 6.45 ในปี 2563 เป็นร้อยละ 3.86 เป็นผลมาจากปริมาณงานที่ลดลง และการชะลอการประมูลงานจากสถานการณ์การแพร่ระบาดไวรัส COVID-19 ทำให้รายได้และกำไรสุทธิของบริษัทลดลง

อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio) ลดลงโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเท่ากับ 0.77 เท่า ลดลงจาก 1.01 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นผลมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงส่งผลให้ส่วนหนี้สินของบริษัทลดลง และทำให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากสิ้นปี 2563

เมื่อพิจารณาอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น โดยใช้หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยในการคำนวณ จะพบว่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 บริษัทมีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 0.01 ลดลงจากปีก่อนหน้า โดยหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัท ประกอบด้วย 1) เจ้าหนี้สัญญาเช่าซื้อรถยนต์ และ 2) เจ้าหนี้สัญญาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร

กระแสเงินสดและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ปี 2563	ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
เงินสดสุทธิ (ล้านบาท)			
เงินสดสุทธิต้นปี	71.21	238.84	167.63
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	36.16	(22.97)	(59.13)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน	(7.56)	(53.37)	(45.81)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	139.03	(4.73)	(143.76)
เงินสดสุทธิปลายปี	238.84	157.77	(81.07)
สภาพคล่อง (เท่า)			
อัตราส่วนเงินหมุนเวียน	1.89	2.01	0.12
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.30	1.03	(0.27)
ความสามารถในชำระหนี้ (เท่า)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	1.01	0.77	(0.24)
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนผู้ถือหุ้น	0.02	0.01	(0.01)
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	37.83	(55.50)	(93.33)

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท	: บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107563000096
ชื่อย่อหลักทรัพย์	: IND
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ธุรกิจด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ด้านงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานบริหารโครงการและงานควบคุมการก่อสร้าง และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 1/814 หมู่ที่ 17 ซอยอัมพร ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130 ประเทศไทย
โทรศัพท์	: (66) 2 532 3623 - 33
โทรสาร	: (66) 2 532 3566
เว็บไซต์ (URL)	: http://www.index.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 175,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบล้านบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ทุนชำระแล้ว	: 175,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบล้านบาท)
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 0.50 บาท (ห้าสิบสตางค์)

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์

: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ (66) 2 009 9000 โทรสาร (66) 2 009 9991

ผู้สอบบัญชี

: นายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5730
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
เลขที่ 193/136 - 137 อาคารเลอริชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ (66) 2 264 9090 โทรสาร (66) 2 264 0789

ที่ปรึกษากฎหมาย

: บริษัท วัดสัน ฟาร์ลี แอนด์ วิลเลียมส์ (ไทยแลนด์) จำกัด
เลขที่ 93/1 อาคารจีพีเอฟ ชั้น 9 อาคารบี ถนนวิญญู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์ (66) 2 665 7800 โทรสาร (66) 2 665 7801

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายในลักษณะคดีที่บริษัทจะมีผลกระทบทางด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ





ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ คณะกรรมการ

1. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งเพื่อทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาก่อนการมอบหมายที่เหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการโดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์ และสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีองค์ประกอบและหลักเกณฑ์ ดังนี้

การสรรหาและเลือกตั้งกรรมการ

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
- 2) ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตามมาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
- 3) บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- 4) คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทเป็นเวลา 3 ปี กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการที่หมดวาระออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
- 5) กรรมการบริษัท นอกจากจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระที่กำหนดตามข้อบังคับบริษัทแล้ว กรรมการบริษัทจะต้องพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ
 - ก. ตาย
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ง. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออก ก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - จ. ศาลมีคำสั่งให้ออก
- 6) กรรมการบริษัท คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 7) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการบริษัทตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้มาจากการเสนอชื่อของคณะกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากบุคคลที่มีชื่อเป็นคณะกรรมการบริหาร อยู่ในขณะทำการคัดเลือกเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2. การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

การพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการจะได้รับการกลั่นกรองและพิจารณาอย่างละเอียดถี่ถ้วนถึงความเหมาะสมประการต่างๆ จากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน จากนั้นจึงมีการเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในขั้นสุดท้าย ทั้งนี้หากกรรมการท่านใดเป็นลูกจ้างของบริษัท จะได้รับคำตอบแทนของกรรมการนี้เป็นส่วนเพิ่มเติมจากค่าจ้างปกติของลูกจ้างแต่ละท่าน โดยคำตอบแทนของกรรมการแต่ละท่านได้นำเสนอไว้แล้วตามรายละเอียดในหัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

3. ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลในระดับนโยบายให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ ในขณะที่ฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานประจำในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะตามความเหมาะสม ดังนั้น ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารจึงไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน และประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร รวมถึงไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ให้ชัดเจน และเพื่อให้มีความสมดุลในอำนาจการดำเนินงาน

4. การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนากรรมการ โดยกำหนดให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้รับฟังการบรรยายสรุป หรือได้รับเอกสารข้อมูลที่มีความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ

นอกจากนี้ บริษัทประสงค์ให้กรรมการแสวงหาความรู้ความเข้าใจในหน้าที่กรรมการและธุรกิจอยู่เสมอ จึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการทุกคนมีโอกาสได้รับการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตรต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทเป็นผู้รับค่าใช้จ่าย และให้มีการบรรยายหรือการนำเสนอข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นประจำเพื่อเป็นการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2564 กรรมการบริษัทยังได้เข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการเพิ่มเติม ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี โดยในปี 2564 ได้มีการจัดทำทำการประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (4) เรื่องอื่นๆ และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในปี 2564 เลขานุการบริษัทได้ส่งแบบประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเช่นกัน คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยและ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยแบบประเมินผลทั้ง 4 แบบมีเกณฑ์การประเมินผล ดังนี้ ระดับ 4 เท่ากับดีเยี่ยม ระดับ 3 เท่ากับดี ระดับ 2 เท่ากับพอใช้ระดับ 1 เท่ากับควรปรับปรุง สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย มีรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

นอกจากนี้ ในปี 2564 บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2564 เปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงานประจำปีที่ผ่านมาที่กำหนดไว้ โดยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อ มีระดับการประเมินผล ดังนี้ ระดับ 4 เท่ากับดีเยี่ยม ระดับ 3 เท่ากับดี ระดับ 2 เท่ากับพอใช้ระดับ 1 เท่ากับควรปรับปรุง สรุปผลการประเมินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2564 อยู่ในระดับดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้นำเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำไปกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2565 เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

6. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่ได้มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่อย่างใด ทำให้ไม่มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ชัดเจน ตลอดจนกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวโดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย เป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจนในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐาน ทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติในการดำเนินงาน โดยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกับสิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการในเรื่องแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งได้อนุมัติใช้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 (นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เผยแพร่บนเว็บไซต์ www.index.co.th) โดยมุ่งเน้นให้ผู้ถือหุ้นซึ่งเปรียบเสมือนเป็นเจ้าของกิจการได้มีโอกาสรับรู้ผลการดำเนินงานของบริษัท และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นที่จะจัดการประชุมให้มีความโปร่งใส ซื่อสัตย์ เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง โดยให้เป็นไปตามข้อบังคับและแนวทางที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นอย่างทั่วถึงและเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเข้าร่วมประชุม สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเสียงเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการ สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าจ้างผู้สอบบัญชี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัท นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเพิ่มวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นได้ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

ซึ่งในปี 2564 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 โดยบริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย และมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระ รายชื่อกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 23 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

- 2) บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งมีมติกำหนดให้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 29 เมษายน 2564 ในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่วันที่มิตีกำหนดวันประชุม
- 3) ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งมีวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม และรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมอย่างครบถ้วน เพียงพอตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับของบริษัท โดยแนบหนังสือมอบฉันทะ และเอกสารประกอบวาระการประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน โดยมีรายละเอียดของวาระการประชุมอย่างเพียงพอที่จะใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ และในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ หรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งมีความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ นอกจากนี้ บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัท ล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลได้โดยสะดวกรวดเร็ว ซึ่งเป็นข้อมูลเหมือนกับที่บริษัทส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันเป็นเวลา 3 วัน

ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นซึ่งผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และแนบหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการที่เป็นอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนได้เลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้

- 4) ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นก่อนการประชุม อาทิ จัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ต้อนรับ จัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม มีการนำระบบ Barcode มาใช้ในการลงทะเบียน เพื่อให้การลงทะเบียนของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะแต่ละรายที่เข้าร่วมประชุม เป็นไปอย่างสะดวกรวดเร็ว พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 5) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เลขานุการบริษัทได้ชี้แจงวิธีการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจน ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยการออกเสียงลงคะแนน บริษัทจะนับ 1 หุ้น เป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการ

ลงมติพิเศษที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- 6) ระหว่างการประชุม ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถาม โดยจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และให้กรรมการที่เกี่ยวข้องชี้แจงและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน
- 7) ภายหลังการประชุม บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที และมีการบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนน โดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง และบัตรเสียในแต่ละวาระ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการบันทึกคำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมไว้อย่างครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และจัดส่งให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น

การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

ในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากบริษัทจะได้คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นที่กล่าวมาในหัวข้อข้างต้นแล้ว บริษัทยังปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน โดยได้ส่งเสริมการใช้สิทธิดังต่อไปนี้

- 1) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเห็นว่าเป็นประโยชน์แก่บริษัท เพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิดังกล่าวผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยหลักเกณฑ์และวิธีการในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอเพิ่มวาระ และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ไว้ดังนี้
 - เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อย กว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
 - ถือหุ้นบริษัทอย่างต่อเนื่องนับจากวันที่ถือหุ้นจนถึงวันที่เสนอระเบียบวาระการประชุม เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน และต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระการประชุมหรือเสนอชื่อกรรมการ

อย่างไรก็ดีในปี 2564 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดยื่นความจำนงขอเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและการเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวแต่อย่างใด

- 2) กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อใช้เป็นหลักปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทที่จะประพฤติปฏิบัติในสิ่งที่ถูกต้องด้วยความซื่อสัตย์สุจริตระมัดระวัง และรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีการอนุมัติอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564
- 3) กำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลภายในและแนวทางการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน หรือพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

2. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท โดยดูแลให้มีความโปร่งใสดำเนินการให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ
- 2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์ และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- 3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการที่ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเอง

อย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

- 4) ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างการแข่งขันทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- 5) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม/การค้ำประกัน ตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอย่างเคร่งครัด กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลักความสมเหตุสมผล
- 6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- 7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- 8) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ

6.2 จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ดังต่อไปนี้

- ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
- ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการโดยไม่เลือกปฏิบัติ
- ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวังด้วยข้อมูลที่เพียงพอ และมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ ไม่เปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย

- เปิดเผยข้อมูลให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ
- เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
- ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณ จริยธรรม กฎบัตร นโยบาย และข้อพึงปฏิบัติสำหรับ ผู้บริหาร และพนักงาน ครอบคลุมขอบเขตของกิจกรรมการประกอบธุรกิจที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน นำไปปฏิบัติต่อกัน คู่ค้า คู่แข่งขันทางธุรกิจ และผู้ถือหุ้น รวมถึงต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. ผู้บริหาร

ผู้บริหาร หมายถึง พนักงานที่มีอาวุโสและประสบการณ์ในการทำงาน ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เป็นผู้นำในการทำงานเฉพาะส่วนงานที่ได้รับมอบหมาย โดยมีผู้ใต้บังคับบัญชาในสังกัด เป็นผู้ร่วมทำงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนั้น ผู้บริหารจึงพึงปฏิบัติตามจรรยาบรรณในฐานะที่เป็นผู้นำในการทำงานและสอนงาน รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดี เพื่อเสริมสร้างการเป็นผู้บริหารที่มีคุณค่าในฐานะผู้บังคับบัญชาและเป็นแบบอย่างในการประพฤติปฏิบัติงามแก่พนักงานโดยทั่วไปด้วยแนวทางปฏิบัติสำหรับผู้บริหาร ในสถานะต่างๆ กำหนดไว้ดังนี้

- 1.1 ผู้บริหารปฏิบัติต่อลูกค้า ตามข้อปฏิบัติจริยธรรมธุรกิจที่บริษัทกำหนดไว้
 - ก. ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยข้อเสนอแนะที่ถูกต้องตามหลักวิชา
 - ข. ดำเนินการตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา
 - ค. เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค
 - ง. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศ ที่เป็นประโยชน์ครบถ้วน รวดเร็ว ทันเวลาและไม่บิดเบือน
 - จ. สำรวจความพึงพอใจสม่ำเสมอ และปรับปรุงบริการตามที่ถูกคำเสนอแนะให้แก้ไข

1.2 ผู้บริหารปฏิบัติต่อพนักงาน

- ก. ให้ความยุติธรรม เสมอภาคและไม่ลำเอียงในการมอบหมายงานให้รับผิดชอบและประเมินผลการทำงานประจำปี เพื่อการพิจารณาผลตอบแทนอย่างเหมาะสม

- ข. สนับสนุนการสร้างศักยภาพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน
- ค. ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่ต้องพึงปฏิบัติ
- ง. จัดสวัสดิการและกิจกรรมเพื่อคุณภาพชีวิต ให้พนักงานอย่างเหมาะสม
- จ. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจ รับฟังข้อคิดเห็น / ข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล

1.3 ผู้บริหารปฏิบัติต่อคู่ค้า

- ก. ปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ชอบธรรมจากคู่ค้า
- ข. หากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รีบแจ้งคู่ค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
- ค. แบ่งปันข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับแผนงานของบริษัทที่จำเป็น เพื่อคู่ค้าใช้วางแผนงานที่จะสนับสนุน
- ง. การร่วมกันทำงานในอนาคต
- จ. เจรจาต่อรอง โดยยึดหลักการเป็นผู้ชนะด้วยกัน (Win-Win Solution)

1.4 ผู้บริหารปฏิบัติต่อคู่แข่งทางธุรกิจ

- ก. วางตำแหน่ง / สถานะ การทำธุรกิจ ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ข. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางธุรกิจ ด้วยวิธีที่ไม่สุจริต
- ค. เอื้อเฟื้อและแสดงออกถึงความมีน้ำใจ ในการแข่งขันในงานที่เป็นทางการทุกครั้ง

1.5 ผู้บริหารปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

- ก. ปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกักขัง/การค้าประกัน ตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอย่างเคร่งครัด
- ข. กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบโดยเร็ว เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลักความสมเหตุสมผล

1.6 ผู้บริหารปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- ก. ปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รับผิดชอบและเอาใจใส่อย่างจริงจัง
- ข. มีวิสัยทัศน์กว้างไกล แสดงออกถึงความน่าเชื่อถือไว้วางใจในอนาคตขององค์กร
- ค. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้องจากข้อมูลขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ

ง. ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งไม่ดำเนินการใด ๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

1.7 ผู้บริหารปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- ก. ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเคร่งครัด
- ข. ให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอ
- ค. จัดกิจกรรมเชิงสร้างสรรค์ เพื่อจูงใจให้พนักงานในองค์กรร่วมมือทำประโยชน์แก่ส่วนรวมด้วยความสำนึกในการเสียสละและรู้จักแบ่งปัน

2. พนักงาน

พนักงาน / ผู้ปฏิบัติงาน พึงตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในขอบเขตหน้าที่ของตนอย่างเหมาะสมและเพียงพอในการทำงานโดยคำนึงถึงการสร้างคุณภาพของผลงาน และ ความรู้สึกร่วมในการเป็นเจ้าของ เพื่อธำรงความมั่นคงของธุรกิจให้ประสบความสำเร็จและเจริญเติบโต ดังนั้น เพื่อเป็นการเสริมสร้างการทำงานที่ดี มีประสิทธิภาพ พนักงานควรมีแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

- 2.1 พนักงานพึงปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และด้วยความขยันหมั่นเพียรวิริยะอุตสาหะ โดยไม่ย่อท้อต่ออุปสรรค
- 2.2 ปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มผลผลิตส่วนตนและผลผลิตภาพขององค์กร
- 2.3 ประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับในการทำงานของบริษัทโดยเคร่งครัด
- 2.4 ให้ความเคารพและเชื่อฟังผู้บังคับบัญชา ที่สั่งการโดยชอบด้วยนโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 2.5 มีความสมัคสมานสามัคคีต่อกัน และเอื้อเฟื้อช่วยเหลือซึ่งกันและกัน ไม่ริเริ่มก่อความขัดแย้ง ซึ่งจะนำไปสู่ความเสียหายต่อบุคคลและองค์กรโดยรวม
- 2.6 เคารพสิทธิและให้เกียรติซึ่งกันและกัน โดยยึดถือประเพณีแบบไทยและระบบอาวุโสในทางพุทธศาสนา
- 2.7 หลีกเลี่ยงการนำข้อมูลหรือเรื่องราวของผู้อื่นทั้งในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน และเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหาย
- 2.8 หลีกเลี่ยงการรับของขวัญใด ๆ ที่อาจทำให้ตนเองรู้สึกอึดอัดในการปฏิบัติหน้าที่ในภายหน้า หากหลีกเลี่ยงไม่ได้ให้แจ้งต่อผู้บังคับบัญชาทราบในทันที
- 2.9 ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ หรือแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือพรรคพวก หรือทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทในเชิงขัดกันทางผลประโยชน์

2.10 พึงปฏิบัติ ต่อลูกค้า คู่ค้า ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และตรงไปตรงมา ไม่เลือกปฏิบัติ

2.11 พึงรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และองค์กรอย่างเคร่งครัด

2.12 รายงานเรื่องสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือชื่อเสียงของบริษัทต่อผู้บังคับบัญชาโดยมิชักช้า

2.13 พนักงานพึงรักษาคุณลักษณะที่พึงประสงค์ และทรัพย์สินของบริษัทให้มีสภาพดี ใช้ประโยชน์ได้เต็มที่ เพื่อลดความสิ้นเปลือง สูญเปล่า เสียหาย หรือเสื่อมสลายก่อนเวลา

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเห็นว่าหลักการดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทในการพัฒนาองค์กร และได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยมีการอนุมัติอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งสาระสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ แบ่งออกเป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

- 1.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง
 - การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
 - การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
 - การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
- 1.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
 - ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
 - เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม

• สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการ
กำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงการประกอบธุรกิจอย่างมี
จริยธรรม รวมถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็น
สำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะ
ผู้นำในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรม
องค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมและนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืน
ในระยะยาว
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกฎบัตรและนโยบายสำหรับ
กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่แสดงถึงหลักการและ
แนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ
จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น โดยกำหนด
ให้มีการสื่อสารกฎบัตรและนโยบายเพื่อให้กรรมการ
ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และมีกลไกเพียงพอ
ที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามจริงตามนโยบาย นอกจากนี้
คณะกรรมการบริษัทจะติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวน
นโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและ
ผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง
(Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty)
และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ
และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทาง
ที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงาน
ที่สำคัญตามคู่มืออำนาจดำเนินการ เช่น การลงทุน
การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไป
ซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

1.4 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และ
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขต
การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธาน
เจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจน
ติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ
ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำกฎบัตรหรือนโยบาย
การกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่
และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อใช้อ้างอิง
ในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มี
การทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่ง
ครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอ
เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

- 2) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่
ของตน และมอบหมายอำนาจการบริหารบริษัท ให้แก่
ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไร
ก็ดีการมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการ
บริษัทจะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่
ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ
บริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอาจ
พิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่เกี่ยวข้องดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลัก
ให้มีในการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท
อาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้
ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้ง
ประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการให้
เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักใน
การประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้
บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย
หลักขององค์กร

เรื่องที่เกี่ยวข้องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้
คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้
นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย
หลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไป
ดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัทติดตามและให้ฝ่ายจัดการ
รายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม
ซึ่งได้แก่ เรื่องดังต่อไปนี้

- การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง
และการควบคุมภายใน
- การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบ
ของฝ่ายจัดการ
- การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และ
งบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล
และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- การดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่
ทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลและดำเนินนโยบายโดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- การจัดการ (Execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผลโดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (Vision and Values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (Principles and Purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน
- 2) ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง
 - สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
 - วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
 - กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท
 - ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (Value Proposition)
 - ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาวภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียได้

- 3) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (Accountability) ความเที่ยงธรรม (Integrity) ความโปร่งใส (Transparency) และความเอาใจใส่ (Due Consideration of Social and Environmental Responsibilities) เป็นต้น
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือแผนงานประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลายาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร
- 2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย (Value Chain) รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง ซึ่งมีหลักการดังนี้
 - (1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไว้ชัดเจน เพื่อให้บริษัทสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด
 - (2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัททั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงาน องค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ และหน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น
 - (3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

- 3) ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติดังกล่าว หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)
- 5) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
- 6) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากร และการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

- 3.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
 - 1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการบริษัทโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีการกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินการอยู่
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสมสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย
 - (1) กรรมการบริษัทส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

- (2) กรรมการอิสระต้องมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบน Website ของบริษัท
- 3.2 คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
 - 1) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อให้แน่ใจว่าคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - 2) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - (2) ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (3) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - (4) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ ความเห็นได้อย่างอิสระ
 - (5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

- 3) ในกรณีที่ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้แยกกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร คณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร เป็นต้น คณะกรรมการจะส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจาก
 - (1) องค์กรประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ
 - (2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ
 - 4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
 - 5) เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป
 - 6) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด
- 3.3 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- 1) คณะกรรมการบริษัท จะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ
 - 2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้อำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพและความรับผิดชอบที่เหมาะสมรวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท นอกจากนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- 3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
 - 4) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน
 - 2) ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น เช่น เป็น สมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน
 - 3) ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคำตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
 - 4) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ให้รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทอีกด้วย
 - 5) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.5 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยจะกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท แต่รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้เนื่องจากประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทอาจลดลง หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการบริษัทและเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ
- 4) ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารหรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
- 5) ให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็น

3.6 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย (ถ้ามี) และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย (ถ้ามี) ซึ่งรวมถึง
 - (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนควบคุมในบริษัทย่อย โดยให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของบริษัท คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งก็ได้

(2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท ตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่

(3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

(4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

- 2) หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

3.7 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการทำงานประจำปีของกรรมการบริษัททั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

- 2) ในการประเมินผลการปฏิบัติงานจะจัดให้มีการประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องเป็นวิธีการประเมินด้วยตนเองหรือคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ร่วมด้วย รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
 - 3) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 ปีได้ และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี
 - 4) ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทต้องถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท
- 3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
 - 4) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการในรายงานประจำปี
- 3.9 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดการประชุม และวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
 - 2) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประมาณปีละ 6 ครั้ง แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมรายเดือน คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
 - 4) เอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
 - 5) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
 - 6) คณะกรรมการบริษัทจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
 - 7) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณากำหนดเป็นนโยบาย ให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย
 - 8) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ บริษัทนอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน Website ของบริษัท

- 9) เลขานุการบริษัทจะเข้าฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทจะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
 - 1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาลักษณะและวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาลักษณะและวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
 - 3) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจะกำกับการดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - 4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
 - 5) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้
- 4.2 คณะกรรมการบริษัทโดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะกำกับการดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
 - 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารระดับสูงปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว

- 2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

- 4.3 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท
 - 1) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท
- 4.4 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
 - 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่น เพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มั่นนโยบายการลงทุนแบบ Life Path

หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
 - 1) คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน

2) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัท ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม และไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

5.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่าบริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กร สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ
- 2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- 3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการที่ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้

คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

- 4) ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- 5) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม/การค้ำประกัน ตามข้อตกลงหรือสัญญาที่สืออย่างเคร่งครัด กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลักความสมเหตุสมผล
- 6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- 7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- 8) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- 9) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยบริษัทอาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

5.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

- 2) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ ให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการจะมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ ทั้งนี้ ทรัพยากรที่บริษัทพึงคำนึงถึงมีอย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial Capital) การผลิต (Manufactured Capital) ภูมิปัญญา (Intellectual Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และธรรมชาติ (Natural Capital)
- 3) บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวในด้านต่าง ๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น
- 4) บริษัทได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น

5.4 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ทั้งนี้ กรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ได้แก่
 - (1) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
 - (2) บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต

หลักปฏิบัติ6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
 - 1) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น ปีละ 1 ครั้ง
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญอาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นต้น
 - 4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

- 5) คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงกลั่นกรองข้อ 1 ถึงข้อ 4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
 - 6) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
 - 7) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและในระดับสากล
 - 8) ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการบริษัทจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 1 ถึง ข้อ 7 ด้วย
- 6.2 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้อธิบาย การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
 - 4) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
 - 5) คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น
- 6.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

- 6.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน Website หรือรายงานประจำปี
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสด้านทาง E-mail ของบริษัทหรือผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วยเจตนาสุจริต

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุด สายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขาธิการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์
 - 2) ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ให้คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นการรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
 - (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
 - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักกลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้

เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

- 4) ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้มีการเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

7.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 2) ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงินหรือความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

- 1) ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ตัวอย่างสัญญาณบ่งชี้
 - (1) ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง
 - (2) กระแสเงินสดต่ำ

- (3) ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน
 - (4) ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม
 - (5) ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ
 - (6) ไม่มีแผนธุรกิจ
 - (7) ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าส่วนสินทรัพย์
 - (8) มีปัญหาในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้
- 7.4 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัท
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน
- 7.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสม กับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์
- รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 7.6 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล
- 1) นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัทโดยกระทำการอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็ปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้บน Website ของบริษัท ดังนี้
 - (1) วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัท
 - (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
 - (3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
 - (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า
 - (5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
 - (6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือ สื่อต่าง ๆ
 - (7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
 - (8) โครงสร้างกลุ่มบริษัทรวมถึงบริษัทย่อย
 - (9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
 - (10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
 - (11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
 - (12) ข้อบังคับของบริษัท
 - (13) นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายด้านบริหารความเสี่ยง
 - (14) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการรวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบคุณสมบัติ
 - (15) จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ
 - (16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญต่อการเคารพในสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนักลงทุนชาวไทย นักลงทุนต่างชาติ นักลงทุนรายย่อย และนักลงทุนสถาบัน จึงกำหนดให้อำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้นักลงทุนทุกรายได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือ การอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
 - (1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
 - (2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บน website ของบริษัท อย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม
- 5) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน Website ของบริษัทด้วย
- 6) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกันฉบับภาษาไทย

ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้

- (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับการกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือก

ตั้งกรรมการและการอนุมัติคำตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ

- (3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอซึ่งรวมถึง
 - ก. วาระอนุมัติจ่ายปันผล - นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผลให้อธิบายเหตุผลและข้อมูลประกอบ
 - ข. วาระแต่งตั้งกรรมการ - ระบุง้อ อายุ ประวัติการศึกษา และการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท
 - ค. วาระอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ-นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่นๆ
 - ง. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี - ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น
- (4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด
- (5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียงสิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

- 3) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
 - 4) ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมายกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
 - 5) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการบริษัทในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
 - 6) สนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
 - 7) ก่อนเริ่มการประชุม ให้บริษัทแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
 - 8) ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
 - 9) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 8.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน Website ของบริษัท
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม
 - (2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
 - (3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ





โดยสรุปในปี 2564 จนถึงไตรมาสที่ 1 ของปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. การประชุมครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติปรับปรุงคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัท และอนุมัติปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งผู้บริหาร เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความคล่องตัว และการดำเนินงานสอดคล้องกับคู่มืออำนาจดำเนินการ
2. การประชุมครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 มีมติอนุมัติทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเห็นควรให้มีการปรับปรุงหลักปฏิบัติ โดยระบุการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย มีการเพิ่มเติมกฎบัตรประธานกรรมการ ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยระบุถึงความหลากหลายของ

กรรมการ รายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติ การพัฒนากรรมการในส่วนของการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ การส่งเสริมให้กรรมการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเพิ่มบทบาทหน้าที่ในการเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน และปรับปรุงกฎบัตรประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจำกัดการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น นอกจากนี้ได้มีมติอนุมัติปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และอนุมัติกำหนดนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัท

3. การประชุมครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 มีมติอนุมัติกำหนดนโยบายการบริหารงานทรัพยากรบุคคล ค่าตอบแทน และสวัสดิการพนักงาน

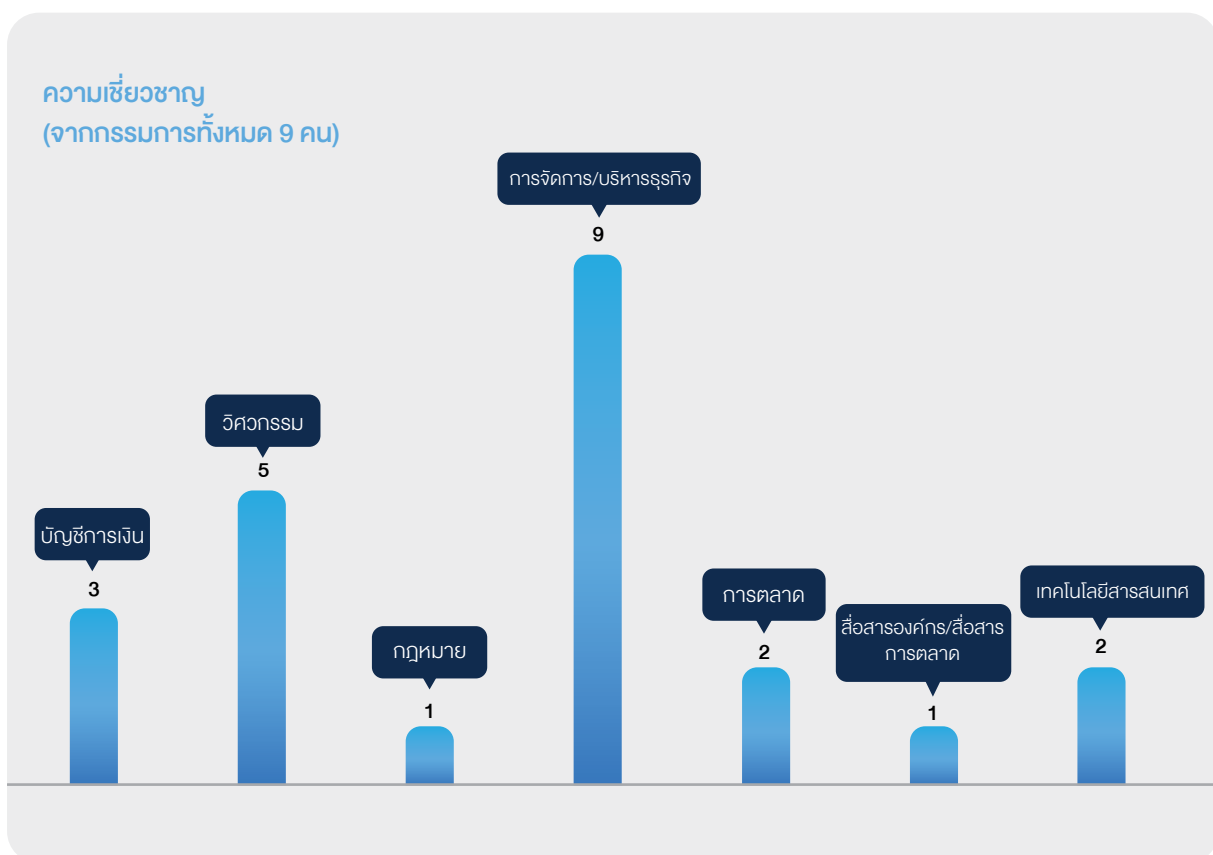
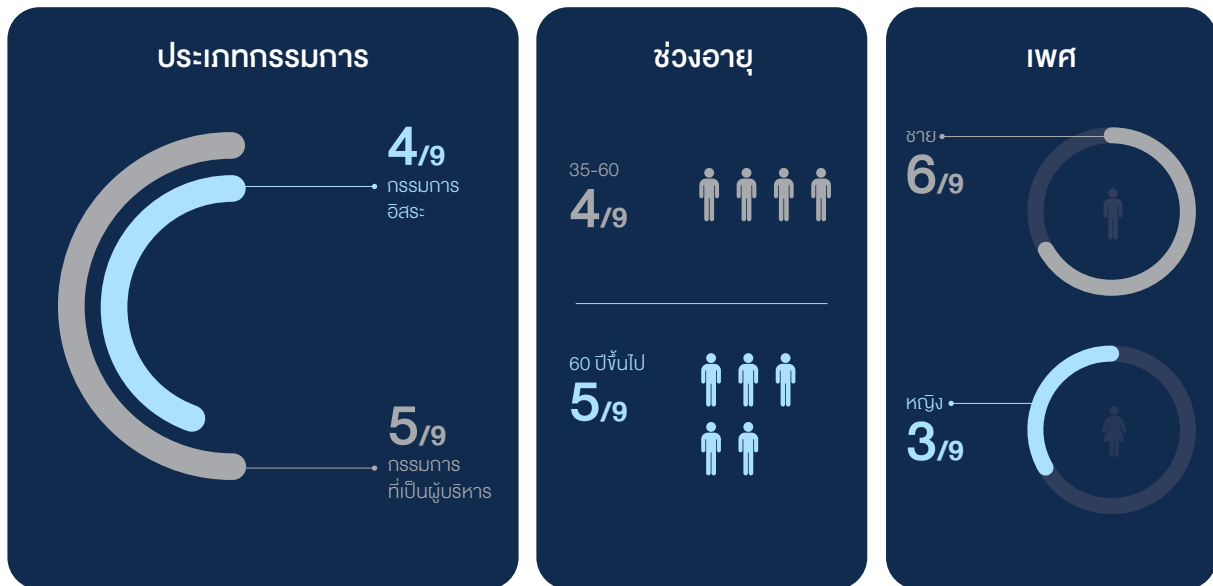
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท



7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. พล.อ.วุฒินันท์	สืลายุทธ	ประธานกรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ
2. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยางกูร	กรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ
3. รศ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	กรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ
4. นางนิภา	มากประดิษฐ์	กรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ
5. ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. นายสุชาติ	เกตุจินากุล	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
7. ดร.พรลภัส	ณ ลำพูน	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
8. นางสาวนันทน์กมล	คงรอด	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
9. ดร. วุฒิชัย	พรรณูเชษฐ์	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน หรือ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายสุชาติ เกตุจินากุล หรือ นางสาวนันทน์กมล คงรอด หรือ ดร. วุฒิชัย พรรณูเชษฐ์ คนใดคนหนึ่ง รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามข้อบังคับของบริษัท พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเน้นบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย กรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดและจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือไม่ก็ได้

2. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย
 - (1) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
 - (2) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
 - (3) กรรมการอิสระ โดยมีกรรมการอิสระ อย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด
 - (4) คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธานกรรมการ
 - (5) คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้
3. คำนึงถึงความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) ที่ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา ด้านความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ โดยจะพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดรวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของคณะกรรมการ

กรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นได้อย่างเท่าเทียมกัน และไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อย่างสม่ำเสมอ และสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทเท่ากับคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่มีการการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีจำเป็นที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น ให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
11. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ

3. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการของบริษัทและ/หรือผู้บริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
4. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทต่อไป
5. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการบริษัท ซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
6. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
7. พิจารณานุมัติการทำรายการ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
8. พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/การทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ
9. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
10. มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ธุรกิจ งบประมาณประจำปี และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหาร ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท
11. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
12. คณะกรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
13. ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง
14. รับผิดชอบต่อผลประโยชน์ประกอบการและการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยให้ความตั้งใจและระมัดระวังในการปฏิบัติงาน
15. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ สมเหตุสมผล
16. กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
17. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
18. พิจารณาดัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
19. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสมและให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
20. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน
21. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณานุมัติแต่งตั้ง
22. รายงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงความคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปีและครอบคลุมในเรื่องสำคัญ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
23. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามที่กำหนด
24. คณะกรรมการบริษัทพึงประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัทด้วยตัวเอง
25. รายงานการซื้อ-ขาย/การถือหลักทรัพย์บริษัท ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง
26. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการให้บริษัทรับทราบ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ

เพื่อความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ยังได้จัดทำรายการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามกฎเกณฑ์ในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์ รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายในเวลาที่กำหนด โดยสรุปการเปลี่ยนแปลงในปี 2564 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม (%)	วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร
1.	พล.อ.วุฒินันท์ สีสายุกร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	12/09/2560
2.	ดร.ประเสริฐ ตปนิยางกูร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	12/09/2560
3.	รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000 -	100,000 -	- -	0.03 -	12/09/2560
4.	นางนิภา มากประดิษฐ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000 -	100,000 -	- -	0.03 -	12/09/2560
5.	ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	102,940,000 -	102,940,000 -	- -	29.41 -	06/10/2526
6.	นายสุชาติ เกตุจินากุล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	1,560,000 -	1,560,000 -	- -	0.45 -	15/03/2550
7.	ดร.พรลภัส ณ ลำพูน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	33,260,000 -	33,260,000 -	- -	9.50 -	24/02/2558
8.	นางสาวนันทกาน์ กงรอด คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	5,200,000 -	5,200,000 -	- -	1.49 -	02/12/2553
9.	ดร. วุฒิชัย พรธนเชษฐ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	3,040,000 -	3,640,000 -	(600,000) -	0.87 -	24/02/2558
10.	นายถาวร จิตจง ¹ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	6,340,000 -	6,340,000 -	- -	1.81 -	21/02/2562
11.	นายชุมพล สังข์ปรีชา ² คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -	- -	21/02/2562
12.	นายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	17,680,000 -	17,680,000 -	- -	5.05 -	15/08/2555
13.	นางสาวรัตนา เจาวัฒนนา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	4,150,000 -	4,150,000 -	- -	1.19 -	23/08/2554

หมายเหตุ ¹นายถาวร จิตจง อธิการกรรมการบริหาร ออกจากตำแหน่งเนื่องจากเสียชีวิต เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2564

²นายชุมพล สังข์ปรีชา อธิการกรรมการบริหาร ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564

การเลือกตั้งกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่ง

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตาม ข้อ 1. ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตามมาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. คณะกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทเป็นเวลา 3 ปี กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการที่หมดวาระออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
5. กรรมการบริษัท นอกจากจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระที่กำหนดตามข้อบังคับบริษัทแล้ว กรรมการบริษัท จะต้องพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ
 - ก. ตาย
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ง. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกก่อนถึงคราวออกตามวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - จ. ศาลมีคำสั่งให้ออก

6. กรรมการบริษัท คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกตามความในวรรคแรก อาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการบริษัท ตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่
8. คณะกรรมการบริษัททุกคน สามารถเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยการดำรงตำแหน่งกรรมการดังกล่าว ต้องแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบและเห็นชอบ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการ รายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับ ควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่อง และทันการณ์ ในการประชุม กรรมการบริษัทต้องแสดงความเห็นและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ
2. กรรมการบริษัทควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกจากมีเหตุสุดวิสัยซึ่งต้องแจ้งต่อเลขาธิการคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า คณะกรรมการบริษัทควรเข้าประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดขึ้นในรอบปี บริษัทต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทไว้ในรายงานประจำปี



3. คณะกรรมการจัดให้มีกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ เลขาธิการคณะกรรมการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมถึงกรรมการบริษัททุกคน เพื่อให้ทราบถึง วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้า และเอกสารดังกล่าวให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท โดยเลขาธิการคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุม เพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุม มีเนื้อหาสาระครบถ้วนและเสร็จสมบูรณ์ภายใน 15 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น และจะต้องจัดให้มีระบบการจัดเก็บที่ดี สะดวกต่อการค้นหา และรักษาความลับได้ดี
4. กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
5. การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญ ในกรณีที่จะเสนอเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการบริษัทคนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม
6. จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การพัฒนาประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ควรได้รับฟังการบรรยายสรุป หรือได้รับเอกสารข้อมูลที่มีความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ
2. บริษัทประสงค์ให้กรรมการแสวงหาความรู้ความเข้าใจในหน้าที่กรรมการและธุรกิจอยู่เสมอ จึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการทุกคนมีโอกาสได้รับการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตรต่าง ๆ ที่จะประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทเป็นผู้รับค่าใช้จ่าย และให้มีการบรรยายหรือการนำเสนอข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นประจำเพื่อเป็นการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ เพื่อดำเนินการและกำกับดูแลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยางกูร	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. รศ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	กรรมการตรวจสอบ
3. นางนิภา	มากประดิษฐ์ ^{1/}	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ ^{1/} กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

โดยมี นางสาวธัญทิพย์ เนตรอนันต์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2560 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2560

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องมียกประกอบ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน
2. กรรมการตรวจสอบมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
3. ให้คณะกรรมการของบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

3. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
4. เป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัท แต่ต้องไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทบริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
5. เป็นกรรมการที่ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทบริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียส่วนตนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัท ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมถึงไม่มีผลประโยชน์ หรือ ส่วนได้ส่วนเสียในลักษณะธุรกรรมใด ๆ ของบริษัท ในเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

9. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือ รายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
10. เป็นผู้ที่มีความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
11. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบการปฏิบัติงานที่ดี การบริหารกิจการดำเนินไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความน่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐาน และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง สร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือ แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างรอบคอบ มีความยุติธรรม โปร่งใส และมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดกฎบัตรของ คณะกรรมการตรวจสอบไว้ดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
2. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอนี้เกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของ บริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
5. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการ และมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
6. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการ ที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
7. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
8. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
9. พิจารณาให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ประเมินผลงาน หรือเลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน หรือ เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
10. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการ ตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือ พนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วม ประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
11. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตาม ระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณี จำเป็น
12. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ
13. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมิน พร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็น เหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
14. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการ ตรวจสอบ
15. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายใน ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ก. ตาย
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - ง. พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท โดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายในและเรื่องอื่นๆ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่น ๆ ได้ตามแต่จะเห็นสมควร
2. กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น

3. การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญใน กรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการตรวจสอบคนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้นำเสนอเป็นความเห็นแย้งต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง
5. ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - ก. รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ข. การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - ค. การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใด ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวโดยตรงต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

2. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ดร. ชัยณรงค์	น ลำพูน	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุชาติ	เกตุจินากุล	กรรมการบริหาร
3. ดร.พอสัก	น ลำพูน	กรรมการบริหาร
4. นางสาวนันท์กันท์	คงรอด	กรรมการบริหาร
5. ดร.วุฒิชัย	พรรณชัย	กรรมการบริหาร
6. นายรัฐวิทย์	น ลำพูน	กรรมการบริหาร

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนรวมกันไม่น้อยกว่า 5 คน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท และพนักงานในระดับผู้บริหาร โดยที่คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริหาร

1. ควบคุมการบริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย ที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้และรายงานผลการ ดำเนินงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในการดำเนินการประชุมของคณะกรรมการบริหารต้องมีคณะกรรมการ เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหาร ส่วนการลงมติของคณะกรรมการบริหารต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากจากที่ประชุม และคะแนนเสียงดังกล่าวที่ นับได้อย่างน้อยกึ่งหนึ่งจากคะแนนเสียงของคณะกรรมการ บริหารทั้งหมด
2. พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของ ผู้บริหาร แต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และ จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทำทุจริต ออกจากกัน รวมถึงการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำ ธุรกรรมกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการ ถ่ายทอดผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัท เพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการ ถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว
3. พิจารณางบประมาณประจำปีและขั้นตอนในการใช้จ่าย งบประมาณ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ ควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทแล้ว

4. พิจารณาปรับปรุงแผนธุรกิจ ของบริษัทให้เหมาะสม เพื่อประโยชน์ของบริษัท
5. พิจารณานโยบายการลงทุนและกำหนดงบประมาณใน การลงทุน ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
6. พิจารณาการทำสัญญาต่างๆ ที่มีผลผูกพันบริษัทตาม อำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
7. รับผิดชอบในการให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ของบริษัทอย่าง เพียงพอ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส
8. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัท และเสนอจ่ายปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
9. พิจารณาการดำเนินธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจบางประเภท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์ หรือการกระทำที่ผิดปกติ หรือการกระทำผิดกฎหมาย ต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างทันทั่วถึง และในกรณีที่ เหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญ จะต้อง รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาแก้ไข ภายในระยะเวลาอันสมควร
11. ดำเนินการใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินการดังกล่าว ข้างต้น หรือตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
12. การดำเนินการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารใน เรื่องใด ๆ ซึ่งได้รับการลงมติ และ/หรือ อนุมัติจากที่ประชุม คณะกรรมการบริหาร จะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหาร จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นกับบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มี ส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารจัดให้มีหรือเรียกประชุมทุกเดือน หรือตามที่เห็นสมควร และมีอำนาจในการเรียกประชุม เพิ่มได้ตามความจำเป็น
2. คณะกรรมการบริหารทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้น มีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ควรแจ้งให้ประธาน คณะกรรมการบริหาร ทราบล่วงหน้า

3. ให้ประธานคณะกรรมการบริหารเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานคณะกรรมการ บริหารมอบหมายให้กรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งทำ หน้าที่เป็นประธานที่ประชุม
4. เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดส่งหนังสือเชิญประชุม ให้แก่คณะกรรมการบริหาร ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการ ประชุมเพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีเวลาในการพิจารณา เรื่องต่าง ๆ เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัด ประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารเป็นผู้บันทึก รายงานการประชุม จัดเก็บรายงานและทำทะเบียน คุมรายงานการประชุม
5. ประธานคณะกรรมการบริหาร สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดตามวาระต่างๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทราบได้

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ศฝ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายสุชาติ	เกตุจินากุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. วล.ต.น. ดร. ส:พิพัฒน์	ปาละวงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. ดร.วุฒิชัย	พสนธิเชษฐ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งโดย คณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยผู้บริหารจากสายงาน ต่างๆ และ/หรือบุคคล ผู้เชี่ยวชาญ ที่มีความรู้ความชำนาญ ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงคุณสมบัติอัน จะก่อให้เกิดประโยชน์ในการบริหารงาน โดยมีจำนวนตามที่ คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และโดยที่คณะกรรมการบริษัท จะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหาร ความเสี่ยงให้เป็นส่วนหนึ่งของระบบการบริหารประจำวัน ทัวทั้งองค์กร ซึ่งถือเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่ง อาศัย หลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมีการเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ ภารกิจ และเป้าหมายขององค์กร และให้มีกรอบการบริหาร จัดการความเสี่ยงองค์กรตามแนวทางสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และ ปลุกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้ ผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรสามารถเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ว่าการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัท มุ่งไปสู่การบรรลุ

วัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ซึ่งขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

1. กำหนดนโยบาย และโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง โดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงบริษัท เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยสอดคล้อง และเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
2. กำหนดยุทธศาสตร์ และแนวทางที่เหมาะสมในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
3. ประเมินความเสี่ยงระดับองค์กรและกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุม ดูแลการบริหารความเสี่ยง ตามวิธีการที่กำหนดไว้
4. พิจารณาสอบทาน และนำเสนอแนะนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริหารเพื่อรับทราบ
6. กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
7. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
8. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
9. รายงานคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
10. ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะกรรมการบริหาร และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง

11. พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
12. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสภาวการณ์
13. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างเพียงพอ ที่จะควบคุมความเสี่ยง
14. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยง และเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้
15. มีอำนาจเรียกทุกคนที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง และกำหนดบทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
16. จัดทำและอนุมัติคู่มือการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี
17. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ โดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
18. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

ทั้งนี้ ผู้บริหาร และ/หรือคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และ/หรือผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีหรือเรียกประชุมทุกไตรมาส หรือตามที่เห็นสมควร และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น
2. คณะกรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบล่วงหน้า
3. ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม

4. เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงล่วงหน้าก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือเรียกข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมจะต้องมีรายละเอียดวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
5. ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่างๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบได้

การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทาน และรายงานคณะกรรมการบริหารเพื่อทราบ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส

4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นางนิภา	มากประดิษฐ์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยางกูร	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. ดร.ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยส่วนใหญ่ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระที่เป็นสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนหนึ่งคน ขึ้นเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในด้านธุรกิจของบริษัท ด้านกฎหมาย และด้านอื่นๆ มีวุฒิภาวะ และความมั่นคง กล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่าง และมีความเป็นอิสระ สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

ด้านการสรรหา

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี
2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อหรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการหาบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาสรรหารายชื่อและคุณสมบัติ และให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบันเปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสม เพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ
2. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัทและความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่บริษัทต้องการ
3. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว เฉพาะส่วนค่าตอบแทนของกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป
5. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงานโดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษามูลค่าที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง



ผังตารางอำนาจอนุมัติ

ประเภทธุรกรรม	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้จัดการฝ่าย / ผู้จัดการโครงการ
1. งบประมาณประจำปี	อนุมัติ	-	-	-	-	-
2. งบประมาณค่าใช้จ่ายขายและบริหาร						
2.1 ค่าใช้จ่ายที่จ่ายเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ	วงเงินไม่เกินร้อยละ 20 ของงบประมาณแต่ละประเภท	วงเงินไม่เกินร้อยละ 20 ของงบประมาณแต่ละประเภท	วงเงินไม่เกินร้อยละ 10 ของงบประมาณแต่ละประเภท	วงเงินไม่เกินร้อยละ 5 ของงบประมาณแต่ละประเภท	-	-
2.2 การขอใช้ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ของงบประมาณ	วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	-	-
3. งบประมาณค่าใช้จ่ายในการลงทุนในทรัพย์สินถาวร (ที่ดิน/อาคาร)						
3.1 งบประมาณเพิ่มเติม ระหว่างปี	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 20 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 20 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 10 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 5 ของงบประมาณรวม	-	-
3.2 การทบทวนโครงการลงทุนเมื่อโครงการลงทุนนั้นเกินวงเงินงบประมาณที่ได้รับ อนุมัติไว้แล้ว	เพิ่มได้เกิน 10 ล้านบาท หรือเกิน 20% ของงบประมาณเดิม	เพิ่มได้เกิน 10 ล้านบาท หรือไม่เกิน 20% ของงบประมาณเดิม	เพิ่มได้ไม่เกิน 5 ล้านบาท และไม่เกิน 10% ของงบประมาณเดิม	เพิ่มได้ไม่เกิน 2.5 ล้านบาท และไม่เกิน 10% ของงบประมาณเดิม	-	-
3.3 การขอใช้รายจ่ายลงทุนในทรัพย์สินที่ไม่ได้ของงบประมาณ	วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท ต่อรายการ	วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท ต่อรายการ	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท ต่อรายการ	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาท ต่อรายการ	-	-
4. การยื่นเสนองานตามมูลค่าโครงการ						
4.1 การยื่นเสนองาน - งานออกแบบ	มูลค่าโครงการไม่เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 100 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 50 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 20 ล้านบาท	
4.2 การยื่นเสนองาน - งานควบคุมงาน	มูลค่าโครงการไม่เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 100 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 50 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 20 ล้านบาท	-
4.3 การยื่นเสนองาน - งานบริหารโครงการ	มูลค่าโครงการเกิน 500 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 500 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 300 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 100 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 50 ล้านบาท	-
4.4 การยื่นเสนองาน - งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง หรืองานก่อสร้าง	มูลค่าโครงการเกิน 1,000 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 1,000 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 500 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 300 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 100 ล้านบาท	-

ประเภทธุรกรรม	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	รองประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้ช่วยประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้จัดการฝ่าย / ผู้จัดการโครงการ
5. งบประมาณต้นทุนโครงการ						
5.1 งบประมาณต้นทุนโครงการ - งานออกแบบ	-	วงเงินเกิน 80 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 80 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 40 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 16 ล้านบาท ต่อโครงการ	-
5.2 งบประมาณต้นทุนโครงการ - งานควบคุมงาน	-	วงเงินเกิน 70 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 70 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 35 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 14 ล้านบาท ต่อโครงการ	-
5.3 งบประมาณต้นทุนโครงการ - งานบริหารโครงการ	-	วงเงินเกิน 210 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 210 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 70 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 35 ล้านบาท ต่อโครงการ	-
5.4 งบประมาณต้นทุนโครงการ - งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง หรืองานก่อสร้าง	-	วงเงินเกิน 450 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 450 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 270 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 90 ล้านบาท ต่อโครงการ	-
5.5 ค่าใช้จ่ายต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปจากงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ (ทั้งเพิ่มและลด)	เกินร้อยละ 20 หรือเกิน 10 ล้านบาท ของงบประมาณต่อโครงการ	ไม่เกินร้อยละ 20 หรือไม่เกิน 10 ล้านบาท ของงบประมาณต่อโครงการ	ไม่เกินร้อยละ 10 หรือไม่เกิน 5 ล้านบาท ของงบประมาณต่อโครงการ	ไม่เกินร้อยละ 5 หรือไม่เกิน 3 ล้านบาท ของงบประมาณต่อโครงการ	ไม่เกินร้อยละ 2 หรือไม่เกิน 2 ล้านบาท ของงบประมาณต่อโครงการ	-
5.6 การอนุมัติค่าใช้จ่ายต้นทุนที่ไม่อยู่ในงบประมาณ	วงเงินเกิน 5 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	-	-	-
5.7 การยกเลิกงบประมาณต้นทุนโครงการทั้งหมด	วงเงินเกิน 30 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท ต่อโครงการ	-	-	-	-
6. การขออนุมัติวงเงินสินเชื่อ						
6.1 การขออนุมัติวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินทั้งในและต่างประเทศต่อครั้ง ต่อราย	วงเงินเกิน 1,000 ล้านบาท	วงเงิน 500-1,000 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 500 ล้านบาท	-	-	-

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

คณะผู้บริหาร

รายชื่อคณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	ดร. ชัยณรงค์ วัฒนสุภาพ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายสุชาติ เกตุจินดา	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานปฏิบัติการ
3.	ดร.พรสกล วัฒนสุภาพ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหาร
4.	นางสาวนันทกานันท์ คงรอด	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน
5.	ดร.วุฒิชัย พงษ์เกษม	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานโครงการพิเศษ
6.	นายรัฐวิชัย วัฒนสุภาพ	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร (วิชาการ)
7.	นางสาวธิดา เจริญวัฒนา	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้ดังนี้

1. ควบคุมการดำเนินงาน วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. ตัดสินในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจวัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่าง ๆ
3. เป็นผู้มีส่วนในการบังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารสั่ง หนังสือแจ้งใดๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัท
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท

9. การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือ ได้ไม่เกิน 3 แห่ง โดยการดำรงตำแหน่งกรรมการดังกล่าว ต้องแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบและเห็นชอบ

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจและ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

นอกจากนี้ การมอบอำนาจดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ เป็นการมอบอำนาจโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา มอบอำนาจให้บุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย มอบอำนาจต่อให้ผู้ใดที่คณะกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นเหมาะสมได้

เลขาธุรการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 มีมติแต่งตั้งให้นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขาธุรการบริษัท

บริษัทได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ไว้ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - 1) ทะเบียนกรรมการ
 - 2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - 3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารและส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน
3. จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปี นับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าวโดยการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้นให้มีความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ
 - 1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - 2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - 3) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
 - 4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
5. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นและไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
6. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนี้จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
 - 1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
 - 2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
 - 3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

หลักในการปฏิบัติงานของเลขาธุรการบริษัท

1. เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นโดยการตัดสินใจต้องกระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ
2. การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น
3. กระทำการโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
4. กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และไม่กระทำการอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
5. ไม่หาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลของบริษัทที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว หรือใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. ไม่เข้าทำข้อตกลงหรือสัญญาใด ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือพนักงาน หรือลูกค้าของบริษัท (Conflict of Interest) ทั้งยังเป็นการขัดต่อการปฏิบัติต่องานในหน้าที่ของตน

กรณีที่เราพบการปฏิบัติที่เลวร้ายหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

แนวทางการปฏิบัติในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ กำหนดไว้ดังต่อไปนี้

1. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
2. ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการท่านหนึ่งท่านใด ปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
3. ให้ประธานกรรมการแจ้งชื่อเลขานุการบริษัท ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว
4. ดำเนินการแจ้งให้สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทราบถึงสถานที่เก็บเอกสาร

คุณสมบัติของเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท ดังนี้

1. เลขานุการบริษัทต้องเข้ารับการอบรมหลักสูตรรับรอง (certified programme) และต้องได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่
2. คณะกรรมการบริษัท ต้องเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท

คำตอบแทนผู้บริหาร

1. คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหารในปี 2564 จำนวน 9 ราย (รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชี) ในรูปแบบเงินเดือน และโบนัส ดังนี้

คำตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2564	
	จำนวน (คน)	บาท
เงินเดือน และโบนัส	9	20,160,164
รวม	9	20,160,164

2. คำตอบแทนอื่น

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนอื่นให้แก่ผู้บริหารในปี 2564 จำนวน 9 ราย (รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชี) ในรูปแบบเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม ค่าเบี้ยประกันชีวิต และสวัสดิการอื่นๆ ดังนี้

คำตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2564	
	จำนวน (คน)	บาท
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9	255,315
ประกันสังคม เบี้ยประกันชีวิต และสวัสดิการอื่นๆ	9	5,722,778
รวม	9	5,978,093

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

1. จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวนทั้งสิ้น 139 คน โดยสามารถแสดงจำนวนพนักงานแยกตามแต่ละฝ่ายงาน ได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
ฝ่ายบริหารโครงการ	1
ฝ่ายเทคนิคและออกแบบ	41
ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	6
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5
ฝ่ายโครงการพิเศษ	27
ฝ่ายควบคุมงบประมาณ	4
ฝ่ายบริหาร ¹	27
ฝ่ายบัญชี	9
ฝ่ายการเงิน	5
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	6
ฝ่ายสำนักเลขานุการ	5
ฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร	3
รวม	139

หมายเหตุ /1 ฝ่ายบริหาร ในที่นี้ประกอบไปด้วยแผนกซ่อมบำรุง แผนกธุรการ บริการ แผนกควบคุมเอกสาร แผนกบริหารสัญญา และแผนกจัดซื้อจัดจ้าง

2. ผลตอบแทนรวมของพนักงาน และลักษณะผลตอบแทน

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2564
เงินเดือน และ โบนัส	53,513,098
ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าส้วมเวลา เงินประกันสังคม ค่าเบี้ยประกันชีวิต	869,938
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	692,446
รวม	55,075,482

3. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว ภายใต้การจัดการของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 30 มกราคม 2558 สมาชิกจะได้รับเงินสะสมของตน พร้อมทั้งเงินสมทบของบริษัท ตลอดจนผลประโยชน์ของเงินทั้งสองจำนวน เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน ยกเว้นกรณีสมาชิกพ้นสภาพด้วยเหตุถูกเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย จะไม่ได้รับเงินสมทบและผลประโยชน์ในส่วนของบริษัท

ในปี 2564 มีจำนวนพนักงานเข้าร่วมในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 90 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71 เมื่อเทียบกับจำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมทั้งหมด

4. ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใน 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี-

5. นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรในองค์กรเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน รวมถึงสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในงานและองค์กร มีความเข้าใจในงานที่ตนได้รับมอบหมายและทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อบรรลุตามเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ นอกจากนี้บริษัทยังคำนึงและใส่ใจถึงการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของพนักงาน พัฒนางานองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยนวัตกรรมการบริหารจัดการและธรรมาภิบาล โดยบริษัทได้มีการกำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี ทั้งการอบรมภายในบริษัทโดยวิทยากรที่มาร่วมบรรยายในการอบรมนั้นทั้งผู้บริหารของบริษัทและบุคคลของหน่วยงานภายนอกที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการส่งบุคลากรไปอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอก เพื่อให้บุคลากรได้รับความรู้ความสามารถในงานได้อย่างเต็มที่และนำกลับมาพัฒนาองค์กรให้องค์กรมีความเจริญเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ผู้ควบคุมดูแลการกำกับบัญชี

นางสาวรัตนา เจริญวัฒนา ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกรรมทางบัญชีและการจ่ายเงินของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด กฎเกณฑ์ และมาตรฐานทางบัญชี โดยประวัติผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้า 185

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 มีมติแต่งตั้งให้นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 โดยรายละเอียดข้อมูลประวัติและการอบรมของเลขานุการบริษัท ปรากฏในหน้า 19

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsourcer) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ประเมินผลและสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และการอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ และไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยรายละเอียดข้อมูลประวัติและการอบรมของหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3 หน้า 187

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผู้ถือหุ้น ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และที่ไม่ใช่ทางการเงิน โดยเปิดเผยอย่างถูกต้องครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริงโปร่งใสเชื่อถือได้ และทันเวลา มีความเท่าเทียมกันของการให้ข้อมูลแก่ทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้มอบหมายให้ นายสุรินทร์ โซนี่ นักลงทุนสัมพันธ์ เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ทั้งนี้ช่องทางการติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ สามารถติดต่อโดยตรงได้ที่

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1/814 หมู่ที่ 17 ซอยอัมพร ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130

โทรศัพท์: 0-2532-3623 ต่อ 404

โทรสาร: 0-2532-3566

อีเมล: ir@index.co.th

เวลาทำการ วันจันทร์ถึงศุกร์ เวลา 8.00-17.00 น.

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 ได้อนุมัติแต่งตั้งนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3930 หรือนายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5730 หรือ นางสาวกรองแก้ว ลิ้มปัทมดิษฐ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2564 โดยมีรายละเอียดค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี เปรียบเทียบย้อนหลัง ดังนี้

1. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,540,000	1,560,000	1,150,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส	960,000	990,000	750,000
รวม	2,500,000	2,550,000	1,900,000

2. ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

หน่วย : บาท

ค่าบริการอื่นๆ	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
ค่าสอบทานกระดาดำการและหนังสือชี้ชวน	-	1,700,000	-
รวม		1,700,000	-

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ในปี 2564 บริษัทไม่มีกรรมการเข้าและออกระหว่างปี จึงไม่ได้มีกระบวนการสรรหากรรมการเกิดขึ้น สำหรับการพัฒนกรรมการและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ มีการดำเนินการ ดังนี้

การพัฒนากรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญในการส่งเสริมให้กรรมการเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายทั้งในฐานะกรรมการและกรรมการชุดย่อยต่างๆ ซึ่งการเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องมีดังนี้

การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการบริษัทที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		หลักสูตรอบรม รุ่น/ปี
1. พล.อ.วุฒินันท์	สืลายุทธ	- Director Accreditation Program (DAP) 145/2018
2. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยานุ	- Audit Committee Program (ACP) 28/2009 - Director Certification Program (DCP) 87/2007 - Finance for Non- Finance Directors (FND) 36/2007 - Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 1/2009 - Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) 9/2009 - Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 9/2010 - Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 7/2009 - Role of the Chairman Program (RCP) 23/2010 - How to Measure the Success of Corporate Strategy (HMS) 3/2013 - Successful Formulation & Execution the Strategy (SFE) 20/2014 - Ethical Leadership Program (ELP) 14/2018
3. รศ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	- Director Certification Program (DCP) 190/2014 - Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) 12/2014 - Board that Make Difference (BMD) 1/2016
4. นางนิภา	มากประดิษฐ์	- Director Accreditation Program (DAP) 145/2018
5. ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	- Director Certification Program (DCP) 67/2005 - Finance for Non- Finance Directors (FND) 23/2005 - Role of the Chairman Program (RCP) 26/2011 - Director Certification Program (DCP) Re: 2/2009 - Director Accreditation Program (DAP) 142/2017
6. นายสุชาติ	เกตุจินากุล	- Director Accreditation Program (DAP) 141/2017
7. ดร.พชรภัส	ณ ลำพูน	- Director Certification Program (DCP) 199/2015 - Financial Statements for Directors (FSD) 31/2016
8. นางสาวนันทน์ภัส	คงรอด	- Director Accreditation Program (DAP) 141/2017
9. ดร. วุฒิชัย	พชรณชัย	- Director Accreditation Program (DAP) 145/2018

นอกจากนี้ในปี 2564 มีกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมในการอบรมหรือสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานดังนี้

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		หลักสูตรอบรม/สัมมนาในปี 2564
1. พล.อ.วุฒินันท์	ลีลายุทธ	- สัมมนา “แนวทางการให้สัมภาษณ์ของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยสารสนเทศ”
2. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยางกูร	- สัมมนา “แนวทางการให้สัมภาษณ์ของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยสารสนเทศ” - สัมมนา “แนวทางการรับมือขององค์กรต่อความเสี่ยงไซเบอร์ในสภาพแวดล้อมธุรกิจปัจจุบัน” โดยบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
3. รศ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	- สัมมนา “แนวทางการให้สัมภาษณ์ของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยสารสนเทศ” - สัมมนา “แนวทางการรับมือขององค์กรต่อความเสี่ยงไซเบอร์ในสภาพแวดล้อมธุรกิจปัจจุบัน” โดยบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
4. นางนิกา	มากประดิษฐ์	- สัมมนา “แนวทางการให้สัมภาษณ์ของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยสารสนเทศ” - สัมมนา “แนวทางการรับมือขององค์กรต่อความเสี่ยงไซเบอร์ในสภาพแวดล้อมธุรกิจปัจจุบัน” โดยบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
5. ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	- สัมมนา “แนวทางการให้สัมภาษณ์ของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยสารสนเทศ”
6. นายสุชาติ	เกตุจินากุล	- สัมมนา “แนวทางการให้สัมภาษณ์ของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยสารสนเทศ”
7. ดร.พรลภัส	ณ ลำพูน	- สัมมนา “แนวทางการให้สัมภาษณ์ของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยสารสนเทศ”
8. นางสาวนันทกนก	คงรอด	- สัมมนา “แนวทางการให้สัมภาษณ์ของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยสารสนเทศ” - อบรมเชิงปฏิบัติการโครงการ “ปลูกจิตสำนึกเจ้าหน้าที่ของรัฐตามหลักธรรมาภิบาลต่อการจัดการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564” - อบรมหลักสูตร สรุปสาระสำคัญ ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้ และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564 - อบรมหลักสูตร CFO Refresher Course 2/2564
9. ดร. วุฒิชัย	พรรณพเชษฐ์	- สัมมนา “แนวทางการให้สัมภาษณ์ของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยสารสนเทศ”

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี โดยในปี 2564 ได้มีการจัดทำทำการประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (4) เรื่องอื่นๆ และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณา ทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมิน และข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในปี 2564 เลขาธิการบริษัทได้ส่งแบบประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเช่นกัน คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยแบบประเมินผลทั้ง 4 แบบ มีเกณฑ์การประเมินผล ดังนี้

ระดับ 4 = ดีเยี่ยม
ระดับ 3 = ดี
ระดับ 2 = พอใช้
ระดับ 1 = ควรปรับปรุง

สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท ผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ ในภาพรวม 4 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.82 ผลการประเมินคณะกรรมการ รายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยมมีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.82
- (2) คณะกรรมการตรวจสอบ ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ใน ภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00

- (3) คณะกรรมการบริหาร ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.78 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ใน ภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.83
- (4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.81 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.78
- (5) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ย เท่ากับ 4.00

ทั้งนี้ทางบริษัทจะได้นำผลการประเมินมาวิเคราะห์และทำการพัฒนาปรับปรุง รวมถึงนำเสนอแนะมาปรับใช้ให้เกิดประสิทธิภาพแก่การทำงานเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทต่อไป

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

สถิติการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ในปี 2564

รายชื่อคณะกรรมการ		กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	กรรมการสรรหา และพิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการ บริหาร
1. พล.อ.วุฒินันท์	สืลายุทธ	8/8	-	-	-	
2. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยางกูร	8/8	5/5	-	1/1	
3. รศ.ดร.โฮตชัย	เจริญงาม	8/8	5/5	4/4	-	
4. นางนิกขา	มากประดิษฐ์	7/8	5/5	-	1/1	
5. ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	8/8	-	4/4	1/1	13/13
6. นายสุชาติ	เกตุจินากุล	8/8	-	4/4	-	13/13
7. ดร.พรลภัส	ณ ลำพูน	8/8	-	-	-	13/13
8. นางสาวนันท์กับัส	คงรอด	8/8	-	-	-	12/13
9. ดร. วุฒิชัย	พรรณเขตต์	8/8	-	4/4	-	13/13
10. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์	ปาละวงศ์	-	-	4/4	-	-
11. นายรัฐวิชญ์	ณ ลำพูน	-	-	-	-	13/13
12. นายถาวร	จิตจง ¹	-	-	-	-	6/7
13. นายชุมพล	สังวปริง ²	-	-	-	-	9/10

หมายเหตุ ¹ นายถาวร จิตจง อดีตกรรมการบริหาร ออกจากตำแหน่งเนื่องจากเสียชีวิต เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2564

² นายชุมพล สังวปริง อดีตกรรมการบริหาร ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564

คำตอบแทนของกรรมการและกรรมการชุดย่อย ในปี 2564

1. คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติกำหนดคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน รวมถึงคำตอบแทนรายปี สำหรับปี 2564 ในวงเงินรวมไม่เกิน 4,500,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทคำตอบแทน	จำนวน (บาทต่อปี)
1) ค่าเบี้ยประชุม	วงเงินไม่เกิน 1,750,000 บาท
คณะกรรมการบริษัท	
• ประธานกรรมการบริษัท	20,000 บาท/ครั้ง
• กรรมการบริษัท ท่านละ	14,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบ	
• ประธานกรรมการตรวจสอบ	17,000 บาท/ครั้ง
• กรรมการตรวจสอบ ท่านละ	14,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
• ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	17,000 บาท/ครั้ง
• กรรมการบริหารความเสี่ยง ท่านละ	14,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	
• ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	17,000 บาท/ครั้ง
• กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ท่านละ	14,000 บาท/ครั้ง
2) คำตอบแทนกรรมการรายปี	วงเงินไม่เกิน 2,750,000 บาท
รวม	วงเงินไม่เกิน 4,500,000 บาท

หมายเหตุ บริษัทไม่มีการจ่ายคำตอบแทนให้กรรมการบริหารสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริหาร

2. คำตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

สรุปคำตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นรายบุคคล ปี 2564

ลำดับ	รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ				คำตอบแทน รายปี ¹	รวม
		กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	กรรมการสรรหา และพิจารณา คำตอบแทน		
1.	พล.อ.วุฒินันท์	สียายุกร	160,000	-	-	-	160,000
2.	ดร.ประเสริฐ	ตปนียางกูร	112,000	85,000	-	14,000	211,000
3.	รศ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	112,000	70,000	68,000	-	250,000
4.	นางนิกา	มากประดิษฐ์	98,000	70,000	-	17,000	185,000
5.	ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	112,000	-	56,000	14,000	182,000
6.	นายสุชาติ	เกตุจินากุล	112,000	-	56,000	-	168,000
7.	ดร.พรลภัส	ณ ลำพูน	112,000	-	-	-	112,000
8.	นางสาวนันทน์กมล	คงรอด	112,000	-	-	-	112,000
9.	ดร. วุฒิชัย	พรหมเชษฐ์	112,000	-	56,000	-	168,000
10.	พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์	ปาละวงค์	-	-	56,000	-	56,000
รวม			1,042,000	225,000	292,000	45,000	1,604,000

หมายเหตุ ¹ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติจ่ายคำตอบแทนรายปีให้แก่กรรมการในวงเงิน 2,750,000 บาท/ปี แต่ด้วยสถานการณ์โรคระบาดทำให้สภาวะเศรษฐกิจเกิดการชะลอตัว คณะกรรมการบริษัทจึงงดการจ่ายเงินจำนวนดังกล่าว

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่ได้มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่อย่างใด ทำให้ไม่มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ชัดเจน ตลอดจนกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย เป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต. และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยมีผลการติดตาม ดังนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร ดังนี้

- 1) บริษัทกำหนดจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงานที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น โดยระบุให้บริษัทไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีการอัปเดตข้อมูลให้เป็นปัจจุบันทุกปี
- 3) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดการรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ให้ดำเนินการตามแนวทางและวิธีปฏิบัติตามขั้นตอนการเปิดเผยข้อมูลที่กฎหมายกำหนด โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และไม่มีส่วนในการเข้าร่วมประชุม และบริษัทได้บันทึกไว้ในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน

ซึ่งในปี 2564 ที่ผ่านมามีกรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการผู้บริหารและพนักงาน มีการจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์สำหรับปี 2564 และไม่พบว่าดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ซึ่งจะมอบให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเมื่อแรกเข้าทำงาน โดยสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทต้องปฏิบัติตามดังนี้
 - ก) ต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท
 - ข) ต้องไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
 - ค) ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยข้อกำหนดดังกล่าวให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และลูกจ้างของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดร้ายแรง

- 2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง ตลอดจนคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ

ซึ่งในปี 2564 ที่ผ่านมามีพบว่ากรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย นอกจากนี้ในปี 2564 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่มีการซื้อขาย ได้รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบการจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ (แบบ 59) ไปยังสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการและจัดส่งสำเนาให้แก่นบริษัทแล้ว

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการแจ้งเบาะแส

บริษัทธาวีไวซึ่งเจตนาธรรมณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้มีกระบวนการควบคุมและตรวจสอบเพื่อลดและป้องกันความสุ่มเสี่ยงต่อโอกาสในการเกิดทุจริตภายในองค์กร รวมถึงการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงและทางอ้อม บริษัทดำเนินการต่างๆ ที่แสดงออกถึงความมุ่งมั่น ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบน โดยบริษัทกำหนดให้มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง การบังคับใช้ การรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน มาตรการคุ้มครองผู้รายงาน และบทลงโทษ ไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมกับเปิดเผยให้บุคคลทั่วไป ได้รับทราบรายละเอียดนโยบายผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (<http://www.index.co.th> ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์) ตลอดจนดำเนินธุรกิจอยู่ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด และเพื่อให้สอดคล้องกับที่ได้กำหนดไว้ ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตามเจตนาธรรมณ์ และความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม ซึ่งบริษัทได้มีการทบทวนและอนุมัติใช้ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (ฉบับปรับปรุง) เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทจะไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จักในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยครอบคลุมถึงทางธุรกิจและทุกหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชนที่ธุรกิจของบริษัทเข้าไปเกี่ยวข้อง โดยให้มีการสอบทานปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

แนวทางการดำเนินงานต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยกำหนดให้มีแนวทางการดำเนินงานดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทต้องกำหนดให้มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันถือเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ และเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัท ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันบรรลุตามนโยบายที่กำหนดอย่างเหมาะสม ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดย
 - 1.1) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและจัดทำมาตรการปฏิบัติที่สอดคล้องกับความเสี่ยงนั้น
 - 1.2) จัดให้มีการประชุมพิเศษ และการฝึกอบรมให้แก่บุคลากร เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และขั้นตอนการปฏิบัติ
 - 1.3) จัดให้มีระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพและประสิทธิผลของนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมถึงกระบวนการเก็บบันทึกข้อมูลทางการเงิน การบัญชี กระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล และกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของบริษัท
 - 1.4) จัดให้มีการรายงาน การติดตาม และการทบทวนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยมีขั้นตอนการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่านโยบายมีความครบถ้วน เพียงพอ และทันต่อสถานการณ์
 - 1.5) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารที่ปลอดภัยให้บุคลากรของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถขอคำแนะนำแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันหรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการคุ้มครองสิทธิให้แก่บุคคลดังกล่าว
 - 1.6) จัดให้มีการสื่อสารนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามในวงกว้าง ซึ่งรวมถึงการแจ้งให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมและตัวแทนทางธุรกิจ นำนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทไปปฏิบัติ

1.7) จัดส่งเสริมให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีระหว่างบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทรวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติและเข้าร่วมในกิจกรรมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัท สมาคม หอการค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ

2) ผู้บริหารและพนักงานต้องให้ความสำคัญกับประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทในกลุ่มเท่านั้น เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of interest) โดย

2.1) ปฏิบัติงานตามหน้าที่ของตนด้วยความโปร่งใส อันหมายรวมถึงการเตรียมความพร้อมรับการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่จากบริษัท หรือบริษัทในกลุ่ม หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา

2.2) การจ่ายเงินหรือให้สิ่งของมีค่า หรือบริการ อาทิจานของขวัญ (Gifts) ความบันเทิง (Entertainment) การท่องเที่ยว (Travel) ให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ รัฐต่างประเทศ และผู้เกี่ยวข้อง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำการ หรือละเว้นกระทำการใด ๆ อันเป็นการผิดกฎหมาย เป็นการกระทำที่ไม่สมควรปฏิบัติอย่างยิ่ง ทั้งนี้รวมถึงไม่ควรส่งเสริมหรือมีส่วนร่วมให้บุคคลอื่นมีกระทำการ ดังกล่าวด้วย

2.3) ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของกลุ่มบริษัท มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

2.4) การใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและการใช้จ่ายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจ สามารถกระทำได้ตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผลและมีการตรวจสอบได้

มาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นต่อกลุ่มบริษัท กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายดังต่อไปนี้

1) นโยบายการรับ การให้ของขวัญ บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด

กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถกระทำการรับและให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ให้บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด ได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

1.1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง เปิดเผย และโปร่งใส โดยไม่ขัดต่อหลักศีลธรรม เป็นไปตามกฎหมายระเบียบปฏิบัติของบริษัท รวมถึงหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

1.2) มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ เทศกาล และขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น

1.3) ไม่ใช่เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน

1.4) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ของบริษัท

1.5) มูลค่าของการรับ การให้ของขวัญ บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด ไม่เกินสามพันบาท

2) นโยบายการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

2.1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง เปิดเผย และโปร่งใส โดยไม่ขัดต่อหลักศีลธรรม เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัท รวมถึงหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

2.2) สอดคล้องกับนโยบายด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม หรือกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการพัฒนาสู่ความยั่งยืนของบริษัท หรือเป็นกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม

2.3) ไม่ใช่เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน

2.4) ไม่มีวัตถุประสงค์แอบแฝงเพื่อสร้างความได้เปรียบหรือสร้างแรงจูงใจในการเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจ

2.5) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ของบริษัท

2.6) ต้องจัดทำบันทึกขออนุมัติโดยระบุวัตถุประสงค์และชื่อบุคคล/หน่วยงานผู้รับบริจาคหรือรับการสนับสนุนอย่างชัดเจน พร้อมแนบเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำเสนอผู้มีอำนาจของบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการ

3) นโยบายการมีส่วนร่วมทางการเมือง
กลุ่มบริษัทที่มีความเป็นกลางทางการเมือง ไม่มีนโยบายให้การช่วยเหลือทางการเมืองหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ พรรคการเมืองหรือกลุ่มการเมืองใดๆ กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถมีส่วนร่วมทางการเมืองได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

3.1) บุคลากรของบริษัทมีสิทธิและเสรีภาพตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การใช้สิทธิลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง

3.2) บุคลากรของบริษัทต้องไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัทหรือให้บริการในนามของบริษัทเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง หรือกระทำการใดๆ อันก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนพรรคการเมืองหรือกลุ่มการเมืองใดๆ

การบังคับใช้

นโยบายต่อต้านการทุจริตนี้ มีผลบังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง โดยมีผลตั้งแต่วันที่คณะกรรมการ บริษัทได้ลงนามอนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริต การปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลง ยกเลิก จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

กรณีที่ผู้เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียประสงค์ให้กลุ่มบริษัท ปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือต่อต้านทุจริตที่กำหนดไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริต จะต้องจัดทำเอกสารเป็นลายลักษณ์อักษร

การรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน และ มาตรการคุ้มครองผู้รายงาน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนหรือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ที่พบเห็นการกระทำความผิดจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ สามารถติดต่อแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียนต่อ ประธานกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานรับเรื่องร้องเรียน หรือผู้บังคับบัญชา หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน ให้ระบุ ชื่อ-สกุล และหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ร้องเรียน รายละเอียดข้อเท็จจริง พยานหลักฐาน พร้อมทั้งแนบหลักฐานต่าง ๆ (ถ้ามี) ทั้งนี้บริษัทจะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ กรณีผู้ร้องเรียนไม่เปิดเผย ชื่อ-สกุล ในการร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริง หรือหลักฐานที่ปรากฏชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริต

1) ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน/กรณีที่ถูกละเมิดสิทธิให้กระทำผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทจัดไว้ ดังนี้

- 1.1) จดหมายปิดผนึกส่งถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท อินเด็กซ์ อินเทอร์เน็ตเซชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เลขที่ 1/814 ซอยพหลโยธิน 60 ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130
- 1.2) กล่องรับเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท

2) มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูล บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใด ๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่หน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้

ในกรณีที่มีการร้องเรียนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล โดยขอให้ผู้ร้องเรียนส่งเรื่องร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่ในการใช้ดุลยพินิจสั่งการตามที่เห็นสมควร เพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถมอบหมายงานให้กับผู้บริหารคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่แทนในการใช้ดุลยพินิจ สั่งการคุ้มครองความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลได้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องที่ได้รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน ทั้งโดยตรงหรือทางอ้อม (เช่น ผู้ถูกกล่าวหาเป็นผู้ได้บังคับบัญชาของตนโดยตรง)

ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

3) ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน

- 3.1) เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้ลงมือสืบสวนข้อเท็จจริง
- 3.2) ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ อาจจะมอบหมายให้ตัวแทน (ผู้บริหาร) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนได้ทราบ
- 3.3) หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตตามที่ได้อ้างกล่าวหา

3.4) หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน การทุจริตนั้นถือว่าเป็นการกระทำผิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้ใน “ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน” และหากการกระทำทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท คำตัดสินของกรรมการถือเป็นอันสิ้นสุด

ในกรณีที่มีการร้องเรียนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ในการรับเรื่องหาข้อมูลและตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้ร่วมกันพิจารณาและกำหนดโทษตามที่เห็นสมควร

บทลงโทษ

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการปฏิบัติงาน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามย่อมถูกสอบสวนและพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท กฎบัตร และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้าง

บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่า การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยการลงโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทจะถือคำตัดสินของคณะกรรมการบริษัทถือเป็นอันสิ้นสุด

อย่างไรก็ดีในปี 2564 แม้บริษัทยังไม่ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แต่ได้มีกระบวนการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายในของ บริษัท และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการและระบบการควบคุมภายในเพื่อจัดการและป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่ครอบคลุมเพียงพอและเหมาะสม ประกอบกับบริษัทจัดให้มีแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร ซึ่งจะทำให้การประเมินความเสี่ยงไปพร้อมกับการประเมินความเสี่ยงขององค์กร โดยทุกฝ่ายงานได้ดำเนินการวิเคราะห์เพื่อระบุว่ากิจกรรมที่ปฏิบัติอยู่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงอะไรบ้าง ที่ได้เกิดขึ้น หรือมีโอกาสจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานอย่างไร รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในทุกไตรมาส จากการประเมินความเสี่ยงพบว่ามีความเสี่ยงที่เป็นส่วนของการดำเนินงานตามปกติ ผลการประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลางถึงต่ำ โดยได้มีการกำหนดการควบคุมและบริหารจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาแล้ว

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมา

ข้อมูลผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ปรากฏในรายงาน หน้า 6 และหน้า 190 ถึง 196



9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของบริษัท ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีคณะกรรมการบริษัท (รวมถึงกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน) ทุกท่านเข้าร่วมประชุม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 ด้าน ได้แก่ 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม 2) ระบบการประเมินและบริหารความเสี่ยง 3) กิจกรรมการควบคุมด้านการบริหารและกิจกรรมการควบคุมวงจรธุรกิจของระบบงานที่สำคัญ 4) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารในองค์กร และ 5) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมีแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัท และได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว

สำหรับการดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และผู้บริหารบริษัท เกี่ยวกับการสอบทานรายงานทางการเงินให้มี

การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจะมีการจัดทำรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2564 เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ซึ่งบริษัทได้ว่าจ้าง บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsourcer) ตั้งแต่วันที่เดือนเมษายน 2561 เป็นต้นมา เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในภาพรวม (Overview Audit) และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินงานของพนักงานและองค์กรให้เป็นไปตามแผนงานและบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ของฝ่ายบริหารอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ในการบริหารงาน รวมถึงการมีรายงานทางการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะนำเสนอรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารบริษัท เพื่อใช้ประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

สำหรับปี 2564 บริษัทได้อนุมัติแต่งตั้ง บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsourcing) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ประเมินผลและสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยผู้ตรวจสอบภายในจะนำเสนอรายงานการตรวจสอบภายใน ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติแผนงานสำหรับใช้ติดตามและตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท โดยบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และการอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ และไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ประวัติหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน มีรายละเอียดดังนี้

ประวัติหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน:

นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ

อายุ 42 ปี

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting and Assurance มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตบึงกุ่ม จักรวรรดิ
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชา การสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทยวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 7 จากสภาวิชาชีพบัญชี
- วุฒิบัตรจากสภาวิชาชีพบัญชี หลักสูตร “เตรียมความพร้อมรับการตรวจเยี่ยม สำนักงานสอบบัญชี เพื่อการรับรองคุณภาพภายใต้มาตรฐาน ISQC1 รุ่นที่ 3”
- วุฒิบัตร จากสมาคมสโมสรนักงทุน หลักสูตร “วิธีปฏิบัติหลังได้รับการส่งเสริมการลงทุน”
- ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากรมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร “ภาษีศุลกากร ภาษีสรรพสามิต และอากรแสตมป์” “ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ” “ภาษีเงินได้นิติบุคคล” “ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา” และ “ภาษีอากรระหว่างประเทศ”

ประวัติการทำงาน

- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด
- ปี 2562-2563 อาจารย์พิเศษมหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- ปี 2562 อาจารย์พิเศษมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และอาจารย์พิเศษมหาวิทยาลัยบูรพา
- ปี 2555-2557 อาจารย์พิเศษมหาวิทยาลัยบูรพา
- ปี 2543-2553 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ บริษัท สำนักงาน เอ เอ็ม ซี จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทมีการทำการค้ากับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำการค้ากับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2563 - 2564 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี = ✓ / ไม่มี = ✗ / ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)	
		ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
1. ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ กรรมการผู้ชำนาญการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร • ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 29.41 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	-
2. ดร.พรลภัส ณ ลำพูน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ กรรมการผู้ชำนาญการ กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหาร • ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 9.50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	-
3. นางสาวนันทน์ภัส คงรอด	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ กรรมการผู้ชำนาญการ กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน • ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 1.49 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	-
4. ดร.วุฒิชัย พรธนะขันธ์	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการ กรรมการผู้ชำนาญการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานโครงการพิเศษ • ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 0.87 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	-
5. ดร.พรธนะขันธ์ ณ ลำพูน	<ul style="list-style-type: none"> • บุตรของ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน และเป็นพี่ชายของ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน และนายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน • เป็นที่ปรึกษากรรมการบริหารทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท (ตั้งแต่ปี 2548 ถึงปัจจุบัน) • ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 5.05 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	✓

9.2.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2563 - 2564 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผล
		ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2563	ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2564	
1. ดร.ชัยณรงค์ น. ลำพูน	<p>การค้าระหว่างกันของเงินหนึ่งล้านบาทและวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> ดร.ชัยณรงค์ น. ลำพูน ค่าประกันวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศไทยให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินหนึ่งล้านบาทรวม 890.69 ล้านบาท และวงเงินกู้ยืมรวม 213.00 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มียอดค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดการรับประกันจากธนาคารแล้ว 	408.63	-	<p>บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนึ่งล้านบาทและวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยการชำระเงินกู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการดำเนินการดังกล่าว แต่อย่างใด</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่าการดำเนินการดังกล่าวมีความสมเหตุผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ</p>
2. ดร.พรลภัส น. ลำพูน	<p>การค้าระหว่างกันของเงินหนึ่งล้านบาทและวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> ดร.พรลภัส น. ลำพูน ค่าประกันวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศไทยให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินกู้ยืมรวม 50.00 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มียอดค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดการรับประกันจากธนาคารแล้ว 	-	-	<p>บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนึ่งล้านบาทและวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยการชำระเงินกู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการดำเนินการดังกล่าว แต่อย่างใด</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่าการดำเนินการดังกล่าวมีความสมเหตุผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ</p>

133

9.2.3 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล และ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัท กับบริษัทหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีความเห็นว่ารายการระหว่างกันต่างๆ มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั่วไป และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท

9.2.4 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการสำหรับมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ดังนี้

กรณีที่มียาการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไข

การค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่มียาการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกัน จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ



9.2.5 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 (การประชุมครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 ได้กำหนดนโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต ดังนี้

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

อย่างไรก็ตาม สำหรับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและยังมีรายการอยู่อย่างต่อเนื่องในอนาคต คือ การว่าจ้างที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งบริษัทจะพิจารณาถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการว่าจ้างที่ปรึกษาที่จะให้คำปรึกษาและคำแนะนำด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท และการว่าจ้างผู้รับจ้างช่วงในการดำเนินงานโครงการต่างๆ ของบริษัท ซึ่งบริษัทได้พิจารณาตามระบบการคัดเลือกผู้รับจ้างช่วงของบริษัท โดยพิจารณาจากผลงาน ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มีการเปรียบเทียบราคาตลาดซึ่งไม่แตกต่างกันกับการจ้างผู้รับจ้างช่วงรายอื่นๆ รวมถึงการพิจารณาผลงานที่ผ่านมาของผู้รับจ้างช่วงต่อว่าได้ทำงานตามเป้าหมายและการประเมินผลงานอยู่ในเกณฑ์ที่ดี ทั้งนี้ การทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติและมีการกำหนดราคาตามราคาตลาด

สำหรับการพึงพิงกรรมการในการค้าประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัท โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้าประกันนั้น ปัจจุบันบริษัทไม่มียอดคงค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดภาระค้าประกันจากธนาคารเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

9.2.6 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ยกเว้น การทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ไว้แล้ว เมื่อครั้งการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท จัดระเบียบอย่างเคร่งครัด



ส่วนที่ 3

งบการเงิน

- รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
- รายงานผู้สอบบัญชี
- งบการเงิน



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการ บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง มีหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนสามารถป้องกันความเสี่ยงจากการดำเนินงาน หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้เข้ามาทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ สอบทานระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏอยู่ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยภาพรวมมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ในนามคณะกรรมการบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



(พลเอก วุฒินันท์ สีสายุทธ)
ประธานกรรมการ



(ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานผู้สอบบัญชี

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯรับรู้รายได้จากการให้บริการจำนวน 468 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ โดยบริษัทฯรับรู้รายได้ดังกล่าวตามนโยบายการบัญชีที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเกี่ยวกับกระบวนการในการวัดมูลค่ารวมถึงรอบระยะเวลาที่เหมาะสมในการรับรู้รายได้จากสัญญาบริการและประมาณการผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานและความน่าจะเป็นของโอกาสที่จะเกิดผลขาดทุนและวัดมูลค่าผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากสัญญาบริการและประมาณการผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาบริการ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบเรื่องการรับรู้รายได้จากการให้บริการและสำรองเผื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการ โดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่บริษัทฯได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการในการจัดซื้อจัดจ้าง การประมาณการและการปรับเปลี่ยนต้นทุนงานบริการ การบันทึกรับรู้รายได้ และการประมาณการขึ้นความสำเร็จของงานและผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาบริการ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯออกแบบไว้ ทั้งนี้ ข้าพเจ้าได้อ่านสัญญาเพื่อพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้ สอบถามผู้บริหารที่รับผิดชอบและทำความเข้าใจกระบวนการที่บริษัทฯใช้ในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานและการประมาณต้นทุนงานบริการตลอดทั้งโครงการ ตรวจสอบประมาณการต้นทุนงานบริการกับแผนงบประมาณสำหรับแต่ละโครงการ ตรวจสอบต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นจริงกับเอกสารประกอบรายการ ทดสอบการคำนวณขึ้นความสำเร็จของงานจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง วิเคราะห์เปรียบเทียบอัตรากำไรขั้นต้นของงานบริการ วิเคราะห์เปรียบเทียบขึ้นความสำเร็จของงานที่ประมาณโดยวิศวกรโครงการกับขึ้นความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินการประมาณผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นของผู้บริหาร โดยการวิเคราะห์สัดส่วนต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงของแต่ละองค์ประกอบที่สำคัญของต้นทุนงานบริการกับประมาณการต้นทุนงานบริการ

เรื่องอื่น

งบการเงินของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 แต่ได้ให้ข้อสังเกตเกี่ยวกับการนำเสนอปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) มาถือปฏิบัติ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

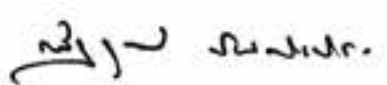
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ณัฐวุฒิ ตันติเพ็ชร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5730

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 25 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2564	2563
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	157,769,568	238,842,994
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	118,877,051	161,135,348
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	9		
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ		166,414,999	143,758,139
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน		29,717,431	29,412,730
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำธนาคาร		15,057,545	947,069
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		52,064,890	51,878,750
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		539,901,484	625,975,030
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	53,488,667	69,983,621
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	55,506,077	321,432
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	13,855,865	15,483,701
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	3,096,382	5,810,557
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	734,296	1,118,554
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	20	4,751,512	6,316,543
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		235,922	74,905
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		131,668,721	99,109,313
รวมสินทรัพย์		671,570,205	725,084,343

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)			
	หมายเหตุ	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	14	195,710,841	241,787,446
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน		35,592,408	40,039,913
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	1,397,653	4,030,775
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	9		
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		8,429,215	29,937,340
รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า		19,801,870	3,869,148
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		7,272,034	11,185,901
รวมหนี้สินหมุนเวียน		268,204,021	330,850,523
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	2,990,454	3,785,663
ประมาณการหนี้สินระยะยาว		3,233,092	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	18,156,983	30,187,993
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		24,380,529	33,973,656
รวมหนี้สิน		292,584,550	364,824,179

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น	17	
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	175,000,000	175,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		
หุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	175,000,000	175,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	73,015,550	73,015,550
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	50,001,855	50,001,855
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	18	
6,648,297		5,935,417
ยังไม่ได้จัดสรร	74,319,953	56,307,342
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	378,985,655	360,260,164
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	671,570,205	725,084,343

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2564	2563
รายได้			
รายได้จากการให้บริการ	22	468,191,922	573,352,786
รายได้อื่น		5,544,584	3,456,493
รวมรายได้		473,736,506	576,809,279
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการให้บริการ		374,925,331	468,195,195
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		79,639,085	85,341,531
รวมค่าใช้จ่าย		454,564,416	553,536,726
กำไรจากการดำเนินงาน		19,172,090	23,272,553
ต้นทุนทางการเงิน		(650,209)	(1,318,236)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		18,521,881	21,954,317
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	(4,264,272)	(4,172,675)
กำไรสำหรับปี		14,257,609	17,781,642
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		4,467,882	431,644
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		4,467,882	431,644
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		18,725,491	18,213,286
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	21	0.041	0.079

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	กำไรสะสม					(หน่วย: บาท)
	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	กำไรสะสม	รวม	
ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระเต็มมูลค่าแล้ว	จากการจ่ายโดย ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		22,722,340	50,001,855	69,029,473	196,753,668	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	17,781,642	17,781,642	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	431,644	431,644	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	18,213,286	18,213,286	
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 17)	125,000,000	54,000,000	-	-	179,000,000	
ต้นทุนในการทำการขาย (หมายเหตุ 17)	-	(3,706,790)	-	-	(3,706,790)	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(30,000,000)	(30,000,000)	
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	935,417	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	175,000,000	73,015,550	50,001,855	56,307,342	360,260,164	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	175,000,000	73,015,550	50,001,855	56,307,342	360,260,164	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	14,257,609	14,257,609	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	4,467,882	4,467,882	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	18,725,491	18,725,491	
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	(712,880)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	175,000,000	73,015,550	50,001,855	74,319,953	378,985,653	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษี	18,521,881	21,954,317
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,265,740)	418,590
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,580,252	8,402,897
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(126,167)	(758,411)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	3,870	42,511
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	923
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	-	(3,870)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,604,576	4,551,137
ประมาณการหนี้สินระยะยาวเพิ่มขึ้น	3,233,092	-
รายได้ทางการเงิน	(511,904)	(678,292)
ต้นทุนทางการเงิน	650,209	1,318,236
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	30,690,069	35,248,038
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	43,961,721	5,630,904
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(23,399,245)	40,516,231
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(17,113,574)	939,364
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(161,017)	208,231
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(46,076,605)	(37,793,798)
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	(4,447,505)	10,727,346
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(5,575,403)	(2,456,447)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3,913,867)	(248,972)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(10,050,733)	(2,903,668)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(36,086,159)	49,867,229
รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล	25,630,072	-
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(12,518,851)	(13,704,972)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(22,974,938)	36,162,257

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	16,494,954	(7,739,521)
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นเพิ่มขึ้น	(69,295,121)	(405,477)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(990,868)	(773,184)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	126,168	758,414
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(212,200)	(80,500)
เงินสดรับดอกเบี้ย	511,904	678,292
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(53,365,163)	(7,561,976)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(4,733,325)	(5,336,086)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	179,000,000
ต้นทุนในการทำรายการที่เกิดจากการออกหุ้น	-	(4,633,488)
จ่ายเงินปันผล	-	(30,000,000)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(4,733,325)	139,030,426
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(81,073,426)	167,630,707
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	238,842,994	71,212,287
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	157,769,568	238,842,994
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่มีใช้เงินสด		
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	654,785	583,529
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,651,896	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีครอบครัว ณ ลำพูน เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการให้บริการที่ปรึกษาทางด้านวิศวกรรม ซึ่งรวมถึงบริการออกแบบรายละเอียด การคุมงานและบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 1/814 หมู่ที่ 17 ตำบลลูกค้อ อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการ

บริษัทฯ พิจารณาว่าสัญญาบริการโดยส่วนใหญ่มีภาระที่ต้องปฏิบัติตามระยะเดียว บริษัทฯรับรู้รายได้จากการให้บริการตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ โดยใช้วิธีปัจจัยนำเข้าในการวัดขึ้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนงานบริการทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา

บริษัทฯ จะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหาย ความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมเกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน และบริษัทจะบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

บริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันเกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

4.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	-	5 - 20 ปี
เครื่องมือและเครื่องใช้	-	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	-	5 ปี
ยานพาหนะ	-	5 - 8 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.5 ต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

บริษัทบันทึกต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งใช้เพื่อสร้างทรัพยากรหรือใช้ในการปรับปรุงทรัพยากรของกิจการเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้สำเร็จในอนาคต และกิจการคาดว่าจะได้รับคืนต้นทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ตามสัญญา และจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่าสิ่งตอบแทนที่จะได้รับหักด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้อง

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

5 ปี

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อุปกรณ์	2 - 5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทฯเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทฯจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทฯบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.12 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

บริษัทฯ จะบันทึกสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการทั้งจำนวนเมื่อทราบแน่ชัดว่างานให้บริการตามสัญญาจะประสบผลขาดทุน

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทจะรับรู้ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะบวไ้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก บริษัทฯ สามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค่าเป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน บริษัทฯ จะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีเมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ พิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญาเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี บริษัทฯ อาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

บริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้ซื้อโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากการให้บริการ

บริษัทรับรู้รายได้จากสัญญาบริการตลอดช่วงเวลาที่ใช้บริการ ฝ่ายบริหารใช้วิธีปัจจัยนำเข้าในการวัดขั้นความสำเร็จของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯประมาณการต้นทุนงานบริการของแต่ละสัญญาจากรายละเอียดของงานบริการ และนำมาคำนวณค่าวัสดุ ค่าแรง ค่าจ้างเหมา และค่าเสียหายที่ต้องใช้ในการให้บริการจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุ ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ บริษัทฯจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการประเมินต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบัน การประมาณการรายได้จากสัญญา และการประเมินส่วนหักรายได้ที่เกิดจากการส่งมอบงานล่าช้า หรือค่าปรับตามสัญญา โดยอาศัยประสบการณ์และข้อมูลในอดีต รวมถึงข้อมูลจากวิศวกรโครงการหรือผลงานของผู้เชี่ยวชาญ (ถ้ามี)

สำรองเพื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการแต่ละสัญญาจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความถี่หน้าของงานบริการ ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุ ค่าแรง และสภาพการณ์ปัจจุบัน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินและการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	2564	2563	(หน่วย: ล้านบาท)
			นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน			
ค่าที่ปรึกษา	0.6	0.4	ราคาตามสัญญา

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	17,264	16,910
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,198	1,050
รวม	18,462	17,960

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
เงินสด	10	-
เงินฝากธนาคาร	157,760	238,843
รวม	157,770	238,843

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.50 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.75 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
<u>ลูกหนี้การค้า</u>		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	73,833	84,157
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	642	9,107
3 - 6 เดือน	-	7,880
6 - 12 เดือน	4,013	2,294
มากกว่า 12 เดือน	8,160	-
รวม	86,648	103,438
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(166)	(1,869)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	86,482	101,569

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2564</u>	<u>2563</u>
<u>ลูกหนี้อื่น</u>		
เงินกองกลาง	2,322	3,658
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	24,607	47,947
ลูกหนี้อื่น	5,466	7,961
รวมลูกหนี้อื่น	32,395	59,566
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	118,877	161,135

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 60 วัน

9. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

9.1 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ

ยอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แยกตามระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระจากลูกค้าในอนาคตได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2564</u>	<u>2563</u>
ระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระ		
ภายใน 3 เดือน	135,627	50,027
ภายใน 3 - 12 เดือน	14,461	59,198
มากกว่า 1 ปี	16,765	34,533
รวม	166,853	143,758
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(438)	-
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - สุทธิ	166,415	143,758

9.2 รายได้ที่ได้รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและหนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2564</u>	<u>2563</u>
รายได้ที่ได้รับรู้ในปีจากหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ยกมาต้นปี	31,201	32,300
รายได้ที่ได้รับรู้ในปีที่เกี่ยวข้องเนื่องกับภาระที่ได้ปฏิบัติแล้วในปีก่อน	1,208	7,796

9.3 รายได้ที่เราคาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ คาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น (หรือยังไม่เสร็จสิ้นบางส่วน) ของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวน 2,025 ล้านบาท (2563: 360 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทฯ คาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 3 ปี

10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯ ได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

11. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย</u>		
เงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 1 ปี	3,006	321
<u>ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</u>		
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	52,500	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	<u>55,506</u>	<u>321</u>

เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด จำนวนไม่เกิน 7 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 7.5 บาท โดยในเดือนกรกฎาคม 2564 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญดังกล่าวจำนวน 7 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 52.5 ล้านบาท ทำให้บริษัทมีส่วนได้เสียร้อยละ 0.92 ในบริษัทดังกล่าว

ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งบริษัทฯ พิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง	เครื่องมือ และเครื่องใช้	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	6,867	48,081	700	15,133	20,675	91,456
ซื้อเพิ่ม	-	98	3	672	-	773
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(472)	(3)	(838)	(3,242)	(4,555)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	3,647	3,647
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	6,867	47,707	700	14,967	21,080	91,321
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	991	-	991
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(13)	(1,508)	(1,521)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	8,451	8,451
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	6,867	47,707	700	15,945	28,023	99,242
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	41,843	516	11,204	19,026	72,589
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,257	77	1,367	650	4,351
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่						
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(472)	(3)	(796)	(3,242)	(4,513)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	3,410	3,410
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	43,628	590	11,775	19,844	75,837
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	922	78	1,442	1,824	4,266
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่						
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(9)	(1,508)	(1,517)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	6,800	6,800
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	44,550	668	13,208	26,960	85,386
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	6,867	4,079	110	3,192	1,236	15,484
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	6,867	3,157	32	2,737	1,063	13,856
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2563 (จำนวน 0.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						4,351
2564 (จำนวน 0.6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						4,266

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้จัดจ้างที่ดินและสิ่งปลูกสร้างมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนประมาณ 9 ล้านบาท (2563: 10 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 70 ล้านบาท (2563: 59 ล้านบาท)

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ - ราคาทุน	4,021	3,809
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,287)	(2,690)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	734	1,119

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	1,119	1,701
ซื้อเพิ่ม	212	81
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(597)	(662)
ตัดจำหน่าย	-	(1)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	734	1,119

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า	45,875	73,458
เจ้าหนี้อื่น	29,503	25,659
ต้นทุนงานก่อสร้างค้างจ่าย	119,312	140,412
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,021	2,258
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	195,711	241,787

15. สัญญาเช่า

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 2 - 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,049	7,839	8,888
เพิ่มขึ้น	583	-	583
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(34)	-	(34)
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 12)	-	(237)	(237)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(460)	(2,929)	(3,389)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,138	4,673	5,811
เพิ่มขึ้น	323	331	654
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 12)	-	(1,651)	(1,651)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(496)	(1,222)	(1,718)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	965	2,131	3,096

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	4,833	8,948
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(445)	(1,132)
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,388	7,816
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,398)	(4,031)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,990	3,785

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	7,816	11,288
เพิ่มขึ้น	655	584
ยกเลิกสัญญาเช่า	-	(38)
ดอกเบี้ยที่รับรู้	650	1,318
เงินจ่ายชำระ	(4,733)	(5,336)
ยอดคงเหลือปลายปี	4,388	7,816

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	1,718	3,389
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	650	1,318
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	394	268
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	-	5

ง) อื่น ๆ

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 5 ล้านบาท (2563: 5 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

16. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	30,188	29,080
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,322	4,084
ต้นทุนดอกเบี้ย	283	468
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(4,373)	(1,930)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(3)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(1,212)	1,393
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(10,051)	(2,904)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	18,157	30,188

บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 4 ล้านบาท (2563: 13 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ ประมาณ 12 ปี (2563: 9 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)	
	2564	2563
อัตราคิดลด	2.22	1.17
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6.00 - 8.00	6.00 - 8.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.00 - 12.00	0.00 - 12.00

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตรากิลด	(1,270)	1,459	(1,280)	1,464
อัตรการขึ้นเงินเดือน	1,466	1,306	1,354	1,506
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตรการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(698)	795	(683)	780

17. ทุนเรือนหุ้น

- 17.1 เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 50 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 130 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,300,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 800,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2563
- 17.2 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากมูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท ซึ่งส่งผลให้ทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงจากหุ้นสามัญ 1,300,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 260,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563
- 17.3 ในระหว่างวันที่ 14 ถึง 16 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering) โดยเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 90,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.1 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 99 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วจากจำนวน 130 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 260,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) เป็นจำนวน 175 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2563 โดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ได้รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเริ่มทำการซื้อขายเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2563
- ทั้งนี้ ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงินประมาณ 3.7 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้จำนวน 0.9 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทฯ ได้บันทึกหักกับส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

18. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
ค่าจ้างผู้รับเหมา	330,949	419,425
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	65,021	76,471
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,580	8,403
ค่าเดินทางและที่พัก	2,258	3,397
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษา	18,918	21,353
ค่าถ่ายเอกสารและเย็บเล่ม	4,387	4,489
ค่าสาธารณูปโภค	1,074	1,271
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าธรรมเนียมอื่น	4,412	5,953
เงินบริจาค	1,217	1,383

20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	3,816	4,496
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว		
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	448	(323)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	4,264	4,173

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการ ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	1,117	108

จำนวนภาษีเงินได้ที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้ของต้นทุนในการทำรายการสำหรับการออก หุ้นสามัญเพิ่มทุน	-	(927)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	18,522	21,954
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	3,704	4,391
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	636	25
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(76)	(243)
รวม	560	(218)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	4,264	4,173

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	88	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	140	140
สัญญาเช่า	246	139
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	647	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,631	6,038
รวม	4,752	6,317

21. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	2564	2563
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	14,258	17,782
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	350,000	225,601
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.041	0.079

22. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การให้บริการที่ปรึกษาทางด้านวิศวกรรม และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์หลักคือ ประเทศไทย บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

บริษัทฯ จำแนกรายได้ที่ได้รับจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2564	2563
สัญญาที่จ่ายเงินตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	31,795	53,339
สัญญาที่จ่ายเงินตามความก้าวหน้ารายเดือน	384,940	424,295
สัญญาที่จ่ายเงินตามความก้าวหน้าที่กำหนด	51,457	95,719
รวม	468,192	573,353

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ มีรายได้จากการรับเหมาก่อสร้างจากลูกค้ารายใหญ่ซึ่งประกอบด้วยลูกค้าหน่วยงานภาครัฐหนึ่งรายและลูกค้าเอกชนสามรายเป็นจำนวนเงินรวม 420 ล้านบาท (2563: ลูกค้าหน่วยงานภาครัฐสองรายและลูกค้าเอกชนหนึ่งรายเป็นจำนวนเงินรวม 310 ล้านบาท)

23. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหาร โดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 0.8 ล้านบาท (2563: 1.2 ล้านบาท)

24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

24.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงิน 2.3 ล้านบาท (2563: ไม่มี) ที่เกี่ยวข้องกับการซื้ออุปกรณ์

24.2 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯมีหนังสือค้าประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระดมทุนทางปฏิบัติตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564	2563
ประกันการชำระคืนเงินรับล่วงหน้า	43	80
ประกันสัญญาก่อสร้าง	134	144
ประกันการชำระคืนเงินประกันผลงาน	198	180
ประกันการประมูลงาน	2	5
รวม	377	409

24.3 คดีฟ้องร้อง

ในปี 2562 ผู้รับเหมาช่วงรายหนึ่งได้ฟ้องร้องให้บริษัทฯชำระค่างานก่อสร้างและคืนเงินประกันผลงาน พร้อมดอกเบี้ยให้แก่ผู้รับเหมาช่วง โดยเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2563 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระเงินให้แก่ผู้รับเหมาช่วงเป็นจำนวนเงิน 3.1 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯและผู้รับเหมาช่วงได้ยื่นอุทธรณ์คำตัดสินของศาลชั้นต้นดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564 ศาลอุทธรณ์ ได้มีคำพิพากษาให้บริษัทฯชำระเงินให้แก่ผู้รับเหมาช่วงเป็นจำนวนเงิน 2.6 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ซึ่งบริษัทฯได้ยื่นฎีกาคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ดังกล่าว โดยเมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2564 ศาลชั้นต้นได้แจ้งคำสั่งศาลฎีกา กรณีศาลฎีกามีคำสั่งไม่อนุญาตให้ฎีกา อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 บริษัทฯได้ยื่นอุทธรณ์คำสั่งไม่รับฎีกาดังกล่าว ซึ่งศาลได้มีคำสั่งให้บริษัทฯวางเงินประกันสำหรับขอเงินตามคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ในระหว่างการอุทธรณ์คำสั่งไม่รับฎีกาดังกล่าว

ต่อมาเมื่อวันที่ 26 มกราคม 2565 บริษัทฯได้วางเงินประกันต่อศาลเรียบร้อยแล้ว โดย ณ ปัจจุบัน ศาลอยู่ในระหว่างการพิจารณาการอุทธรณ์คำสั่งไม่รับฎีกาดังกล่าว ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าจะไม่มีความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากคดีความข้างต้นนอกเหนือจากส่วนที่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินไว้แล้ว

25. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น								
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	53	-	-	-	53	-

26. เครื่องมือทางการเงิน

26.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินฝากประจำธนาคาร เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมระยะสั้น บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา และเงินฝากกับธนาคาร โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสัญญาก่อสร้างส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จะทำกับหน่วยงานภาครัฐและลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ ดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อกับลูกหนี้เหล่านี้ นอกเหนือจากส่วนที่ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้แล้ว

บริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบัน และการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

เงินฝากธนาคาร

บริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้น บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน บริษัทจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

31 ธันวาคม 2564

สินทรัพย์ทางการเงิน

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดุลล	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	136	22	158	0.05 - 0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	118	118	-
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	30	30	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	15	-	15	0.15 - 0.20
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	53	-	53	0.05 - 0.37
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	3	53	56	0.38
	-	-	-	207	223	430	

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	196	196	-
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	36	36	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1	3	-	-	-	4	6.13 - 19.53
	1	3	-	-	232	236	

(หน่วย: ล้านบาท)

31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์ทางการเงิน

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดุลล	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	207	32	239	0.05 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	161	161	-
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	29	29	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	1	-	1	0.20 - 0.45
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	70	-	70	0.05 - 1.00
	-	-	-	278	222	500	

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	242	242	-
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	40	40	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4	4	-	-	-	8	6.13 - 19.53
	4	4	-	-	282	290	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ พิจารณาว่าไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ คงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชีและสัญญาเช่า บริษัทฯ พิจารณาว่าความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากบริษัทฯ มีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินที่พร้อมขายหรือคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดเข้าที่เพียงพอกับกระแสเงินสดออกของหนี้สินทางการเงิน

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

31 ธันวาคม 2564				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	- 195,711	-	-	195,711
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	- 35,592	-	-	35,592
หนี้สินตามสัญญาเช่า	- 1,792	3,041	-	4,833
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	- 233,095	3,041	-	236,136

(หน่วย: พันบาท)

31 ธันวาคม 2563				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	- 241,787	-	-	241,787
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	- 40,040	-	-	40,040
หนี้สินตามสัญญาเช่า	- 4,671	4,277	-	8,948
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	- 286,498	4,277	-	290,775

26.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทฯมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินลงทุนในตราสารทุนแสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรืออ้างอิงจากแบบจำลองราคาที่ได้รับ การยอมรับโดยทั่วไปในกรณีที่ไม่มีราคาตลาด

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

27. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.77:1 (2563: 1.01:1)

28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

เอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
- เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน
- เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
- เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการชุดย่อย



เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



พลเอกสุจินต์ ฉิมอุทธร
ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ



ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน
กรรมการบริษัท
ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



นางนิภา มากประดิษฐ์
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหา
และพิจารณาคำตอบแทน



คุณสุชาติ เกตุจินากุล
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง



ดร.พรลภัส น ลำพูน
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร



คุณนันทน์กัศ คงรอด
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร



ดร.วุฒิชัย พรรณเชษฐ์
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : ประวัติคณะกรรมการบริษัท แสดงไว้ในหน้า 10-18

คณะผู้บริหาร



ดร.ชัยณรงค์ น. สำปูน
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายสุชาติ เกตุจินตกุล
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กลุ่มงานปฏิบัติการ



ดร.พรลภัส น. สำปูน
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กลุ่มงานบริหาร



นางสาวนันทน์กษิ์ คงรอด
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานบัญชีและการเงิน (CFO)



ดร.จุติชัย พรรณเชษฐ์
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานโครงการพิเศษ



นายรัฐวิชญ์ น. สำปูน
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน
สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ : ประวัติคณะผู้บริหาร แสดงไว้ในหน้า 11-19

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวรัตนา เจาวัฒนา

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี)
มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต
(การเงินและการธนาคาร)
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท 2554 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์ เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่มี

อายุ 59 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 23 สิงหาคม 2554

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 1.19%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

และผู้บริหาร ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2548 – 2554 พนักงานฝ่ายบัญชี

บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

-ไม่มี-



เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทให้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ได้แก่ บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ซึ่งได้มอบหมายให้ นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ กรรมการบริหาร ของบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting and Assurance มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตบพิตรพิมุขจันทบุรี
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย
- วุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 7 จากสภาวิชาชีพบัญชี
- วุฒิบัตรจากสภาวิชาชีพบัญชี หลักสูตร เตรียมความพร้อมรับการตรวจเยี่ยม สำนักงานสอบบัญชี เพื่อการรับรองคุณภาพ ภายใต้มาตรฐาน ISQC1 รุ่นที่ 3
- วุฒิบัตร จากสมาคมสโมสรนักลงทุน หลักสูตร วิธีปฏิบัติหลังได้รับการส่งเสริมการลงทุน
- ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร ภาษีศุลกากร ภาษีสรรพสามิต และอากรแสตมป์ / ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ / ภาษีเงินได้นิติบุคคล / ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา และภาษีอากรระหว่างประเทศ

อายุ 42 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

และผู้บริหาร ไม่มี

ตำแหน่งปัจจุบัน

2553 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2562 - 2563 อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

2562 อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และมหาวิทยาลัยบูรพา

2555 - 2557 อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยบูรพา

2543 - 2553 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ บจก. สำนักงาน เอ เอ็ม ซี

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

1. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้อธิบายลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจไว้ในหัวข้อ ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หน้า 44-45 แล้ว

2. รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรม มีจรรยาบรรณและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ด้วยเล็งเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้นจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพ ทั้งในการดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการ ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร สังคม และประเทศชาติ เพื่อบรรลุถึงวิสัยทัศน์ของบริษัท “เป็นบริษัทชั้นนำด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา และผู้นำธุรกิจออกแบบพร้อมก่อสร้างในการลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์อย่างครบวงจร โดยดำเนินงานอย่างมีระบบธรรมาภิบาลต่อผู้ว่าจ้าง ผู้ถือหุ้นและพนักงาน อีกทั้งพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้เพื่อเพิ่มศักยภาพของบุคลากร” เพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ และประกาศใช้อย่างเป็นทางการตั้งแต่ปี 2563 โดยมีการทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 ให้อยู่ในระดับที่ดีตามมาตรฐานสากล เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกคนได้ยึดถือไว้เป็นหลักปฏิบัติที่ดีในทุกๆ การดำเนินงาน



ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ฉบับเต็มได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.index.co.th ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ > เอกสารเผยแพร่ > นโยบายขององค์กร



เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่หลากหลาย ตลอดจนมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสม ที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมี ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม และนางนิภา มากประดิษฐ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีนางสาวธัญทิพย์ เนตรอนัวัฒน์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและน่าเชื่อถือ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม ตลอดจนการสอบทานรายการระหว่างกัน การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการโดยยึดมั่นในหน้าที่ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ กลต. และ ตลท. อย่างครบถ้วน

โดยในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งเป็นการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัท ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม เพื่อแลกเปลี่ยนและเสนอแนะ ข้อคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการบริหารงาน และได้รายงานผลสรุปจากการประชุมต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกครั้ง โดยจำนวนกรรมการตรวจสอบที่เข้าร่วมประชุม มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่จัดประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	คิดเป็นร้อยละ
1.	ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5	5	100
2.	รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม	กรรมการตรวจสอบ	5	5	100
3.	นางนิภา มากประดิษฐ์	กรรมการตรวจสอบ	5	5	100

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีและการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีในการตรวจสอบ

ในรอบปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบมีผลการปฏิบัติงานที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท ร่วมกับฝ่ายบริหาร ฝ่ายจัดการ และผู้สอบบัญชี รวมถึงสอบทานรายการระหว่างกัน และรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี และขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งรับทราบข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. สอบถามความพึงพอใจระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยผ่านการพิจารณาผลการปฏิบัติงานตรวจสอบทุกไตรมาส ทั้งนี้ได้พิจารณาผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญของผู้ตรวจสอบภายในมิให้เกิดความขัดแย้ง หรือผิดระเบียบกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ของทางราชการ พร้อมให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงในกระบวนการที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจแก่ฝ่ายจัดการ ซึ่งไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

โดยในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้ บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด (ผู้ตรวจสอบภายใน) ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินผลให้กับคณะกรรมการตรวจสอบต่อเนื่องอีกปีหนึ่ง โดยมีนางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน และการอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ และในปี 2564 ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี ได้ให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัท นำไปปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในแต่ละครั้ง ได้มีการพิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน แผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โดยเชิญผู้บริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเชิญผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (ผู้สอบบัญชี) และผู้ตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริง ผลการตรวจสอบบัญชี ผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และหลักฐานประกอบในแต่ละไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ส่วน ตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (COSO) มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ของบริษัทมีความเพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรเพียงพอต่อการดำเนินการของบริษัทในแต่ละระบบงานอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันการใช้ทรัพย์สินในทางทุจริต รวมถึงการจัดให้มีระบบการดูแลที่เหมาะสมสำหรับธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

3. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้นายสุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3930 หรือ นายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5730 หรือ นางสาวกรองแก้ว ลิ้มปิตติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและความเป็นอิสระ ตามหลักเกณฑ์ของ กลต. รวมถึงผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีที่ผ่านมา รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีที่เหมาะสม เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

4. พิจารณาสอบถามรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่เกิดขึ้นในรอบปี 2564 โดยพิจารณาภายใต้ความจำเป็น ความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส ประโยชน์ต่อบริษัท การเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างครบถ้วน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการทำรายการดังกล่าว

5. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกลั่นกรองนโยบายสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนและให้ความเห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกลั่นกรองนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มีเนื้อหาครอบคลุมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ กลต. ขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงาน และแนวปฏิบัติที่เหมาะสม

6. พิจารณาสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ภาครัฐ

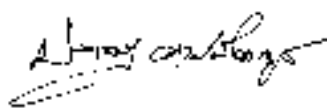
คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

7. พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานที่ต้องเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อรายงานที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report) และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2564

สรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รายการระหว่างกัน และรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นในรอบปี 2564 มีความเหมาะสมและเป็นธรรม และมีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ อันเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม และบริษัทมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อผูกพันต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล ไม่มีรายงานว่าพบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและบริษัทผู้ตรวจสอบภายในแต่อย่างใด

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินดิคซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ และมีการเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้กับผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลาย จำนวน 5 ท่าน โดยมี รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม (กรรมการอิสระ) เป็นประธาน ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน นายสุชาติ เกตุจินากุล พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงษ์ และ ดร.วุฒิชัย พรหมเชษฐ์ เป็นกรรมการ

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งเป็นการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัท และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม เพื่อแลกเปลี่ยนและเสนอแนะข้อคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุม มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่จัดประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	คิดเป็นร้อยละ
1.	รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	4	4	100
2.	ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4	4	100
3.	นายสุชาติ เกตุจินากุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4	4	100
4.	พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงษ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4	4	100
5.	ดร.วุฒิชัย พรหมเชษฐ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4	4	100

โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ มีดังนี้

พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2564 และติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2564 ที่มีความสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ และแผนธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ประกอบด้วยการกำหนด ปัจจัยการบ่งชี้ความเสี่ยง โอกาส ผลกระทบ การจัดระดับความเสี่ยง ระดับความสำคัญ กำหนดวิธีการและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และติดตามกำกับผลการจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับฝ่ายเป็นประจำทุกไตรมาส

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2564 ทั้งระดับองค์กรและระดับฝ่ายในด้านต่างๆ อาทิ

ด้านกลยุทธ์ ได้แก่ ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้จากงานโครงการ การเข้ามาของคู่แข่งรายใหม่

ด้านการปฏิบัติงาน ได้แก่ ความเสี่ยงจากการดำเนินโครงการล่าช้ากว่าที่กำหนดในสัญญา และมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 สำหรับพนักงานของบริษัท

ด้านรายงานการเงิน ได้แก่ ความเสี่ยงจากข้อมูลโครงการก่อนนำเสนองานมีความคลาดเคลื่อน ทำให้ผู้บริหารตัดสินใจผิดพลาด

ด้านกฎระเบียบ ได้แก่ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

ด้านการร่วมลงทุน ได้แก่ การติดตามและประเมินความเสี่ยงจากการที่บริษัทจะเข้าร่วมลงทุนในโครงการขนาดใหญ่ เช่น การร่วมลงทุนกิจการโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน

แผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2564 ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร ประจำปี 2564 และติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร

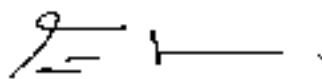
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร ประจำปี 2564 ประกอบด้วยกำหนัด ปัจจัยการบ่งชี้ความเสี่ยง โอกาส ผลกระทบ การจัดระดับความเสี่ยง ระดับความสำคัญ กำหนดวิธีการและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้นทุน ผลประโยชน์ สาเหตุของความเสี่ยง และติดตามกำกับผลการจัดการ/ควบคุม/บริหาร ความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านการทุจริตในระดับฝ่ายที่มีความสำคัญ ได้แก่ ฝ่ายเทคนิคและออกแบบ ฝ่ายบริหารงานโครงการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ฝ่ายบัญชี ฝ่ายการเงิน ฝ่ายควบคุมงบประมาณ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายบริหาร ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร

รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

โดยภาพรวม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ละเอียดยรอบคอบ บริหารความเสี่ยงตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบ มีประสิทธิภาพ และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทได้อย่างยั่งยืน

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประจำปี 2564

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเด็กซ์ อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัท 3 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง ตลอดจนคัดเลือกกรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่กรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณา รูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย นางนิภา มากประดิษฐ์ (กรรมการอิสระ) ทำหน้าที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยมี ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร และ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในปี 2564 มีการประชุม 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 จำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่จัดประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	คิดเป็นร้อยละ
1.	นางนิภา มากประดิษฐ์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	1	1	100
2.	ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	1	1	100
3.	ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	1	1	100

และได้จัดประชุมเพื่อพิจารณาในเรื่องที่คาบเกี่ยวกับผลการปฏิบัติงานประจำปี 2564 อีก 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 โดยมีสรุปสาระสำคัญของการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ดังนี้

การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามกำหนดวาระ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยผ่านกระบวนการกลั่นกรองถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ประสิทธิภาพและความสามารถที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ได้พิจารณาถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระเบียบวินัย และซื่อสัตย์สุจริต เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้เสนอให้กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2564 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564

พิจารณาถ้อยแถลงและเสนอกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาถ้อยแถลงและเสนอการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ทั้งที่เป็นค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนกรรมการรายปี สำหรับปี 2564 โดยพิจารณาจากผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท ตลอดจนความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท รวมถึงการอ้างอิงการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 พิจารณานุมัติ

พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดค่าตอบแทนระยะสั้นและระยะยาวของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้บริษัทมีโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดค่าตอบแทนระยะสั้นและระยะยาว ของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อใช้เป็นแนวทางอ้างอิงในการกำหนดค่าตอบแทนในปีต่อไป ไปนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานและเสนอกำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2564 และพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนและการปรับขึ้นเงินเดือนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างรอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใส และเป็นอิสระ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเหมาะสม

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



นางนิภา มากประดิษฐ์

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



INDEX INTERNATIONAL GROUP PCL.

TOGETHER FOR BETTER FUTURE



INDEX INTERNATIONAL GROUP PCL.

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

1/814 หมู่ 17 ซอยอัมพร ถ.พหลโยธิน ต.คูคต อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12130 ประเทศไทย

Tel. +66 (0) 2532-3623 (Automatic), Fax +66 (0) 2532-3566

E-mail : admin@index.co.th

www.index.co.th



ISO 9001 : 2015 CERTIFIED