



INDEX INTERNATIONAL GROUP PCL.

บริษัท อินดีกซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



TOGETHER
FOR BETTER FUTURE
ร่วมกันเพื่ออนาคตที่ดีกว่า

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2565
(แบบ 56-1 One Report)



สารบัญ

สารจากประธานกรรมการบริษัท	04
สารจากประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	06
คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร	08
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	20



ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท	23
การบริหารจัดการความเสี่ยง	51
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	57
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	72
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	78



ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	80
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ	
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	104
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	126
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	139



ส่วนที่ 3 งบการเงิน

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	192
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อย	195
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	196
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน	197
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท	198
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการชุดย่อย	199

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสู่การเป็นบริษัทวิศวกรรมชั้นนำอย่างครบวงจร ทั้งทางด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ออกแบบพร้อมก่อสร้าง การลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์

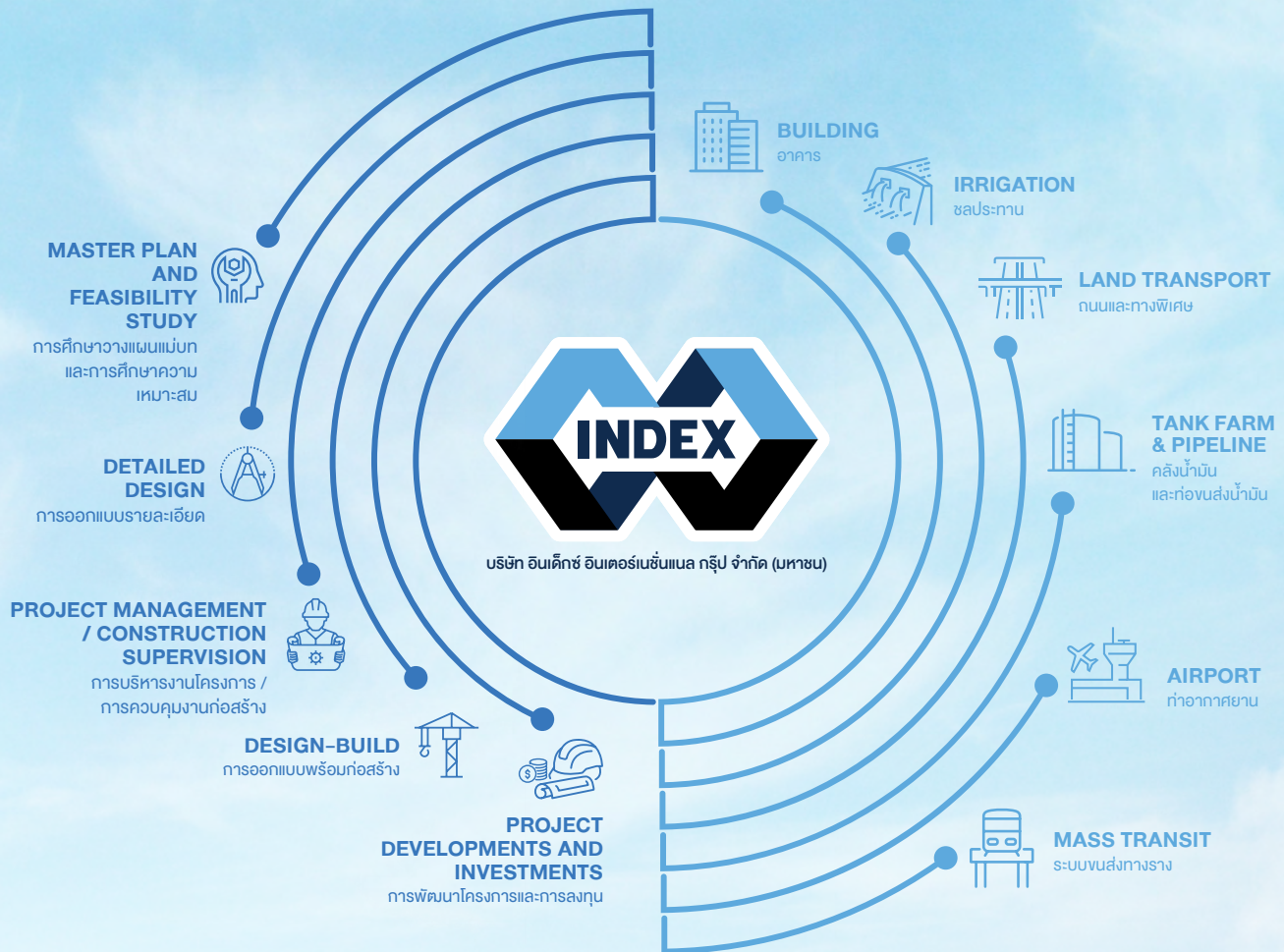
พันธกิจ

1. พัฒนานองค์กรสู่ความเป็นเลิศด้านวิศวกรรมและนวัตกรรมการบริหารจัดการโครงการอย่างยั่งยืน
2. ขยายธุรกิจด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และอสังหาริมทรัพย์ด้วยงานที่มีคุณภาพ
3. สร้างสรรค์ผลงานที่มีคุณภาพและมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า ผู้ว่าจ้าง สังคม และชุมชน
4. สนับสนุนการพัฒนาขีดความสามารถของผู้บริหารและพนักงาน เพื่อยกระดับความเป็นมืออาชีพให้กับต่อเทคโนโลยีที่ก้าวไกลไปอย่างรวดเร็ว
5. สร้างความเชื่อมั่น และสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย





INDEX SERVICES



PORTFOLIO



สารจากประธานกรรมการบริษัท





บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทวิศวกรรมชั้นนำอย่างครบวงจรซึ่งให้บริการครอบคลุมทั้งด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา งานศึกษาสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานบริหารโครงการและงานควบคุมการก่อสร้าง และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน โดยทีมงานที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมสถาปัตยกรรมในทุกแขนง

สำหรับในรอบปี 2565 ที่ผ่านมา เศรษฐกิจมีแนวโน้มฟื้นตัวจากการผ่อนคลายมาตรการควบคุมโรค และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ โดยบริษัทยังคงดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง ปฏิบัติตามกฎหมายจรรยาบรรณทางธุรกิจ และจรรยาบรรณของบริษัท คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ อีกทั้งบริษัทยังคงมุ่งมั่นในการสร้างการเติบโต และดำเนินธุรกิจให้บรรลุเป้าหมายตามแผนงานที่วางไว้ โดยยึดหลักการแห่งความยั่งยืน ด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ดำเนินการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยได้รับการสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะเป็นแรงผลักดันสำคัญให้บริษัทสามารถดำเนินงานและแข่งขันในเชิงธุรกิจได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง ก้าวสู่องค์กรธุรกิจที่ยั่งยืนในอนาคต

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ตระหนักถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และยุติธรรม เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือรวมถึงความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ในฐานะตัวแทนของคณะกรรมการทุกท่าน คณะกรรมการมีความภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร ได้ทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการของบริษัทด้วยความเป็นอิสระและเป็นกลาง เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อร่วมขับเคลื่อนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นไปตามข้อกำหนด จอบังคับของบริษัท มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ณ โอกาสนี้ในนามของคณะกรรมการ บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ สื่อมวลชน และผู้ให้การสนับสนุนบริษัททุกท่าน ที่ได้ให้ความไว้วางใจในการดำเนินงานของบริษัท และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงได้รับความเชื่อมั่นและความปรารถนาดีเช่นนี้ตลอดไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท

วไลเณ

วุฒินันท์ สิลายุทธ

ประธานกรรมการบริษัท

สารจากประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร





เป็นระยะเวลากว่า 40 ปี ที่บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้เติบโตเคียงคู่ไปกับสังคมไทย ด้วยประสบการณ์ที่สั่งสมอย่างยาวนาน ของการเป็นบริษัทชั้นนำอย่างครบวงจร ทั้งทางด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา การออกแบบพร้อมก่อสร้าง การลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์ ที่มุ่งมั่นสร้างผลงานที่มีคุณภาพ เพื่อพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ครอบคลุมงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ งานออกแบบรายละเอียด การควบคุมงานก่อสร้างและงานบริหารโครงการ โดยมีผู้เชี่ยวชาญที่มากด้วยประสบการณ์ พร้อมสร้างสรรค์ผลงานที่ได้มาตรฐานระดับสากล เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า

ผลประกอบการของบริษัทในปี 2565 บริษัทมีรายได้รวม 611.37 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายรวม 578.94 ล้านบาท สินทรัพย์รวม 774.13 ล้านบาทหนี้สินรวม 367.71 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 32.43 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2565 บริษัทมีปริมาณงานในมือรอรับรัฐรายได้ (Backlog) เป็นมูลค่าประมาณ 2,247 ล้านบาท

ในส่วนโครงการใหม่ของบริษัทได้ลงนามสัญญาในปี 2565 มีจำนวนทั้งสิ้น 14 โครงการ มูลค่ารวมกว่า 876 ล้านบาท โครงการที่สำคัญ อาทิเช่น

- โครงการที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างงานโยธา 1 โครงการ รถไฟฟ้าสายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ (วงแหวนกาญจนาภิเษก) กับทางรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย

- งานออกแบบรายละเอียดและก่อสร้าง โครงการเปลี่ยนแปลงท่อขนส่งน้ำมันในพื้นที่กับข้อโครงการรถไฟฟ้าความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท - บางซื่อ - หมู่บ้านกลางกรุง กับบริษัทขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด

- โครงการควบคุมงานก่อสร้าง โครงการก่อสร้างทางรถไฟ สายเด่นชัย - เชียงราย - เชียงของ กับทางรถไฟแห่งประเทศไทย

- งานจ้างควบคุมงานก่อสร้างขยายกำลังการผลิตน้ำที่โรงงานผลิตน้ำมหาสวัสดิ์ ขนาด 800,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน พร้อมงานที่เกี่ยวข้องกับการประปานครหลวง

ด้านความก้าวหน้าของโครงการที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างภายใต้การดำเนินงานของบริษัท โครงการส่วนใหญ่แล้วเสร็จตามแผนงานที่กำหนดไว้ จะมีบางโครงการที่มีความล่าช้า แต่บริษัทสามารถเร่งแก้ไขปัญหาล่วงหน้าได้เป็นอย่างดี และสามารถส่งมอบงานแก่ลูกค้าได้ทันตามกำหนดเวลาได้

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการด้วยมาตรฐานระดับสากล และบริหารจัดการโครงการด้วยเทคนิคด้านวิศวกรรมขั้นสูง โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพในการจัดการเพื่อส่งมอบงานที่มีคุณภาพแก่ลูกค้า ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล มีการควบคุมต้นทุนทั้งทางตรงและทางอ้อม ตลอดจนควบคุมและบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เพื่อเป็นส่วนผลักดันให้ผลประกอบการของบริษัทมีกำไรได้ตามเป้าหมายที่กำหนด

ในนามของคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ให้การสนับสนุนบริษัททุกท่าน มา ณ โอกาสนี้ และขอยืนยันเจตนารมณ์ในการพัฒนาองค์กรสู่ความเป็นเลิศด้านวิศวกรรมและนวัตกรรมการบริหารจัดการโครงการอย่างมีคุณภาพ ไปร้งไร ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อความเชื่อมั่นสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และลูกค้าสืบไป

ในนามของคณะกรรมการบริหาร

ดร.ชัยณรงค์ รณ ลำพูน

ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

พลเอก วุฒินันท์ สิลายุกธ

ประธานกรรมการบริษัท
กรรมการอิสระ



อายุ : 68 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

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

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559-2563 สมาชิกสภาทลาโหม ผู้ทรงคุณวุฒิ สภาทลาโหม
- 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 : 72 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 6 ตุลาคม 2526

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 30.55%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (วิศวกรรมโยธา) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์มหาบัณฑิต สาขา Water Resources Development สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมชลประทาน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาบัตรหลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐ 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
- หลักสูตรวิทยาการเกษตรระดับสูง (วกส.) รุ่นที่ 2
- หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเซชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. คิว-โปร แมเนจเม้นท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2526-2559 ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจก. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเซชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บิดาของ ดร.พรสภัส น ลำพูน และนายรัฐวิชญ์ น ลำพูน

ดร.ประเสริฐ ตปนิยางกูร

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



อายุ : 70 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., ตูลูล สาธารณรัฐฝรั่งเศส
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาล I.H.E, เดลฟท์ ราชอาณาจักรเนเธอร์แลนด์
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., ตูลูล 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 และรุ่นที่ 50/2022
- หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนจี้

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2562-ปัจจุบัน กรรมการ สภาวิศวกร
- 2555-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก.คริสตอลล่า
- 2551-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เดอะแกรนด์ ยูบี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2562-2564 เลขาธิการ ภาววิศวกร
- 2560-2562 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บจก.เดลว้ ไอโรสเปส

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



รศ. ดร.โชติชัย เจริญงาม

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



อายุ : 59 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.03%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยแห่งรัฐ เท็กซัส 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
- หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

• ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2565-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ สถาบันวิจัยและพัฒนา เทคโนโลยีระบบราง กระทรวงคมนาคม
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิแพथยาอาสามเด็จพระศรีนครินทร์ราชชนนี (พอสว.)
- 2558-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท แมสเทค ลิ่งค์ จำกัด
- 2557-ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ การให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ (PPP) กระทรวงการคลัง
- 2541-ปัจจุบัน รองศาสตราจารย์ คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2556-2561 กรรมการอิสระ บมจ. พลังไฟฟ้า

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

นางนิภา มากประดิษฐ์

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



อายุ : 58 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.03%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2564-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก.เมืองทอง เซอร์วิสเฮส แอนด์ แมเนจเม้นท์
- 2563-ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมนักศึกษาเก่า คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก.เดชน์-อินทัช การบัญชี และกฎหมาย
- 2560-ปัจจุบัน คณะอนุกรรมการ สมาคมสำนักงานบัญชีและกฎหมาย
- 2559-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. เทคนิเคิล ซัพพอร์ท แอนด์ เซอร์วิส
- 2559-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก.เอนก แมชีนเนอร์รี่
- 2556-ปัจจุบัน กรรมการบริหารและผู้ตรวจสอบบัญชีภายใน มูลนิธิโรงพยาบาลปากเกร็ด
- 2552-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก.ทีเจพี
- 2550-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก.เฮลท์ ซัพพอร์ท เอ้าส์
- 2549-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. ทราเวลเทคโนโลยี แอนด์ เซอร์วิส
- 2545-ปัจจุบัน ผู้บริหาร สำนักงาน เอ็น ที ซี ออดิทเฟิร์ม

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2534-2559 เจ้าของสำนักงาน อินทัช การบัญชี และทนายความ

ความสัมพันธ์ ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



ดร.พรภัส ณ ลำพูน

กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหาร



อายุ : 40 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
- หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1
- หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานบริหาร บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก.คิวโปร แมเนจเม้นท์
- 2556-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก.พานาสา

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

- บุตรของ ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน และพี่สาวของ นายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน

ดร.วุฒิชัย พรรณเชษฐ์

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยง

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานปฏิบัติการ



อายุ : 65 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 24 กุมภาพันธ์ 2558

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.14%

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
- ประชุมแสดงความคิดเห็น พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560
- หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2565 - ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานปฏิบัติการ บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2549-ปัจจุบัน หุ่นส่วนผู้จัดการ หจก. สำนักงานโกวิทและสหชัย
- 2549-ปัจจุบัน หุ่นส่วนผู้จัดการ หจก. เจ้าจอมสมบุญรัตน์
- 2534-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. การค้า แปซิฟิก - แอตแลนติก

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2562-2565 ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานโครงการพิเศษ บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2559-2562 ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานโครงการขนาดใหญ่ บจก. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2558-2559 กรรมการบริษัท บจก. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2554-2559 รองผู้จัดการโครงการ PMCB L บจก. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



นางสาวนันทน์กษิ์ คงรอด

กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานบัญชีและการเงิน



อายุ : 56 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 และร่าง TFRS9, TFRS16 ปี 2561
- หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program 2018
- หลักสูตร CFO In Practice Certificate Program รุ่นที่ 7/2017 จากสภาวิชาชีพบัญชี
- หลักสูตร สรปุสาระสำคัญ ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้ และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564
- หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564
- หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 3/2564
- หลักสูตร สรปุสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ ปี 2566
- หลักสูตร ISO 9001:2015 ; Awareness and Requirement
- หลักสูตร ISO 19011:2018 According to ISO 9001:2015
- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยงทางภาษีอากรและการวางแผนภาษีอากร
- หลักสูตร Genius X รุ่นที่ 4
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2554 - 2559 กรรมการบริษัท และผู้จัดการฝ่ายการเงิน บจก. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

นายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน

กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร
เลขาธิการบริษัท



อายุ : 35 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 15 สิงหาคม 2555

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 5.05%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยี แห่งเอเชีย (AIT)
- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ University of Washington, USA.
- หลักสูตร เสริมสร้างความพร้อมนักบริหารระดับต้น รุ่นที่ 3 สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 74/2016, IOD
- หลักสูตร Health & Wellness Business Opportunities & Trend สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 320/2022, IOD
- หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1
- หลักสูตร คู่มือรองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)
- หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2565-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร บมจ. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และเลขาธิการบริษัท บมจ. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557- ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. คิว-โปร แมเนจเม้นท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559-2565 กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร (รักษาการ) บจก. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2555-2559 กรรมการบริหาร และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจก. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บุตรของ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน และน้องชายของ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน



ดร.สุรินทร์ โซนี่

กรรมการบริหาร

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สายงานพัฒนาธุรกิจ และนักลงทุนสัมพันธ์



อายุ : 41 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 25 กุมภาพันธ์ 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก ปรัชญาดุสิตบัณฑิต สาขาวิชานวัตกรรม
การจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา
- ปริญญาโท Master of Science in Economics จาก
Murray State University, USA.
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม)
มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- หลักสูตรนักบริหารยุคใหม่เพื่องานพิทักษ์สันติราษฎร์(บพส.)
โรงเรียนนายร้อยตำรวจ รุ่นที่ 4 ปี 2559
- หลักสูตร Health & Wellness Business Opportunities &
Trend สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจคลัง
- หลักสูตร ประกาศนียบัตรชั้นสูง การบริหารเศรษฐกิจ
สาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 21
สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตร IR in Action (รุ่นที่ 2) สมาคมบริษัทจดทะเบียนใน
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ปี 2565
- หลักสูตร The new CFO 2022 สมาคมบริษัทจดทะเบียน
ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ
- หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1
- หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)
- หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)
- ประชุมแสดงความคิดเห็น พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร
พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2565-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธาน
เจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ
บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2563-ปัจจุบัน นักลงทุนสัมพันธ์
บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2561-2562 ที่ปรึกษากรรมการบริหาร (ด้านการเงิน)
บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2547-2549 กรรมการผู้จัดการ สำนักงานใหญ่
สาขาเชียงใหม่
บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มีของ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน



นางวรางคณา ณ ลำพูน

กรรมการบริหาร

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ : 36 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 25 กุมภาพันธ์ 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี พานิชศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 129/2022, IOD
- หลักสูตร วางแผน HR เชิงรุก NEW-NOW-NEXT NORMAL
- หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1
- หลักสูตร คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)
- หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2565-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2561-2565 ผู้จัดการฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ภรรยาของ นายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน



นายสถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ

กรรมการบริหาร
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานวิศวกรรม



อายุ : 46 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 1 มิถุนายน 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)" โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล
- หลักสูตร ISO 9001:2015 (จำกำหนด)
- หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)
- ประชุมแสดงความคิดเห็น พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2565-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานวิศวกรรม บมจ. อินเด็กซ์ อินเทอร์เน็ตเซชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ / หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2563-2565 ผู้จัดการโครงการ บมจ. อินเด็กซ์ อินเทอร์เน็ตเซชั่นแนล กรุ๊ป
- 2555 -2563 ผู้ช่วยผู้จัดการโครงการ/ผู้จัดการฝ่ายออกแบบวิศวกรรม บมจ. ทีอาร์ซี คอนสตรัคชั่น
- 2552-2557 วิศวกรโครงการอาวุโส บริษัท กัลฟ์ เจพี จำกัด
- 2551-2552 ผู้จัดการโครงการ บริษัท เดอะคอมพาวเนี่ยนกรุ๊ป จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

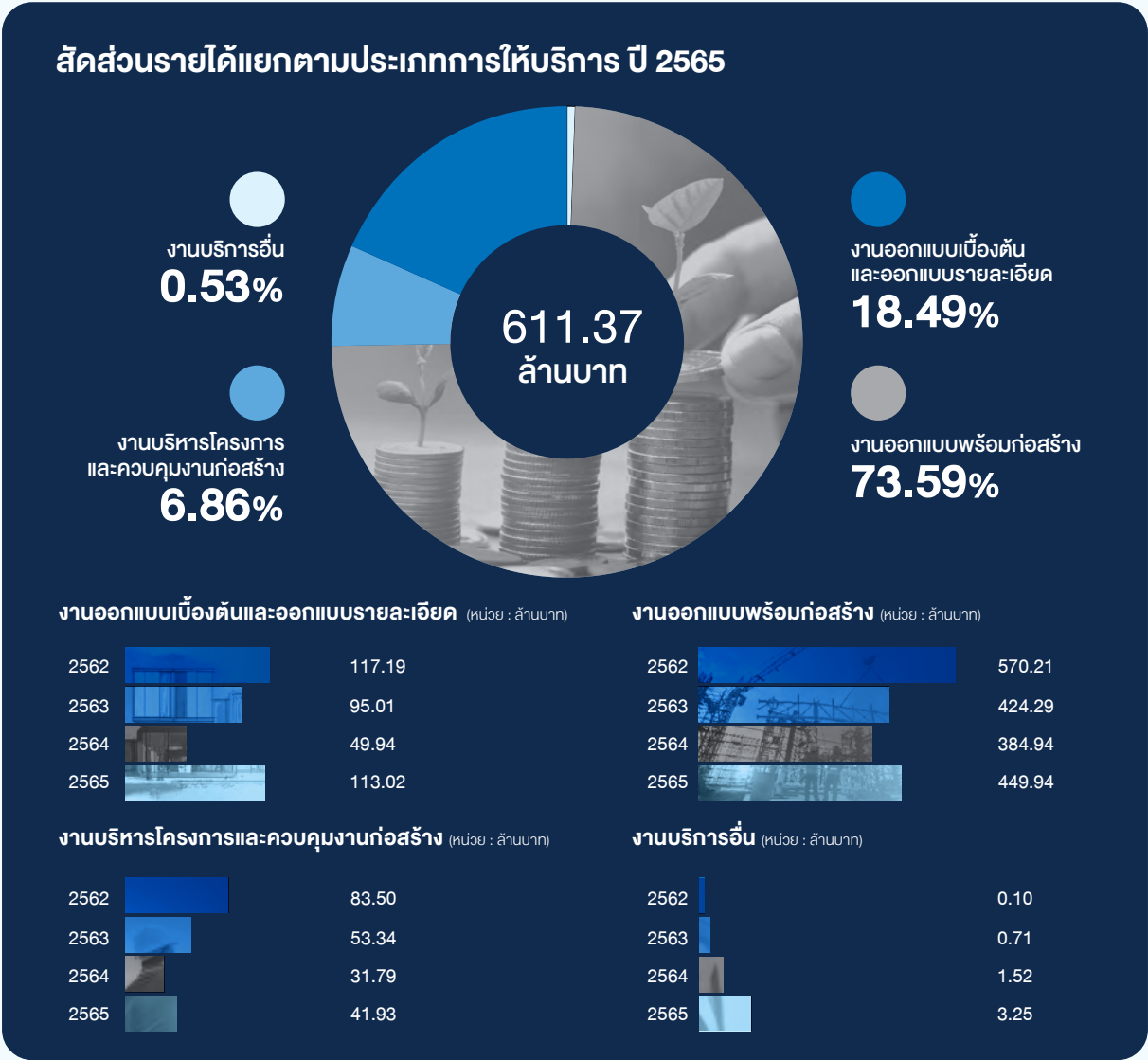
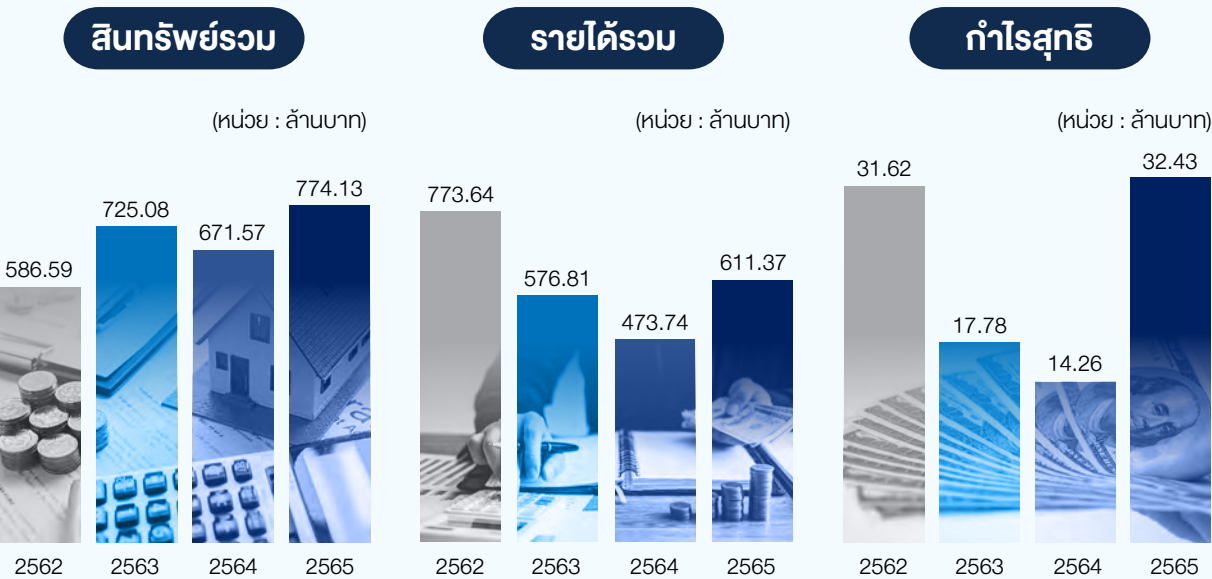
(หน่วย : ล้านบาท)

	2562	2563	2564	2565
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์หมุนเวียน	489.40	625.98	539.90	625.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	97.19	99.10	131.67	148.80
สินทรัพย์รวม	586.59	725.08	671.57	774.13
หนี้สินหมุนเวียน	360.27	330.85	268.20	345.55
หนี้สินไม่หมุนเวียน	35.59	33.97	24.38	22.16
รวมหนี้สิน	395.86	364.82	292.58	367.71
ทุนชำระแล้ว	50.00	175.00	175.00	175.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	190.73	360.26	378.99	406.42
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	586.59	725.08	671.57	774.13
ผลการดำเนินงาน				
รายได้จากการให้บริการ	771.00	573.35	468.19	608.14
รายได้อื่น	2.64	3.46	5.55	3.23
รายได้รวม	773.64	576.81	473.74	611.37
ต้นทุนการให้บริการ	(633.27)	(468.20)	(374.93)	(475.67)
กำไรขั้นต้น	137.73	105.15	93.26	132.47
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(99.02)	(85.34)	(79.64)	(94.29)
ต้นทุนทางการเงิน	(1.61)	(1.32)	(0.65)	(0.65)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	39.74	21.95	18.52	40.76
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(8.12)	(4.17)	(4.26)	(8.33)
กำไรสุทธิ	31.62	17.78	14.26	32.43
กำไรต่อหุ้น (EPS) (บาท/หุ้น)	0.32	0.08	0.04	0.09

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

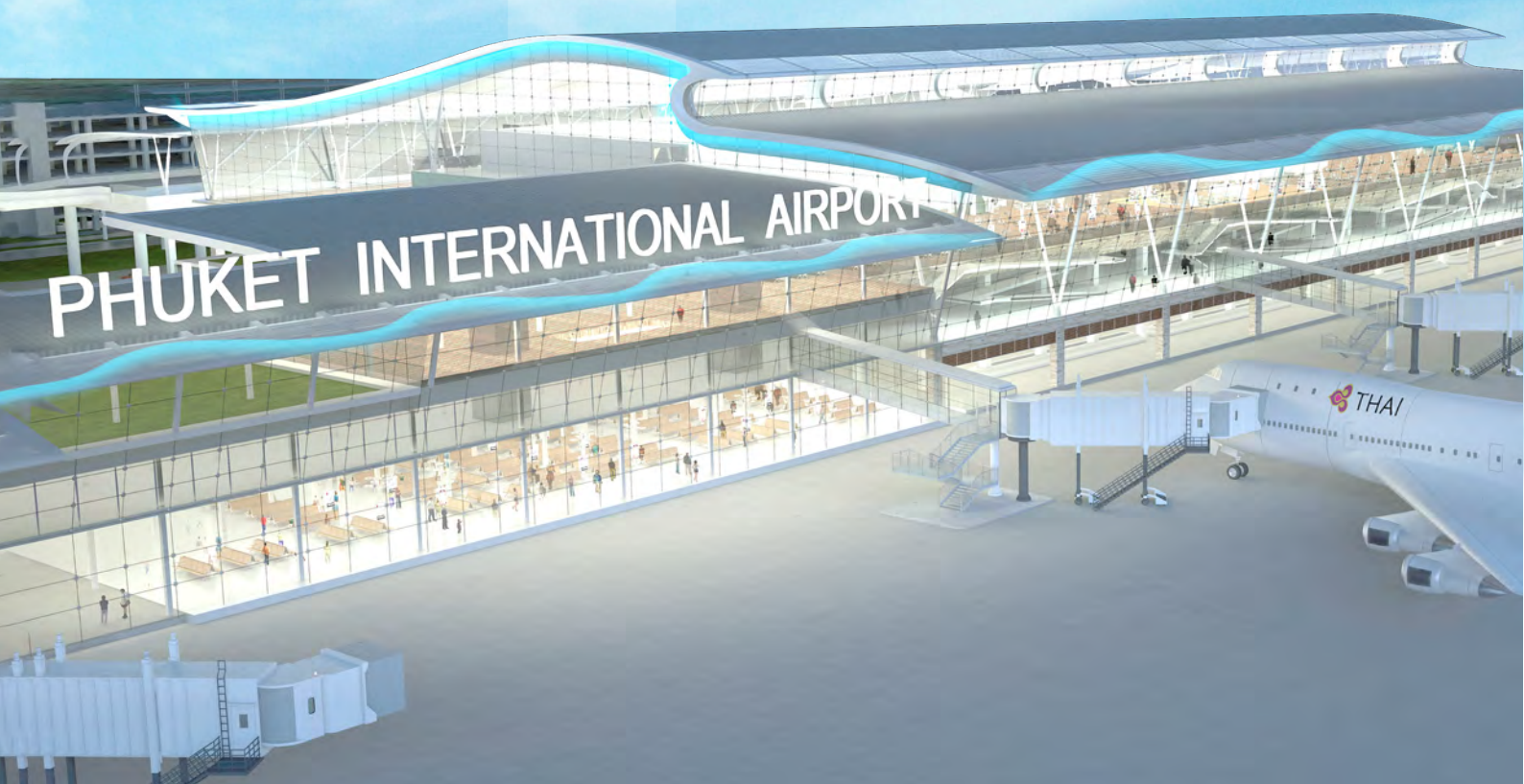
	หน่วย	2562	2563	2564	2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.36	1.89	2.01	1.81
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.75	1.30	1.03	0.78
อัตรากำไรขั้นต้น	%	17.86	18.34	19.92	21.78
อัตรากำไรสุทธิ	%	4.09	3.08	3.01	5.30
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	18.07	6.45	3.86	8.26
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์	%	4.95	2.71	2.04	4.49
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	2.08	1.01	0.77	0.90
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ใช้หนี้สินที่มีการดอกเบี้ยในการคำนวณ)	เท่า	0.05	0.02	0.01	0.01

ข้อมูลทางการเงิน ปี 2562-2565



1

การประกอบธุรกิจ และผลดำเนินงาน





1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล 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 40 ปี บริษัทได้พัฒนาศักยภาพในการให้บริการด้านวิศวกรรมอย่างครบวงจรทั้งการจัดทำแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ การสำรวจแผนที่ภูมิประเทศ การศึกษาวิเคราะห์ด้านการเงิน เศรษฐกิจและการลงทุน การวางแผนป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนวณและออกแบบรายละเอียดทั้งทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม การบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างให้เสร็จสมบูรณ์ โดยใช้บุคลากรทั้งในและต่างประเทศที่มีศักยภาพสูง มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน เพื่อให้สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าทางเศรษฐกิจของประเทศ ตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทฯเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ ของประเทศ เช่น ด้านการคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ระบบขนส่งทางราง ทางอากาศ ทางน้ำและทางท่อ การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวกและเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน ให้กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน เพื่อรองรับการเจริญเติบโตของประเทศ

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

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

1.1.1 วิสัยทัศน์พันธกิจค่านิยมองค์กรเป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัท โดยได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร เป้าหมาย และกลยุทธ์ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน โดยมีการทบทวนล่าสุดในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 ดังนี้

วิสัยทัศน์

มุ่งเน้นสู่การเป็นบริษัทวิศวกรรมชั้นนำอย่างครบวงจร ทั้งทางด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ออกแบบพร้อมก่อสร้าง การลงทุน โครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์

พันธกิจ

1. พัฒนาการสู่ความเป็นเลิศด้านวิศวกรรมและนวัตกรรม การบริหารจัดการโครงการอย่างยั่งยืน
2. ขยายธุรกิจด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และอสังหาริมทรัพย์ ด้วยงานที่มีคุณภาพ
3. สร้างสรรค์ผลงานที่มีคุณภาพและมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า ผู้จ้าง สังคม และชุมชน
4. สนับสนุนการพัฒนาขีดความสามารถของผู้บริหารและพนักงาน เพื่อยกระดับความเป็นมืออาชีพให้ทันต่อเทคโนโลยีที่ก้าวไกลไปอย่างรวดเร็ว
5. สร้างความเชื่อมั่น และสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย

คำนิยามองค์กร

“คิด ทำ สำเร็จ” ด้วยมุ่งมั่นพัฒนา วิศวกรรมก้าวหน้า ลูกค้าประทับใจ ก้าวไกลสู่มาตรฐานสากล

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 ให้มีความสำคัญเท่าเทียมกันระหว่างลูกค้าภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ 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 ระบบจัดการน้ำเสีย และของเสีย ระบบสื่อสาร 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 (CostPlusMargin) 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 โดยการแนะนำโปรไฟล์ของบริษัทผ่านทางช่องทางอินเทอร์เน็ต และสื่อสังคมธุรกิจในประเทศ ที่ให้บริการเป็นตัวกลางในการประสานงาน (Coordination) หรือ จับคู่ (Matching) บริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน พร้อมทั้งเข้าร่วมการประชุมความร่วมมือด้านการค้าระหว่างประเทศและภาคธุรกิจพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเฉพาะด้านที่บริษัทตั้งเป้าหมายไว้

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

 <p>จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท 12 กันยายน 2526</p>	 <p>แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด 27 เมษายน 2563</p>	 <p>จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ซื้อขายวันแรก 22 ธันวาคม 2563</p>
 <p>ประเภทธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์และการก่อสร้าง (PROPCON)</p>	 <p>ทุนจดทะเบียน (31 ธันวาคม 2565) 175,000,000 บาท</p>	

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2526 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) แบ่งเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้นจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อดำเนินกิจการด้านการให้คำปรึกษาทางวิศวกรรมเกี่ยวกับงานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual & Detailed Design) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) ให้กับกลุ่มลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน โดยทีมงานวิศวกรสถาปนิกผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานจนได้รับความไว้วางใจความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า

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 โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 90,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) ส่งผลให้ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียนรวมทั้งสิ้น 175,000,000 บาท และมีหุ้นที่ชำระแล้วจำนวน 175,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 350,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

เหตุการณ์สำคัญ

- **วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างออกแบบเบื้องต้น (Conceptual Design) และประเมินราคาค่าก่อสร้างส่วนต่อขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันสายเหนือ (สระบุรี-อ่างทอง) กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 45 วัน
- **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 31 มีนาคม 2563** บริษัทได้ลงนามสัญญางานบริการที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการตรวจสอบรายละเอียดงานออกแบบโครงการความร่วมมือด้านรถไฟ ระหว่างไทย-จีน ช่วงกรุงเทพมหานครถึงหนองคาย (ระยะที่ 2) กับ บริษัท เอ็ม เอ คอนซัลแตนท์ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 7 เดือน
- **วันที่ 20 เมษายน 2563** ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 มีมติอนุมัติเรื่องต่างๆ ดังนี้
 - 1) อนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้และแก้ไขจำนวนหุ้นสามัญของบริษัท โดยอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิม มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งบริษัทมีทุนชำระแล้วทั้งสิ้น 130,000,000 บาท โดยภายหลังจากการเปลี่ยนมูลค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว บริษัทมีหุ้นสามัญทั้งสิ้น 260,000,000 หุ้น
 - 2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทเพื่อเป็นการระดมทุนและเสนอขายหุ้นของบริษัทให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO) จำนวน 45,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 90,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จากเดิมที่มีทุนจดทะเบียนจำนวน 130,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 260,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็น ทุนจดทะเบียนจำนวน 175,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 350,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
 - 3) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 90,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นมูลค่าหุ้น 45,000,000 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO)
 - 4) อนุมัติการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)”





- **วันที่ 27 เมษายน 2563** บริษัทได้แปรสภาพจาก บริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทเป็น บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) รวมถึงได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ ส่งผลให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 175,000,000 บาท และมีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 130,000,000 บาท
- **วันที่ 28 เมษายน 2563** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษา ศึกษาความเป็นไปได้ในการก่อสร้างท่าอากาศยานบึงกาฬ อำเภอเมืองบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ กับ กรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 9 เดือน
- **วันที่ 30 เมษายน 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำกัด) มีมติอนุมัติการนำหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
- **วันที่ 7 พฤษภาคม 2563** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษา งานบริการด้านวิศวกรรมสำหรับการสำรวจและออกแบบ รายละเอียด โครงการสำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร ทางเลี้ยวเมืองพนัสนิคม (ด้านเหนือ) กับ กรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 12 เดือน
- **วันที่ 22 พฤษภาคม 2563** บริษัทได้ลงนามสัญญา งานจ้าง วิศวกรอิสระเพื่อตรวจสอบและรับรองสภาพการใช้งานของ ทางด่วนขั้นที่ 2 ส่วน เอ บี และ ซี กับ การทางพิเศษ แห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 6 เดือน
- **วันที่ 4 มิถุนายน 2563** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างบริการ ที่ปรึกษา การศึกษาความเหมาะสมด้านเศรษฐกิจ วิศวกรรม และผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมเบื้องต้น โครงการก่อสร้าง โครงข่ายทางหลวงเชื่อมโยง จังหวัดอุดรธานี - บึงกาฬ กับ กรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 14 เดือน
- **วันที่ 17 กรกฎาคม 2563** บริษัทได้ขึ้นทะเบียน สมาชิก นิติบุคคล ประเภทตลอดชีพ หมายเลข C1-016 จาก วิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์
- **วันที่ 5 สิงหาคม 2563** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้าง โครงการ ออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) ขนาดความจุ 15,000 ลูกบาศก์เมตรพร้อมอุปกรณ์ ระบบที่เกี่ยวข้อง จำนวน 1 ถัง ณ สถานีบริการจัดเก็บ น้ำมันสุวรรณภูมิ กับ บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 6 เดือน



- **วันที่ 22 สิงหาคม 2563** บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 (ระยะเวลา 22 สิงหาคม 2563 - 21 สิงหาคม 2566)
- **วันที่ 4 กันยายน 2563** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างบริการ ที่ปรึกษาเพื่อการออกแบบรายละเอียด โครงการความร่วมมือด้านรถไฟ ระหว่างไทย- จีน ช่วงกรุงเทพมหานคร- หนองคาย (ระยะที่ 2 ช่วงกรุงเทพมหานคร-หนองคาย) (2) กับ บริษัท เอ็ม เอ เอ คอนซัลแตนท์ จำกัด ระยะเวลา ดำเนินการประมาณ 4 เดือน
- **วันที่ 1 ธันวาคม 2563** บริษัทได้ลงนามสัญญาวันที่ 1 ธันวาคม 2563 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานปรับปรุงพื้นที่ สำหรับก่อสร้างทางขับระยะที่ 1 และลานจอดของศูนย์ซ่อม บำรุงอากาศยาน กับ กรมช่างโยธาทหารเรือ ระยะเวลา ดำเนินการประมาณ 19 เดือน
- **วันที่ 2 ธันวาคม 2563** สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แจ้งอนุญาตให้บริษัทเสนอ ขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
- **วันที่ 22 ธันวาคม 2563** หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำ การซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยมีทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้ว จำนวน 175,000,0000 บาท

เหตุการณ์สำคัญ

- **วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการสำรวจและออกแบบปรับปรุงและแก้ไขปัญหาการจราจร บนทางหลวงหมายเลข 4 ช่วง นครปฐม - ราชบุรี กับ กรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 9 เดือน
- **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** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาควบคุมงานก่อสร้างวางท่อผ่านพื้นที่ตัวเมืองจังหวัดตาก 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 ขยายทางวิ่ง ทางขับ ลานจอดเครื่องบิน พร้อมระบบไฟฟ้าสนามบิน และส่วนประกอบอื่นๆ ท่าอากาศยานเบตง ตำบลยะรม อำเภอเบตง จังหวัดยะลา กับ กรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน
- **วันที่ 7 เมษายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการศึกษาแผนแม่บทการลงทุนระบบส่งน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานผ่านท่อแบบ Hydrant ณ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ส่วนที่เหลือ) กับ บริษัท ไทยเชื้อเพลิงการบิน จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 120 วัน
- **วันที่ 19 เมษายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างถังตกตะกอน (Clarifier) เพิ่มเติม จำนวน 2 ชุด และบ่อกรอง (Filter) เพิ่มเติมจำนวน 8 บ่อ ที่โรงงานผลิตน้ำบางเขน พร้อมงานที่เกี่ยวข้อง กับ การประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 960 วัน
- **วันที่ 19 พฤษภาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานขออนุญาตและงานแก้ไขแบบก่อสร้าง โครงการก่อสร้างส่วนต่อขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันสายเหนือ (สระบุรี-อ่างทอง) กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 446 วัน
- **วันที่ 14 มิถุนายน 2564** บริษัทได้ลงนามบันทึกเพิ่มเติมสัญญาว่าจ้างโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันนครลำปาง กับบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 47 วัน
- **วันที่ 14 มิถุนายน 2564** บริษัทได้มีมติลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด เพื่อแสวงหาพันธมิตรทางธุรกิจ
- **วันที่ 15 มิถุนายน 2564** บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาโครงการออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) ขนาดความจุ 15,000 ลูกบาศก์เมตร พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง ณ สถานีบริการจัดเก็บน้ำมันสุวรรณภูมิ กับ บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ 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 ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 363 วัน
- **วันที่ 20 สิงหาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาติดตั้งระบบสายสัญญาณเครือข่าย อุปกรณ์กระจายสัญญาณเครือข่ายแบบไร้สาย พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้องในโครงการก่อสร้างสถานีบริการเติมน้ำมันอากาศยาน ณ ท่าอากาศยานดอนเมือง กับ บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 150 วัน
- **วันที่ 3 กันยายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้างอุโมงค์ส่งน้ำ พร้อมงานที่เกี่ยวข้องกับการประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 40 เดือน
- **วันที่ 10 กันยายน 2564** บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาควบคุมงาน ปรับปรุงระบบจัดเก็บค่าผ่านทาง Manual Toll Collection System (MTC) และการเตรียมการ เพื่อพัฒนาระบบจัดเก็บค่าผ่านทาง Electronic Toll Collection System (ETC) กับ บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 7 เดือน
- **วันที่ 14 ตุลาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างจ้างควบคุมงานก่อสร้างระบบทางขับขนานด้านทิศเหนือและปรับปรุงทางขับท้ายหลุมจอด พร้อมทางขับ A และ B ท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวง จังหวัดเชียงราย กับ บริษัท ออลานา เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 25 เดือน
- **วันที่ 22 ตุลาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างโครงการออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานสนามบินอู่ตะเภา ณ ท่าอากาศยานอู่ตะเภา กับ บริษัท โกลเบลแอร์แอสโซซิเอตส์ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 38 เดือน



- **วันที่ 28 ตุลาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานศึกษาวิเคราะห์โครงการและออกแบบเบื้องต้นและคิดราคากลางโครงการอาคารพักอาศัยรวม คอนกรีตเสริมเหล็ก สูง 8 ชั้น กับ บริษัท รสสุพร จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 3 เดือน
- **วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานออกแบบและคิดราคากลางโครงการบ้าน 3 ชั้น (สะพานควาย) กับ บริษัท รสสุพร 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 ไร่ พร้อมระบบสาธารณูปโภค ที่อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง กับ บริษัท ไทย-ออบิลิตี้ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 5 เดือน
- **วันที่ 19 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างสำรวจ-ออกแบบรายละเอียด โครงการขยายระบบท่อส่งน้ำ มาบตาพุด-สัตหีบ เส้นทาง 2 กับ บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 180 วัน

เหตุการณ์สำคัญ

- **วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาออกแบบผังแม่บททางวิ่ง ทางขับ ลานจอดเครื่องบิน และองค์ประกอบอื่นๆ และศึกษารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม โครงการก่อสร้างท่าอากาศยานบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ กับกรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน
- **วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา ตรวจสอบและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวง หมายเลข 106 ช่วง อำเภอเถิน จังหวัดลำปาง - อำเภอเถิน จังหวัดลำพูน กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา ตรวจสอบและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวงหมายเลข 116 ช่วง บ้านป่าสัก อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่ - ตำบลท่าวังพร้าว อำเภอเมือง จังหวัดลำพูน กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา ตรวจสอบและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร ทางหลวงแนวใหม่ เชื่อมโยงทางหลวงหมายเลข 2 - ทางหลวงหมายเลข 222 อุดรธานี-บึงกาฬ กับ กรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา ตรวจสอบและออกแบบ และบูรณะสะพานบนทางหลวงหมายเลข 4 ในพื้นที่จังหวัดเพชรบุรี สมุทรสงคราม ประจวบคีรีขันธ์ และชุมพร กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้างขยายกำลังการผลิตน้ำ ที่โรงงานผลิตน้ำมหาสวัสดิ์ ขนาด 800,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน พร้อมงานที่เกี่ยวข้องกับการประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 40 เดือน
- **เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาควบคุมการก่อสร้างโครงการก่อสร้างท่อขนส่งน้ำใต้ถนนพระรามที่ 6 จากคลองสามเสนลงสู่อุโมงค์ใต้คลองบางซื่อ กับสำนักการระบายน้ำ กรุงเทพมหานคร ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 720 วัน
- **เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาศึกษาความเหมาะสมทางด้านวิศวกรรม เศรษฐกิจ การเงิน และผลกระทบสิ่งแวดล้อม โครงการระบบทางด่วนขั้นที่ 3 สายเหนือ ส่วนทดแทนตอน N1 กับกรมทางพิเศษแห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 510 วัน
- **เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบรายละเอียดและก่อสร้างโครงการเปลี่ยนแปลงแนวท่อขนส่งน้ำมัน ในพื้นที่ทับซ้อน โครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท - บางซื่อ - หมูบ้านกลางกรุง กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 9 เดือน
- **เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษางานศึกษาและจัดทำรายงานการขอเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการ ในรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมโครงการทางพิเศษสายฉลองรัช-นครนายก-สระบุรี ช่วงจตุโชติ- ถนนวงแหวนรอบนอกกรุงเทพมหานครรอบที่ 3 กับ กรมทางพิเศษแห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 360 วัน
- **เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างงานโยธา 1 โครงการรถไฟฟ้ามหานครสายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ (วงแหวนกาญจนาภิเษก) กับ การรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย (รฟม.) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 97 เดือน
- **เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้าง โครงการก่อสร้างทางรถไฟสายเด่นชัย-เชียงใหม่-เชียงใหม่ ขกับการรถไฟแห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 95 เดือน
- **เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาบริการซ่อมบำรุงและรักษาระบบ Automatic Tank Gauging System (ATG) ระบบ Terminal Automatic System (TAS) ระบบ Programmable Logic Controller (PLC) และ ระบบ Supervisory Control and Data Acquisition (SCADA) กับบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 1 ปี
- **เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา ศึกษาความเหมาะสมทางด้านเศรษฐกิจ วิศวกรรม และผลกระทบสิ่งแวดล้อม การพัฒนาเส้นทางเชื่อมโยงระหว่างไทย -มาเลเซีย สายสตูลเปอร์ลิส กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 540 วัน



1.1.3 การใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญ

หน่วย : ล้านบาท

วัตถุประสงค์	จำนวนเงินตาม แผนการใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ไปจนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
1. ใช้เป็นเงินทุนในการลงทุนในระบบคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและ การให้บริการ	35.00	1.82	33.18
2. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	47.70	27.77	19.93
รวม	82.70	29.59	53.11

1.1.4 ข้อมูลพื้นที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

-ไม่มี-

1.1.5 ชื่อสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท

จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	1/814 หมู่ที่ 17 ซอยอัมพร ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการงานวิศวกรรมออกแบบพร้อมก่อสร้างและวิศวกรรมที่ปรึกษา แบบครบวงจรทั้ง ด้านงานสำรวจ ศึกษาความเหมาะสมและวางแผนแม่บท งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด 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 2565
ทุนชำระแล้ว	175,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบล้านบาท)
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	0.50 บาท (ห้าสิบสตางค์)

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (Index International Group Public Company Limited) (“บริษัท” หรือ “IND”) เป็นบริษัทที่ให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาในรูปแบบต่างๆ ทั้งด้านงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานควบคุมงานก่อสร้างและงานบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิกผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานจนได้รับความไว้วางใจความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า

บริษัทมีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญและให้บริการในงานด้านวิศวกรรมทุกสาขา ครอบคลุมการดำเนินงานทุกส่วนอย่างครบวงจร อาทิ งานศึกษาความเป็นไปได้ การจัดทำแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ การสำรวจแผนที่ภูมิประเทศ การศึกษาวิเคราะห์ด้านการเงิน เศรษฐกิจ และการลงทุน การศึกษาวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนวณและออกแบบรายละเอียดทั้งทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม การบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างให้เสร็จสมบูรณ์รวมถึงการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลในด้านต่างๆ นับตั้งแต่อดีต

นับตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทได้เป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างรากฐานทางเศรษฐกิจและสังคม ด้วยการร่วมพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ เช่น การคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะทางอากาศ ทางน้ำ และการขนส่งทางท่อ การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวกและเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน พลังงานทดแทน ตลอดจนโครงการอื่นๆ 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 2562-2565 มีดังนี้

โครงสร้างรายได้	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
โครงสร้างรายได้ แบ่งตามประเภทการให้บริการ								
1) งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด	117.19	15.15	95.01	16.47	49.94	10.54	113.02	18.49
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	97.78	12.64	56.86	9.86	34.13	7.20	77.57	12.69
เอกชน	19.41	2.51	38.15	6.61	15.81	3.34	35.45	5.80
2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง	83.50	10.80	53.34	9.25	31.79	6.71	41.93	6.86
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	71.94	9.30	42.30	7.33	12.36	2.61	34.11	5.58
เอกชน	11.56	1.50	11.04	1.91	19.43	4.10	7.82	1.28
3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง	570.21	73.70	424.29	73.56	384.94	81.26	449.94	73.59
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	-	-	-	-	-	-	-	-
เอกชน	570.21	73.70	424.29	73.56	384.94	81.26	449.94	73.59
4) งานบริการอื่น¹⁾	0.10	0.01	0.71	0.12	1.52	0.32	3.25	0.53
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	-	-	-	-	-	-	-	-
เอกชน	0.10	0.01	0.71	0.12	1.52	0.32	3.25	0.53
รวมรายได้จากการให้บริการ	771.00	99.66	573.35	99.40	468.19	98.83	608.14	99.47
รายได้อื่น ²⁾	2.64	0.34	3.46	0.60	5.55	1.17	3.23	0.53
รายรายได้	773.64	100.00	576.81	100.00	473.74	100	611.37	100.00

หมายเหตุ: ¹⁾ งานบริการอื่น ได้แก่ งาน Test and Calibrate Additive Injection

²⁾ รายได้อื่น ได้แก่ ดอกเบี้ยรับ ค่าใช้จ่ายการขายสินทรัพย์ รายได้ค่าจัดทำเอกสาร รายได้จากการซื้อขายทรัพย์สินด้านนอกเหนือจากในสัญญา รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น



1.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1. ลักษณะการให้บริการแยกตามประเภทการให้บริการ

บริษัทมีรูปแบบการให้บริการในด้านต่างๆ ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้

1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design)

งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) ประกอบด้วยงานด้านต่างๆ ดังนี้

การวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสม (Master Plan and Feasibility Study)

การวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมเป็นขั้นตอนการศึกษาความเหมาะสมของโครงการก่อนเริ่มโครงการขนาดใหญ่ โดยการวางแผนแม่บท (Master Plan) เป็นการออกแบบแนวคิดหรือวางแผนงานเบื้องต้น การกำหนดแนวทางและรูปแบบในการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงการกำหนดยุทธศาสตร์ที่ชัดเจนเพื่อใช้เป็นกรอบในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานแบบระยะปานกลางถึงยาว สอดคล้องและตอบสนองให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก เช่น แผนแม่บทการพัฒนาาระบบขนส่งสาธารณะ (กำหนดแนวเส้นทางระบบรถไฟฟ้า) ในส่วนของการศึกษาความเหมาะสม (Feasibility Study) ฝ่ายเทคนิคและออกแบบจะดำเนินการวิเคราะห์ความเหมาะสมและความเป็นไปได้ของโครงการครอบคลุมด้านต่างๆ ที่สำคัญ อาทิเช่น ด้านวิศวกรรม ด้านเศรษฐศาสตร์ ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าโครงการที่ต้องการจะดำเนินงานนั้น มีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติ มีผลตอบแทนหรือผลประโยชน์ที่คุ้มค่าต่อการลงทุน ตลอดจนสามารถทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อจำกัดทางด้านงบประมาณและเวลา

บริษัทจะทบทวนแผนยุทธศาสตร์ระดับชาติ ได้แก่ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนหลักการขนส่งและจราจร แผนยุทธศาสตร์ของกระทรวง และหน่วยงานต่างๆ แผนปฏิบัติราชการแผ่นดิน แผนพัฒนาระดับภาคและจังหวัด แผนงานโครงการพัฒนาที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อมูลแผนต่างๆ ที่ทำการทบทวนจะเป็นข้อมูลปัจจุบัน โดยจะวิเคราะห์ความเชื่อมโยงของแต่ละแผนเพื่อนำมาประยุกต์ใช้กับการศึกษานี้ จากนั้นบริษัทจะศึกษา สืบค้น และวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจและสังคมของพื้นที่ที่จะต้องทำการศึกษาทั้งระดับชาติ ระดับภาค ระดับจังหวัด และในพื้นที่อิทธิพลของโครงการ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลต่างๆ เช่น ผลิตภัณฑ์มวลรวม จำนวนประชากร การจ้างงาน รายได้ ข้อมูลรถยนต์จดทะเบียน ข้อมูลด้านอุตสาหกรรม ข้อมูลด้านการท่องเที่ยว ดัชนีชี้ภาวะเศรษฐกิจ

และสังคม ตลอดจนข้อมูลเศรษฐกิจอื่นๆ ที่สำคัญและจำเป็นอันจะเป็นผลต่อโครงการในพื้นที่ศึกษา ข้อมูลที่ใช้ในการวิเคราะห์จะต้องเป็นข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน รวมทั้งศึกษาและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงสภาพทางเศรษฐกิจ สังคม ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงอื่นที่จะมีผลต่อโครงการในอนาคต โดยมีขั้นตอนการวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสม ดังนี้

- การวางแผนแม่บท (ภาพรวมของโครงการ)
- การสำรวจและลงพื้นที่โครงการ
- การสำรวจและวิเคราะห์ด้านจราจรขนส่ง
- การสำรวจและวิเคราะห์ด้านเศรษฐกิจและสังคม
- การศึกษาความเหมาะสมและความเป็นไปได้ของโครงการ เช่น การศึกษาความคุ้มค่าทางด้าน เศรษฐศาสตร์ การศึกษาความเหมาะสมด้านเทคนิคเชิงวิศวกรรม และการศึกษาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

นอกจากการศึกษางานข้างต้น บริษัทยังมีบริการโครงการเฉพาะทางอีก เช่น

- การพัฒนาในส่วนภูมิภาค
- การพัฒนาด้านพลังงานไฟฟ้าและพลังงานน้ำ
- การพัฒนาด้านชุมชนและที่อยู่อาศัย
- การวางแผนผังเมืองและพัฒนาพื้นที่ใหม่
- การวางแผนพื้นที่เชิงอุตสาหกรรม
- การวางแผนอาคารบริเวณชุมชน

การออกแบบรายละเอียด (Detailed Design)

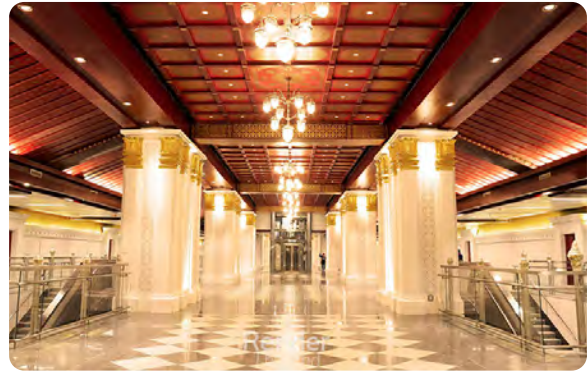
เมื่อโครงการดำเนินการถึงขั้นตอนการออกแบบ ฝ่ายเทคนิคและออกแบบจะเริ่มดำเนินการ ออกแบบทางวิศวกรรมเสนอเพื่อใช้ในการประกวดราคาและการก่อสร้างทั้งบัญชีแสดงปริมาณวัสดุและปริมาณแรงงาน (Bill of Quantities; BOQ) โดยเริ่มตั้งแต่การทบทวนผลการศึกษาที่ผ่านมา รวบรวมตรวจสอบข้อมูล และจัดทำข้อมูลที่สำคัญสำหรับการออกแบบ เช่น การจัดหาภาพถ่ายทางอากาศหรือภาพถ่ายดาวเทียม การสำรวจรายละเอียดภูมิประเทศ แนวทาง แนวระดับ สิ่งก่อสร้าง สาธารณูปโภค และรายละเอียดอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการออกแบบและการจัดกรรมสิทธิ์ที่ดินรวมทั้งขอบเขตที่มีการประกาศเป็นพื้นที่อนุรักษ์หรือพื้นที่พิเศษอื่นใดในบริเวณพื้นที่โครงการ การสำรวจตรวจสอบดินและวัสดุ การสำรวจเก็บข้อมูลปริมาณจราจร การจัดหาหรือสำรวจเพื่อให้ได้ข้อมูลด้านสภาพทางอุทกศาสตร์ อุทกวิทยา อุคณิยวิทยา ข้อมูลลม ข้อมูลคลื่น ข้อมูลกระแสน้ำ แหล่งวัสดุก่อสร้าง การสำรวจทรัพย์สินและข้อมูลเพื่อการเวนคืนขั้นเริ่มต้นที่ยังไม่มีพระราชกฤษฎีกา (ถ้ามี) ตลอดจนเอกสารรายงานการศึกษาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในบริเวณพื้นที่โครงการและข้างเคียง จากนั้นจึงนำข้อมูลต่างๆ ที่ได้รวบรวมมาศึกษาและวิเคราะห์เพื่อดำเนินการออกแบบรายละเอียดทางด้านเรขาคณิต

งานโครงสร้าง งานระบบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับทางด้านวิศวกรรม เช่น งานระบบระบายน้ำ งานอำนวยความสะดวกภัย งานระบบไฟฟ้าแสงสว่าง งานจัดภูมิทัศน์ ตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานในการออกแบบ พร้อมทั้งเสนอแหล่งวัสดุต่างๆ ในการก่อสร้าง การประเมินปริมาณงาน จัดทำประมาณราคาก่อสร้าง และราคาวัสดุอุปกรณ์ต่างๆ ของโครงการ ค่าบำรุงรักษา และการจัดทำแผนปฏิบัติงานโครงการ ตลอดจนดำเนินการจัดทำเอกสารประกวดราคาให้สมบูรณ์และมีรายละเอียดครบถ้วน พร้อมทั้งจะนำไปใช้ในการประกวดราคาจ้างก่อสร้างต่อไป เพื่อสรุปเป็นแนวทางและรูปแบบที่เหมาะสมสำหรับการออกแบบรายละเอียด ซึ่งประกอบด้วยขั้นตอนต่างๆ ดังนี้

- การออกแบบเบื้องต้นทางด้านวิศวกรรม
- การออกแบบรายละเอียดทางด้านวิศวกรรม
- การจัดทำแบบจำลอง
- การกำหนดรายการวัสดุและจัดทำแบบก่อสร้าง
- การจัดทำบัญชีแสดงปริมาณงานอื่นๆ
- ระบบสารสนเทศ

บริษัทได้ให้บริการด้านเทคนิคและออกแบบในด้านต่างๆ ดังนี้

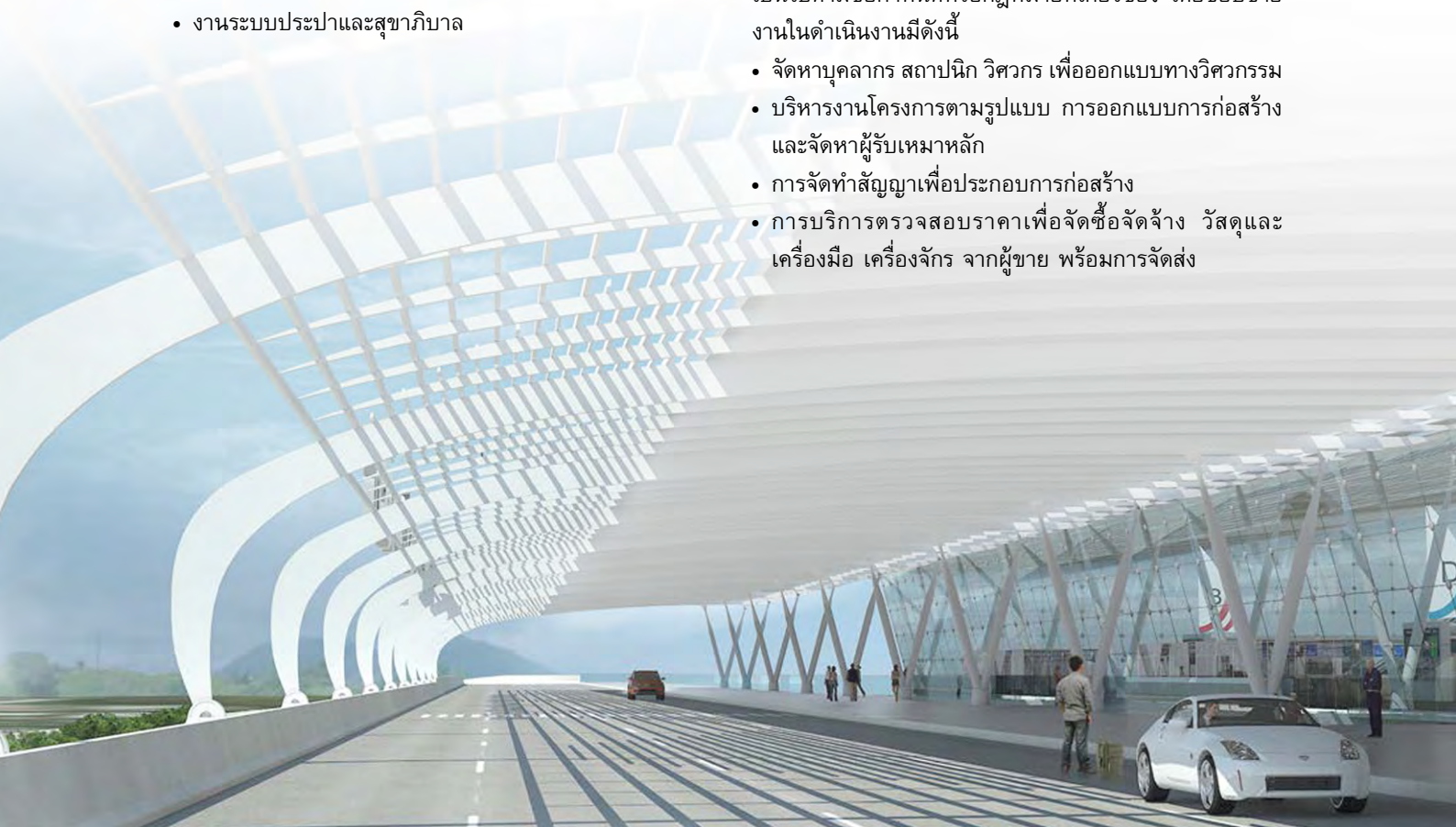
- งานท่าอากาศยาน
- งานสะพานและทางหลวง
- งานอาคาร
- งานเขื่อน
- งานโรงงานและงานโรงหล่อคอนกรีต
- งานท่าเรือ
- งานโครงสร้างคอนกรีตเสริมเหล็กและคอนกรีตอัดแรง
- งานถังเก็บน้ำมันและงานท่อขนส่ง
- งานระบบขนส่งมวลชน
- งานระบบประปาและสุขาภิบาล



2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาควบคุมงานก่อสร้าง (Construction Supervision: CSC) และบริหารงานโครงการ (Project Management : PMC) โดยจะทำหน้าที่เป็นตัวแทนผู้ว่าจ้างเพื่อบริหารโครงการและควบคุมโครงการงานก่อสร้างในทุกๆ ขั้นตอนของโครงการ ตั้งแต่ขั้นตอนการวางแผนองค์ประกอบต่างๆ ของโครงการ ขั้นตอนการจัดหาผู้รับจ้างเข้าร่วมปฏิบัติงาน ขั้นตอนการออกแบบรายละเอียด ขั้นตอนการก่อสร้าง ไปจนถึงขั้นตอนหลังส่งมอบงานก่อสร้าง การฝึกอบรมบุคลากร การทดลองใช้งานจริง การตรวจรับผลงาน และการตรวจสอบงานในช่วงรับประกันผลงานอย่างเป็นระบบ การบริหารและควบคุมโครงการอย่างมีประสิทธิภาพจะเป็นกลไกสำคัญในการควบคุมระยะเวลาการก่อสร้างให้เป็นไปตามแผน การควบคุมมูลค่าการลงทุนให้อยู่ในงบประมาณที่กำหนด และการควบคุมคุณภาพของงานให้ได้ตามมาตรฐานที่กำหนด มาตรฐานทางการเงินและปฏิบัติตามข้อกำหนดหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยขอขอบข่ายงานในดำเนินงานมีดังนี้

- จัดหาบุคลากร สถาปนิก วิศวกร เพื่อออกแบบทางวิศวกรรม
- บริหารงานโครงการตามรูปแบบ การออกแบบการก่อสร้าง และจัดหาผู้รับเหมาหลัก
- การจัดทำสัญญาเพื่อประกอบการก่อสร้าง
- การบริการตรวจสอบราคาเพื่อจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุและเครื่องมือ เครื่องจักร จากผู้ขาย พร้อมการจัดส่ง





- การควบคุมการก่อสร้างให้สอดคล้องกับสัญญาจ้างงาน ก่อสร้างของเจ้าของโครงการทั้งแบบแปลนก่อสร้าง และ ควบคุมการก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดของ โครงการ
- การบริการด้านวิศวกรรมอื่นๆ ตามความต้องการของผู้ว่าจ้าง

นอกจากการให้บริการข้างต้นแล้ว หากลูกค้ามีความต้องการ ให้บริษัทแนะนำงานด้านเทคนิคการก่อสร้างให้กับผู้รับเหมา ก่อสร้าง บริษัทยังมีการให้บริการอื่นๆ ตามวัตถุประสงค์ ของลูกค้า โดยบริษัทมีทีมงานที่มีศักยภาพ ทั้งวิศวกรและ เจ้าหน้าที่เทคนิค เพื่อตรวจสอบ ควบคุมงานและบริหาร งานโครงการ ตามลักษณะที่เหมาะสมกับงาน เช่น งานโยธา งานไฟฟ้า งานเครื่องกล เป็นต้น

เมื่อโครงการพร้อมสำหรับการก่อสร้าง บริษัทสามารถดำเนิน โครงการภายใต้ เงื่อนไขสัญญาที่ครอบคลุมทั้งงานบริหาร โครงการ และควบคุมงานก่อสร้าง พร้อมทั้งการควบคุมต้นทุน และค่าใช้จ่ายโครงการอย่างเหมาะสม

3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)

บริษัทได้เริ่มการดำเนินธุรกิจในส่วนงานออกแบบพร้อม ก่อสร้าง เริ่มจากการที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญในงานออกแบบ เบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานควบคุมงานก่อสร้าง และงานบริหารโครงการ ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน ในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐาน ด้านต่างๆ โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และ ความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ จากประสบการณ์การทำงานตลอด ระยะเวลาที่ผ่านมา ทำให้บริษัทมีความเชี่ยวชาญในงาน ที่ปรึกษาวิศวกรรมด้านต่างๆ รวมถึงงานปรึกษาวิศวกรรมด้าน คลังน้ำมัน และระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline) เช่น งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างถังเก็บน้ำมันขนาด ความจุ 10,555 ลูกบาศก์เมตร ณ คลังเชื้อเพลิงดอนเมือง งาน ควบคุมงานก่อสร้างถังบรรจุน้ำมัน จำนวน 7 ถัง ณ คลังน้ำมัน พระโขนง งานศึกษา สืบราคาและออกแบบงานก่อสร้างและ ปรับปรุงคลังน้ำมันพระโขนง ระยะที่ 2 และคลังน้ำมันบางจาก งานศึกษา สืบราคาและออกแบบงานก่อสร้างและเตรียมเอกสาร ประกวดราคา งานก่อสร้างถังบรรจุน้ำมัน จำนวน 4 ถัง ณ คลังน้ำมัน ปตท. โครงการศึกษาความเหมาะสมด้านวิศวกรรม (Engineering Study) โครงการก่อสร้างขยายท่อส่งน้ำมัน และคลังน้ำมันไปพื้นที่ภาคเหนือ และโครงการออกแบบและ ก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน T-2305 ณ คลัง น้ำมันอากาศยานสุวรรณภูมิ เป็นต้น รวมถึงมีผลงานอย่าง ต่อเนื่องกับผู้ว่าจ้าง ส่งผลให้บริษัทได้รับงานว่าจ้างออกแบบ พร้อมก่อสร้างโครงการต่างๆ โดยเฉพาะโครงการก่อสร้าง คลังน้ำมันและระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline) โดยเป็นงานรับจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Project)

ตั้งแต่การจัดทำแผนงานหลักและการออกแบบครบวงจร การศึกษาด้านสิ่งแวดล้อม การบริหารโครงการและควบคุม ค่าใช้จ่ายของโครงการ การให้คำแนะนำเกี่ยวกับการพัฒนา ระบบการจัดเก็บผลิตภัณฑ์ การให้คำปรึกษาในการคัดเลือก ผู้ออกแบบ รายละเอียดของโครงการ การดูแลรายละเอียด การออกแบบก่อสร้าง รวมถึงงานระบบสาธารณูปโภคของ โครงการ การสำรวจ ประเมิน ออกแบบรายละเอียด จัดหา อุปกรณ์ก่อสร้าง รวมถึงการติดตั้งอุปกรณ์ต่างๆ พร้อมทดสอบ เพื่อให้ระบบต่างๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสมบูรณ์และมีประสิทธิภาพ พร้อมงานขออนุญาตหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

ในการดำเนินงานโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างของบริษัท บริษัทดำเนินการเป็นผู้รับจ้างโดยตรงกับผู้ว่าจ้างตามสัญญา ว่าจ้าง โดยบริษัทไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างเอง และไม่มีการลงทุน ในเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการก่อสร้าง แต่บริษัท จะทำการว่าจ้างผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractor) ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในงานก่อสร้างและวางระบบต่างๆ ในโครงการ พร้อมทั้งควบคุมและบริหารงานผู้รับจ้างช่วงให้ การก่อสร้างเป็นไปตามแบบและกรอบเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา ซึ่งการดำเนินงานลักษณะดังกล่าวเป็น ความเชี่ยวชาญของบริษัท และเพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นเมื่อเทียบกับการดำเนินการก่อสร้างเอง

ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา บริษัทได้ให้บริการงานออกแบบ พร้อมก่อสร้าง (Design-Build) ในกลุ่มงานคลังน้ำมันและ ระบบขนส่งน้ำมันและกลุ่มงานอาคาร ประกอบด้วย

- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน ณ คลังน้ำมันท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ปี 2557 - ปี 2558)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีเติมน้ำมันอากาศยาน (Into - Plane) ณ ท่าอากาศยานดอนเมือง (ปี 2562 - ปัจจุบัน)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างถังเก็บน้ำมัน High Speed Diesel (HSD) และถังเก็บน้ำมันดับเพลิงพร้อมอุปกรณ์ระบบ ที่เกี่ยวข้อง ณ คลังน้ำมันดอนเมือง (ปี 2557 - ปี 2558)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันพิจิตร (ปี 2559 - ปี 2563)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันลำปาง (ปี 2559 - ปี 2563)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างอาคารจอดรถข้างอาคารหอพัก โรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ (ปี 2560 - ปี 2561)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีสูบน้ำและระบบ ควบคุมบางปะอิน (ปี 2560 - ปัจจุบัน)
- งานออกแบบติดตั้งวัสดุอุปกรณ์ป้องกันฉนวนหุ้มท่อ (ปี 2562 - ปี 2563)
- งานออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) ขนาดความจุ 15,000 ลูกบาศก์เมตร พร้อม อุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง จำนวน 1 ถัง ณ สถานีบริการ จัดเก็บน้ำมันสุวรรณภูมิ (ปี 2563-2565)



- งานออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานสนามบินอุตะเถา ณ ท่าอากาศยานอุตะเถา (ปี 2564 - ปัจจุบัน)
- งานออกแบบรายละเอียดและก่อสร้างโครงการเปลี่ยนแปลงแนวท่อขนส่งน้ำมัน ในพื้นที่ทับซ้อน โครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท - บางซื่อ - หมู่บ้านกลางกรุง (ปี 2565-ปัจจุบัน)

บริษัทมีนโยบายและแผนงานในการให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเพิ่มมากขึ้นในกลุ่มงานทั้งสองข้างต้น และจะเพิ่มเติมการให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างในกลุ่มงานสนามบิน งานถนนและทางพิเศษ และระบบขนส่งมวลชนอีกด้วย

4) การพัฒนาโครงการและการลงทุน (Project Development and Investments)

บริษัทมีศักยภาพในการวางแผนแม่บท ศึกษาความเหมาะสมของโครงการ รวมไปถึงมีประสบการณ์ความชำนาญในการบริหารงานโครงการขนาดใหญ่ บริษัทจึงนำความชำนาญทั้งหมดมาร่วมลงทุนในงานของรัฐวิสาหกิจและเอกชน เพื่อพัฒนาและขยายโอกาสทางธุรกิจด้านอื่นๆ เพื่อเพิ่มศักยภาพของธุรกิจหลักให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน บริษัทสามารถเข้าไปร่วมลงทุนพัฒนาในธุรกิจพลังงาน ทดแทน อาทิ พลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานลม พลังงานน้ำ ชีวมวล ก๊าซชีวภาพ และขยะ รวมถึงงานด้าน EPC (Engineering Procurement and Construction) และ PPP (Public Private Partnerships)

นอกจากนั้น บริษัทยังมีความสนใจร่วมลงทุนด้านการจัดสรรที่ดินและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เนื่องจากบริษัทมีประสบการณ์ในการจัดทำผังเมือง วางแผนแม่บทในหลายๆ จังหวัด จึงเห็นโอกาสในการพัฒนาที่ดินให้เกิดประสิทธิภาพ กอปรกับการลงทุนของภาครัฐยังเดินหน้าอย่างต่อเนื่องในการพัฒนา

ระบบสาธารณูปโภค และโครงสร้างพื้นฐาน เชื่อมต่อตัวเมืองต่างๆ เพื่อรองรับการเติบโตของประชากร ปัจจัยเหล่านี้ส่งผลทำให้อสังหาริมทรัพย์มีแนวโน้มเติบโตไปตามเส้นทางการพัฒนาตามแบบแผนของภาครัฐทั้งสิ้น ซึ่งเป็นโอกาสทางธุรกิจที่บริษัท จะสามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการลงทุนเพื่อพัฒนาโครงการต่างๆ ในอนาคต

2. ลักษณะการให้บริการแยกตามประเภทงานและความเชี่ยวชาญ

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 โครงการรถไฟฟ้าสายต่างๆ โครงการรถไฟเพื่อการท่องเที่ยว เป็นต้น โดยให้บริการที่ปรึกษาตั้งแต่การวางแผนแม่บท การบริหารโครงการ บริหารแผนงาน และควบคุมงานก่อสร้าง ไปจนถึงการตรวจสอบงานโครงการทั้งก่อนและหลังการส่งมอบงาน



3) ถนนและทางพิเศษ (Highway & Expressway)

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

4) สนามบิน (Airport)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยให้บริการที่ปรึกษาตั้งแต่การวางแผนแม่บท ที่ปรึกษาด้านการออกแบบและพัฒนาท่าอากาศยาน การบริหารโครงการ บริหารแผนงานและควบคุมงานก่อสร้าง ไปจนถึงการตรวจสอบงานโครงการทั้งก่อนและหลังการส่งมอบงาน



5) ชลประทาน (Irrigation)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยให้บริการศึกษา ทบทวน และจัดทำแผนแม่บทการพัฒนาแหล่งน้ำและการบริหารจัดการน้ำ ดำเนินการศึกษาแนวทางการพัฒนาแหล่งน้ำ ศึกษาความเหมาะสมโครงการ สำรวจ ออกแบบรายละเอียด (Detailed Design) ระบบชลประทานและแหล่งน้ำตามธรรมชาติ เพื่อแก้ปัญหาภัยแล้ง การขาดแคลนน้ำ และอุทกภัย รวมถึงการออกแบบจัดรูปที่ดินเพื่อให้เหมาะสมกับการเกษตรและการชลประทาน



6) อาคาร (Building)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยดำเนินการออกแบบรายละเอียดควบคุมงาน และให้คำปรึกษาก่อสร้างตามรูปแบบที่ระบุในสัญญาก่อสร้าง ทบทวนและอนุมัติตารางการก่อสร้างที่ผู้รับจ้างก่อสร้างจัดทำขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างก่อสร้างจะเกิดอุปสรรคน้อยที่สุด และเพื่อให้สอดคล้องกับแผนงานของการก่อสร้างที่มีอยู่ในสัญญาจ้างก่อสร้าง ควบคุมและทดสอบวัสดุ ทั้งในและนอกสถานที่ก่อสร้าง ควบคุมการทดสอบเครื่องมือ ฝีมือการปฏิบัติงานเพื่อให้มั่นใจว่าถูกต้องตามหลักวิศวกรรมและข้อกำหนดตามสัญญาก่อสร้าง ตรวจสอบปริมาณงาน และคุณภาพของวัสดุ และตรวจรับรองงานแต่ละงวดงานของ ผู้รับจ้างก่อสร้างว่าแล้วเสร็จ ตรวจสอบให้การรับรองเอกสารเบิกจ่ายเงินประจำงวดรวมทั้งเอกสารเบิกจ่ายเงินขั้นสุดท้ายของผู้รับจ้างก่อสร้าง

1.2.3 การตลาดและการแข่งขัน

1. นโยบายด้านการแข่งขันและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

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

1) จุดแข็งของบริษัท

(1) ประสบการณ์การดำเนินธุรกิจมายาวนานกว่า 40 ปี และผลงานของบริษัทที่ผ่านมา

บริษัทดำเนินธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษามายาวนาน ด้วยประสบการณ์ในการทำโครงการมากกว่า 300 โครงการ งานที่ให้บริการครอบคลุมในทุกขั้นตอนของการพัฒนาโครงการจากเริ่มต้นแนวคิดจนโครงการเกิดเป็นรูปธรรม โดยบริษัทให้ความสนใจงานด้านโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) น้ำมันและก๊าซ (Oil and Gas)

(2) ความชำนาญในทุกสาขาของวิศวกรรม

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

(3) ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ ในการบริหารจัดการของผู้บริหารระดับสูง

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

(4) บุคลากรด้านวิศวกรรมมีองค์ความรู้ทักษะและความเชี่ยวชาญสูง

บริษัทให้ความสำคัญกับบุคลากรด้านวิศวกรรม สถาปัตยกรรม การบริหารงาน และระบบเทคโนโลยีใหม่ๆ เป็นอย่างมาก เนื่องจากในการดำเนินโครงการวิศวกรรมถือเป็นกลไกสำคัญในการทำงานขับเคลื่อนให้โครงการประสบความสำเร็จ ปัจจุบันบริษัทมีวิศวกร สถาปนิก ทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศ ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความสามารถและประสบการณ์สูง ซึ่งบริษัทได้มีการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรในทุกๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง ทั้งจากการเข้าฝึกอบรม การสัมมนา การให้ความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ทุกคนนำความรู้ที่ได้ไปใช้ในงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดแก่องค์กรและบุคลากรของบริษัท



(5) ระบบการบริหารจัดการภายในที่ดี และเน้นการทำงานเป็นทีม

บริษัทมีระบบบริหารคุณภาพตามมาตรฐานสากล ISO 9001:2015 ซึ่งเป็นระบบที่ได้รับการยอมรับทั้งในและต่างประเทศ ทำให้การปฏิบัติงานของพนักงานมีแนวทางและขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ทุกด้าน ส่งผลให้ผลลัพธ์ของงานมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทเน้นการทำงานเป็นทีมร่วมกับพนักงานทุกคนเพราะถือเป็นทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพของบริษัท

(6) องค์การแห่งการเรียนรู้ และพัฒนาด้านนวัตกรรม

เพื่อปรับการบริหารงานให้เข้ากับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายด้านนวัตกรรมควบคู่กับการใช้แนวความคิดการเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ (Knowledge Management) ในการสร้างวัฒนธรรมให้พนักงานมีการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องในทุกสถานการณ์ โดยมีกระบวนการการเรียนรู้พัฒนาอย่างเป็นระบบ และเปิดกว้างให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ซึ่งกันและกัน และจัดเก็บเป็นคลังความรู้ขององค์กรเพื่อเป็นสินทรัพย์อันมีค่าคงอยู่กับบริษัทตลอดไป

(7) การสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างเครือข่ายด้านธุรกิจให้มั่นคงหลากหลาย

เพื่อให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคง สามารถขยายตลาดและเพิ่มฐานลูกค้าได้มากขึ้น บริษัทมีการพิจารณาจัดสรรคู่ค้าร่วมธุรกิจหรือพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic Partners) ในการสร้างเครือข่ายทางธุรกิจ (Business Network) อย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างความแข็งแกร่งขององค์กรและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงเพื่อการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจที่จะเป็นเป้าหมายในอนาคตของบริษัท

2. ภาพอุตสาหกรรม

1) ภาพรวมเศรษฐกิจไทย

ตารางสรุปอัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจไทย

	2562	2563	2564	2565
GDP	2.3	-6.2	1.5	2.6
การลงทุนรวม ^{1/}	2.0	-4.8	3.4	2.3
- ภาคเอกชน	2.7	-8.2	3.3	5.1
- ภาครัฐ	0.1	5.1	3.8	-4.9
การบริโภคภาคเอกชน	4.0	-1.0	0.3	6.3
การอุปโภคภาครัฐบาล	1.7	1.4	3.2	0.0
มูลค่าการส่งออกสินค้า ^{2/}	-3.3	-6.5	19.2	5.5
มูลค่าการนำเข้าสินค้า ^{2/}	-5.6	-13.8	23.9	15.3
ดุลบัญชีเดินสะพัดต่อ GDP	7.0	4.2	-2.2	-3.4
เงินเฟ้อ	0.7	-0.8	1.2	6.1

หมายเหตุ 1/ การลงทุนรวม หมายถึง การสะสมทุนถาวรเบื้องต้น
2/ ฐานข้อมูลดุลการชำระเงินของธนาคารแห่งประเทศไทย



2) กลุ่มลูกค้า

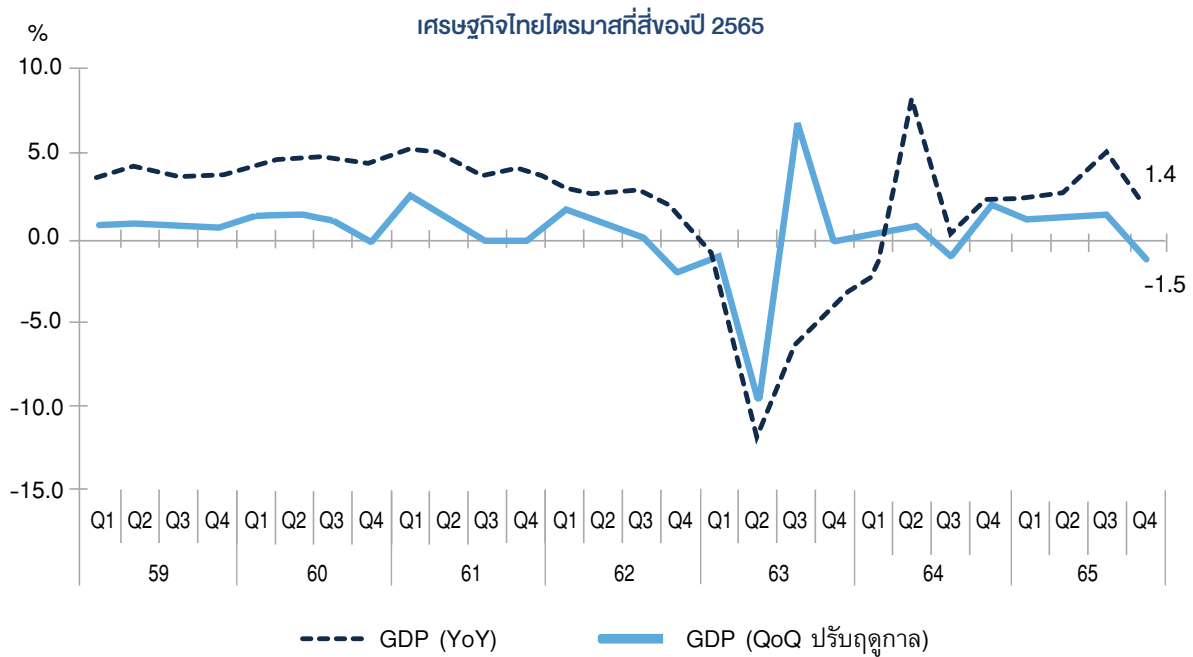
กลุ่มลูกค้าของบริษัทแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ดังนี้

(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

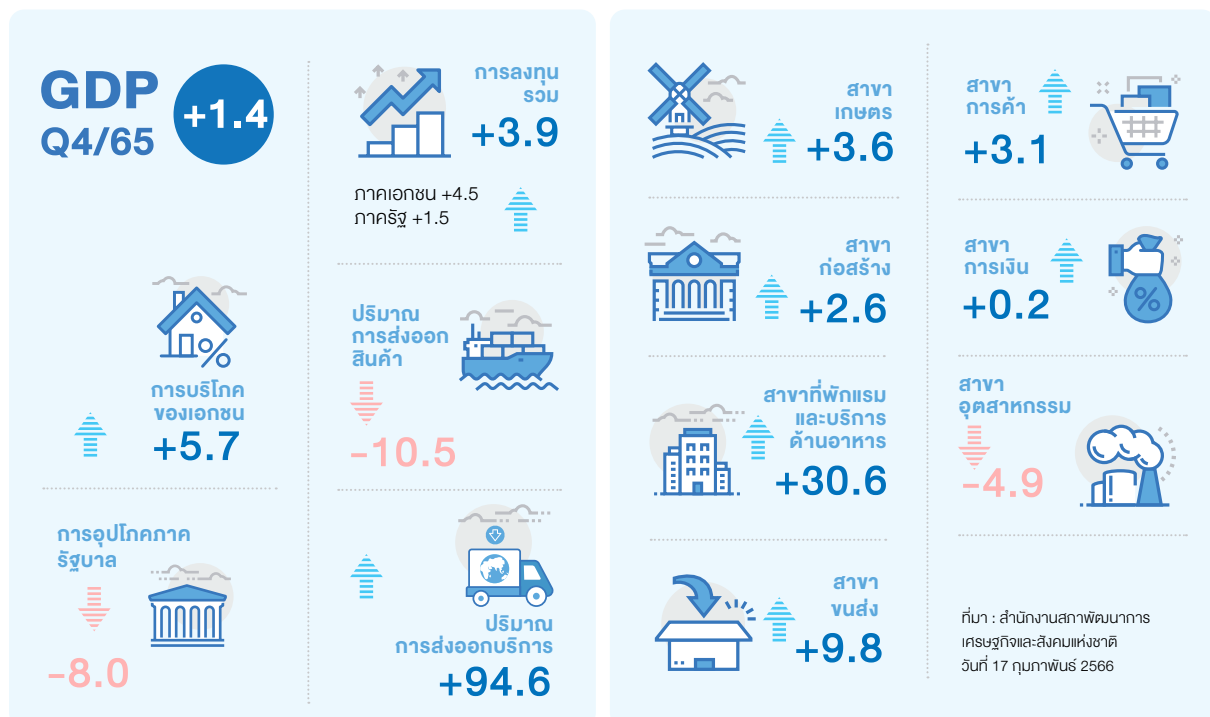


ที่มา : สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

เศรษฐกิจไทยไตรมาสที่สี่ของปี 2565 ขยายตัวร้อยละ 1.4 (%YOY) ชะลอตัวลงจากการขยายตัวร้อยละ 4.6 ในไตรมาสที่สามของปี 2565 ด้านการใช้จ่าย การส่งออกบริการ ขยายตัวเร่งขึ้น การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน ขยายตัวในเกณฑ์ดี และการลงทุนภาครัฐกลับมาขยายตัว ขณะที่การส่งออกสินค้าและการใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคของรัฐบาลปรับตัวลดลงด้านการผลิต สาขาเกษตรกรรมและสาขาก่อสร้างกลับมาขยายตัว สาขาที่พักแรมและบริการด้านอาหาร สาขาการขนส่งขายปลีกและการซ่อมแซมและสาขาขนส่งและสถานที่เก็บสินค้าขยายตัวในเกณฑ์ดีตามการฟื้นตัวของ

ภาคการท่องเที่ยว ขณะที่สาขาการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมปรับตัวลดลง เมื่อปรับผลของฤดูกาลออกแล้ว เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2565 ลดลงจากไตรมาสที่สามของปี 2565 ร้อยละ 1.5 (%QoQ_SA)

รวมทั้งปี 2565 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.6 ปรับตัวดีขึ้นจากการขยายตัวร้อยละ 1.5 ในปี 2564 ตามการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและการปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่องของอุปสงค์ภายในประเทศทั้งการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 6.1 และดุลบัญชีเดินสะพัดขาดดุลร้อยละ 3.4 ของ GDP





ภาวะเศรษฐกิจไทยสาขาก่อสร้างในไตรมาสที่ 4/2565 ขยายตัวร้อยละ 2.6 ปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับการลดลงร้อยละ 2.6 ในไตรมาสก่อนหน้าตามการกลับมาขยายตัวของการก่อสร้างภาครัฐ และการขยายตัวต่อเนื่องของการก่อสร้างภาคเอกชน ขณะที่ดัชนีราคาวัสดุก่อสร้างเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยการก่อสร้างภาครัฐกลับมาขยายตัวครั้งแรกในรอบ 6 ไตรมาส ร้อยละ 3.3 เทียบกับการลดลงร้อยละ 5.7 ในไตรมาสก่อนหน้า (การก่อสร้างของรัฐบาลกลับมาขยายตัวครั้งแรกในรอบ 4 ไตรมาส ร้อยละ 0.1 เทียบกับการลดลงร้อยละ 9.8 ในไตรมาสก่อนหน้า ส่วนการก่อสร้างของรัฐวิสาหกิจเพิ่มขึ้นต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 3 ร้อยละ 11.5 เร่งขึ้นจากการขยายตัวร้อยละ 4.0 ในไตรมาสก่อนหน้า) และการก่อสร้างภาคเอกชนขยายตัวต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 2 ร้อยละ 1.9 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 2.0 ในไตรมาสก่อนหน้า ตามการขยายตัวของการก่อสร้างที่อยู่อาศัย (เช่น ห้องชุด และบ้านเดี่ยว) และการก่อสร้างอาคารที่มีใช้ที่อยู่อาศัย (เช่น อาคารพาณิชย์ และอาคารโรงงาน) ในขณะที่การก่อสร้างอื่นๆ ปรับตัวลดลงต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 5 โดยเฉพาะการก่อสร้างรถไฟฟ้า

รวมทั้งปี 2565 การผลิตสาขาการก่อสร้างลดลงร้อยละ 2.7 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 2.2 ในปี 2564 โดยการก่อสร้างภาครัฐลดลงร้อยละ 3.4 (การก่อสร้างของรัฐบาลลดลงร้อยละ 6.6 ส่วนการก่อสร้างของรัฐวิสาหกิจเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.5) และการก่อสร้างภาคเอกชนลดลงร้อยละ 1.2

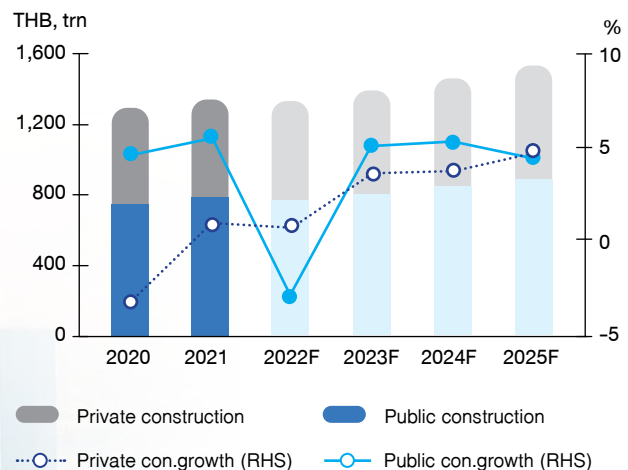
สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.7 - 3.7 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวของการลงทุนทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ และการขยายตัวในเกณฑ์ดีของภาคเกษตร ทั้งนี้ คาดว่าการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนจะขยายตัวร้อยละ 3.2 ส่วนการลงทุนภาคเอกชนและการลงทุนภาครัฐขยายตัวร้อยละ 2.1 และร้อยละ 2.7 ตามลำดับ และมูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปดอลลาร์ สรอ. ลดลงร้อยละ 1.6 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 2.5-3.5 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.5 ของ GDP

2) ภาพรวมอุตสาหกรรมก่อสร้าง

สถานการณ์ปี 2565 ในช่วง 9 เดือนแรก มูลค่าการลงทุนภาคก่อสร้างโดยรวมหดตัว -1.5% YoY อยู่ที่ 1,066.6 พันล้านบาท โดยต้นทุนด้านค่าขนส่งและวัสดุก่อสร้างเพิ่มขึ้นท่ามกลางภาวะอุปสงค์ที่ซบเซา ขณะที่การลงทุนก่อสร้างภาคเอกชนขยายตัว 0.6% YoY ปัจจัยขับเคลื่อนจากมูลค่าลงทุนในโครงการด้านที่อยู่อาศัยและอาคารพาณิชย์ของเอกชนยังคงขยายตัว 5.6% YoY และ 17.1% YoY ตามลำดับ ตามแผนการลงทุนของผู้ประกอบการ ขณะที่โครงการขนาดใหญ่ของภาคเอกชน เช่น โครงการรถไฟฟ้าสายสีเหลืองและสีชมพูที่สิ้นสุดลงในปีก่อนหน้า และยังไม่มีมีการลงทุนก่อสร้างในโครงการขนาดใหญ่เพิ่มเติม (NESDC)

ช่วงที่เหลือของปี มูลค่าการลงทุนก่อสร้างโดยรวมยังคงมีแนวโน้มหดตัวเล็กน้อยเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปีก่อน จาก (1) โครงการลงทุนขนาดใหญ่ภาครัฐที่คาดว่าจะล่าช้า (2) ปัญหาอุทกภัยในหลายพื้นที่ทำให้บางโครงการชะลอออกไป (3) ปัญหาราคาพลังงานที่อยู่ในระดับสูงยังคงส่งผลต่อต้นทุนวัสดุก่อสร้าง และ (4) กำลังซื้อที่ยังซบเซา คาดว่าทั้งปี 2565 มูลค่าการลงทุนภาคก่อสร้างโดยรวมมีแนวโน้มลดลง -1.2% อยู่ที่ 1,348.6 พันล้านบาท โดยเป็นการหดตัวของโครงการภาครัฐ -2.7% ขณะที่ภาคเอกชนยังทรงตัวหรือขยายตัวเล็กน้อย 0-1.0%

Figure 1 : Construction Investment Value



%YoY	2564	2565E	2566E	2567E	2568F
Public	6.4	-2.7	5.0-5.5	5.0-5.5	4.5-5.0
Private	0.9	1.0	3.0-3.5	3.5-4.0	4.5-5.0
Total	4.1	-1.2	4.0-1.5	4.5-5.0	4.5-5.0

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

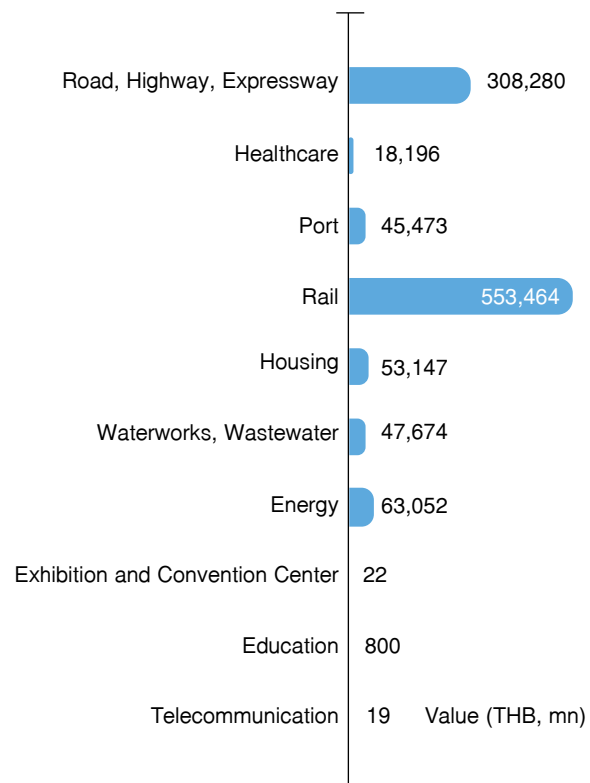
ศูนย์วิจัยกรุงศรีคาดว่า แนวโน้มปี 2566-2568 มูลค่าการลงทุนก่อสร้างโดยรวม 3 ปีข้างหน้ามีแนวโน้มขยายตัวเฉลี่ย 4.5-5.0% ต่อปี ปัจจัยขับเคลื่อนหลักมาจากการเร่งลงทุนโครงการขนาดใหญ่ของภาครัฐ โดยเฉพาะโครงการที่เกี่ยวข้องกับเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC) และภาวะเศรษฐกิจที่จะทยอยฟื้นตัว ซึ่งจะหนุนให้การลงทุนก่อสร้างภาคเอกชนทั้งโครงการที่อยู่อาศัยและโครงการเพื่อการพาณิชย์กระเตื้องขึ้น

- การลงทุนก่อสร้างภาครัฐคาดว่าจะขยายตัวเฉลี่ย 5.0-5.5% ต่อปี จากโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ โดยเฉพาะโครงการที่เชื่อมโยงกับ EEC ภายใต้แผนปฏิบัติการโครงสร้างพื้นฐานและสาธารณูปโภคในพื้นที่ EEC ระยะที่ 2 ปี 2566-2570 จำนวน 77 โครงการ วงเงินลงทุน 337.8 พันล้านบาท (เฉพาะก่อสร้าง) ที่คาดว่าจะเร่งตัวขึ้น รวมถึงโครงการเมกะโปรเจกต์ต่างๆ ในพื้นที่อื่นที่น่าจะคืบหน้ามากขึ้น
- การลงทุนก่อสร้างภาคเอกชนมีแนวโน้มทยอยฟื้นตัว คาดว่าจะขยายตัวเฉลี่ย 4.0-4.5% ต่อปี หนุนโดย (1) การเร่งลงทุนโครงสร้างพื้นฐานภาครัฐที่เห็นยวณางานก่อสร้างภาคเอกชนให้ขยายตัวตาม โดยเฉพาะที่อยู่อาศัยตามแนวรถไฟฟ้าและเส้นทางคมนาคมสายใหม่ๆ (2) การลงทุนใน EEC ที่จะหนุนให้เกิดการก่อสร้างโรงงานและนิคมอุตสาหกรรมในพื้นที่ดังกล่าว และ (3) การลงทุนก่อสร้างที่อยู่อาศัยที่มีแนวโน้มกระเตื้องขึ้น
- ผู้รับเหมารายใหญ่จะมีความได้เปรียบรายกลางและเล็ก เนื่องจากมีอำนาจต่อรองกับผู้ผลิต/ผู้ค้าวัสดุก่อสร้างสูงกว่า และมีโอกาสได้งานประมูลมากกว่า ทั้งยังสามารถขยายการก่อสร้างในประเทศเพื่อนบ้าน ขณะที่ผู้รับเหมารายกลางและรายเล็กยังต้องพึ่งพาการรับเหมาช่วง (Subcontract) จากผู้รับเหมารายใหญ่ รายได้จึงไม่แน่นอน อีกทั้งมีโอกาสเผชิญปัญหาแรงงานขาดแคลนเป็นระยะ รวมถึงราคาวัสดุก่อสร้างที่ปรับสูงขึ้นตามราคาพลังงาน

3) ภาพรวมแผนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่งของไทย

คณะรักษาความสงบแห่งชาติ (คสช.) ได้มีมติเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 เห็นชอบกรอบยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่งของไทย พ.ศ. 2558-2565 ประกอบด้วย 4 เป้าหมายและ 5 แผนงาน และในเวลาต่อมาคณะรัฐมนตรีได้รับทราบแนวทางการดำเนินงานโครงการลงทุนพัฒนาระบบคมนาคมขนส่ง พ.ศ. 2558 ในการพัฒนาระบบคมนาคมขนส่งของประเทศ เป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ประกอบด้วย 1) สร้างรากฐานความมั่นคงทางสังคม คืบความสุขให้ประชาชน 2) สร้างรากฐานความมั่นคงทางเศรษฐกิจ ด้วยการมีโครงสร้างพื้นฐานที่มีประสิทธิภาพ 3) เสริมสร้างความมั่นคงปลอดภัยในการเดินทางและการขนส่ง โดยพัฒนาระบบคมนาคมที่ปลอดภัยลดอุบัติเหตุ

Figure 2 : Public-Private Partnership Project Delivery Plan 2020-2027



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

4) สร้างโอกาสสำหรับการใช้ประโยชน์สูงสุดจากการเป็นประชาคมอาเซียน โดยการเชื่อมต่อโครงข่ายในประเทศกับประเทศเพื่อนบ้านอย่างมีประสิทธิภาพ

แผนงานยุทธศาสตร์ประกอบด้วย 1) การพัฒนาโครงข่ายรถไฟระหว่างเมือง โดยการก่อสร้างรถไฟทางคู่เป็นระยะทางรวม 3,402 กม. 2) การพัฒนาโครงข่ายขนส่งสาธารณะเพื่อแก้ไขปัญหาจราจรในกรุงเทพมหานครและปริมณฑล โดยการจัดซื้อรถประทางเชื้อเพลิง NGV 3,183 คันและเพิ่มอู่จอดรถ และก่อสร้างสะพาน/อุโมงค์ข้ามทางรถไฟ 107 แห่ง และก่อสร้างถนน ระยะทางรวม 344 กม. และสะพานข้ามแม่น้ำขนาดใหญ่ 5 แห่ง 3) การเพิ่มขีดความสามารถทางหลวงเพื่อเชื่อมโยงฐานการผลิตที่สำคัญของประเทศ เชื่อมโยงกับประเทศเพื่อนบ้าน โดยการก่อสร้างศูนย์เปลี่ยนถ่ายสินค้า 1 แห่ง และสถานีขนส่งสินค้า 17 แห่ง และพัฒนาจุดพักรถตามเส้นทางขนส่งจำนวน 41 แห่ง 4) การพัฒนาโครงข่ายการขนส่งทางน้ำ โดยการพัฒนาท่าเรือ 7 แห่ง และสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งพังและขุดร่องน้ำ 1 แห่ง 5) การเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการขนส่งทางอากาศ โดยก่อสร้างท่าอากาศยานเบตงและพัฒนาอากาศยาน 5 แห่ง (ที่มา: สำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร กระทรวงคมนาคม 2561)



4) ภาพรวมอุตสาหกรรมที่คลังน้ำมันและระบบท่อน้ำมัน

สำหรับอุตสาหกรรมการเติมน้ำมันของท่าอากาศยานได้รับผลกระทบจากกระแสการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วในปัจจุบันทั้งปัญหาเศรษฐกิจโลกและการเมือง ตลอดจนการเกิดภัยพิบัติ และโรคระบาดต่างๆ เช่น การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่กระทบต่อการเติบโตของอุตสาหกรรมท่องเที่ยวและอุตสาหกรรมการบินอย่างมีนัยสำคัญ จากการปิดการเดินทางเข้าประเทศและการบริการของสายการบินต่างๆ อย่างไรก็ตามผลกระทบในเรื่องดังกล่าวอาจไม่ได้ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมให้บริการระบบจัดเก็บและระบบท่อน้ำมันตามนโยบายการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญของประเทศซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมเป้าหมายของบริษัท โดยเมื่อพิจารณาถึงยุทธศาสตร์กระทรวงพลังงาน ปี พ.ศ. 2561-2565 ในภาพรวมของภาครัฐบาลยังต้องมีการลงทุนในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านพลังงาน โดยการส่งเสริมให้เกิดการลงทุนในการพัฒนาระบบการขนส่งน้ำมันทางท่อ เพื่อขนส่งน้ำมันจากโรงกลั่นไปสู่ภูมิภาคต่างๆ ภายในประเทศ เพื่อลดต้นทุนการขนส่งและลดความเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุจากการขนส่งน้ำมันทางรถบรรทุก รวมถึงเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการขนส่งน้ำมันเชื้อเพลิง ป้องกันการขาดแคลนน้ำมันเชื้อเพลิง รองรับความขยายตัวของความต้องการใช้น้ำมันในภูมิภาค สร้างโอกาสทางเศรษฐกิจให้กับผู้ประกอบการน้ำมันเชื้อเพลิงในการขยายธุรกิจไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ อ้างอิงจากยุทธศาสตร์ที่ 1 การจัดหาพลังงานเพียงพอต่อความต้องการ มีความมั่นคง และส่งเสริมการลงทุน ยุทธศาสตร์กระทรวงพลังงาน (พ.ศ. 2561- 2565)

กระทรวงพลังงานมีกลยุทธ์ในการผลักดันการพัฒนาและส่งเสริมการลงทุน โดยเฉพาะด้านโครงสร้างพื้นฐานและระบบบริหารจัดการที่เสริมสร้างความมั่นคงด้านพลังงานตามแผนพลังงานที่กำหนด

สำหรับอุตสาหกรรมการให้บริการระบบจัดเก็บและระบบท่อน้ำมันอากาศยาน มีการเติบโตไปตามการเปิดประมูลของภาครัฐหรือของผู้รับสัมปทานในโครงการพัฒนาศูนย์อู่ตะเภาและเมืองการบินภาคตะวันออก และ โครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อม 3 สนามบิน (ดอนเมือง-สุวรรณภูมิ-อู่ตะเภา) ซึ่งเป็นงานเป้าหมายของบริษัท โดยในระยะยาวโครงการดังกล่าวต้องมีการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานตามนโยบายของภาครัฐบาล ซึ่งรวมถึงโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor Development : EEC) นอกจากนี้ท่าอากาศยานต่างๆ อาจมีโครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ภายในบริเวณท่าอากาศยานเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น เช่น การเคลื่อนย้ายสถานีให้บริการเติมน้ำมันหรือการก่อสร้างระบบเติมน้ำมันอากาศยานแยกออกมาจากพื้นที่เดิมที่อยู่ในสนามบิน เป็นต้น

5) ภาพรวมอุตสาหกรรมที่ปรึกษาวิศวกรรม

ธุรกิจบริการที่ปรึกษาวิชาชีพด้านวิศวกรรมควบคุมสามารถจำแนกออกเป็น 7 สาขา คือ วิศวกรรมโยธา วิศวกรรมเหมืองแร่ วิศวกรรมเครื่องกล วิศวกรรมไฟฟ้า วิศวกรรมอุตสาหกรรม วิศวกรรมเคมี และวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม ผู้ที่สามารถประกอบวิชาชีพในไทยจะต้องขึ้นทะเบียนกับสภาวิศวกรเพื่อรับใบอนุญาตประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุมถึงจะสามารถดำเนินงานได้



ทั้งนี้ ผู้ประกอบการธุรกิจที่ปรึกษาบุคคลและนิติบุคคลที่สามารถเข้าร่วมเสนองานกับหน่วยงานของรัฐจะต้องเป็นที่ปรึกษาที่ได้ขึ้นทะเบียนไว้กับศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลัง หรือมีหนังสือรับรองจากศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา ตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ปี 2560 จากข้อมูลของศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลัง ได้จำแนกผู้ที่เป็นที่ปรึกษาเป็น 6 ประเภท ได้แก่ ที่ปรึกษาอิสระ ที่ปรึกษาห้างหุ้นส่วนหรือบริษัท ที่ปรึกษาสถาบันการศึกษา ที่ปรึกษามูลนิธิ ที่ปรึกษาสมาคม และที่ปรึกษาองค์กร

ของรัฐ ปัจจุบัน มีจำนวนที่ปรึกษาที่ขึ้นทะเบียนแล้ว จำนวนทั้งสิ้น 2,836 ราย แบ่งเป็นที่ปรึกษาอิสระ จำนวน 505 ราย และที่ปรึกษานิติบุคคล 2,331 ราย (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) ส่วนการขึ้นทะเบียนสาขา ความเชี่ยวชาญ และการบริการจะขึ้นกับคุณสมบัติและเงื่อนไขของบุคลากรที่ปรึกษา และ/หรือวัตถุประสงค์ของนิติบุคคลว่ามีความสอดคล้องกับสาขาหรือไม่ ตลอดจนประสบการณ์โครงการที่แล้วเสร็จในสาขาเดียวกัน โดยจำนวนสาขาที่สามารถขึ้นทะเบียนได้มีทั้งสิ้น 20 สาขา ดังต่อไปนี้

ตารางข้อมูลสาขาสำหรับการขึ้นทะเบียนเป็นที่ปรึกษา

ลำดับ	รหัสสาขา	ชื่อสาขา (TH)	ชื่อสาขา (EN)
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 พิจารณาจากหลักเกณฑ์ต่างๆ ดังนี้

- 1) ประวัติการทำงาน ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ และความเชี่ยวชาญที่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ทำการจัดจ้าง
- 2) สภาพคล่องฐานะการเงิน และเงินทุนหมุนเวียนที่ดี พิจารณาจากงบการเงินของบริษัท อัตราส่วนทางการเงิน และวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน (กรณีนิติบุคคล/ ห้างหุ้นส่วนจำกัด)

- 3) ประสิทธิภาพและโครงการที่สำเร็จในอดีต
- 4) บริษัทมีการประเมินผู้รับจ้างช่วงและทบทวนความเหมาะสมของผู้รับจ้างช่วงอย่างสม่ำเสมอตามนโยบายที่บริษัทกำหนด

นโยบายการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก

บริษัทได้กำหนดวิธีการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกไว้ในนโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยคำนึงถึงคุณสมบัติและความสามารถของผู้เสนองาน และมีราคาค่าบริการที่เหมาะสม

การสรรหาและการคัดเลือกผู้เชี่ยวชาญภายนอก พิจารณาจากหลักเกณฑ์ต่างๆ ดังนี้

- 1) ประวัติการทำงาน ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ และความเชี่ยวชาญที่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ทำการจัดจ้าง
- 2) ประสิทธิภาพและโครงการที่สำเร็จในอดีต



1.2.4 กรรพยสินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการดำเนินงานดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)				
ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	ผู้ถือกรรมสิทธิ์	การระบุพัน	มูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 65
1. สำนักงานใหญ่ ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี				
1) ที่ดิน	ที่ดิน โฉนดเลขที่ 42383 เนื้อที่รวม 20 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท	ใช้เป็นส่วนหนึ่งของหลักประกันวงเงินสินเชื่อและหนี้สินที่ติดต่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ในวงเงินสินเชื่อและหนี้สินที่ติดต่อกับธนาคารที่นี้ต่อสถาบันการเงินดังกล่าวรวมประมาณ 75.00 ล้านบาท และมีวงเงินจำนอง 22.50 ล้านบาท	1.23
	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 20 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท		0.84
	อาคารสำนักงานที่ใช้เป็นสำนักงานของ บริษัท	บริษัท		2.71
2) อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อาคารสำนักงานที่ใช้เป็นสำนักงานของ บริษัท	บริษัท		2.71
3) อุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์สำนักงานที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท	บริษัท	- ไม่มี -	2.20
4) เครื่องมือ เครื่องใช้	เครื่องมือ เครื่องใช้ที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท	บริษัท	- ไม่มี -	2.11
5) ยานพาหนะ	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท	บริษัท	อยู่ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินกับ 2 บริษัท	5.58
รวม				19.47



2. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ เท่ากับ 0.38 ล้านบาท ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์

3. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทจะให้ความสำคัญกับการพิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่องและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ โดยคำนึงถึงผลตอบแทนจาก

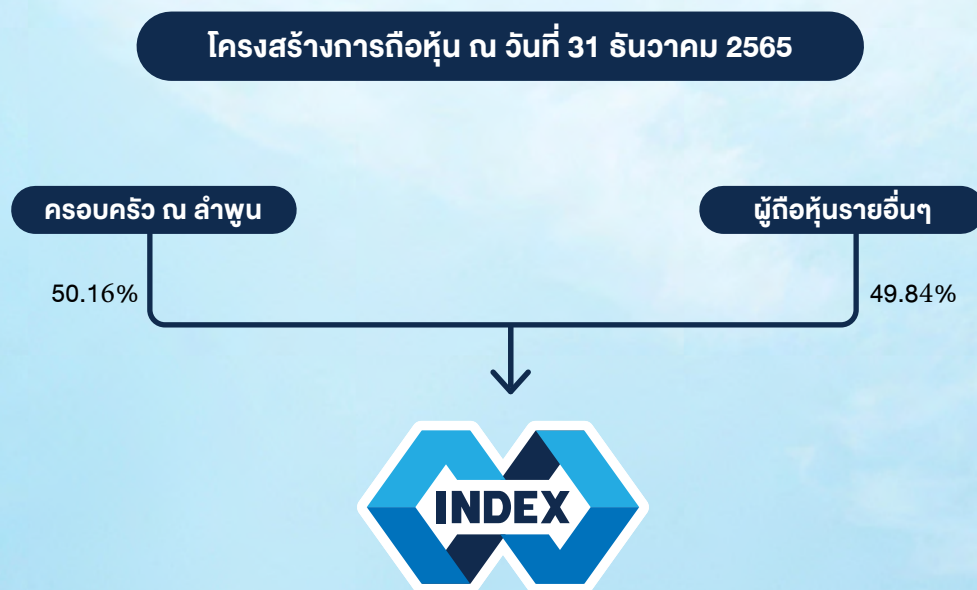
การลงทุน ความเสี่ยงและสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทอย่างรอบคอบซึ่งการลงทุนดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามข้อกำหนดและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายกฎระเบียบหรือประกาศคำสั่งต่างๆที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะควบคุมผ่านการส่งกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการเพื่อควบคุมทิศทางและนโยบายการบริหารงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีงานที่ยังไม่ส่งมอบ จำนวน 45 สัญญา คิดเป็นมูลค่างานในส่วนที่ยังไม่รับรู้รายได้รวม 2,247.21 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทงานบริการ	จำนวนสัญญา	มูลค่างานตามสัญญา (ล้านบาท)	มูลค่างานที่รับรู้รายได้แล้ว ณ 31 ธ.ค.65 (ล้านบาท)	มูลค่างานคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 65 (ล้านบาท)	อายุสัญญาคงเหลือ
1. งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด Conceptual Design & Detailed Design)	19	240.03	186.38	53.65	0 - 2 ปี (ภายในปี 2567)
2. การบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision)	14	953.20	387.76	565.44	0 - 7 ปี (ภายในปี 2572)
3. งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)	9	6,062.68	4,434.72	1,627.96	0 - 2 ปี (ภายในปี 2567)
4. งานบริการอื่น	3	1.26	1.10	0.16	1 ปี (ภายในปี 2566)
รวม	45	7,257.17	5,009.96	2,247.21	

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 2565 บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม



1.3.1 ผู้ถือหุ้น

1. กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 16 มีนาคม 2565 (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.วรสุนทร ณ ลำพูน	17,680,000	5.05
1.4 นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน ³	17,680,000	5.05
รวมกลุ่มครอบครัว ณ ลำพูน	171,560,000	49.02
2. นายเทอดพงษ์ ไทเวส	12,190,100	3.48
3. นายมานพ จันทรเจริญสุข	11,670,000	3.33
4. นางสาวจันจิรา จิตจง	5,620,000	1.61
5. นางสาวนันทน์กิส คงรอด	5,300,000	1.51
6. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	5,284,700	1.51
7. นางสาวรัตนดา เชาวัฒน	4,150,000	1.19
8. นายศิวนาถ นันทนาวิกุล	2,837,800	0.81
9. นางสุดใจ วุฒิกิตติศิลป์	2,800,000	0.80
10. นางสาวจันทราภา สนชัย	2,752,200	0.79

หมายเหตุ ¹ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และเป็นบิดาของ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน ดร.พรณชษฐ์ ณ ลำพูน และนายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน

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

³นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน เป็นกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขานุการบริษัท และบุตรของ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน

2. กลุ่มผู้ถือหุ้นที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทไม่มีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

1. ทุนสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 175,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 175,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 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 สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสมและปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผล จะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ประวัติการจ่ายเงินปันผลของบริษัทเกี่ยวกับกำไรสุทธิ ปี 2562-2565

รายการ		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	ล้านบาท	31.62	17.78	14.26	32.43
เงินปันผลจ่าย	ล้านบาท	30.00 ²	งดปันผล	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) ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม ก่อน 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 จะได้อัตราการจ่ายเงินปันผลที่ร้อยละ 44.11 ของกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

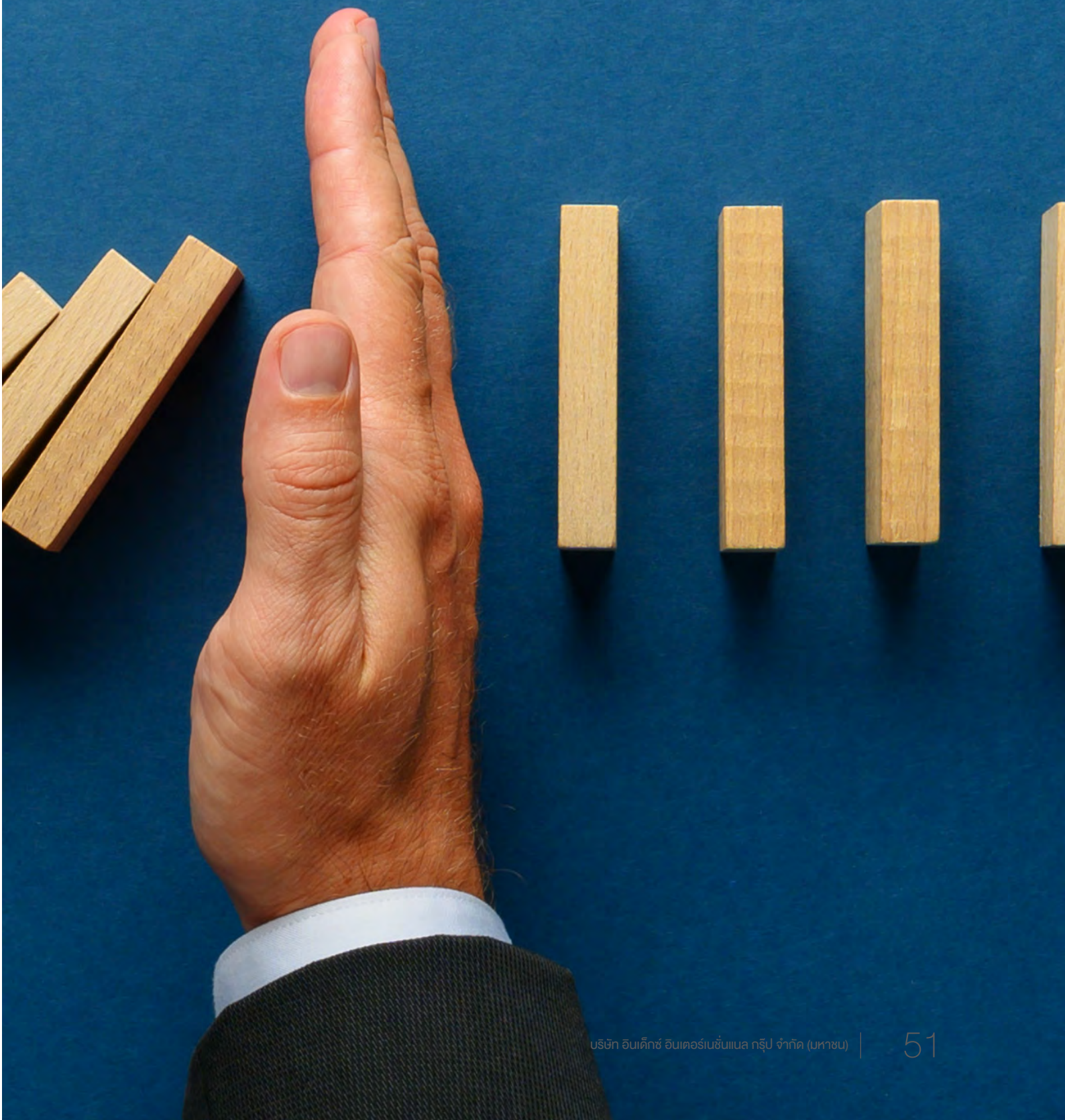


2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรขึ้นอย่างเป็นระบบ โดยจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการจัดทำนโยบาย วางระบบ และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและจากการบริหารงาน และการปฏิบัติงานภายในองค์กร รวมทั้งกำหนด

แนวทางในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสารจัดฝึกอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการแก่พนักงาน ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีดังนี้



1. การกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง

เป็นการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ ขอบเขต ความรับผิดชอบ
หลักเกณฑ์และแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับ
กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนและทิศทางการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัท
จะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี และจะดำเนินการจัดทำพร้อมกัน
กับแผนธุรกิจเพื่อให้มีความสอดคล้องกัน

2. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัย ภายในและปัจจัยภายนอก เช่น จากสภาพแวดล้อม กฎหมาย การเงิน ระบบสารสนเทศ ระบบข้อมูลเพื่อการตัดสินใจ ความพึงพอใจของนักลงทุน การบริหารเงินลงทุน ทรัพยากรบุคคล ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ระบบรักษาความปลอดภัย เป็นต้น ซึ่งบริษัทจะบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยง ก่อนการพิจารณาระบบการควบคุม ซึ่งถ้าอยู่ในเกณฑ์สูงและ สูงมากบริษัทจะนำความเสี่ยงเหล่านั้นมาวิเคราะห์เพื่อใช้ในการจัดการก่อน

3. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

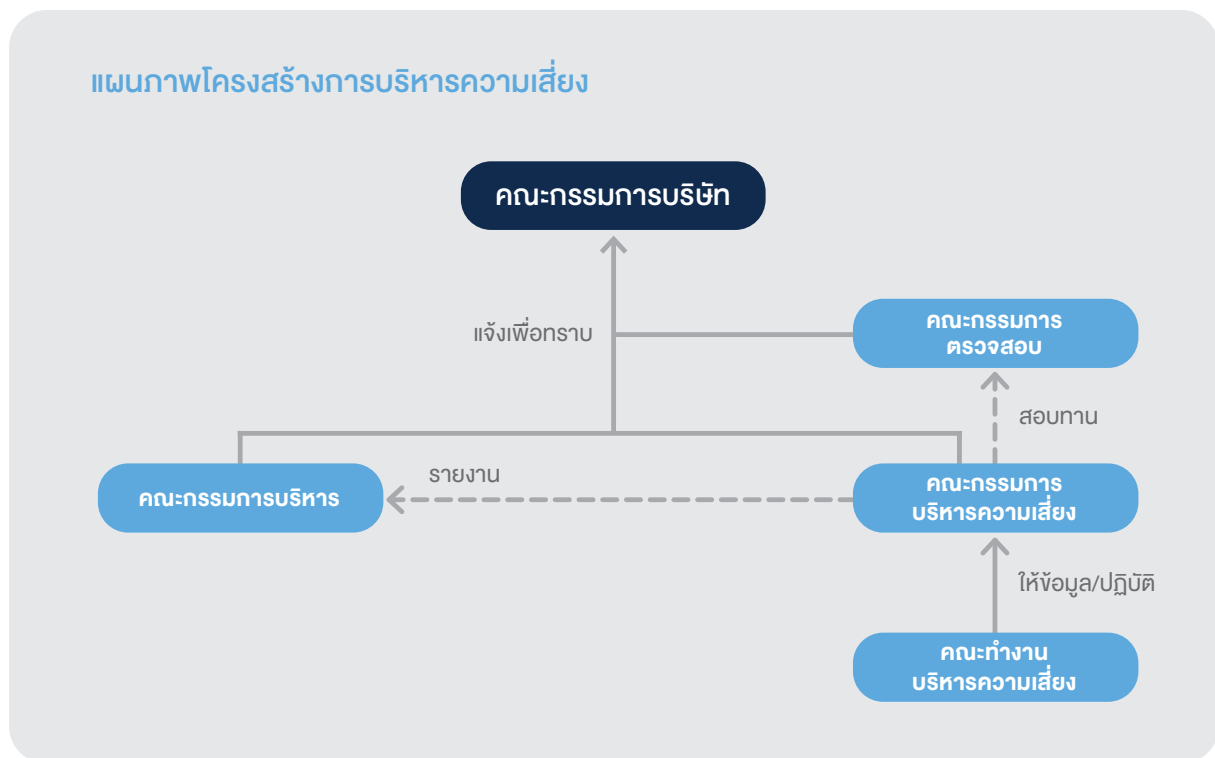
การวิเคราะห์เพื่อประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่หลังจากได้ประเมินระบบการควบคุมที่มีอยู่ และการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งหากความเสี่ยงที่เหลือยังคงอยู่ในระดับสูงหรือสูงมาก จะต้องกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยงทันที โดยผู้บริหารระดับสูงที่รับผิดชอบ และหากความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในระดับปานกลางหรือระดับต่ำ ให้กำหนดมาตรการจัดการในระดับฝ่ายหรือแก้ไขในกระบวนการปฏิบัติงาน

4. การจัดการความเสี่ยง

การกำหนดวิธีการจัดทำแผนในการจัดการความเสี่ยงที่มีความสำคัญ ตามที่ได้มีการจัดลำดับไว้ในขั้นตอนของการวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยงมีได้หลายวิธี เช่น การควบคุม การโอนความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การใช้ประโยชน์จากความเสี่ยง หรือการยอมรับความเสี่ยง

5. การติดตามและประเมินผล

ขั้นตอนของการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนที่กำหนดไว้ รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามและรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริษัท





2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2565 บริษัทได้ประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ โดยสามารถจำแนกความเสี่ยงที่สำคัญได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

• ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้จากงานโครงการ

นับตั้งแต่ที่บริษัทได้ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาและงานออกแบบพร้อมก่อสร้างโดยเน้นในโครงการลงทุนระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ เช่น การคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ระบบขนส่งทางราง ทางอากาศ ทางน้ำ และทางท่อ การพัฒนา มาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวก และเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน ตลอดจนโครงการอื่นๆ ที่สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าของประเทศ โดยปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานของประเทศส่วนหนึ่งคือ ภาวะเศรษฐกิจ นโยบายและแผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาล และแผนการเบิกจ่ายงบประมาณจากรัฐบาล ซึ่งหากเกิดเหตุการณ์ที่สถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวะการคลังทุนเกิดการชะลอตัว ทั้งจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวหรือถดถอย รวมถึงเสถียรภาพของรัฐบาล หากมีการเปลี่ยนแปลงรัฐบาลและนโยบายใหม่ การเบิกจ่ายงบประมาณในการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคหรือแผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐมีความล่าช้าหรือเลื่อนออกไป ตลอดจนภาวะการแข่งขันของอุตสาหกรรมที่มีการแข่งขันที่สูงขึ้น ปัจจัยต่างๆ เหล่านี้อาจจะทำให้โครงการเป้าหมายที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ แต่ไม่ได้รับการคัดเลือกจากเจ้าของงาน ส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงที่บริษัทจะมีรายได้ที่ไม่สม่ำเสมอต่อเนื่องกันทุกปี ซึ่งโครงการส่วนใหญ่ของบริษัทจะมีระยะเวลา 1-3 ปี ซึ่งทำให้บริษัทอาจมีรายได้จากการให้บริการลดลงและอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการในแต่ละงวดบัญชีได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการของบริษัท บริษัทจึงได้มอบหมายให้ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ ติดตามสถานการณ์การเมืองและสถานการณ์การลงทุนของภาคเอกชน พร้อมทั้งรายงานให้คณะผู้บริหารทราบเป็นระยะสำหรับการวางแผนตอบสนองต่อสถานการณ์ได้ทันทั่วทั้งที่ นอกจากนี้บริษัทยังได้ติดตามนโยบายการพัฒนาประเทศของรัฐบาล การจัดสรรงบประมาณ

ประจำปีของกระทรวง และหน่วยงานต่างๆ อย่างใกล้ชิด และวิเคราะห์เพื่อวางกลยุทธ์การให้ดำเนินงานจากหน่วยงานเป้าหมาย ติดตามข่าวระเบียบพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง และนำเสนอการปรับปรุงระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทให้สอดคล้องกัน และบริษัทยังมีนโยบายในการขยายธุรกิจไปยังตลาดอื่นได้แก่ ภาคเอกชน ต่างประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาภาคธุรกิจเป้าหมายใหม่ ได้แก่ ภาคอสังหาริมทรัพย์ ภาคอุตสาหกรรม ภาคเกษตรกรรม เป็นต้น

ประกอบกับบริษัทได้มีการกำหนดแผนงานลงทุนก่อสร้างและให้บริการระบบโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาลร่วมเอกชน (Public Private Partnership หรือ PPP) และวางกลยุทธ์ให้ได้มาซึ่งโครงการ PPP ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีความยั่งยืนของรายได้โดยแสวงหาพันธมิตรกลยุทธ์ (Strategic Partner) ที่เป็นผู้รับจ้างก่อสร้างช่วง (Sub Contractor) ซึ่งมีผลงานและประสบการณ์ในการก่อสร้างงานโครงสร้างพื้นฐานเฉพาะด้าน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของบริษัทในการขยายธุรกิจ

• ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขัน

บริษัทมีคู่แข่งที่ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม ซึ่งมีความชำนาญและมีประสบการณ์เป็นที่น่าเชื่อถือในวงการวิศวกรรมที่ปรึกษาในการเข้าร่วมประมูลงานโดยเฉพาะของภาครัฐบาล นอกจากนี้ ก็ยังมีโอกาสเกิดขึ้นของคู่แข่งรายใหม่ในตลาดวิศวกรรมที่ปรึกษา จากการที่บุคลากรผู้เชี่ยวชาญในด้านวิศวกรรมและผู้เชี่ยวชาญด้านอื่นๆ รวมตัวกันจัดตั้งบริษัทขึ้นใหม่เพื่อเข้ามาแข่งขันในตลาดเพิ่มขึ้น ทำให้อาจเกิดการแข่งขันด้านราคา โดยคู่แข่งของบริษัทอาจยื่นประมูลงานในราคาที่ต่ำกว่า จนเป็นผลให้บริษัทไม่ได้รับงานตามที่คาดหวังได้ หรือ ภาวะการแข่งขันที่สูงขึ้น อาจทำให้บริษัทได้รับงาน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้ได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีมาตรการจัดการกับความเสี่ยงเรื่องการแข่งขัน ด้วยการให้ฝ่ายพัฒนาธุรกิจติดตามข่าวสารจากกลุ่มลูกค้าเดิม ทั้งกลุ่มลูกค้าภาคเอกชนและกลุ่มลูกค้าภาครัฐ/รัฐวิสาหกิจ เพื่อติดตามโครงการใหม่ รวมถึงการรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้า รักษาคุณภาพของงานและการบริการหลังโครงการแล้วเสร็จอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความไว้วางใจของลูกค้า ตลอดจนการเข้าหาลูกค้ากลุ่มเป้าหมายใหม่ และลูกค้าจากต่างประเทศ พร้อมทั้งแสวงหาความร่วมมือเป็นพันธมิตรกับบริษัทคู่แข่งรายเดิม และบริษัทคู่แข่งรายใหม่ ที่ประเมินว่ามีศักยภาพและหน่วยงานพึงพอใจมาร่วมดำเนินงานเป็นกลุ่ม Consortium / Joint Venture

สำหรับในกรณีที่เป็งานตามเป้าหมายของบริษัทที่จะเข้าไปทำซึ่งเป็นโครงการที่สำคัญที่มีเหตุผลและความจำเป็นของการรับงาน และ/หรือเพื่อจะเป็นผลงานที่สามารถจะต่อยอดไปยังโครงการอื่นๆ ได้ แม้ว่าจะมีกำไรขั้นต้นต่ำกว่านโยบายที่บริษัทกำหนดไว้ก็ตาม บริษัทก็จะพิจารณาเข้ารับงานนั้น ทั้งนี้ผู้รับผิดชอบในโครงการนั้นจะนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามอำนาจอนุมัติที่บริษัทกำหนดไว้

ในธุรกิจปกติของวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญ และเป็นกลุ่มงานเป้าหมายหลักของบริษัท ในการพิจารณาคัดเลือกผู้รับจ้างจากเจ้าของโครงการ ก็จะพิจารณาจากขีดความสามารถและประสบการณ์ของผู้รับจ้างเป็นหลัก ซึ่งผู้ที่ไม่มีประสบการณ์ในการทำงานประเภทที่เจ้าของโครงการกำหนด หรือมีประสบการณ์ในการทำงานไม่มากนัก อาจจะไม่ได้รับการพิจารณาให้เข้ารับงานดังนั้น จึงนับได้ว่าธุรกิจวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานนั้น จะมีอุปสรรคต่อการเข้ามาแข่งขันค่อนข้างสูง อย่างไรก็ตาม บริษัทที่มีประสบการณ์ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมมายาวนานกว่า 40 ปี มีบุคลากรซึ่งประกอบด้วยวิศวกร สถาปนิก ผู้เชี่ยวชาญด้านต่างๆ และพนักงานอีกกว่า 100 คน ที่มีประสบการณ์ มีผลงานในการทำงานที่หลากหลายมากกว่า 300 โครงการ จนได้รับความไว้วางใจ ความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจที่ช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านประสบการณ์ ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยที่ทำให้บริษัทมีศักยภาพในการแข่งขันและถือเป็นจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

- ความเสี่ยงจากการส่งมอบงานโครงการล่าช้ากว่าที่กำหนดในสัญญาจากปัจจัยภายนอก (External Factor)

ในการดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาวิศวกรรมและออกแบบพร้อมก่อสร้าง บริษัทมีหน้าที่ให้บริการและก่อสร้างตามความต้องการ และข้อกำหนดของลูกค้าเป็นรายโครงการโดยต้องส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา จากลักษณะงานดังกล่าว บริษัทมีความเสี่ยงที่จะส่งมอบงานโครงการล่าช้ากว่ากำหนดโดยมีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด เช่น โรคระบาด โรคอุบัติใหม่ ภัยพิบัติทางธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งปัจจัยดังกล่าวมีโอกาสส่งผลกระทบต่อบริษัทโดยตรงหรือโดยอ้อมต่อการดำเนินงานซึ่งอาจเกิดความล่าช้ากว่ากำหนดหรืออาจส่งผลกระทบจน

ต้องหยุดดำเนินโครงการไประยะหนึ่ง ดังนั้นหากเหตุการณ์อย่างใดอย่างหนึ่งตามที่กล่าวเกิดขึ้น บริษัทก็มีความเสี่ยงที่ไม่สามารถรับรู้รายได้จากการบริการได้ตามแผนที่กำหนด ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการบริหารสภาพคล่องและมีความเสี่ยงที่จะกระทบต้นทุนของโครงการจากต้นทุนด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น ตลอดจนการบริหารทรัพยากรของบริษัทเพื่อรองรับการทำงานของโครงการที่อาจล่าช้าออกไป

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

3. ความเสี่ยงด้านรายงานและการเงิน

- ความเสี่ยงจากความคลาดเคลื่อนของประมาณการต้นทุนรายโครงการ

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

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดแนวทางให้มีการวิเคราะห์และประเมินความเป็นไปได้ของต้นทุนและผลกำไรโดยผู้เชี่ยวชาญ ก่อนนำเสนอเพื่อประมาณงาน และก่อนเซ็นสัญญารับงาน จัดให้มีการดำเนินการตามระเบียบปฏิบัติในการยื่นข้อเสนอและพิจารณารับงาน และดำเนินการตามคู่มือระบบการขายและพัฒนาธุรกิจในการจัดทำราคากลางอย่างเคร่งครัด เพื่อใช้ประมาณงานโครงการ และทำการศึกษาข้อมูลโครงการ วิเคราะห์ความเป็นไปได้เบื้องต้นของโครงการ ประโยชน์ที่ได้รับ โอกาส และความต่อเนื่องของงาน รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดทำงบประมาณ เพื่อกำหนดราคาที่เหมาะสมตามลักษณะงานเพื่อนำเสนอต่อเจ้าของโครงการ และกำหนดให้ความเสี่ยง



เป็นต้นทุนตลอดระยะเวลาการทำงานโครงการ ทั้งนี้ให้พิจารณากระจายความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้ไปยังผู้เกี่ยวข้องในงาน เช่น ผู้รับจ้างช่วง บริษัทประกันภัย ฯลฯ นอกจากนี้ยังได้ให้มีการสำรวจสถานะความน่าเชื่อถือของเจ้าของโครงการ โดยเฉพาะกรณีที่เป็นการโครงการภาคเอกชน จะมีการตรวจสอบสถานะงบการเงินของบริษัท รวมถึงตรวจสอบความพร้อมของบุคลากรที่เสนอเข้าทำงานโครงการว่ามีความพร้อมด้านเวลา และสามารถทำงานให้สำเร็จได้

4. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ

• ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

จากความซับซ้อนของบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของนโยบาย กฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ ตลอดจนปัญหาการตีความที่ไม่ชัดเจนและความเข้าใจวิธีปฏิบัติที่คาดเคลื่อน หากไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ภาพลักษณ์ชื่อเสียงของบริษัท รวมถึงผลกระทบกรณีมีการลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้วางแผนบริหารจัดการโดยให้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างใกล้ชิด ผ่านสื่อสิ่งพิมพ์และเว็บไซต์ของหน่วยงานภาครัฐ และการเข้าร่วมในเครือข่ายองค์กรเอกชน (NGO) ที่มีวัตถุประสงค์ในการติดตามผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ส่งผลกระทบต่อภาครัฐกิจและประชาชนทั่วไป ตลอดจนควบคุมรอบและแนวทางการจัดทำระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งภายในองค์กรให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจโดยไม่ขัดต่อกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

5. ความเสี่ยงด้านการร่วมลงทุนและโครงการเป้าหมายที่สำคัญ

• ความเสี่ยงจากการร่วมลงทุนในธุรกิจจากผู้ประกอบการอื่น

เนื่องจากบริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง สร้างรายได้และความมั่งคั่งให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างมั่นคงและยั่งยืน การร่วมลงทุนในโครงการจากผู้ประกอบการอื่นจึงเป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่ช่วยสร้างการรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ และทำให้บริษัทมีทรัพย์สินเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การร่วมลงทุนโครงการจากผู้ประกอบการอื่น อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายใต้การดำเนินงานของผู้ประกอบการดังกล่าว ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสถานะการเงิน ความสามารถในการประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญภายหลังการร่วมลงทุน

อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว ก่อนการร่วมลงทุนใดๆ หน่วยงานภายในของบริษัทจะร่วมกับผู้เชี่ยวชาญที่บริษัทได้จัดจ้างจากภายนอกจะเข้าร่วมตรวจสอบเชิงลึก ทางด้านกฎหมาย บัญชี และวิศวกรรม เพื่อประเมินโอกาสและเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดภาวะผูกพันและความเสี่ยงกับบริษัทในอนาคต รวมถึงการจัดหาแหล่งเงินทุนให้พร้อมก่อนการลงทุน

นอกจากนี้จะมีการติดตามความก้าวหน้าการประกอบธุรกิจของบริษัทที่ร่วมลงทุนอย่างใกล้ชิด และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและพิจารณาร่วมกันในการประชุมคณะกรรมการบริหารประจำเดือน

• ความเสี่ยงจากการรับงานโครงการที่สำคัญ

ในการรับงานโครงการขนาดใหญ่ที่มีความสำคัญของบริษัท โครงการออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Turnkey) เช่น โครงการออกแบบและก่อสร้างระบบบริภรณ์น้ำดื่มเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอู่ตะเภา หากเกิดความเสี่ยงภายใต้การดำเนินงานโครงการ จะส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ดังนั้นเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว การรับโครงการขนาดใหญ่ที่มีความสำคัญ บริษัทจะประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุม ทั้งในเรื่องกระบวนการกำหนดข้อตกลงแนวทางปฏิบัติในการบริหารโครงการก่อนเริ่มดำเนินงานก่อสร้าง ความล่าช้าของการอนุมัติจากหน่วยงานราชการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการขออนุญาตก่อสร้างทั้งหมด ราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาน้ำมันเชื้อเพลิง อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ หรือแม้กระทั่งการแพร่ระบาดของโรคเชื้อไวรัส Covid-19 ในสถานที่ก่อสร้างจนเป็นเหตุทำให้ต้องหยุดการก่อสร้าง นอกจากนี้จะมีการประสานงานและการจัดประชุมเพื่อติดตามความก้าวหน้าอย่างใกล้ชิด

6. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

• ความเสี่ยงหลังการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19)

การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19) ในปัจจุบันนั้นไม่มีความแน่นอนและยังไม่สามารถคาดการณ์ได้ บริษัทจึงได้ติดตามและวิเคราะห์สถานการณ์การระบาดอย่างต่อเนื่องและใกล้ชิด โดยผลกระทบที่บริษัทได้รับจากการระบาดของ COVID-19 นั้นขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการที่ไม่อาจคาดการณ์ได้ เช่น ระยะเวลา ความรุนแรง ขอบเขตของการระบาด ผลกระทบทาง ภูมิศาสตร์ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจของทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงลักษณะและความเข้มงวดของมาตรการที่ออกโดยรัฐบาล



บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารที่รับผิดชอบ ติดตาม วิเคราะห์ สถานการณ์โควิด 19 ในประเทศ และวางแผนทางการบริหารจัดการ โดยจัดทำแผนมาตรการการปฏิบัติงานที่สำนักงาน และการปฏิบัติงาน ณ ที่พักอาศัย Work From Home รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานการและตรวจงานตามโครงการต่างๆ เพื่อรองรับให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการจัดเตรียมมาตรการดำเนินงานเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคระบาด สำหรับสำนักงาน ในรูปแบบวิถีชีวิตใหม่ (New Normal) แนวทางการปฏิบัติ ประกอบด้วยการจัดน้ำยาฆ่าเชื้อหรือเจลแอลกอฮอล์ ซึ่งได้ดำเนินการเป็นประจำมาตั้งแต่ต้น ควรปฏิบัติต่อเนื่องตลอดไปเพราะเป็นมาตรการอนามัยขั้นพื้นฐาน การจัดทำฉากแผ่นใสกั้นที่โต๊ะทำงาน การฉีดพ่นฆ่าเชื้อในสำนักงาน โดยผู้ให้บริการภายนอกจะดำเนินการตามความเหมาะสมของสถานการณ์ การล้างเครื่องปรับอากาศ ให้ดำเนินการตามแผนของแผนกซ่อมบำรุง คือ 6 เดือน/ครั้ง หรือ 1 ปี 2 ครั้ง ยกเว้นกรณีพบผู้บริหารหรือพนักงานติดเชื้อโควิด ให้ล้างทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศในห้องนั้นทันที และล้างอีกครั้งภายหลัง 30 วันจากวันที่ล้างครั้งแรก การจัดให้มีเครื่องฟอกอากาศ หรือการปรับปรุงอาคาร สำนักงาน เพื่อเพิ่มช่องระบายอากาศให้มากขึ้น หรือให้อากาศถ่ายเทได้ดีขึ้น

• ความเสี่ยงจากเศรษฐกิจมหภาคและความไม่แน่นอนทางการเมือง

ผลการดำเนินงานและแผนพัฒนาของบริษัท อาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้หลายประการ เช่น สถานะเศรษฐกิจและเงินเฟ้อที่เกิดขึ้นทั่วโลก ราคาพลังงานพุ่งสูงจากภาวะสงคราม ความขัดแย้งระหว่างประเทศ การบริโภค

ภายในประเทศที่อ่อนตัว และความไม่มั่นคงทางการเมือง บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารที่รับผิดชอบ ติดตาม วิเคราะห์ สถานการณ์อย่างใกล้ชิด สร้างความแข็งแกร่งให้กับการดำเนินงานและระบบปฏิบัติการ และสร้างความหลากหลาย โดยขยายธุรกิจไปยังตลาดอื่น ได้แก่ ภาคเอกชน ต่างประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาภาคธุรกิจเป้าหมายใหม่ ได้แก่ ภาคอสังหาริมทรัพย์ ภาคอุตสาหกรรม และภาคเกษตรกรรม นอกจากนี้บริษัทมีการจัดทำแผนรองรับความต่อเนื่องทางธุรกิจ เพื่อให้หน่วยงานมีการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าในการรับมือ แม้จะต้องเผชิญกับเหตุการณ์ต่างๆ ก็สามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

• ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ประเทศไทยได้ประกาศ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ในเดือนพฤษภาคม 2563 แต่ได้มีการเลื่อนการมีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนมิถุนายนปี 2565 เป็นต้นไป โดยบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท เช่น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน เป็นต้น บริษัทได้มีการทบทวนกระบวนการทำงาน และปรับปรุงระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล โดยจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า คู่ค้า เท่านั้น ในส่วนของพนักงาน พนักงานทุกคนจะต้องเข้ารับการอบรม การปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น เพื่อกำหนดมาตรการในด้านต่างๆ ทั้งการปรับวิธีปฏิบัติงาน การปรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการเปลี่ยนแปลงนโยบาย เอกสารทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายดังกล่าว



3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจเพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว ซึ่งต้องสร้างขึ้นจากการบริหารจัดการด้วยหลักธรรมาภิบาล ดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เน้นการปฏิบัติงานที่มีความโปร่งใส เป็นธรรม พร้อมมุ่งให้เกิดประโยชน์และเติบโตไปพร้อมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเหมาะสม โดยไม่ลืมที่จะคำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นสำคัญ เพื่อผลักดันให้บริษัทมีกำไรอย่างยั่งยืน บริษัทจึงกำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

การกำกับดูแลกิจการ

ให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรม ปฏิบัติตามกฎหมาย จ้องกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ มุ่งมั่นให้บริการด้วยคุณภาพ พึ่งพิงทางการค้าที่เป็นธรรม พร้อมทั้งบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง และแสวงหาโอกาสให้เหมาะสมกับธุรกิจ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน และลดผลกระทบจากการดำเนินงาน ตลอดห่วงโซ่คุณค่า รวมทั้งตอบสนองต่อความต้องการของ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล

สังคม

ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ เคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ปกป้องสิทธิแรงงาน ความปลอดภัย สุขอนามัย และสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ควบคู่กับการบริหารและพัฒนาความรู้ความสามารถ และทักษะใหม่ ๆ ที่จำเป็นของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม ให้เติบโตอย่างยั่งยืน

สิ่งแวดล้อม

ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม



กลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ด้านเศรษฐกิจ/การกำกับดูแลกิจการ

เพิ่มศักยภาพการแข่งขันด้วยบริการที่มีคุณภาพ และ ความรับผิดชอบต่อ

การเพิ่มศักยภาพการแข่งขันด้วยบริการที่มีคุณภาพและความรับผิดชอบต่อ เป็นกลยุทธ์หลักที่บริษัทดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดเป้าหมายการเติบโตทางธุรกิจ ด้วยการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยการสร้างสรรค์แบรนด์ที่มีคุณภาพ มีความน่าเชื่อถือ จากความเชี่ยวชาญพิเศษและเฉพาะทาง โดยใช้เทคนิคและคุณสมบัติให้เกิดเป็นข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน รวมถึงการส่งมอบงานที่มีคุณภาพและตรงเวลา โดยใช้เครื่องมือ และกระบวนการต่างๆ เช่น การพัฒนาระบบการทำงานและกระบวนการภายใน ด้วยระบบบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร การพัฒนาเทคโนโลยีระบบคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ ให้ทันสมัยรองรับการให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการพัฒนาศักยภาพบุคลากร เสริมทักษะวิธีการทำงานเชิงเทคนิค ไปพร้อมกับการแนะนำแนวทางการทำงานที่ถูกต้องตามจรรยาบรรณ

ขยายธุรกิจไปสู่การลงทุนอื่น เพื่อเพิ่มรายได้และเสริมความแข็งแกร่งทางการเงิน

บริษัทมีแผนยุทธศาสตร์ในการสร้างความมั่นคงให้กับองค์กร ด้วยการขยายการลงทุนในธุรกิจด้านพลังงาน หรือธุรกิจอื่นๆ ที่มีความมั่นคง โดยเน้นผลตอบแทนที่คุ้มค่าและต่อเนื่อง ในระยะยาวแก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ไว้ ตามมาตรฐานที่กำหนด

ด้านสังคม

การสร้างความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทได้ส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งภายในสำนักงานและพนักงานโครงการ มีการใช้งบประมาณเพื่อจัดหาอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล การปรับปรุงเครื่องมือ เครื่องใช้ใน กระบวนการทำงาน ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน การอบรมให้ความรู้และพัฒนาทักษะด้านความปลอดภัย รวมถึงกิจกรรมส่งเสริมด้านความปลอดภัยในการทำงานแก่พนักงาน เพื่อให้เกิดความตระหนักรู้ และหลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุ โดยบริษัทมีเป้าหมาย ให้จำนวนผู้เสียชีวิตจากอุบัติเหตุที่เกี่ยวข้องกับการทำงานเป็นศูนย์

การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม ร่วมแบ่งปันโอกาสเพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของคนในชุมชน แบ่งปันกำไรคืนสู่สังคมอย่างต่อเนื่อง ภายใต้ปณิธานที่ต้องการให้บริษัท ได้เป็นส่วนหนึ่งที่ได้ร่วมสร้างสรรค์สังคมไทย ยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชน สังคม ให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ด้านสิ่งแวดล้อม

การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่จะสร้างความตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม

บริษัทสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่จะสร้างความตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม ที่จะส่งผลกระทบต่อชีวิตความเป็นอยู่ของคนในชุมชน โดยมองหาโอกาสในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน และยกระดับความคิด การกระทำของพนักงานในการสร้างผลลัพธ์ที่สามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด สิ่งที่บริษัทดำเนินการเพื่อสร้างความยั่งยืน อาทิเช่น การเลือกใช้วัสดุ/ผลิตภัณฑ์ที่จะไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การบริหารจัดการน้ำและไฟฟ้า โดยลดการใช้น้ำและการใช้ไฟของสำนักงานให้ได้อย่างต่อเนื่อง การบริหารจัดการของเสีย/วัสดุไม่ใช้แล้วตามหลัก 3R คือ Reduce, Reuse และ Recycle เป็นต้น

การกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

1. การระบุประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน

บริษัทได้นำประเด็นความเสี่ยงที่มีความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ และประเด็นสำคัญจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียจากกระบวนการมีส่วนร่วมของทุกกลุ่ม มาศึกษาเปรียบเทียบกับประเด็นความยั่งยืนของธุรกิจ ที่ทั่วโลกให้ความสำคัญ จากนั้นนำประเด็นทั้งหมดที่ประเมินความสำคัญเสนอแก่ผู้บริหาร

2. การจัดลำดับความสำคัญ

มีการดำเนินการวิเคราะห์และพิจารณาข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ และประเด็นที่มีความสำคัญต่อองค์กร ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวม 11 ประเด็น และพิจารณาโดยแบ่งออกเป็น 3 กลุ่มประเด็นหลัก คือ ด้านเศรษฐกิจ, การกำกับดูแลกิจการด้านสังคม และด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งพิจารณาจัดลำดับความสำคัญ ใน 2 ด้านคือ ประเด็นที่มีความสำคัญต่อการดำเนินกิจกรรมขององค์กร และประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ

3. การพิจารณาตรวจสอบ สอบทวนประเด็นที่มีนัยสำคัญ และติดตามรายงานผลการดำเนินงาน

ในปี 2565 บริษัทได้มีการทบทวนและตรวจสอบความครบถ้วนของประเด็นความยั่งยืนที่มีนัยสำคัญ โดยพิจารณา ทบทวนลำดับความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืนเรื่อง ความก้าวหน้าในการดำเนินธุรกิจ โดยฝ่ายจัดการได้เสนอต่อผู้บริหาร



ผลการประเมินและขอบเขตประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Sustainable Materiality Matrix)

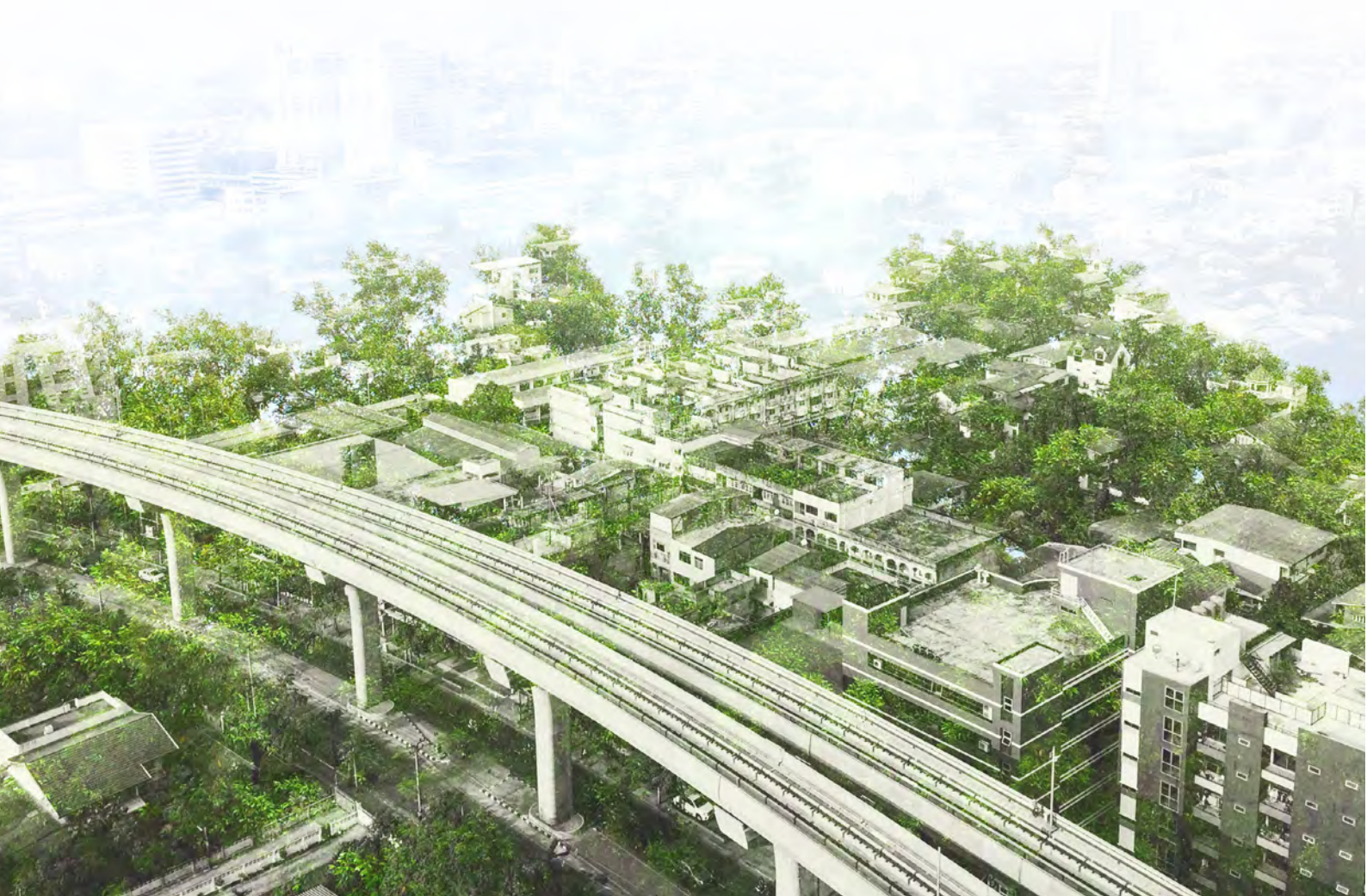
สูง	ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย			3	1	2
			9	11	5	7
		4		10	8	6
ต่ำ						
	ต่ำ	ความสำคัญต่อบริษัท				สูง

มิติเศรษฐกิจและการทำกับดูแลกิจการ	มิติสิ่งแวดล้อม	มิติสังคม
<ol style="list-style-type: none"> 1. ผลตอบแทนทางธุรกิจ 2. การทำกับดูแลกิจการ และการบริหารความเสี่ยง 3. การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส 4. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ 	<ol style="list-style-type: none"> 5. ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อม 6. การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ 	<ol style="list-style-type: none"> 7. การพัฒนาศักยภาพบุคลากร 8. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย 9. การจ้างงาน การปฏิบัติต่อแรงงานและสิทธิมนุษยชน 10. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม 11. ความพึงพอใจของลูกค้า



แนวทางการจัดการประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

มิติเศรษฐกิจและการกำกับดูแลกิจการ	เป้าหมาย	แนวทางการจัดการประเด็น
1. ผลตอบแทนทางธุรกิจ	มีการเติบโตของรายได้ ร้อยละ 20-25	หน้า 62
2. การกำกับดูแลกิจการ และการบริหารความเสี่ยง	มีการกำกับดูแลกิจการในระดับดีเลิศ	หน้า 132
3. การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส	ไม่พบข้อร้องเรียนด้านการทุจริตคอร์รัปชัน	หน้า 133
4. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ	รักษาสารสนเทศที่เป็นความลับ ลดความเสี่ยงจากการหยุดชะงักจากระบบปฏิบัติการที่อาจเกิดขึ้น	หน้า 137
มิติสิ่งแวดล้อม		
5. ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	ลดปริมาณของเสีย และมลพิษที่เกิดจากกระบวนการทำงาน	หน้า 65
6. การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ	ควบคุมการใช้พลังงานรวมสุทธิ ให้ลดลงร้อยละ 10 เปรียบเทียบกรณีการดำเนินธุรกิจตามปกติ	หน้า 64
มิติสังคม		
7. การพัฒนาศักยภาพบุคลากร	สร้างเสริมศักยภาพของบุคลากร	หน้า 68
8. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย	จำนวนผู้เสียชีวิตจากอุบัติเหตุที่เกี่ยวข้องกับการทำงานเป็นศูนย์	หน้า 69
9. การจ้างงาน การปฏิบัติต่อแรงงาน และสิทธิมนุษยชน	ไม่มีการจ้างงานที่ผิดกฎหมาย มีกระบวนการสร้างความผูกพันที่ดี และเป็นองค์กรที่ได้รับการยอมรับด้านการเคารพสิทธิมนุษยชน	หน้า 67
10. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม	การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม ร่วมแบ่งปันกำไรคืนสู่สังคมอย่างต่อเนื่อง	หน้า 69
11. ความพึงพอใจของลูกค้า	ส่งมอบผลงานที่มีคุณภาพ ให้เป็นที่พึงพอใจตามความคาดหวังของลูกค้า	หน้า 69





3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีความมุ่งมั่น ในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล โดยมีการระบุและวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า ระบุประเด็นความคาดหวังและข้อกังวล เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางการดำเนินงานที่เหมาะสมสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย แต่ละกลุ่ม เพื่อให้การบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

กิจกรรมตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทมี 2 ประเภท มีดังนี้

1. กิจกรรมหลัก (Primary Activities) คือ การเชื่อมโยงกันอย่างต่อเนื่องของกิจกรรมหลัก ตามบริบทของธุรกิจมีรายละเอียด ดังนี้





กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า	การระบุกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	การระบุผู้มีส่วนได้เสีย
กิจกรรมการกำหนด แนวทาง	<ul style="list-style-type: none">การออกนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย โดยพิจารณาถึงแนวโน้มของภาวะอุตสาหกรรมและแนวทางการขยายตัวทางเศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อวางแผนและกำหนดกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ/ผู้บริหารผู้ถือหุ้นลูกค้าคู่ค้าผู้รับเหมาช่วงพนักงาน
กิจกรรมการจัดหางาน	<ul style="list-style-type: none">การติดต่อหางาน ทั้งจากการตรวจสอบการประกาศจากหน่วยงานภาครัฐ และการติดต่อลูกค้าภาคเอกชนต่างๆ ที่มีแผนงานออกแบบและก่อสร้างการศึกษาคือความเป็นไปได้ในแต่ละโครงการ ทั้งในเชิงวิศวกรรมและเชิงเศรษฐศาสตร์การซื้อของประมูลเพื่อเข้าประมูลงาน	<ul style="list-style-type: none">ลูกค้าคู่ค้าคู่แข่งพนักงาน
กิจกรรมการประเมินและ ประมูลราคา	<ul style="list-style-type: none">การถอดแบบหรือการถอดปริมาณการก่อสร้างด้วยการคำนวณแผนการก่อสร้าง ปริมาณวัสดุ แรงงาน เทคนิคทางวิศวกรรม และเงื่อนไขการก่อสร้างจากลูกค้าการประเมินราคาโครงการ เพื่อตรวจสอบความคุ้มค่าในการเข้าทำโครงการการยื่นซองประมูลราคาโครงการ	<ul style="list-style-type: none">ลูกค้าคู่ค้าผู้รับเหมาช่วงคู่แข่งเจ้าหน้าที่พนักงาน
กิจกรรมการปฏิบัติงาน ได้แก่ การออกแบบ ควบคุม/ตรวจสอบ หรือ การก่อสร้าง	<ul style="list-style-type: none">การลงนามสัญญาก่อสร้างการจัดเตรียมการออกแบบ/ก่อสร้าง/การควบคุมงานการวางแผนทรัพยากร วัสดุ/แรงงานการก่อสร้างทุกขั้นตอน ตามแผนงานการติดตามตรวจสอบคุณภาพงาน	<ul style="list-style-type: none">ลูกค้าคู่ค้าผู้รับเหมาช่วงพนักงานหน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานกำกับ ที่ทำหน้าที่ควบคุมคุณภาพชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
กิจกรรมการบริหารจัดการ ทางการเงิน	<ul style="list-style-type: none">การจัดหาแหล่งเงินทุน โดยคำนึงถึงต้นทุนทางการเงินที่เหมาะสมการจัดซื้อจัดจ้าง โดยเปรียบเทียบกับในเชิงคุณภาพและเชิงมูลค่า เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ได้มาตรฐาน และเป็นไปตามความต้องการของลูกค้าการวางบิล เป็นไปตามความคืบหน้างานการจัดทำบัญชี ให้ถูกต้องตามมาตรฐาน	<ul style="list-style-type: none">ลูกค้าคู่ค้าผู้รับเหมาช่วงเจ้าหน้าที่พนักงาน
กิจกรรมการส่งมอบงาน รวมถึงการบริการเก็บงาน ให้เป็นไปตามสัญญา	<ul style="list-style-type: none">การทดสอบระบบการส่งมอบงานการบริการหลังการขาย	<ul style="list-style-type: none">ลูกค้าคู่ค้าผู้รับเหมาช่วงพนักงานหน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานกำกับ ที่ทำหน้าที่ควบคุมคุณภาพชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

2. กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) คือ กิจกรรมที่สนับสนุนให้กิจกรรมหลักบรรลุเป้าหมาย ซึ่งมีความสำคัญไม่น้อยไปกว่ากิจกรรมหลัก โดยบริษัทได้ดำเนินการอย่างรอบคอบและปฏิบัติตามเกณฑ์การบริหารจัดการอย่างเหมาะสม ทั้งงานด้านบัญชีการเงิน 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 รับผิดชอบและเอาใจใส่อย่างจริงจัง มีวิถีทัศนคติกว้างไกล แสดงออกถึงความน่าเชื่อถือไว้วางใจในอนาคตขององค์กร ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง จากข้อมูลขององค์กร ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) พัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เปิดเผยข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศ ที่เป็นประโยชน์ ครบถ้วนรวดเร็ว ทันเวลาและไม่บิดเบือน
ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การเสนอราคาที่เหมาะสมและเป็นธรรม บริการอย่างมีคุณภาพและมีความน่าเชื่อถือ ส่งมอบงานตรงเวลา สร้างความพึงพอใจและสามารถแก้ไขข้อร้องเรียน เคารพในสิทธิของผู้บริโภค 	<ul style="list-style-type: none"> ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยข้อเสนอแนะที่ถูกต้องตามหลักวิชาชีพ เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และสมราคา ดำเนินการตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วนถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา สำรวจความพึงพอใจสม่ำเสมอ และปรับปรุงบริการตามที่ลูกค้าเสนอแนะให้แก้ไข
คู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> สมดุลของผลตอบแทน การประสานงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ การดำเนินงานที่เป็นธรรมและโปร่งใส แบ่งปันองค์ความรู้ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ชอบธรรมจากคู่ค้า หากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รับแจ้งคู่ค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข แบ่งปันข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับแผนงานของบริษัทที่จำเป็นเพื่อคู่ค้าใช้วางแผนงานที่จะสนับสนุน เจรจาต่อรอง โดยยึดหลักการเป็นผู้ชนะด้วยกัน (Win-Win Solution)
คู่แข่ง 	<ul style="list-style-type: none"> แข่งขันอย่างเป็นธรรม มีความโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> วางตำแหน่ง สถานะการดำเนินงานภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางธุรกิจ ด้วยวิธีที่ไม่สุจริต เอื้อเฟื้อและแสดงออกถึงความมีน้ำใจ ในการเข้าแข่งขันในงานที่เป็นทางการทุกครั้ง



ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
เจ้าหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> การมีวินัยทางการเงินและความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ตามสัญญา หรือเงื่อนไขการกู้ยืม เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขการกู้ยืมอย่างเคร่งครัด ปฏิบัติตามเจ้าหนี้ตามกรอบของกฎหมาย กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหนี้รับทราบโดยเร็วเพื่อพิจารณหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยความสมเหตุสมผล
พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม ความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพการงาน สร้างสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิต การเรียนรู้และเติบโตในหน้าที่การงาน องค์กรน่าอยู่และมีความสุขในการทำงาน มีความเท่าเทียมและสิทธิขั้นพื้นฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความยุติธรรม เสมอภาคและไม่ลำเอียงในการมอบหมายงานให้รับผิดชอบและประเมินผลการทำงานประจำปี เพื่อการพิจารณาผลตอบแทนอย่างเหมาะสม สนับสนุนการสร้างศักยภาพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องธรรมาภิบาลที่ต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการและกิจกรรมเพื่อคุณภาพชีวิต ให้พนักงานอย่างเหมาะสม ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติตามต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจ 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 เพื่อมุ่งใจให้พนักงานในองค์กรร่วมมือทำประโยชน์แก่ส่วนรวมด้วยความสำนึกในการเสียสละและรู้จักแบ่งปัน มีนโยบายสิ่งแวดล้อมและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ ตลอดจนผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท จึงได้จัดทำนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานทุกระดับ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

นโยบายสิ่งแวดล้อม

1. ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อม ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเคร่งครัด
2. ดำเนินการควบคุมป้องกันมลพิษ ทั้งก่อนเริ่มปฏิบัติงาน และหลังจากปฏิบัติงาน เพื่อลดมลภาวะทางน้ำ อากาศ เสียง สารเคมี และกากของเสียอุตสาหกรรม จากกิจกรรมในโครงการก่อสร้างของบริษัท
3. ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า การใช้กระดาษ และวัสดุสิ้นเปลือง ภายในสำนักงาน โดยใช้อย่างประหยัด และใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
4. ส่งเสริมการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานทุกระดับ ให้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และมุ่งเน้นการใช้พลังงาน และทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ ในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท



3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมที่จะใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดเป็นนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทและพนักงาน ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม กำหนดเป้าหมายให้มีการควบคุมการใช้พลังงานรวมสุทธิ ให้ลดลงร้อยละ 10 เปรียบเทียบกับการดำเนินการธุรกิจตามปกติ ตั้งเป้าในการลดปริมาณของเสีย และมลพิษที่เกิดจากกระบวนการทำงาน ซึ่งมีแนวทางการจัดการประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. การจัดการพลังงาน

บริษัทส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ ทั้งในส่วนการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา น้ำมันเชื้อเพลิง รวมถึงทรัพยากรต่างๆ จึงตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงานอย่างเป็นรูปธรรม

เป้าหมาย

1. ตั้งเป้าลดการใช้ไฟฟ้าของสำนักงานใหญ่
ไม่เกิน **81,000** บาท/เดือน
2. ตั้งเป้าลดการใช้น้ำมันของรถยนต์ส่วนบุคคล โดยใช้เท่าที่จำเป็น
ไม่เกิน **67,000** บาท/เดือน

แผนงาน

1. การตรวจวัดปริมาณการใช้ไฟฟ้าของสำนักงานทุกเดือน
2. จัดทำโครงการประหยัดพลังงาน ซึ่งเป็นกิจกรรมรณรงค์เพื่อให้เกิดการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าเพื่อลดการใช้พลังงาน โดยกระตุ้นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการลดการใช้พลังงานจากกระบวนการปฏิบัติงานของตนเอง ผ่านสื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น การปิดไฟและถอดปลั๊กหลังเลิกใช้อุปกรณ์ไฟฟ้า ปิดเครื่องปรับอากาศในช่วงเวลาพักกลางวัน ลดเวลาชั่วโมงของการเปิดเครื่องปรับอากาศ ปรับอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศให้เหมาะสม ตรวจสอบและทำความสะอาดเครื่องใช้ไฟฟ้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เครื่องใช้ไฟฟ้าสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ใช้หลอดประหยัดพลังงาน และจัดประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์แทนการเดินทางไปประชุม เป็นต้น
3. ศึกษาแนวทางการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาร์เซลล์ บนหลังคาอาคารสำนักงานใหญ่



ข้อมูลการใช้ไฟฟ้าย้อนหลัง 3 ปี



ปริมาณการใช้ไฟฟ้า

164,333.00

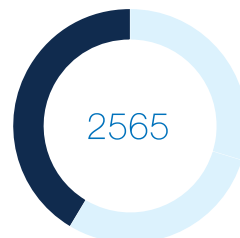
(กิโลวัตต์-ชั่วโมง) ↑



ปริมาณการใช้ไฟฟ้า

159,196.71

(กิโลวัตต์-ชั่วโมง) ↑



ปริมาณการใช้ไฟฟ้า

226,498

(กิโลวัตต์-ชั่วโมง) ↑



ข้อมูลใช้น้ำมันเชื้อเพลิงย้อนหลัง 3 ปี



น้ำมันเชื้อเพลิง (ลิตร)

19,676



น้ำมันเชื้อเพลิง (ลิตร)

15,836.00



น้ำมันเชื้อเพลิง (ลิตร)

23,645.25

โดยในปี 2565 บริษัทใช้พลังงานไฟฟ้ารวม 226,498 กิโลวัตต์-ชั่วโมง เพิ่มขึ้น 67,301 กิโลวัตต์-ชั่วโมง หรือ ร้อยละ 42 เมื่อเทียบกับปีก่อน ด้วยสาเหตุที่ในปี 2564 บริษัทมีการลดวันทำงานโดยให้พนักงานทำงานที่บ้านบางส่วน ทำให้ปริมาณการใช้ไฟฟ้าในช่วงปีที่ผ่านมา มีจำนวนน้อยกว่าที่ควรจะเป็น ดังนั้นหากเปรียบเทียบกับปี 2565 ที่พนักงานกลับมาทำงานตามปกติ จึงทำให้มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าเพิ่มขึ้น แต่อย่างไรก็ดี ในปี 2565 บริษัทได้จัดทำแผนงานและรณรงค์ให้มีการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าและพนักงานทุกคนได้ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี



2. การจัดการทรัพยากรน้ำ

บริษัทส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด บริษัทจึงได้รณรงค์ให้พนักงานเห็นคุณค่าของการใช้น้ำ ควบคุมปริมาณการใช้ มีการซ่อมบำรุง และสำรวจตรวจสอบจุดรั่วซึมของระบบการจ่ายน้ำในสำนักงานให้อยู่ในสภาพที่สมบูรณ์ และได้ตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงาน ดังนี้

เป้าหมาย

1. ตั้งเป้าลดการใช้น้ำประปาของสำนักงานใหญ่
ไม่เกิน **2,515** บาท/เดือน

แผนงาน

1. การตรวจสอบมิเตอร์น้ำเป็นประจำ เพื่อตรวจสอบปริมาณการใช้ เก็บบันทึกข้อมูลจัดทำรายงาน
2. รณรงค์เพื่อให้เกิดการใช้น้ำอย่างคุ้มค่า โดยกระตุ้นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการลดการใช้ทรัพยากรน้ำ
3. การซ่อมบำรุงและตรวจสอบสภาพของระบบการจ่ายน้ำในสำนักงาน

ข้อมูลการใช้น้ำประปาย้อนหลัง 3 ปี



โดยในปี 2565 บริษัทมีปริมาณการใช้น้ำประปา จำนวน 1,213 ลูกบาศก์เมตร เมื่อหากเทียบกับปีก่อน ปริมาณน้ำใช้ลดลง 12 ลูกบาศก์เมตร สามารถประหยัดค่าน้ำได้ จำนวน 591 บาท หรือร้อยละ 2.06

3. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของการจัดการขยะและของเสีย ในกระบวนการดำเนินธุรกิจจึงได้นำหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) มาใช้ โดยเริ่มต้นที่การใช้ให้น้อยลง ลดการใช้วัสดุ ผลิตภัณฑ์ ที่ก่อให้เกิดขยะเพื่อลดปริมาณขยะที่เกิดขึ้น (Reduce) การนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ยังสามารถใช้งานได้ กลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้งานแล้วมาแปรรูปเพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ หรือ รีไซเคิล (Recycle) และจัดให้มีระบบการคัดแยกตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการสร้างจิตสำนึกในเรื่องการคัดแยกขยะให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง และได้ตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงาน ดังนี้

เป้าหมาย

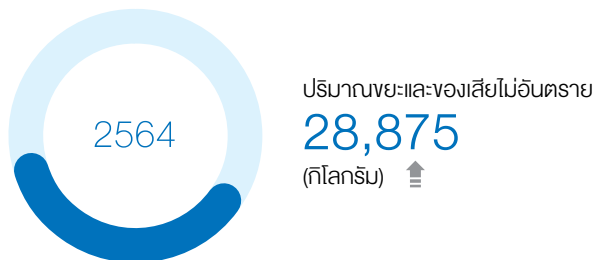
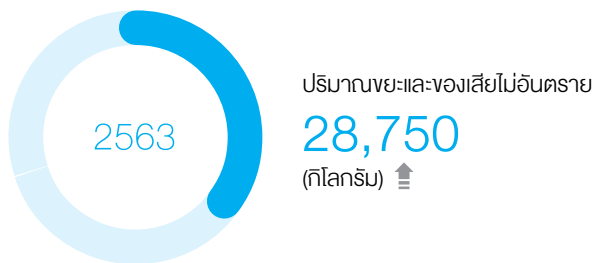
1. ลดการใช้กระดาษภายในสำนักงาน
ตั้งเป้าไม่เกิน **19,791** บาท/เดือน
2. ใช้ **Ipad** แทนเอกสารการประชุมในทุกฝ่าย
3. ระบุกระถังไม่ให้เกิดการดำเนินงานโครงการก่อให้เกิดผลกระทบ ต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง หรือให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ควบคุมคุณภาพอากาศและการปล่อยมลพิษ ไม่ให้เกินค่ามาตรฐาน

แผนงาน

1. เปลี่ยนการจัดเก็บเอกสารให้เป็นในรูปแบบดิจิทัล และจัดส่งทางอีเมลเพื่อมุ่งสู่การทำงานแบบ Paperless ลดปริมาณการใช้กระดาษลง
2. ใช้ Ipad แทนเอกสารการประชุมในทุกฝ่าย
3. ติดตามและควบคุมการใช้กระดาษ โดยมีการเก็บสถิติการใช้งานของแต่ละฝ่ายงาน
4. บริษัทเลือกใช้เครื่องถ่ายเอกสารที่ได้รับเครื่องหมายรับรองฉลากเขียว และใช้ตลับหมึกพิมพ์ที่ผ่านการรับรองคุณสมบัติตามข้อกำหนดด้านสุขภาพ ความปลอดภัย และคุ้มครองสิ่งแวดล้อม
5. มีการติดตามตรวจวัดค่าการปล่อยมลพิษ ไม่ให้เกินค่ามาตรฐานที่กำหนด เช่น ค่าฝุ่นละออง เสี่ยงรบกวนน้ำเสีย
6. ควบคุมให้ผู้รับเหมาปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม (SHE) และปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด
7. การสร้างจิตสำนึกในเรื่องการคัดแยกขยะให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง

8. จัดกิจกรรมรณรงค์นำหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) มาใช้ โดยเริ่มต้นที่การใช้ให้น้อยลง ลดการใช้วัสดุผลิตภัณฑ์ ที่ก่อให้เกิดขยะเพื่อลดปริมาณขยะที่เกิดขึ้น (Reduce) การนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ยังสามารถใช้งานได้ กลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้งานแล้วมาแปรรูปเพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ หรือ รีไซเคิล (Recycle) และจัดให้มีระบบการคัดแยกตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ
9. จัดแยกประเภทของถังที่รองรับของเสีย เป็นประเภท ขยะเปียกขยะทั่วไปขยะรีไซเคิล และขยะอันตราย เพื่อจะได้นำของเสียแต่ละประเภทไปจัดการกำจัดอย่างถูกต้องเหมาะสมตามหลักวิชาการ

ข้อมูลปริมาณขยะและของเสียของสำนักงานย้อนหลัง 3 ปี



โดยในปี 2565 บริษัทมีปริมาณขยะและของเสียของสำนักงาน จำนวน 24,400 กิโลกรัม เมื่อหากเทียบกับปีก่อน ปริมาณขยะและของเสีย ลดลง 4,475 กิโลกรัม หรือร้อยละ 15.49

4. การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก โดยพบว่ากิจกรรมของธุรกิจที่ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมากที่สุด คือ การใช้เครื่องปรับอากาศในสำนักงาน และการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากยานพาหนะขององค์กร บริษัทจึงมีมาตรการบำรุงรักษาการล้างทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศ และลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมาย

1. ตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการในการดำเนินธุรกิจร้อยละ 5 ในระยะเวลา 3 ปี เป้าหมายในปี 2568 เทียบกับปีฐาน 2565
2. ตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการในการตั้งเป้าการเปลี่ยนรถยนต์ของบริษัทเป็นยานยนต์ไฟฟ้าทั้งหมดภายในปี 2580
2. ตั้งเป้าลดการใช้น้ำมันของรถยนต์ส่วนบุคคล โดยใช้เท่าที่จำเป็นอย่างมีประสิทธิภาพ ตั้งเป้าไม่เกิน 67,000 บาท/เดือน

แผนงาน

1. เพิ่มประสิทธิภาพการใช้เชื้อเพลิง ปรับเปลี่ยนเป็นเชื้อเพลิงที่ปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่ำ เช่น การใช้น้ำมัน E20
2. วางแผนการเดินทางของแต่ละฝ่ายเพื่อลดการใช้น้ำมันของรถยนต์ส่วนบุคคล





3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม โดยไม่เลือกปฏิบัติ ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล และเป็นพื้นฐานสำคัญที่แสดงถึงการประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยยึดถือนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทที่ได้ประกาศใช้ในปี 2565 เป็นสำคัญ นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน กำหนดไว้ดังนี้

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ จะต้องตระหนักถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน การให้ความสำคัญกับศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคล รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและหลักการสากลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ อันประกอบด้วย การเคารพสิทธิเสรีภาพในการคบค้าสมาคม สิทธิในการเจรจาต่อรอง การกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม การต่อต้านการคุกคามทั้งที่เกี่ยวข้องกับทางเพศและรูปแบบอื่นๆ การต่อต้านการค้ามนุษย์ การบังคับใช้แรงงานเด็ก และสิทธิอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ดังนั้นเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจจะปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจ บริษัท จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. เคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม ให้เกียรติซึ่งกันและกัน ปราศจากการเลือกปฏิบัติ การกลั่นแกล้ง และการคุกคาม ในทุกรูปแบบ อันเนื่องมาจากความแตกต่างทางอุดมการณ์ เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ รสนิยมทางเพศ ภูมิลำเนา ชชาติพันธุ์ สถานภาพทางครอบครัว ถิ่นกำเนิดทางสังคม พื้นเพด้านวัฒนธรรม อายุ ความทุพพลภาพ สถานภาพทางเศรษฐกิจและสังคม หรือ สถานภาพอื่นใดที่ถือเป็นสิทธิมนุษยชน
2. ใช้ความระมัดระวัง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็น การละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

3. สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินการเพื่อคุ้มครองสิทธิมนุษยชนในกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในทุกรูปแบบ
4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งการสนับสนุนให้คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้รับเหมา ซึ่งมีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจ เคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามแนวนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนนี้
5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลผู้รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
6. บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองบุคคลที่แจ้งเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการละเมิดสิทธิมนุษยชน
7. ผู้กระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชน เป็นการกระทำผิดตามจริยธรรมของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นเข้าข่ายเป็นความผิดตามกฎหมาย

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงาน และการเคารพสิทธิมนุษยชน อย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทาง เพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ ศาสนา ชนชั้น หรือความคิดเห็นทางการเมืองที่แตกต่างกันแต่อย่างใด บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงด้านสิทธิมนุษยชน ข้อกฎหมายว่าด้วยเรื่องการจ้างงานกับสมาคม องค์กรต่างๆ ทั้งในระดับประเทศ และระดับระหว่างประเทศ ไม่มีการจ้างแรงงานเด็กที่อายุน้อยกว่า 18 ปี รวมทั้งไม่มีการจ้างแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย และในปี 2565 บริษัทไม่มีประเด็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่มีความเกี่ยวข้องกับการเลือกปฏิบัติ และไม่มีพบประเด็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการดำเนินธุรกิจ

การจ้างงาน



พนักงานประจำ
ชาย
78 คน



หญิง
64 คน



พนักงานชั่วคราว
ชาย
0 คน



หญิง
0 คน



พนักงานผู้พิการ
ชาย
2 คน



หญิง
0 คน

คิดเป็นร้อยละ ชาย 55 หญิง 45

*ปี 2565 บริษัทได้มีการจ้างงานผู้ด้อยโอกาสครบตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด

การฝึกอบรมพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรในองค์กรเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน รวมถึงสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในงานและองค์กร มีความเข้าใจในงานที่ตนได้รับมอบหมายและทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อบรรลุตามเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ นอกจากนี้บริษัทยังคำนึงและใส่ใจถึงการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของพนักงาน พัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่ง

การเรียนรู้ สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยนวัตกรรมการบริหารจัดการและธรรมาภิบาล โดยบริษัทได้มีการกำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี ทั้งการอบรมภายในบริษัทโดยวิทยากรที่มาบรรยายในการอบรมนั้นมีทั้งผู้บริหารของบริษัทและบุคคลของหน่วยงานภายนอกที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการส่งบุคลากรไปอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอก เพื่อให้บุคลากรได้รับความรู้ความสามารถในงานได้อย่างเต็มที่และนำกลับมาพัฒนาองค์กรให้องค์กรมีความเจริญเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน

ในปี 2565 บริษัทได้จัดหลักสูตรฝึกอบรมให้แก่พนักงาน จำนวน 18 หลักสูตร คิดเป็นจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย เท่ากับ 5.8 ชั่วโมงต่อคน โดยมีรายละเอียดดังนี้

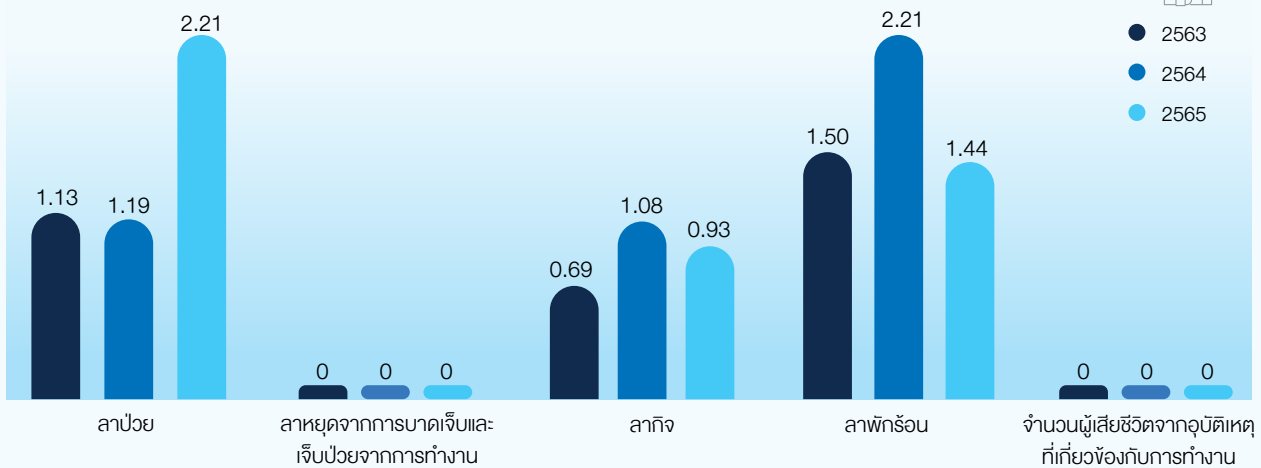
ชื่อหลักสูตร	จำนวนพนักงาน ที่เข้าอบรม (คน)	ระยะเวลา อบรม (ชั่วโมง)
1. หลักสูตรประเด็น TFRS ข้อสังเกตการตรวจคุณภาพสำนักงาน กสท.	2	6.4
2. หลักสูตรข้อควรระวังในการยื่นงบการเงินปี 2565 และการเตรียมความพร้อมสำหรับการนำเสนองบการเงินปี 2566	1	6
3. หลักสูตรสรุปประเด็นความผิดพลาดที่สำคัญสำหรับผู้ทำบัญชีพร้อมแนบปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์บัญชี	1	6
4. หลักสูตร เจาะลึกประเด็นสำคัญด้านภาษีอากรเกี่ยวกับค่าจ้างและสวัสดิการที่ HR และผู้บริหารควรทราบ	1	3
5. หลักสูตรประชุมใหญ่สามัญสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประจำปี 2565	1	3
6. หลักสูตร จัดพอร์ตกองทุนรวมเพื่อวางแผนเกษียณ	1	2.4
7. หลักสูตรมาตรฐานระบบราง	1	18
8. หลักสูตรแนวคิดและมาตรฐานการออกแบบสถานีรถไฟ รุ่นที่ 3	1	18
9. หลักสูตรการพัฒนาพื้นที่โดยรอบสถานีขนส่งระบบราง	1	12
10. หลักสูตรการบริหารและการดำเนินการสัญญา FIDIC	1	13
11. หลักสูตร FIDIC Module 1 การเลือกใช้สัญญา โครงการก่อสร้างวิศวกรรม	1	12
12. หลักสูตรภาวะผู้นำและการบริหารพัฒนาคน LEADERSHIP & PEOPLE SKILLS	1	6
13. หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)	47	6
14. หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)	49	6
15. หลักสูตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)	36	6
16. หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	7	6
17. หลักสูตร พังเสวนาความเสี่ยงทางการบริหารกับการไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล 2562 (PDPA) และมาตรการที่ควรเตรียมพร้อมขององค์กร	12	2
18. หลักสูตรการอบรมฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้นและซ้อมอพยพหนีไฟ	81	6



ความปลอดภัยในการปฏิบัติงานและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงานในการปฏิบัติงานและสิ่งแวดล้อมในการทำงานเสมอมา โดยการบริหารงานโครงการของบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยในการทำงานไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการจัดทำคู่มือด้านความปลอดภัย (Safety Manual) เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติใช้ ในส่วนพื้นที่สำนักงานบริษัท ได้มีการจัดเตรียมสถานที่ปฏิบัติงานให้ถูกสุขอนามัย มีความปลอดภัยตามมาตรฐานที่กำหนด

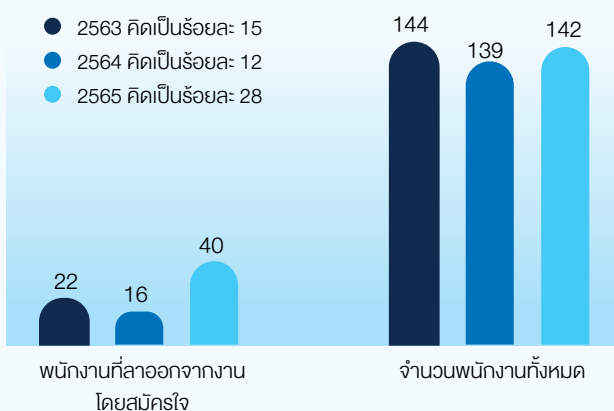
สำหรับสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการลาหยุดงาน อัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานในปี 2564 สรุปได้ดังนี้



ความผูกพันของพนักงาน

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

ในปี 2565 มีจำนวนพนักงานที่ลาออกจากงานโดยสมัครใจ (Trun over rate) ร้อยละ 28 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 12 ในปี 2565 บริษัทได้มีการสำรวจความผูกพันของบุคลากรต่อองค์กร ผลการสำรวจเท่ากับร้อยละ 84.80



2. ลูกค้า

บริษัทมีแนวทางการปฏิบัติ โดยตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยข้อเสนอแนะที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ มีการดำเนินงานตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้อง และส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค และมีการปรับปรุงบริการหากลูกค้ามีข้อเสนอแนะให้แก้ไข สำหรับปี 2565 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนที่อยู่ในระดับสำคัญ ที่ได้รับจากลูกค้าแต่อย่างใด

ทั้งนี้บริษัทได้มีเป้าหมายในการพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้า โดยการประเมินความพึงพอใจของผู้ว่าจ้างจากทั้งหน่วยงานภาครัฐ และเอกชน ที่มีการลงนามสัญญาร่วมกัน ซึ่งในปี 2565 บริษัทมีคะแนนความพึงพอใจของลูกค้าโดยเฉลี่ยร้อยละ 88

3. ชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม หลักเกียติการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนรอบโครงการที่บริษัทได้เข้าไปดำเนินงาน โดยในปี 2565 ไม่มีข้อร้องเรียนจากชุมชน ในประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ ในปี 2565 บริษัทได้มีส่วนร่วมจัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม แบ่งปันโอกาสให้กับผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของโรคที่เกิดขึ้นดังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

การดำเนินงานด้านการสร้างคุณค่าสู่สังคม

โครงการ ปฏิทินเก่าเราขอ

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม โดยการมอบปฏิทินตั้งโต๊ะจำนวน 141 เล่ม และมอบหน้ากากอนามัย จำนวน 100 ชิ้น พร้อมกันนี้ได้มอบเงินสนับสนุนการดำเนินงานจำนวน 10,000 บาท ให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอดกรุงเทพ กิจกรรมจัดขึ้นเมื่อวันที่ 20 มกราคม 2565



โครงการ “IND บำรุงขวัญกำลังใจ แด่ทหารไทยผู้เสียสละ”

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ในโครงการ “IND บำรุงขวัญกำลังใจ แด่ทหารไทยผู้เสียสละ” โดยการมอบของเยี่ยมผู้ป่วยทหารผ่านศึก จำนวน 70 ชุด และมอบเงินสนับสนุนให้แก่โรงพยาบาล จำนวน 50,000 บาท กิจกรรมจัดขึ้นเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 ณ โรงพยาบาลทหารผ่านศึก



โครงการ “IND บริจาคโลหิต ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์ (ครั้งที่ 2)”

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ในโครงการ “IND บริจาคโลหิต ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์ (ครั้งที่ 2)” โดยผู้บริหารและพนักงานร่วมบริจาคโลหิตให้กับศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย พร้อมกันนี้บริษัทได้มอบเงินสนับสนุนการดำเนินงานให้กับสภากาชาดไทย จำนวน 50,000 บาท เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือผู้อื่นต่อไป กิจกรรมได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 ณ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย



โครงการ “ปันรักด้วยการให้ สุขใจผู้สูงอายุ”

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ร่วมกับ ชมรมนักบริหารฐาน ISOE23 ในโครงการ “ปันรักด้วยการให้ สุขใจผู้สูงอายุ” โดยการมอบเงินสนับสนุน และน้ำดื่ม จำนวน 20 แพ็ค กิจกรรมจัดขึ้นเมื่อ 29 เมษายน 2565 ณ ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุจังหวัดปทุมธานี





โครงการ Care the Wild : ปลูกป่า ปกป้อง Plant & Protect

บริษัทได้เข้าร่วมกิจกรรมปลูกป่ากับสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (maiA) และกรมป่าไม้ ในโครงการ Care the Wild : ปลูกป่า ปกป้อง Plant & Protect ณ ป่าชุมชนบ้านอ้อย และป่าชุมชนบ้านบุญเรือง อ.ร้องกวาง จ.แพร่ รวม 91 ไร่ โดยบริษัทได้ร่วมสนับสนุนการปลูกป่าในครั้งนี้ จำนวน 2 ไร่ เป็นเงินจำนวน 88,000 บาท กิจกรรมดังกล่าวได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2565



โครงการ “IND ส่งความห่วงใยสู่ท้องทะเล”

บริษัทได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ในโครงการ “IND ส่งความห่วงใยสู่ท้องทะเล” โดยการเยี่ยมชมการอนุบาลเต่าทะเล ทำความสะอาดบ่อเต่า และปล่อยเต่าทะเลคืนสู่ท้องทะเล กิจกรรมได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2565 ณ ศูนย์อนุรักษ์พันธุ์เต่าทะเลและสวนป่าชายเลน หน่วยบัญชาการต่อสู้อากาศยานและรักษาฝั่ง กองทัพเรือ อ.สัตหีบ จ.ชลบุรี

โครงการ “IND มอบทุนการศึกษา โรงเรียนวัดสันตติวงศ์”

บริษัทได้จัดกิจกรรม “IND มอบทุนการศึกษา โรงเรียนวัดสันตติวงศ์” โดยมอบทุนการศึกษา และมอบเงินสนับสนุนการดำเนินงาน จำนวน 20,000 บาท กิจกรรมจัดขึ้นในวันที่ 30 ตุลาคม 2565 ณ วัดสันตติวงศ์



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ



ภาพรวมของผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

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

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

การให้บริการของบริษัทสามารถแบ่งประเภทการให้บริการ 3 ประเภท ได้แก่

- 1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) เป็นการ

ออกแบบแนวคิดหรือวางแผนงานเบื้องต้น ฝ่ายเทคนิคและออกแบบจะดำเนินการศึกษาองค์ประกอบทั้งหมดของงานให้กับลูกค้า 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 2565 ที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้รวมเท่ากับ 611.37 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการให้บริการเท่ากับ 608.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 99.47 ของรายได้รวม และมีรายได้อื่นซึ่งประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รายได้ค่าจัดทำเอกสาร รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น ในปี 2565 บริษัทมีรายได้อื่น 3.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.53 ของรายได้รวม สำหรับปี 2565 รายได้และกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปี 2564 เนื่องจากรายได้จากโครงการใหญ่ๆ เพิ่มขึ้นจากการปฏิบัติงานในปี 2565 ประกอบกับบริษัทได้รับงานใหม่เพิ่มขึ้นในปี 2565 หลายโครงการ



การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน รายได้

ตารางแสดงรายได้แยกตามประเภท

โครงสร้างรายได้	ปี 2564		ปี 2565		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้แบ่งตามประเภทการให้บริการ	468.19	98.83	608.14	99.47	139.95	29.89
งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด	49.94	10.54	113.02	18.49	63.08	126.31
งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง	31.79	6.71	41.93	6.86	10.14	31.90
งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง	384.94	81.26	449.94	73.59	65.00	16.89
งานบริการอื่น ^{1/}	1.52	0.32	3.25	0.53	1.73	113.82
รายได้แบ่งตามลักษณะโครงการ	468.19	98.83	608.14	99.47	139.95	29.89
คลังน้ำมัน และระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline)	403.97	85.28	453.66	74.20	49.69	12.30
ระบบขนส่งมวลชนสาธารณะ (Mass Transit)	6.93	1.46	18.64	3.05	11.71	168.98
งานถนนและทางพิเศษ (Highway & Expressway)	35.52	7.50	67.21	11.00	31.69	89.22
สนามบิน (Airport)	11.31	2.39	26.87	4.39	15.56	137.58
งานชลประทาน (Irrigation)	4.38	0.92	19.03	3.11	14.65	334.47
อาคาร (Building)	6.08	1.28	22.73	3.72	16.65	273.85
รายได้แบ่งตามกลุ่มลูกค้า	468.19	98.83	608.14	99.47	139.95	29.89
ภาคเอกชน	421.70	89.02	496.46	81.20	74.76	17.72
ภาครัฐบาล/ รัฐวิสาหกิจ	46.49	9.81	111.68	18.27	65.19	140.22
รวมรายได้จากการให้บริการ	468.19	98.83	608.14	99.47	139.95	29.89
รายได้อื่น ^{2/}	5.55	1.17	3.23	0.53	(2.32)	(41.80)
รวมรายได้	473.74	100.00	611.37	100.00	137.63	29.05

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

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

รายได้จากการให้บริการ

ในปี 2565 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการจำนวน 608.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 99.47 ของรายได้รวม โดยสัดส่วนรายได้จากการให้บริการส่วนใหญ่มาจากการออกแบบพร้อมก่อสร้างที่สัดส่วนร้อยละ 73.59 ของรายได้รวม ต่อมาเป็นรายได้จากงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง และงานให้บริการอื่นที่สัดส่วนร้อยละ 18.49 ร้อยละ 6.86 และร้อยละ 0.53 ของรายได้รวมตามลำดับ ซึ่งรายได้จากการให้บริการเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 139.95 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 29.89 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการที่โครงการขนาดใหญ่ถูกรับรู้รายได้สูงขึ้นในช่วงปี 2565 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงปี 2564 ซึ่งโครงการเหล่านี้ได้ดำเนินงานอย่างต่อเนื่องมาจากการก่อนหน้า ประกอบกับบริษัทได้รับงานใหม่เพิ่มขึ้นในช่วงปี 2565 หลายโครงการ จากกลุ่มงานออกแบบเบื้องต้นและ

ออกแบบรายละเอียด งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง

รายได้จากงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด ในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 126.31 หรือจาก 49.94 ล้านบาท เป็น 113.02 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2565 บริษัทมีการรับงานออกแบบใหม่เพิ่มขึ้น 8 โครงการ โดยขนาดของรายได้ตามสัญญาของโครงการจำนวน 4 จากใน 8 โครงการทั้งหมด มีมูลค่าสูงกว่า 15.00 ล้านบาท ซึ่งโครงการที่มูลค่ารายได้ตามสัญญาสูงสุด คือ โครงการงานบริการด้านวิศวกรรมการสำรวจและออกแบบรายละเอียด โครงการจ้างวิศวกรที่ปรึกษาสำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจรทางหลวงแนวใหม่เชื่อมโยงทางหลวงหมายเลข 2 - ทางหลวงหมายเลข 222 อุดรธานี - บึงกาฬ มีมูลค่ารายได้ตามสัญญาเท่ากับ 22.56 ล้านบาท จึงส่งผลให้ในปี 2565 บริษัทมีรายได้

จากกลุ่มงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดของบริษัทสูงกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากงานบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 31.90 หรือจาก 31.79 ล้านบาท เป็น 41.93 ล้านบาท เป็นผลมาจากที่บริษัทรับงานบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างใหม่เพิ่มขึ้นในปี 2565 จำนวน 5 โครงการ ใน 5 โครงการนี้โครงการที่มีขนาดใหญ่ที่สุด คือ งานบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างงานโยธา 1 โครงการรถไฟฟ้าสายสีม่วงช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ (วงแหวนกาญจนาภิเษก) มีมูลค่ารายได้ตามสัญญาเท่ากับ 345.41 ล้านบาท รวมถึงมีโครงการที่รับรู้รายได้อย่างต่อเนื่องจากปี 2564 เช่น งานจ้างควบคุมงานก่อสร้างอุโมงค์ส่งน้ำพร้อมงานที่เกี่ยวข้องในโครงการปรับปรุงกิจการประปาแผนหลักครั้งที่ 9 และงานควบคุมงานระบบทางขับขนานด้านทิศเหนือและปรับปรุงทางขับท้ายหลุมจอด ท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวง เป็นต้น ส่งผลให้บริษัทมีรายได้จากกลุ่มงานดังกล่าวสูงกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากงานออกแบบพร้อมก่อสร้างในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 16.89 หรือจาก 384.94 ล้านบาท เป็น 449.94 ล้านบาท เกิดจากการที่บริษัทรับรู้รายได้จากงานโครงการขนาดใหญ่อย่างต่อเนื่องมาจากรายปี 2564 เช่น งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - ระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอู่ตะเภา และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - ถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) อีกทั้งในปี 2565 บริษัทได้รับงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเพิ่มขึ้นใหม่ 1 โครงการ คือ งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - โครงการเปลี่ยนแปลงแนวท่อขนส่งน้ำมันในพื้นที่ทับซ้อนโครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท-บางซื่อ-หมู่บ้านกลางกรุง ที่มีมูลค่าตามสัญญา 161.20 ล้านบาท ส่งผลให้รายได้จากกลุ่มงานออกแบบพร้อมก่อสร้างของบริษัทในปี 2565 เพิ่มขึ้นกว่าปี 2564

รายได้จากการให้บริการอื่นของบริษัทในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 113.82 หรือจาก 1.52 ล้านบาท เป็น 3.25 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2565 บริษัทมีการรับรู้รายได้จากโครงการใหม่ที่เกิดขึ้นจำนวน 8 โครงการ เช่น งานปรับปรุงท่อน้ำมัน JET A-1 16 นิ้ว T-2302 งาน Automatic Tank Gauging (ATG) ระบบ Terminal Automatic System TAS ระบบ Scada/PLC System และงาน Test and Calibrate Additive Injection เป็นต้น อีกทั้งลักษณะงานของโครงการเหล่านี้เป็นงานที่มีระยะเวลาดำเนินการระยะสั้น ส่งผลให้รายได้จากกลุ่มงานการให้บริการอื่นของบริษัทในปี 2565 เพิ่มขึ้นกว่าปี 2564

รายได้อื่น

ปี 2565 บริษัทมีรายได้อื่น เท่ากับ 3.23 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.53 ของรายได้รวม โดยรายได้อื่น ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รายได้ค่าจัดทำเอกสาร รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น

ต้นทุนและกำไรขั้นต้น

ต้นทุน

ต้นทุนการให้บริการ

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

ในปี 2565 บริษัทมีต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ในอัตราร้อยละ 26.87 หรือจาก 374.93 ล้านบาท เป็น 475.67 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าจ้างผู้รับจ้างช่วงและค่าวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้าง จากงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - ระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอู่ตะเภา และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - โครงการเปลี่ยนแปลงแนวท่อขนส่งน้ำมันในพื้นที่ทับซ้อนโครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท-บางซื่อ-หมู่บ้านกลางกรุง ที่เป็นโครงการมีมูลค่าขนาดใหญ่ของบริษัท โดยต้นทุนการให้บริการที่เพิ่มขึ้นสอดคล้องกับรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร ประกอบด้วย ค่าจ้างค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน เงินโบนัส ค่าซ่อมแซมและบำรุงเครื่องใช้สำนักงาน ยานพาหนะ ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินและค่าใช้จ่ายอื่นๆ สำหรับปี 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ในอัตราร้อยละ 18.39 หรือจาก 79.64 ล้านบาท เป็น 94.29 ล้านบาท เกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงานเป็นหลัก เนื่องจากในปี 2565 สถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 เริ่มคลี่คลายในทิศทางดีขึ้น บริษัทสามารถดำเนินกิจการและปฏิบัติงานเป็นปกติ ทำให้ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เช่น ค่าใช้จ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร (CSR) ค่าอบรมสัมมนา ค่ารับรอง ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ ค่าพาหนะเดินทางปฏิบัติงาน เป็นต้น



กำไรขั้นต้นและกำไรสุทธิ

หน่วย: ล้านบาท

อัตรากำไรขั้นต้น	ปี 2564	ปี 2565	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	468.19	608.14	139.95	29.89
ต้นทุนจากการให้บริการ	374.93	475.67	100.74	26.87
กำไรขั้นต้น	93.27	132.47	39.20	42.03
อัตรากำไรขั้นต้น	19.92%	21.78%	1.86%	9.34

ในปี 2565 กำไรขั้นต้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ในอัตราร้อยละ 42.03 หรือจาก 93.27 ล้านบาท เป็น 132.47 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นมาจากรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้นตามที่ได้กล่าวข้างต้น สำหรับอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า ในอัตราร้อยละ 9.34 หรือจากร้อยละ 19.92 เป็นร้อยละ 21.78 เนื่องจากในปี 2565 บริษัทรับงานทั้ง 3 ประเภทเพิ่มขึ้น พร้อมทั้งโครงการงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - ระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอุตะเกา ท่อย่อยรับรายได้เพิ่มขึ้น ส่งผลทำให้บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2565 สูงกว่าปีก่อนหน้า

สำหรับกำไรสุทธิในปี 2565 บริษัทมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น ในอัตราร้อยละ 127.46 หรือจาก 14.26 ล้านบาท เป็น 32.43 ล้านบาท สาเหตุสำคัญมาจากการที่บริษัทมีรายได้ที่สูงขึ้น ส่งผลให้ในปี 2565 บริษัทมีกำไรสุทธิสูงขึ้นจากปี 2564

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีมูลค่าสินทรัพย์รวมเท่ากับ 774.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 102.56 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.27 แบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 625.33 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 148.80 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 80.78 และ 19.22 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยมีรายการสำคัญดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 7.99 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.07 เนื่องจาก (1) การเพิ่มขึ้นของกำไรก่อนภาษีเงินได้ จาก 18.52 ล้านบาทในปี 2564 เป็น 40.76 ล้านบาทในปี 2565 จากการที่บริษัทมีรายได้จากโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้าง - ระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอุตะเกา และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - โครงการเปลี่ยนแปลงแนวท่อขนส่งน้ำมันในพื้นที่ทับซ้อนโครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท-บางซื่อ-หมอঝানกลางกรุง ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2564 ส่งผลให้กำไรของบริษัทเพิ่มขึ้น (2) การลดลงของลูกหนี้การค้า เป็นผลจากการที่

บริษัทเร่งติดตามการรับชำระเงินจากผู้ว่าจ้างได้ตามเป้าหมาย จึงทำให้ในปี 2565 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสูงกว่า เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น

บริษัทมีนโยบายในการตั้งลูกหนี้จากการส่งมอบงานตามสัญญาให้กับผู้ว่าจ้าง เมื่อผู้ว่าจ้างได้ทำการตรวจรับงานแล้ว บริษัทจึงจะจัดทำใบแจ้งหนี้ส่งไปให้ผู้ว่าจ้าง บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 14.62 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 12.30 เกิดจากลูกหนี้งานออกแบบพร้อมก่อสร้างที่ลดลง จากโครงการออกแบบก่อสร้างถึงเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) ซึ่งดำเนินการใกล้แล้วเสร็จในปี 2565 ทำให้ยอดลูกหนี้คงค้างของโครงการนี้ลดลงจากปี 2564 และลูกหนี้งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดหลายโครงการที่ปิดโครงการในปี 2565

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทรับรู้รายการสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เมื่อบริษัทรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาก่อนที่จะรับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 มีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้นจากจำนวน 196.13 ล้านบาท มาเป็น 297.21 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 51.54 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะถูกโอนไปเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อบริษัทได้ทำงานตามข้อตกลงตามสัญญาที่มีต่อผู้ว่าจ้างอย่างสมบูรณ์ ทั้งนี้ บริษัทจะออกใบแจ้งหนี้ตามรอบระยะเวลาหรือความก้าวหน้าที่กำหนดในสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นภายใน 1 ปี

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลงจากปี 2564 ในอัตราร้อยละ 8.77 หรือจาก 52.06 ล้านบาท เป็น 47.50 ล้านบาท โดย สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นประกอบด้วย รายการ ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดและเงินมัดจำ

เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 บริษัทมีเงินฝากค้ำประกันเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ในอัตราร้อยละ 38.29 หรือจาก 53.49 ล้านบาท เป็น 73.97 ล้านบาท โดยเงินฝากธนาคารตามที่กล่าว บริษัทใช้เป็นหลักประกันการขอเงินสินเชื่อประเภทหนังสือค้ำประกันตามสัญญาโครงการต่างๆ และใช้เป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นลดลงจากปี 2564 ในอัตราร้อยละ 11.16 หรือจาก 55.51 ล้านบาท เป็น 49.31 ล้านบาท เกิดจากในปี 2565 บริษัทมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน ในหุ้นสามัญของบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด (FPT) ส่งผลให้สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 ลดลงจากปีก่อนหน้า

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ในอัตราร้อยละ 4.22 หรือจาก 13.86 ล้านบาท เป็น 14.44 ล้านบาท เป็นผลมาจากบริษัทมีการลงทุนซื้อยานพาหนะ ส่วนปรับปรุงอาคารเพิ่มเติมเครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานและอุปกรณ์สำนักงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้บริษัทมีการตัดค่าเสื่อมราคาตามนโยบายทางบัญชีที่บริษัทได้กำหนดไว้ ส่งผลให้รายการของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทสูงขึ้นจากปีก่อนหน้า

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ในอัตราร้อยละ 13.25 หรือจาก 0.24 ล้านบาท เป็น 0.27 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นของบริษัทประกอบด้วยเงินค้ำประกันอื่น ๆ อาทิ เงินค้ำประกันมิเตอร์ไฟฟ้า เงินหลักประกันการปฏิบัติงานตามสัญญา และเงินมัดจำต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีมูลค่าหนี้สินรวมจำนวน 367.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 75.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 25.68 แบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 345.55 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 22.16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 93.97 และ 6.03 ของหนี้สินรวม ตามลำดับ โดยมีรายการสำคัญดังนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 บริษัทมีรายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 226.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ร้อยละ 29.27 โดยมูลค่า

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 30.91 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.79 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 โดยเจ้าหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้นเป็นผลมาจากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น จากเจ้าหนี้การค้าในงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเพิ่มขึ้น จากการปฏิบัติตามโครงการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างขนาดใหญ่ในปี 2565 ส่งผลให้เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น

สำหรับเจ้าหนี้อื่นที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทมีหนี้สินที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้นจากการวางเงินค้ำประกันของผู้รับจ้างช่วง

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

บริษัทรับรู้รายการหนี้สินที่เกิดจากสัญญา เมื่อบริษัทได้รับชำระจากลูกค้าหรือเมื่อถึงกำหนดชำระตามสัญญา ก่อนที่บริษัทจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหนี้สินที่เกิดจากสัญญา เท่ากับ 62.59 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.08 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม โดยมูลค่าหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้นจำนวน 34.35 ล้านบาท หรือร้อยละ 121.69 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 ซึ่งหนี้สินที่เกิดจากสัญญาของบริษัทมาจากผลต่างระหว่างเงินที่เรียกเก็บจากเจ้าของงานกับงานระหว่างทำของบริษัท ในกรณีเงินที่เรียกเก็บจากเจ้าของงานมากกว่างานระหว่างทำของโครงการนั้น ๆ จำนวนดังกล่าวจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ในอัตราร้อยละ 15.64 หรือจาก 7.27 ล้านบาท เป็น 8.41 ล้านบาท โดยหนี้สินหมุนเวียนอื่นประกอบด้วยรายการ เจ้าหนี้สรรพากร และภาษีขายรอเรียกเก็บ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 406.42 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 52.50 ต่อหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม โดยมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จากจำนวน 378.99 ล้านบาท มาเป็นจำนวน 406.42 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.24 ซึ่งเกิดจากบริษัทมีผลการดำเนินงานมีกำไรสุทธิในปี 2565

กระแสเงินสด สภาพคล่องและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจำนวน 7.99 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงจาก ณ สิ้นปี 2564 ที่มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจำนวน 81.07 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักจากเงินสดที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้ที่เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จาก 18.52 ล้านบาท



เป็น 40.76 ล้านในปี 2565 รวมถึงมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง เนื่องจากบริษัทได้เร่งติดตามการชำระหนี้จากผู้ว่าจ้าง ส่งผลให้บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2565 สูงขึ้นกว่าปีก่อนหน้า นอกจากนี้บริษัทยังมีเจ้าหนี้การค้าโดยรวมที่เพิ่มขึ้นเป็นผลมาจากการที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) ลดลงจาก 2.01 เท่า ณ สิ้นปี 2564 เป็นอัตรา 1.81 เท่า ณ สิ้นปี 2565 และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) ลดลงจาก 1.03 เท่า ณ สิ้นปี 2564 เป็น 0.78 เท่า ณ สิ้นปี 2565 ซึ่งจัดอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจเป็นวิศวกรที่ปรึกษา และให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างตามสัญญาที่ได้ลงนามไว้ ทำให้บริษัทไม่มีสินค้าสำเร็จรูปเป็นสินค้าคงเหลือ ส่งผลให้ในการคำนวณ Cash Cycle ของบริษัทจะไม่มีการนำระยะโดยเฉลี่ยเวลาในการขายสินค้ามาคำนวณ

ในปี 2565 บริษัทมีระยะเวลาโดยเฉลี่ยในการชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้การค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อยเป็น 58 วัน และมีระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยลดลงเป็น 45 วัน เนื่องจากรายได้จากการให้บริการในส่วนของการดำเนินงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเพิ่มขึ้นอย่างมากจากการส่งมอบงานในโครงการขนาดใหญ่

ตามขึ้นความสำเร็จของงาน หลังผู้ว่าจ้างตรวจรับงานทางบริษัทออกใบแจ้งหนี้ (Invoice) ได้ตามกำหนดระยะเวลา และเรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้าได้ตามเป้าหมาย ส่งผลให้ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยของบริษัทลดลง

สำหรับปี 2565 อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 3.86 ในปี 2564 เป็นร้อยละ 8.26 ในปี 2565 สาเหตุหลักเกิดจากบริษัทมีปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น จึงส่งผลทำให้รายได้และกำไรสุทธิของบริษัทเพิ่มขึ้น

อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio) เพิ่มขึ้นโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเท่ากับ 0.90 เท่า เพิ่มขึ้นจาก 0.77 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นผลมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นส่งผลให้ส่วนหนี้สินของบริษัทเพิ่มขึ้น และทำให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2564

เมื่อพิจารณาอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น โดยใช้หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยในการคำนวณ จะพบว่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 บริษัทมีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.01 เท่า ซึ่งไม่ต่างจากปีก่อนหน้า โดยหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัท ประกอบด้วย 1) เจ้าหนี้สัญญาเช่าซื้อรถยนต์ และ 2) เจ้าหนี้สัญญาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร

กระแสเงินสดและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ปี 2564	ปี 2565	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
เงินสดสุทธิ (ล้านบาท)			
เงินสดสุทธิต้นปี	238.84	157.77	(81.07)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	(22.97)	21.87	44.84
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน	(53.37)	(18.01)	35.36
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(4.73)	4.14	8.87
เงินสดสุทธิปลายปี	157.77	165.76	7.99
สภาพคล่อง (เท่า)			
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	2.01	1.81	(0.20)
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.03	0.78	(0.25)
ความสามารถในการชำระหนี้ (เท่า)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	0.77	0.90	0.13
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนผู้ถือหุ้น	0.01	0.01	0.00
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	(55.50)	37.58	93.08

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท	: บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107563000096
ชื่อย่อหลักทรัพย์	: IND
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ให้บริการงานวิศวกรรมออกแบบพร้อมก่อสร้างและวิศวกรรมที่ปรึกษาแบบครบวงจร ทั้งด้านงานสำรวจ ศึกษาความเหมาะสมและวางแผนแม่บท งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดงานบริหารโครงการและงานควบคุมการก่อสร้าง 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 2565
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 อาคารเสนาธิปไตย ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ (66) 2 264 9090 โทรสาร (66) 2 264 0789

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายในลักษณะคดีที่บริษัทจะมีผลกระทบทางด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ





การประกอบธุรกิจ
และผลดำเนินงาน

การกำกับ
ดูแลกิจการ

งบการเงิน

เอกสารแนบ

การกำกับดูแลกิจการ



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ



6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับ คณะกรรมการ

1. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับ สูงสุด

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาและพิจารณากลับกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทล. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์และสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีองค์ประกอบและหลักเกณฑ์ ดังนี้

การสรรหาและเลือกตั้งกรรมการ

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
- 2) ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วย

คะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการเพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตามมาตรา 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 ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
- 5) กรรมการบริษัท นอกจากจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระที่กำหนดตามข้อบังคับบริษัทแล้ว กรรมการบริษัทจะต้องพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ
 - ก. ถึงแก่กรรม
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



ง. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออก ก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

จ. ศาลมีคำสั่งให้ออก

- 6) กรรมการบริษัท คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่เป็นลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 7) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการบริษัท แทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการบริษัท ตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่

การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้มาจากการเสนอชื่อของคณะกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากบุคคลที่มีชื่อเป็นคณะกรรมการบริหารอยู่ในขณะที่ทำการคัดเลือกเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2. การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

การพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการจะได้รับการกลั่นกรองและพิจารณาอย่างละเอียดถี่ถ้วนถึงความเหมาะสมประการต่างๆ จากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน จากนั้นจึงมีการเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในขั้นสุดท้าย ทั้งนี้หากกรรมการท่านใดเป็น

ลูกจ้างของบริษัท จะได้รับค่าตอบแทนของกรรมการนี้เป็นส่วนเพิ่มเติมจากค่าจ้างปกติของลูกจ้างแต่ละท่าน โดยค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละท่านได้นำเสนอไว้แล้วตามรายละเอียดในหัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

3. ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลในระดับนโยบายให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ ในขณะที่ฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานประจำในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะตามความเหมาะสม ดังนั้น ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จึงไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน และประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร รวมถึงไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ให้ชัดเจน และเพื่อให้มีความสมดุลในอำนาจการดำเนินงาน

4. การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนากรรมการ โดยกำหนดให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้รับการบรรยายสรุป หรือได้รับเอกสารข้อมูลที่มีความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ

นอกจากนี้ บริษัทประสงค์ให้กรรมการแสวงหาความรู้ความเข้าใจในหน้าที่กรรมการและธุรกิจอยู่เสมอ จึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการทุกคนมีโอกาสได้รับการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตรต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทเป็นผู้รับค่าใช้จ่าย และให้มีการบรรยายหรือการนำเสนอข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นประจำเพื่อเป็นการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2565 กรรมการบริษัทยังได้เข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการเพิ่มเติม ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

5. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี โดยในปี 2565 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 เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในปี 2565 เลขานุการบริษัทได้ส่งแบบประเมินใน 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 และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยแบบประเมินผลทั้ง 4 แบบมีเกณฑ์การประเมินผล ดังนี้ ระดับ 4 เท่ากับดีเยี่ยม ระดับ 3 เท่ากับดี ระดับ 2 เท่ากับพอใช้ ระดับ 1 เท่ากับควรปรับปรุง สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย มีรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

นอกจากนี้ ในปี 2565 บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2565 เปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงานประจำปีที่ผ่านมา กำหนดไว้ โดยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) วิสัยทัศน์ในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ (2) ความสามารถพัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน (3) ประสบการณ์และความรู้ความสามารถในการบริหารงาน (4) ภาวะการเป็นผู้นำการมีทักษะในการบังคับบัญชา (5) ความสามารถสร้างกระบวนการที่ทำให้การติดตามดูแลและการควบคุมสามารถทำงานได้ (6) ความสามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายการดำเนินงาน

มีระดับการประเมินผล ดังนี้ ระดับ 4 เท่ากับ ดีเยี่ยม ระดับ 3 เท่ากับดี ระดับ 2 เท่ากับพอสมควร ระดับ 1 เท่ากับเล็กน้อย ระดับ 0 เท่ากับ ไม่มีการดำเนินการ สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

6. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทไม่ได้มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่อย่างใด ทำให้ไม่มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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



6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจน ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติในการดำเนินงาน โดยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการในเรื่องแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งได้อนุมัติใช้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 (นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เผยแพร่บนเว็บไซต์ www.index.co.th) โดยคณะกรรมการตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นสิทธิขั้นพื้นฐาน การได้รับข้อมูลข่าวสารที่เหมาะสม เพียงพอ และทันเวลา อย่างเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ ตลอดจนมุ่งเน้นให้ผู้ถือหุ้นซึ่งเปรียบเสมือนเป็นเจ้าของกิจการได้มีโอกาสรับรู้ผลการดำเนินงานของบริษัท และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมที่สำคัญที่จะจัดการประชุมให้มีความโปร่งใส ขอบธรรม เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง โดยให้เป็นไปตามข้อบังคับและแนวทางที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเข้าร่วมประชุม สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเสียงเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการ สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าจ้างผู้สอบบัญชี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัท นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเพิ่มวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นได้ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 โดยบริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย และมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระ รายชื่อกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564
- 2) บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งมีมติกำหนดให้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 28 เมษายน 2565 ในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่วันที่มกราคมกำหนดวันประชุม
- 3) ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งมีวัน เวลา สถานที่ จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม และรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมอย่างครบถ้วน เพียงพอตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับของบริษัท โดยแนบหนังสือมอบฉันทะ และเอกสารประกอบวาระการประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน โดยมีรายละเอียดของวาระการประชุมอย่างเพียงพอที่จะใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ และในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบหรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งมีความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ นอกจากนี้บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัท ล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลได้โดยสะดวกรวดเร็ว ซึ่งเป็นข้อมูลเหมือนกับที่บริษัท ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสารและยังได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทยติดต่อกันเป็นเวลา 3 วัน

ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นซึ่งผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนเพื่อรักษาสีในการเข้าร่วมประชุม และแนบหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการที่เป็นอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนได้เลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้

- 4) ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 2 ชั่วโมง และได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นก่อนการประชุม อาทิ จัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ต้อนรับ จัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม มีการนำระบบ Barcode มาใช้ในการลงทะเบียน เพื่อให้การลงทะเบียนของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะแต่ละรายที่เข้าร่วมประชุม เป็นไปอย่างสะดวกรวดเร็ว พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 5) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เลขานุการบริษัท ได้ชี้แจงวิธีการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจน ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยการออกเสียงลงคะแนน บริษัทจะนับ 1 หุ้น เป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติพิเศษที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 6) ระหว่างการประชุม ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถาม โดยจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และให้กรรมการที่เกี่ยวข้องชี้แจงและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน
- 7) ภายหลังการประชุม บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที 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 โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิดังกล่าว

ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยหลักเกณฑ์และวิธีการในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอเพิ่มวาระ และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ไว้ดังนี้

- เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
- ถือหุ้นบริษัทอย่างต่อเนื่องนับจากวันที่ถือหุ้นจนถึงวันที่เสนอระเบียบวาระการประชุม เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน และต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระการประชุมหรือเสนอชื่อกรรมการ

อย่างไรก็ดีในปี 2565 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดยื่นความจำนงขอเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและการเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวแต่อย่างใด

- 2) กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อใช้เป็นหลักปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ที่จะประพฤติปฏิบัติในสิ่งที่ถูกต้องด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตระมัดระวังและรับผิดชอบ โดยมีการอนุมัติอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565
- 3) กำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลภายในและแนวทางการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

2. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท โดยดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตาม



ความเหมาะสม การดูแลสภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ

- 2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดหรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- 3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการที่ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- 4) ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- 5) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่ โดยปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม/การค้ำประกัน ตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอย่างเคร่งครัด กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้เกิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบโดยเร็ว 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

3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การรายงานข้อมูลสารสนเทศของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูล ข่าวสาร และสารสนเทศต่างๆ แก่ผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีการกำหนดแนวทางในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท โดยข้อมูลต่างๆ จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ

นอกจากช่องทางการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญข้างต้นแล้ว ในปี 2565 บริษัทยังได้จัดงานชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทให้แก่กวีเคราะห้หลักทรัพย์ นักลงทุน และสื่อมวลชน รับทราบผ่านกิจกรรม “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” (Opportunity day) ที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจัดขึ้น 1 ครั้ง

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารให้ข้อมูลและอำนวยความสะดวกในการติดต่อรับข้อมูลข่าวสาร แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือผู้ที่สนใจสามารถติดต่อ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้โดยตรงทางอีเมล ir@index.co.th หรือ โทรศัพท์ที่เบอร์ 0-2532-3623 ต่อ 404

6.2 จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ดังต่อไปนี้

- ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
- ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ

- ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวังด้วยข้อมูลที่เพียงพอ และมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย
- เปิดเผยข้อมูลให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ
- เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณ จริยธรรม กฎบัตร นโยบาย และข้อพึงปฏิบัติสำหรับ ผู้บริหาร และพนักงาน ครอบคลุมขอบเขตของกิจกรรมการประกอบธุรกิจที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ นำไปปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งขันทางธุรกิจ และผู้ถือหุ้น รวมถึงต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. ผู้บริหาร

ผู้บริหาร หมายถึง พนักงานที่มีอาวุโสและประสบการณ์ในการทำงาน ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เป็นผู้นำในการทำงานเฉพาะส่วนงานที่รับผิดชอบ โดยมีผู้บังคับบัญชาในสังกัด เป็นผู้ร่วมทำงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนั้น ผู้บริหารจึงพึงปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ในฐานะที่เป็นผู้นำในการทำงานและสอนงาน รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดี เพื่อเสริมสร้างการเป็นผู้บริหารที่มีคุณค่าในฐานะผู้บังคับบัญชาและเป็นแบบอย่างในการประพฤติปฏิบัติงามแก่พนักงานโดยทั่วไปด้วย แนวทางปฏิบัติสำหรับผู้บริหารในสถานะต่างๆ กำหนดไว้ ดังนี้

1.1 ผู้บริหารปฏิบัติต่อลูกค้า ตามข้อปฏิบัติจริยธรรมธุรกิจที่บริษัทกำหนดไว้

- ก. ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยข้อเสนอแนะที่ถูกต้องตามหลักวิชา
- ข. ดำเนินการตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา
- ค. เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค
- ง. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศ ที่เป็นประโยชน์ ครบถ้วน รวดเร็ว ทันเวลาและไม่บิดเบือน
- จ. ตรวจสอบความพึงพอใจสม่ำเสมอ และปรับปรุงบริการตามที่ลูกค้าเสนอแนะให้แก้ไข

1.2 ผู้บริหารปฏิบัติต่อพนักงาน

- ก. ให้ความยุติธรรม เสมอภาคและไม่ลำเอียงในการมอบหมายงานให้รับผิดชอบและประเมินผลการทำงานประจำปี เพื่อการพิจารณาผลตอบแทนอย่างเหมาะสม
- ข. สนับสนุนการสร้างศักยภาพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน
- ค. ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องราวบรรณที่ต้องพึงปฏิบัติ
- 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/การค้ำประกัน ตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอย่างเคร่งครัด
- ข. กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบโดยเร็ว เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลักความสมเหตุสมผล

1.6 ผู้บริหารปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- ก. ปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรอบคอบและเอาใจใส่อย่างจริงจัง
- ข. มีวิสัยทัศน์กว้างไกล แสดงออกถึงความน่าเชื่อถือไว้วางใจในอนาคตขององค์กร



- ค. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง จากข้อมูลขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
- 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 พึงตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในขอบเขตหน้าที่ของตนอย่างเหมาะสมและเพียงพอ ในการทำงานโดยคำนึงถึงการสร้างคุณภาพของผลงาน และความรู้สึกร่วมในการเป็นเจ้าของ 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 มีความสามัคคีปรองดองกัน และเอื้อเฟื้อช่วยเหลือซึ่งกันและกัน ไม่ริเริ่มก่อความขัดแย้ง ซึ่งจะนำไปสู่ความเสียหายต่อบุคคลและองค์กรโดยรวม
- 2.6 เคารพสิทธิและให้เกียรติซึ่งกันและกัน โดยยึดถือประเพณีแบบไทยและระบบอาวุโสในทางพุทธศาสนา
- 2.7 หลีกเลี่ยงการนำข้อมูลหรือเรื่องราวของผู้อื่นทั้งในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน และเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหาย

- 2.8 หลีกเลี่ยงการรับของขวัญใด ๆ ที่อาจทำให้ตนเองรู้สึกอึดอัดในการปฏิบัติหน้าที่ในภายหน้า หากหลีกเลี่ยงไม่ได้ให้แจ้งต่อผู้บังคับบัญชาทราบในทันที
- 2.9 ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ เพื่อเรียกร้องผลประโยชน์ หรือแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือพรรคพวก หรือทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทในเชิงขัดกันทางผลประโยชน์
- 2.10 พึงปฏิบัติ ต่อลูกค้า คู่ค้า ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และตรงไปตรงมา ไม่เลือกปฏิบัติ
- 2.11 พึงรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และองค์กรอย่างเคร่งครัด
- 2.12 รายงานเรื่องสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือชื่อเสียงของบริษัทต่อผู้บังคับบัญชาโดยมิชักช้า
- 2.13 พนักงานพึงรักษาคุณลักษณะที่ดี และทรัพย์สินของบริษัทให้มีสภาพดี ใช้ประโยชน์ได้เต็มที่ เพื่อลดความสิ้นเปลือง สูญเปล่า เสียหาย หรือเสื่อมสลายก่อนเวลา

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเห็นว่าหลักการดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทในการพัฒนาองค์กร และได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยมีการอนุมัติอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 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) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- ประอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม รวมถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมและนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืนในระยะยาว
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกฎบัตรและนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น โดยกำหนดให้มีการสื่อสารกฎบัตรและนโยบายเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และมีกลไกเพียงพอ ที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญตามคู่มืออำนาจดำเนินการ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

1.4 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัท ให้แก่ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตามการมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท จะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร



เรื่องที่ต้องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้ คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแล ให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย หลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไป ดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัทติดตามและให้ฝ่ายจัดการ รายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่ เรื่องดังต่อไปนี้

- การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน ประจำปี
- การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
- การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบ ของฝ่ายจัดการ
- การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และ งบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ ทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลระดับ นโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่ เรื่องดังต่อไปนี้

- การจัดการ (Execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการ รับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนด ไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการ ที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ บริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท (Objectives) เป็นไป เพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัท มีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักใน การกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (Vision and Values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (Principles and Purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน
- 2) ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถ สร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดย รวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง
 - สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขัน ของบริษัท
 - วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
 - กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท
 - ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการ สร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (Value Proposition)
 - ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาว ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบ ต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียได้
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กร ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบใน ผลการกระทำ (Accountability) ความเที่ยงธรรม (Integrity) ความโปร่งใส (Transparency) และความเอาใจใส่ (Due Consideration of Social and Environmental Responsibilities) เป็นต้น
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้าง ให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อน อยู่ในการตัดสินใจ และการดำเนินงานของบุคลากร ในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์และ เป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือแผนงานประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำ นวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือ ทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลาที่ยาวขึ้น และยังพอจะคาดการณ์ได้ตามสมควร
- 2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย (Value Chain) รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง ซึ่งมีหลักการดังนี้
 - (1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไว้ชัดเจน เพื่อให้บริษัทสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด
 - (2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัททั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคมสิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ และหน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น
 - (3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล
- 3) ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือ ขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)

- 5) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์ และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
- 6) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแล และติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

- 3.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
 - 1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการบริษัทโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย
 - (1) กรรมการบริษัทส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
 - (2) กรรมการอิสระต้องมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ



- 4) คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบน Website ของบริษัท
- 3.2 คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- 1) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อนหรือความขัดแย้งกัน บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - 2) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - (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) องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย 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 จะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ
 - 2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติ จะทำให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสมรวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้ง

กรรมการบริษัท นอกจากนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

- 3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 4) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตรา คำตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและ จูงใจให้คณะกรรมการนำองค์การให้ดำเนินงานตาม เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทนซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธาน เป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและ หลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน
- 2) คำตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระ หน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ ที่คาดว่าจะได้จากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับ มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น เช่น เป็น สมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับ คำตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่ เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม เดียวกัน
- 3) ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราคำตอบแทน กรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคำตอบแทนแต่ละ รูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งคำตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น คำตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และคำตอบแทน ตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดย เชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ใน ระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ การระยะสั้น

- 4) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ การกำหนดคำตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคนรวมทั้งรูปแบบและ จำนวนของคำตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินคำตอบแทน ที่เปิดเผย ให้รวมถึงคำตอบแทนที่กรรมการบริษัท แต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย
- 5) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้ เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำ ตอบแทน ให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ใน รายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.5 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการ ทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรร เวลาอย่างเพียงพอ

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุน ให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรง ตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท โดยพิจารณา ถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการบริษัทที่ดำรง ตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ สามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่าง เพียงพอ โดยจะกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับ ลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท แต่รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้เนื่องจากประสิทธิภาพของ การปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทอาจลดลง หาก จำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ ดังกล่าว
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบการรายงาน การดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการบริษัทและเปิดเผยให้ เป็นที่รับทราบ
- 4) ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการ อื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของ บริษัท เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้ มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและ มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
- 5) ให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า ร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่ มีเหตุจำเป็น



3.6 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย (ถ้ามี) และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย (ถ้ามี) ซึ่งรวมถึง
 - (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของ บริษัท คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งก็ได้
 - (2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท ตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
- 2) หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

3.7 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการทำงานประจำปีของกรรมการบริษัททั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์
 - 2) ในการประเมินผลการปฏิบัติงานจะจัดให้มีการประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องเป็นวิธีการประเมินด้วยตนเองหรือคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ร่วมด้วย รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน 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) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

3.9 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดการประชุม และวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 2) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประมาณปีละ 6 ครั้ง แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมรายเดือน คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม
- 4) เอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 5) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
- 6) คณะกรรมการบริษัทจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

- 7) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณากำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 8) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ บริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน Website ของบริษัท
- 9) เลขานุการบริษัทจะเข้าฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่มียุทธศาสตร์รับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทจะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4 : สสหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อย คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- 3) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัท จะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง



- 4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 5) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

4.2 คณะกรรมการบริษัทโดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารระดับสูงปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

4.3 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลง ผู้ถือหุ้น 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 หรือดูแลให้มีนโยบายการลงทุนแบบ Life Path

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัท ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิถีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม และไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

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

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กร สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) ความรับผิดชอบต่อนักงานและลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อนักงานและลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงานการอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้นักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ
 - 2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดหรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
 - 3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการที่ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
 - 4) ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
 - 5) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่ โดยปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกักขัง/การค้าประกัน ตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอย่างเคร่งครัดกรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบโดยเร็วเพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลักความสมเหตุสมผล
 - 6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
 - 7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิตขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
 - 8) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
 - 9) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยบริษัทอาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัท อื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย
- 5.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน
 - 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)



5.4 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

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

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น ปีละ 1 ครั้ง
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญอาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นต้น
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 5) คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงกลั่นกรองข้อ 1 ถึงข้อ 4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- 6) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 7) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งของในประเทศและในระดับสากล
- 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 เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
 - 4) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
 - 5) คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไป เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น
- 6.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 6.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียและดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน Website หรือรายงานประจำปี
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทาง E-mail ของบริษัทหรือผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสด้านที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต



หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์
 - 2) ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ให้คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
 - (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
 - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักกลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
 - 4) ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

- 7.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
 - 2) ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้
- 7.3 ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 1) ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
- 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 ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดผู้ที่มีผลต่อการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

7.6 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

- 1) นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัทโดยกระทำการอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน 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 หรือบุคคลที่รับผิดชอบต่องานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล



หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญต่อการเคารพในสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนักลงทุนชาวไทย นักลงทุนต่างชาติ นักลงทุนรายย่อย และนักลงทุนสถาบัน จึงกำหนดให้อำนาจความสะดวกและส่งเสริมให้นักลงทุนทุกรายได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือ การอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
 - (1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณารับเรื่องของผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องของผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ 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 และเผยแพร่พร้อมทั้งฉบับภาษาไทย

ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้

- (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ
- (3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ ซึ่งรวมถึง
 - ก. วาระอนุมัติจ่ายปันผล - นโยบายการจ่ายปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้จ่ายปันผล ให้อธิบายเหตุผลและข้อมูลประกอบ
 - ข. วาระแต่งตั้งกรรมการ - ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท
 - ค. วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ-นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่นๆ
 - ง. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี - ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น
- (4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด
- (5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น



8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุม ผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 4) ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมายกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
- 5) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการบริษัทในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 6) สนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้

- 7) ก่อนเริ่มการประชุม ให้บริษัทแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8) ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 9) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วยไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

8.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

- 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 รวมทั้งชื่อนามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ



โดยสรุปในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. การประชุมครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 มีมติอนุมัติทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน และสอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท และอนุมัติทบทวนนโยบายการบริหารงานทรัพยากรบุคคล ค่าตอบแทน และสวัสดิการพนักงาน
2. การประชุมครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระ และปรับปรุงองค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

3. การประชุมครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติทบทวนนโยบายการบริหารงานทรัพยากรบุคคล ค่าตอบแทน และสวัสดิการพนักงาน โดยเพิ่มเติมเนื้อหาในเรื่องการรวมกลุ่มเจรจาต่อรองสิทธิประโยชน์ของพนักงาน ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี

และได้อนุมัติกำหนดนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อนุมัติกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน รวมถึงการอนุมัติกำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

4. การประชุมครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 มีมติอนุมัติทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท และอนุมัติกำหนดนโยบายความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

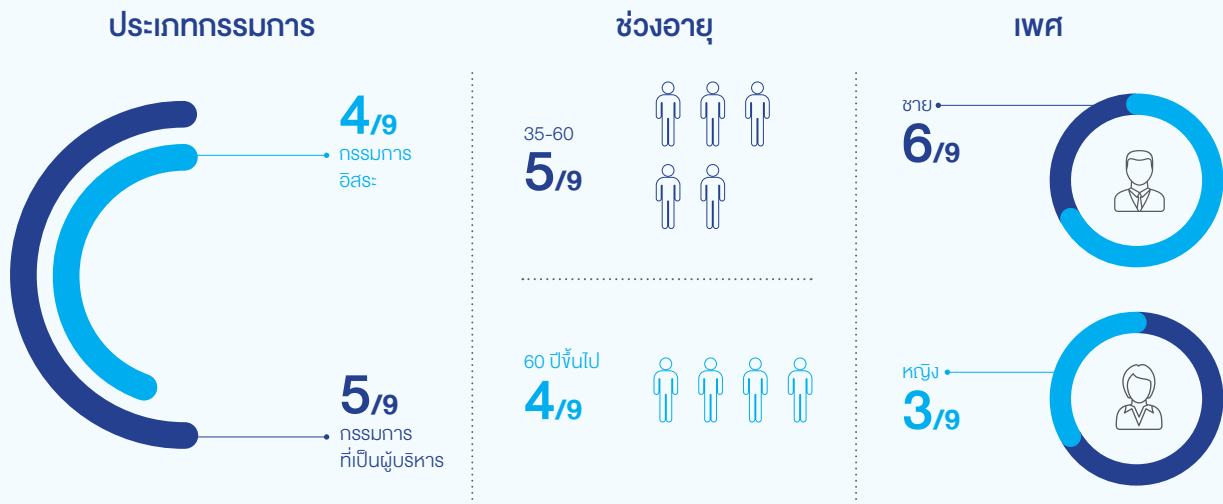
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



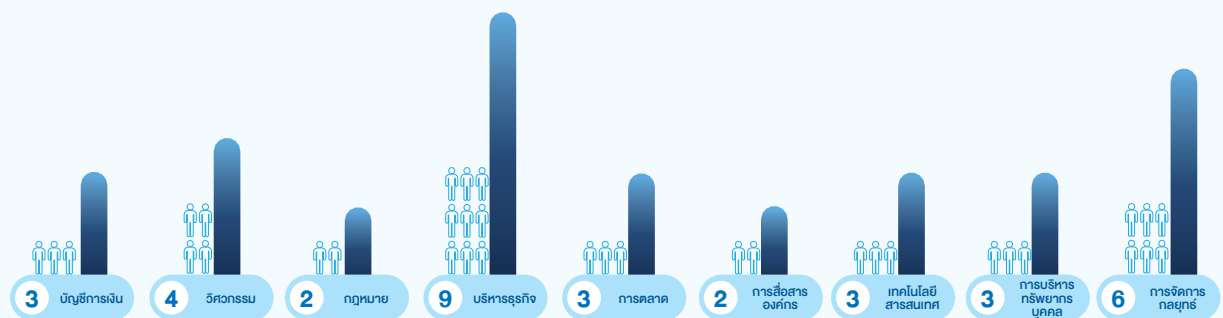


7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท



ความเชี่ยวชาญ (จากกรรมการทั้งหมด 9 คน)



Board skill matrix

รายชื่อ / ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน	บัญชีและการเงิน	วิศวกรรม	กฎหมาย	บริหารธุรกิจ	การตลาด	การสื่อสารองค์กร	เทคโนโลยีสารสนเทศ	การบริหารทรัพยากรบุคคล	การจัดการกลยุทธ์
1. พลเอกวุฒินันท์ สี่ลายกร			x	x					x
2. ดร. ประเสริฐ ตปณียางกูร	x	x	x	x				x	x
3. รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม		x		x			x		x
4. นางนิภา มากประดิษฐ์	x			x				x	
5. ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน		x		x	x			x	x
6. ดร. พรภัส ณ ลำพูน				x	x	x			x
7. ดร.วุฒิชัย พรรณเชษฐ์		x		x			x		x
8. นางสาวนันทน์กัศ คงรอด	x			x					
9. นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน				x	x	x	x		
รวม	3	4	2	9	3	2	3	3	6

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. พล.อ.วุฒินันท์ สิลายุทธ	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. ดร.พรลภัส ณ ลำพูน	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
7. ดร. วุฒิชัย พรธนะเชษฐ์	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
8. นางสาวนันท์นภัส คงรอด	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
9. นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน หรือ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน หรือ นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน ลงลายมือชื่อร่วมกับดร.วุฒิชัยพรธนะเชษฐ์ หรือ นางสาวนันท์นภัส คงรอด คนใดคนหนึ่ง รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามข้อบังคับของบริษัท พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเน้นบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- ตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย กรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดและจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือไม่ก็ได้
- โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย
 - (1) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
 - (2) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
 - (3) กรรมการอิสระ โดยมีกรรมการอิสระ อย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่ต่ำกว่า 3 คน คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
 - (4) คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธานกรรมการ

(5) คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

- คำนึงถึงความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) ที่ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา ด้านความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ โดยจะพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดรวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของคณะกรรมการ

กรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นได้อย่างเท่าเทียมกันและไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อย่างสม่ำเสมอ และสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท เท่ากับคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายอื่นๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจาก



- การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่มีการกระทำความผิดเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้ วิจารณ์อย่างอิสระของตน 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 ล้านบาท ต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 9. กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีจำเป็นที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น ให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
 10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
 11. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ
3. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการของบริษัทและ/หรือผู้บริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
4. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทต่อไป

5. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
6. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
7. พิจารณานุมัติการทำรายการ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์
8. พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/การทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์
9. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นได้ว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
10. มีหน้าที่กำหนดวิธีปฏิบัติ นโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ธุรกิจ งบประมาณประจำปี และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหาร ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท
11. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
12. คณะกรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
13. ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง
14. รับผิดชอบต่อผลประโยชน์ประกอบการและการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยให้มีความตั้งใจและระมัดระวังในการปฏิบัติงาน
15. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ สมเหตุสมผล
16. กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
17. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
18. พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
19. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัท ให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสมและให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
20. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน
21. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณานุมัติแต่งตั้ง
22. รายงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปีและครอบคลุมในเรื่องสำคัญ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
23. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามที่กำหนด
24. คณะกรรมการบริษัทพึงประเมินผลการปฏิบัติงานของตนและประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัทด้วยตัวเอง
25. รายงานการซื้อ-ขาย/การถือหลักทรัพย์บริษัท ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง
26. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการให้บริษัทรับทราบ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง



รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ

เพื่อความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ยังได้จัดทำรายการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามกฎเกณฑ์ในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์ รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายในเวลาที่กำหนด โดยสรุปการเปลี่ยนแปลงในปี 2565 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม (%)	วันที่ได้รับแต่งตั้ง เป็นกรรมการ/ ผู้บริหาร
1.	พล.อ.วุฒินันท์ สีสายกุล คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	12/09/2560
2.	ดร.ประเสริฐ ตปิตยารุณ คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	12/09/2560
3.	รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000 - -	100,000 - -	- - -	0.03 - -	12/09/2560
4.	นางนิภา มากประดิษฐ์ คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000 - -	100,000 - -	- - -	0.03 - -	12/09/2560
5.	ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	106,940,000 - -	102,940,000 - -	4,000,000 - -	30.55 - -	06/10/2526
6.	นายสุชาติ เกตุจินากุล ^{/1} คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	1,560,000 - -	1,560,000 - -	- - -	0.45 - -	15/03/2550
7.	ดร.พชรภัส ณ ลำพูน คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	33,260,000 - -	33,260,000 - -	- - -	9.50 - -	24/02/2558
8.	ดร. วุฒิชัย พรรณเชษฐ์ คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	503,200 - -	3,040,000 - -	(2,536,800) - -	0.14 - -	24/02/2558
9.	นางสาวนันทน์ภัส คงรอด คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	5,200,000 - -	5,200,000 - -	- - -	1.49 - -	02/12/2553
10.	นายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	17,680,000 - -	17,680,000 - -	- - -	5.05 - -	15/08/2555
11.	ดร.สุรินทร์ โซนี่ ^{/2} คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	25/02/2565
12.	นางวรารงคณา ณ ลำพูน ^{/3} คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	25/02/2565
13.	นายสภาพร ภาพพิชัยศิริ ^{/4} คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	01/06/2565

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม (%)	วันที่ได้รับแต่งตั้ง เป็นกรรมการ/ ผู้บริหาร
14.	นางสาวรัตนา เจริญวัฒนา ⁵ คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	150,000	4,150,000	(4,000,000)	0.04	23/08/2554
15.	นางสาววิยะดา งามสม ⁶ คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	25/05/2565

หมายเหตุ ¹ นายสุชาติ เกตุจินากุล อดีตกรรมการบริษัท ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2565 และการถือครองหลักทรัพย์แสดงข้อมูลถึงวันที่มีผลบังคับใช้

² ดร.สุรินทร์ โซนี่ เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหารและผู้บริหาร เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

³ นางวรางคณา ณ ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหารและผู้บริหาร เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

⁴ นายสถาพร นภาพยัคคีศิริ เข้ารับตำแหน่งผู้บริหาร เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2565

⁵ นางสาวรัตนา เจริญวัฒนา อดีตผู้บริหาร ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 และการถือครองหลักทรัพย์แสดงข้อมูลถึงวันที่มีผลบังคับใช้

⁶ นางสาววิยะดา งามสม เข้ารับตำแหน่งผู้บริหาร เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2565

การเลือกตั้งกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่ง

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ 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 ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

5. กรรมการบริษัท นอกจากจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระที่กำหนดตามข้อบังคับบริษัทแล้ว กรรมการบริษัท จะต้องพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ
 - ก. ถึงแก่กรรม
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ง. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออก ก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - จ. ศาลมีคำสั่งให้ออก
6. กรรมการบริษัท คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนเข้ามาแทนที่ของคณะกรรมการบริษัทตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่



- คณะกรรมการบริษัททุกคน สามารถเป็นกรรมการบริษัท
จดทะเบียน ได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยการดำรงตำแหน่ง
กรรมการดังกล่าว ต้องแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบ
และเห็นชอบ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบ
ผลการดำเนินงานของบริษัทไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี
ในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน
คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการ รายงาน
ผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มี
การประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับ ควบคุม
และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่อง
และทันการณ์ ในการประชุม กรรมการบริษัทต้องแสดง
ความเห็นและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ

ซึ่งในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีการประชุม
ร่วมกันทั้งสิ้น 8 ครั้ง อีกทั้งกรรมการที่ไม่ได้เป็น
ผู้บริหารมีโอกาสประชุมร่วมกันเอง โดยไม่มีฝ่ายจัดการ
เข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2565
เพื่ออภิปรายเกี่ยวกับ การสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร
ระดับสูง โครงสร้างองค์กร และการดำเนินงานของบริษัท
ซึ่งได้มีการรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท
เพื่อทราบแล้ว (รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ
ของกรรมการแต่ละคน ปรากฏในหัวข้อ 8.1.2)

- กรรมการบริษัทควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกจากมีเหตุสุดวิสัย
ซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัท เป็น
การล่วงหน้า คณะกรรมการบริษัทควรเข้าประชุมไม่น้อย
กว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการ
บริษัททั้งหมดที่ได้จัดขึ้นในรอบปี บริษัทต้องรายงาน
จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท
ไว้ในรายงานประจำปี
- คณะกรรมการจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระ
การประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการ
สามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ เลขานุการ
คณะกรรมการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมถึง
กรรมการบริษัททุกคน เพื่อให้ทราบถึง วัน เวลา สถานที่
และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่าง
น้อย 7 วัน และเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุม
จากกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการ
บริษัทล่วงหน้า และเอกสารดังกล่าวให้ข้อมูลที่เพียงพอ
ต่อการตัดสินใจและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของ
คณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท
จะเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุม เพื่อจัดทำเป็น
รายงานการประชุม มีเนื้อหาสาระครบถ้วน และเสร็จ
สมบูรณ์ภายใน 15 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น
และจะต้องจัดให้มีระบบการจัดเก็บที่ดี สะดวกต่อการค้นหา
และรักษาความลับได้ดี

- กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียง
ลงมติในเรื่องนั้น
- การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเอา
ความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญ ในกรณีที่
ที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียง
เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็น
ของกรรมการบริษัทคนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุ
ไว้ในรายงานการประชุม
- จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัท
จะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการ
อยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การพัฒนาประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท

- กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ควรได้รับฟังการบรรยาย
สรุป หรือได้รับเอกสารข้อมูลที่มีความจำเป็น และเป็น
ประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อให้กรรมการ
สามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบ
บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการ
หรือกรรมการอิสระ
- บริษัทประสงค์ให้กรรมการแสวงหาความรู้ความเข้าใจ
ในหน้าที่กรรมการและธุรกิจอยู่เสมอ จึงส่งเสริมและ
อำนวยความสะดวกให้กรรมการทุกคนมีโอกาสได้รับ
การอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตรต่าง ๆ ที่จะประโยชน์
ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทเป็น
ผู้รับค่าใช้จ่าย และให้มีการบรรยายหรือการนำเสนอ
ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของกรรมการเป็น
ประจำเพื่อเป็นการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ
เพื่อติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด และ
รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่
คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการ
บริหาร (Executive Committee) คณะกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง (Risk Management Committee) และ
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination
and Remuneration Committee) โดยมีการกำหนดขอบเขต
อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย
ไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 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 เป็นเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2560 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2560

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องประกอบด้วยองค์ประกอบ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน
2. กรรมการตรวจสอบมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
3. ให้คณะกรรมการของบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัท หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ
3. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัท ในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ไม่นับรวมหุ้น ที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
4. เป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัท แต่ต้องไม่มีส่วนร่วม ในการบริหารงานในบริษัทบริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
5. เป็นกรรมการที่ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษา ที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทบริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

6. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสีย ส่วนตนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและ การบริหารงานของบริษัท ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ผู้สอบบัญชี ของบริษัทบริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัท รวมถึงไม่มีผลประโยชน์ หรือ ส่วนได้ส่วนเสียใน ลักษณะธุรกรรมใด ๆ ของบริษัท ในเวลา 2 ปี ก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของ ผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อ รักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัท
9. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือ รายงานผลการปฏิบัติงานตามที่ที่ได้รับมอบหมายได้ อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
10. เป็นผู้ที่ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
11. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบทานประสิทธิภาพ ของการควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าการปฏิบัติงาน ของหน่วยงาน ต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตาม กฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบการปฏิบัติงานที่ดี การบริหาร กิจการดำเนินไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และ เกิดประสิทธิผลสูงสุด คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความน่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐาน



และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง สร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียว่าการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างรอบคอบ มีความยุติธรรม โปร่งใส และมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
2. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
5. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
6. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
7. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
8. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
9. พิจารณาให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ประเมินผลงาน หรือเลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน หรือเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
10. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
11. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น

12. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
13. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมิน พร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
14. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
15. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ก. ถึงแก่กรรม
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - ง. พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท โดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไป ก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณางบการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายในและเรื่องอื่นๆ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่น ๆ ได้ตามแต่จะเห็นสมควร
2. กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
3. การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตามความเห็นของกรรมการตรวจสอบคนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้นำเสนอเป็นความเห็นแย้งต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง
5. ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

2. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	ประธานกรรมการบริหาร
2. ดร. พสภัส	ณ ลำพูน	กรรมการบริหาร
3. ดร. วุฒิชัย	พรรณเศรษฐ์	กรรมการบริหาร
4. นางสาวนันท์กนก	คงรอด	กรรมการบริหาร
5. นายรัฐวิชญ์	ณ ลำพูน	กรรมการบริหาร
6. ดร. สุรินทร์	ไชย	กรรมการบริหาร
7. นางวรางคณา	ณ ลำพูน	กรรมการบริหาร
8. นายสทาว	นภาพยัคคีศิริ	กรรมการบริหาร

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนรวมกันไม่น้อยกว่า 5 คน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท และพนักงานในระดับผู้บริหาร โดยที่คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ควบคุมการบริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้และรายงานผลการดำเนินงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในการดำเนินการประชุมของคณะกรรมการบริหารต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหาร ส่วนการลงมติของคณะกรรมการบริหารต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากจากที่ประชุม และคะแนนเสียงดังกล่าวที่นับได้น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจากคะแนนเสียงของคณะกรรมการบริหารทั้งหมด



2. พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของ
ผู้บริหารแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และ
จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทำทุจริต
ออกจากกัน รวมถึงการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำ
ธุรกรรมกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือ
ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อ
ป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อ
คณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุม
ให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับ
อนุมัติแล้ว
3. พิจารณางบประมาณประจำปีและขั้นตอนในการใช้จ่าย
งบประมาณ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ
ควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจาก
คณะกรรมการบริษัทแล้ว
4. พิจารณาปรับปรุงแผนธุรกิจ ของบริษัทให้เหมาะสม
เพื่อประโยชน์ของบริษัท
5. พิจารณาอนุมัติการลงทุนและกำหนดงบประมาณ
ในการลงทุน ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
6. พิจารณาการทำสัญญาต่างๆ ที่มีผลผูกพันบริษัท ตามอำนาจ
ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
7. รับผิดชอบในการให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ของบริษัท
อย่างเพียงพอ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ
บริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ
เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส
8. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัท และเสนอจ่ายปันผล
ประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
9. พิจารณาการดำเนินธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจบางประเภท
เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์
หรือการกระทำที่ผิดปกติ หรือการกระทำผิดกฎหมาย
ต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างทันทั่วทั้งที่ และในกรณี
ที่เหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญ จะต้อง
รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาแก้ไข
ภายในระยะเวลาอันสมควร
11. ดำเนินการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น
หรือตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือตาม
ที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
12. การดำเนินการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารใน
เรื่องใดๆ ซึ่งได้รับการลงมติ และ/หรือ อนุมัติจากที่ประชุม
คณะกรรมการบริหาร จะต้องรายงานให้คณะกรรมการ

บริษัท รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้ง
ถัดไป ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหาร จะไม่สามารถอนุมัติ
รายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย
หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่น
กับบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ
ของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึง
อำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการ
ใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมี
ความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการ
กำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะ
อื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะ
ดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณา
อนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือ
กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารจัดให้มีหรือเรียกประชุมทุกเดือน
หรือตามที่เห็นสมควร และมีอำนาจในการเรียกประชุม
เพิ่มได้ตามความจำเป็น
2. คณะกรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้น
มีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ควรแจ้งให้ประธาน
คณะกรรมการบริหาร ทราบล่วงหน้า
3. ให้ประธานคณะกรรมการบริหารเป็นประธานที่ประชุม
ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม
หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานคณะกรรมการ
บริหารมอบหมายให้กรรมการบริหารคนใดคนหนึ่ง
ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม
4. เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดส่งหนังสือเชิญประชุม
ให้แก่คณะกรรมการบริหาร ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อน
การประชุมเพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีเวลาในการ
พิจารณาเรื่องต่าง ๆ เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน
จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุม
ให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหาร
เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม จัดเก็บรายงานและ
ทำทะเบียนคู่มือรายงานการประชุม
5. ประธานคณะกรรมการบริหาร สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง
เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดตามวาระต่างๆ ให้แก่
ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทราบได้

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล			ตำแหน่ง
1.	รศ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	ดร.วุฒิชัย	พรรณชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	พ.ต.ท. ดร. ส-พิพัฒน์	ปาละวงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นายสุชาติ	เกตุจินากุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยผู้บริหารจากสายงานต่างๆ และ/หรือบุคคล ผู้เชี่ยวชาญ ที่มีความรู้ความชำนาญตามที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงคุณสมบัติอันจะก่อให้เกิดประโยชน์ในการบริหารงาน โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และโดยที่คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงให้เป็นส่วนหนึ่งของระบบการบริหารประจำวันทั่วทั้งองค์กร ซึ่งถือเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมีการเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ การกิจ และเป้าหมายขององค์กร และให้มีกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรตามแนวทางสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรสามารถเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัทมุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

- กำหนดนโยบาย และโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงบริษัท เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยสอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

- กำหนดยุทธศาสตร์ และแนวทางที่เหมาะสมในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วม ในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
- ประเมินความเสี่ยงระดับองค์กรและกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุม ดูแลการบริหารความเสี่ยง ตามวิธีการที่กำหนดไว้
- พิจารณาสอบทาน และนำเสนอแนวนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้แก่คณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริหารเพื่อรับทราบ
- กำกับดูแลกิจกรรมการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- รายงานคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะกรรมการบริหารและ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์



12. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์
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 เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทาน และรายงานคณะกรรมการบริหารเพื่อทราบ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส

4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีหรือเรียกประชุมทุกไตรมาส หรือตามที่เห็นสมควร และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น
2. คณะกรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบล่วงหน้า
3. ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม
4. เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงล่วงหน้าก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่างๆ หรือเรียกข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมจะต้องมีรายละเอียดวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
5. ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่างๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบได้

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยส่วนใหญ่ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระที่เป็นสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหนึ่งคนขึ้นเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน

ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในด้านธุรกิจของบริษัท ด้านกฎหมาย และด้านอื่นๆ มีวุฒิภาวะ และความมั่นคง กล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่าง และมีความเป็นอิสระ สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ดังนี้

ด้านการสรรหา

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี
2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อหรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้

4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการทาบตามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาสรรหารายชื่อและคุณสมบัติ และให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีความเหมาะสมโดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบันเปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่าย ค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสม เพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ
2. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทต้องการ
3. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว เฉพาะส่วนค่าตอบแทนของกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป
5. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

ผังตารางอำนาจอนุมัติ

ประเภทธุรกรรม	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้จัดการฝ่าย / ผู้จัดการโครงการ
1. งบประมาณประจำปี	อนุมัติ	-	-	-	-	-
2. งบประมาณค่าใช้จ่ายขายและบริหาร						
2.1 ค่าใช้จ่ายที่ช่วยเกิน งบประมาณที่ได้รับอนุมัติ	วงเงินไม่เกินร้อยละ 20 ของงบประมาณแต่ละประเภท	วงเงินไม่เกินร้อยละ 20 ของงบประมาณแต่ละประเภท	วงเงินไม่เกินร้อยละ 10 ของงบประมาณแต่ละประเภท	วงเงินไม่เกินร้อยละ 5 ของงบประมาณแต่ละประเภท	-	-
2.2 การขอใช้ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ขอ งบประมาณ	วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	-	-
3. งบประมาณค่าใช้จ่ายในการลงทุนในทรัพย์สินถาวร (ที่ดิน/อาคาร)						
3.1 งบประมาณเพิ่มเติม ระหว่างปี	วงเงินรวมเกินร้อยละ 20 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 20 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 10 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 5 ของงบประมาณรวม	-	-
3.2 การทบทวนโครงการลงทุน เมื่อโครงการลงทุนนั้นเกินวงเงิน งบประมาณที่ได้รับอนุมัติไว้แล้ว	เพิ่มได้เกิน 10 ล้านบาท หรือ เกิน 20% ของงบประมาณเดิม	เพิ่มได้ไม่เกิน 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	มูลค่าโครงการ เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 100 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 50 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 20 ล้านบาท	-
4.2 การยื่นเสนองาน - งาน ควบคุมงาน	มูลค่าโครงการ เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 100 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 50 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 20 ล้านบาท	-
4.3 การยื่นเสนองาน - งาน บริหารโครงการ	มูลค่าโครงการ เกิน 500 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 500 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 300 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 100 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 50 ล้านบาท	-
4.4 การยื่นเสนองาน - งานออกแบบ พร้อมก่อสร้าง หรืองานก่อสร้าง	มูลค่าโครงการ เกิน 1,000 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 1,000 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 500 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 300 ล้านบาท	มูลค่าโครงการ ไม่เกิน 100 ล้านบาท	-



การประกอบธุรกิจ
และผลดำเนินงาน

การกำกับ
ดูแลกิจการ

งบการเงิน

เอกสารแนบ

ประเภทธุรกรรม	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	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 การอนุมัติค่าใช้จ่าย ต้นทุนที่ไม่ใช่แบบปรมาณ	วงเงินเกิน 5 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	-	-	-
5.7 การยกเลิกงบประมาณต้นทุนโครงการทั้งหมด	วงเงินเกิน 30 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท ต่อโครงการ	-	-	-	-
6. การอนุมัติวงเงินสินเชื่อ						
6.1 การอนุมัติวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินทั้งในและต่างประเทศ ต่อครั้งต่อราย	วงเงินเกิน 1,000 ล้านบาท	วงเงิน 500-1,000 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 500 ล้านบาท	วงเงิน	-	-

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

คณะผู้บริหาร

รายชื่อคณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1.	ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	ดร.พรสภัส	ณ ลำพูน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหาร
3.	ดร.วุฒิชัย	พรรณชษฐ์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานปฏิบัติการ
4.	นางสาวนันทกมล	คงรอด	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน
5.	นายรัฐวิชัย	ณ ลำพูน	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร
6.	นายสุรินทร์	โซนี่	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ
7.	นางอรภาณ	ณ ลำพูน	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
8.	นายสกลพร	นภาพยชัยศิริ	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานวิศวกรรม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่30 เมษายน 2563 มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้ดังนี้

- ควบคุมการดำเนินงาน วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงานและบริหารงานประจำวันของบริษัท
- ตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจวัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่าง ๆ
- เป็นผู้มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารสั่ง หนังสือแจ้งใดๆตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออกให้ออกตามความเหมาะสมของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัท
- พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/ หรือ คณะกรรมการบริษัท
- อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
- ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท

- การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือ ได้ไม่เกิน 3 แห่ง โดยการดำรงตำแหน่งกรรมการดังกล่าว ต้องแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบและเห็นชอบ

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

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

นอกจากนี้ การมอบอำนาจดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ เป็นการมอบอำนาจโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา มอบอำนาจให้บุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย มอบอำนาจต่อให้ผู้ที่คณะกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นเหมาะสมได้

เลขานุการบริษัท

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

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. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
5. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นและไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
6. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
 - 1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริต และสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
 - 2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
 - 3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

หลักในการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท

1. เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นโดยการตัดสินใจต้องกระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ
2. การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น
3. กระทำการโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
4. กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และไม่กระทำการอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
5. ไม่หาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลของบริษัทที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว หรือใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. ไม่เข้าทำข้อตกลงหรือสัญญาใดๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัท หรือพนักงานหรือลูกค้าของบริษัท (Conflict of Interest) ทั้งยังเป็นการขัดต่อการปฏิบัติต่องานในหน้าที่ของตน



กรณีที่เราพบการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

แนวทางการปฏิบัติในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ กำหนดไว้ดังต่อไปนี้

1. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้
2. ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการท่านหนึ่งท่านใด ปฏิบัติหน้าที่แทนในระยะเวลาที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง 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. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหารในปี 2565 จำนวน 11 ราย (รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชี) ในรูปแบบเงินเดือน และโบนัส ดังนี้

คำตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2565	
	จำนวน (คน)	บาท
เงินเดือน และโบนัส	11	28,696,993
รวม	11	28,696,993

2. ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนอื่นให้แก่ผู้บริหารในปี 2565 จำนวน 11 ราย (รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชี) ในรูปแบบเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม ค่าเบี้ยประกันชีวิต และสวัสดิการอื่นๆ ดังนี้

คำตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2565	
	จำนวน (คน)	บาท
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	11	195,333
ประกันสังคม เบี้ยประกันชีวิต และสวัสดิการอื่นๆ	11	7,561,298
รวม	11	7,756,631

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

1. จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวนทั้งสิ้น 142 คน โดยสามารถแสดงจำนวนพนักงานแยกตามแต่ละฝ่ายงาน ได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
ฝ่ายบริหารโครงการ	3
ฝ่ายเทคนิคและออกแบบ	19
ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	7
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5
ฝ่ายโครงการพิเศษ	55
ฝ่ายควบคุมงบประมาณ	3
ฝ่ายบริหาร ^{1/}	24
ฝ่ายบัญชี	8
ฝ่ายการเงิน	5
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	5
ฝ่ายสำนักเลขานุการ	5
ฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร	3
รวม	142

หมายเหตุ ^{1/} ฝ่ายบริหาร ในที่นี้ประกอบไปด้วยแผนกซ่อมบำรุง แผนกธุรการ บริการ แผนกควบคุมเอกสาร แผนกบริหารสัญญา และแผนกจัดซื้อจัดจ้าง

2. ผลตอบแทนรวมของพนักงาน และลักษณะผลตอบแทน

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2565
เงินเดือน และ โบนัส	50,553,210
ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าส่วยเวลา เงินประกันสังคม ค่าเบี้ยประกันชีวิต	1,475,496
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	410,253
รวม	52,438,959

ค่าตอบแทนรวมของพนักงานในปี 2565 แยกสัดส่วนชาย/หญิง

รายละเอียด	ชาย	หญิง
ค่าตอบแทน (บาท)	29,880,494.-	24,804,132.-
จำนวน (คน)	66 คน	58 คน

3. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

ในปี 2565 มีจำนวนพนักงานเข้าร่วมในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 77 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 58.33 เมื่อเทียบกับจำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมทั้งหมด

4. ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใน 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี-

5. นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรในองค์กรเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน รวมถึงสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในงานและองค์กร มีความเข้าใจในงานที่ตนได้รับมอบหมายและทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อบรรลุตามเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ นอกจากนี้บริษัทยังคำนึงและใส่ใจถึงการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของพนักงาน พัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยนวัตกรรมการบริหารจัดการและธรรมาภิบาล โดยบริษัทได้มีการกำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี ทั้งการอบรมภายใน

บริษัทโดยวิทยากรที่มาบรรยายในการอบรมนั้น มีทั้งผู้บริหารของบริษัทและบุคคลของหน่วยงานภายนอกที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการส่งบุคลากรไปอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอก เพื่อให้บุคลากรได้รับความรู้ ความสามารถในงานได้อย่างเต็มที่และนำกลับมาพัฒนาองค์กรให้องค์กรมีความเจริญเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท และหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาววิยะดา งามสม ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีและทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกรรมทางบัญชีและการจ่ายเงินของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด กฎเกณฑ์ และมาตรฐานทางบัญชี โดยประวัติผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้า 194

2. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 มีมติแต่งตั้งให้นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 โดยรายละเอียดข้อมูลประวัติและการอบรมของเลขานุการบริษัท ปรากฏในหน้า 16



3. หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsource) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ประเมินผล และสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และการอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ และ ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยรายละเอียดข้อมูล ประวัติและการอบรมของหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3 หน้า 196



หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผู้ถือหุ้น ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และที่ไม่ใช่ทางการเงิน โดยเปิดเผยอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริงโปร่งใสเชื่อถือได้ และทันเวลา มีความเท่าเทียมกันของการให้ข้อมูลแก่ทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้มอบหมายให้ ดร.สุรินทร์ โซนี่ นักลงทุนสัมพันธ์ เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ทั้งนี้ช่องทางติดต่อ นักลงทุนสัมพันธ์ 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.

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 ได้อนุมัติแต่งตั้งนายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3930 หรือนายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5730 หรือ นางสาวกรองแก้ว ลิ้มปัทมติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2565 โดยมีรายละเอียดค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี เปรียบเทียบย้อนหลัง ดังนี้

1. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,560,000	1,150,000	1,150,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส	990,000	750,000	750,000
รวม	2,550,000	1,900,000	1,900,000

2. ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

หน่วย : บาท

ค่าบริการอื่นๆ	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
ค่าสอบทานกระดาดำและการและหนังสือชวน	1,700,000	-	-
รวม	1,700,000	-	-

8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา



8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

ในปี 2565 ในการพิจารณากรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการนั้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามกระบวนการสรรหากรรมการ และหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด ดังนั้นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย จึงได้พิจารณาจากการอุทิศเวลาของกรรมการ การพัฒนาตนเอง และผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ได้แก่ การเข้าร่วมประชุม การมีส่วนร่วมในการประชุม และการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต ตลอดระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง ฯลฯ และได้เห็นชอบให้ พลเอก วุฒินันท์ ลีลายุทธ รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม และ นางนิภา มากประดิษฐ์ ได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และผ่านการพิจารณาตามกระบวนการดังกล่าว

และในการพิจารณากรรมการเข้าใหม่แทนท่านที่ลาออก คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ความเป็นผู้นำ ประสบการณ์ที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และได้เห็นชอบให้นายรัฐวิทย์ วัฒน ลำพูน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทท่านใหม่ แทนท่านที่ลาออก

การพัฒนากรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญในการส่งเสริมให้กรรมการเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายทั้งในฐานะกรรมการและกรรมการชุดย่อยต่างๆ ซึ่งการเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องมีดังนี้



การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการบริษัทที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		หลักสูตรอบรมรุ่น/ปี
1. พล.อ.วุฒินันท์	สืลายุทธ	• Director Accreditation Program (DAP) 145/2018
2. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยางกูร	• 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 • Role of the Chairman Program (RCP) 50/2022
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. ดร.พสภัส	ณ ลำพูน	• Director Certification Program (DCP) 199/2015 • Financial Statements for Directors (FSD) 31/2016
7. ดร. วุฒิชัย	พรรณเศรษฐ์	• Director Accreditation Program (DAP) 145/2018
8. นางสาวนันทน์กิส	คงรอด	• Director Accreditation Program (DAP) 141/2017
9. นายรัฐวิชัย	ณ ลำพูน	• Director Certification Program (DCP) 320/2022 • Company Secretary Program (CSP) 74/2016

นอกจากนี้ในปี 2565 มีกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมในการอบรมหรือสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานดังนี้

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		หลักสูตรอบรม/สัมมนาในปี 2565
1. พล.อ.วุฒินันท์	สืลายุทธ	• อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดย บมจ.รสนมิตติ
2. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยางกูร	• อบรม “Role of the Chairman Program (RCP)” รุ่นที่ 50/2022 โดย IOD • อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดย บมจ.รสนมิตติ
3. รศ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	• อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดย บมจ.รสนมิตติ
4. นางนิภา	มากประดิษฐ์	• อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดย บมจ.รสนมิตติ
5. ดร. ชัยณรงค์	ณ ลำพูน	• อบรม “หลักสูตรวิทยาการเกษตรระดับสูง (วกส.)” รุ่นที่ 2 • อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล
6. ดร.พสภัส	ณ ลำพูน	• อบรม “หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1” • อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร			หลักสูตรอบรม/สัมมนาในปี 2565
7. ดร. วุฒิชัย	พรรณเชษฐ์		<ul style="list-style-type: none"> ประชุมแสดงความคิดเห็น พสบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล อบรม “หลักสูตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดย บมจ.รสนมิตติ
8. นางสาวนันทกานต์	คงรอด		<ul style="list-style-type: none"> อบรม “หลักสูตรการบริหารความเสี่ยงทางภาษีอากรและการวางแผนภาษีอากร” อบรม “หลักสูตร Genius X รุ่นที่ 4” อบรม “หลักสูตร CFO Refresher” รุ่นที่ 3/2565 โดย ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน อบรม “หลักสูตรสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ ปี 2566” อบรม “หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น W.S.U. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” อบรม “หลักสูตร ISO 9001:2015 ; Awareness and Requirement”
9. นายรัฐวิชญ์	ณ ลำพูน		<ul style="list-style-type: none"> สัมมนา “Health & Wellness Business” โดยสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง อบรม “Director Certification Program (DCP)” รุ่นที่ 320/2022 โดย IOD อบรม “หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1” อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล อบรม “หลักสูตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดย บมจ.รสนมิตติ อบรม “หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)” อบรม “หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)”
10. นายสุรินทร์	โชติ		<ul style="list-style-type: none"> สัมมนา “Health & Wellness Business” โดยสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง ประชุมแสดงความคิดเห็น พสบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 อบรม “หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1” อบรม “หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูง การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง” รุ่นที่ 21 โดยสถาบันพระปกเกล้า อบรม “หลักสูตร IR in Action” (รุ่นที่ 2) โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ อบรม “หลักสูตร The new CFO 2022” โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ อบรม “หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)” อบรม “หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)”
11. นางวรางคณา	ณ ลำพูน		<ul style="list-style-type: none"> อบรม “หลักสูตรวางแผน HR เชิงรุก New-Now-Next Normal (ออนไลน์)” อบรม “หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1” อบรม “Company Secretary Program (CSP)” รุ่นที่ 74/2016 โดย IOD อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล อบรม “หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)” อบรม “หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)”
12. นายสภาวะ	ภาพักษ์ศิริ		<ul style="list-style-type: none"> ประชุมแสดงความคิดเห็น พสบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 อบรม “หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล อบรม “หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)” อบรม “หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)”

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี โดยในปี 2565 ได้มีการจัดทำทำการประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ

คณะกรรมการ (4) เรื่องอื่นๆ และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด



สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของ คณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในปี 2565 เลขานุการบริษัทได้ส่งแบบประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทาง ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเช่นกัน คือการประเมิน ผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย รายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ ชุดย่อย และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยตนเองของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมิน เป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยแบบประเมินผลทั้ง 4 แบบ มีเกณฑ์การประเมินผล ดังนี้
ระดับ 4 = ดีเยี่ยม
ระดับ 3 = ดี
ระดับ 2 = พอใช้
ระดับ 1 = ควรปรับปรุง

สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการ ชุดย่อย ได้ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท ผลการประเมินคณะกรรมการ ทั้งคณะในภาพรวม 4 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.99 ผลการประเมิน คณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.99
- (2) คณะกรรมการตรวจสอบ ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการ ส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00
- (3) คณะกรรมการบริหาร ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.79 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการ ส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.86
- (4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการ ส่วนใหญ่ ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.86 ผลการประเมิน รายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนน เฉลี่ยเท่ากับ 3.84

- (5) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผลการประเมินทั้งคณะในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการ ส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยมมี คะแนนเฉลี่ย เท่ากับ 4.00

ทั้งนี้ทางบริษัทจะได้นำผลการประเมินมาวิเคราะห์และทำ การพัฒนาปรับปรุง รวมถึงนำข้อเสนอแนะมาปรับใช้ให้เกิด ประสิทธิภาพแก่การทำงานเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทต่อไป

การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง

ในปี 2565 บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2565 เปรียบเทียบกับ เป้าหมายและแผนงานประจำปีร่วมกันกำหนดไว้ โดย หลักเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับความเห็นชอบจาก คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งแบ่ง การประเมินเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) วิสัยทัศน์ในการนำพาองค์กร ไปสู่ความสำเร็จ (2) ความสามารถพัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน (3) ประสิทธิภาพและความรู้ ความสามารถในการบริหารงาน (4) ภาวะการณ์เป็นผู้นำ การมีทักษะในการบังคับบัญชา (5) ความสามารถสร้าง กระบวนการที่ทำให้การติดตามดูแลและการควบคุมสามารถ ทำงานได้ (6) ความสามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย การดำเนินงาน

โดยมีระดับการประเมินผล ดังนี้

- ระดับ 4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดีเยี่ยม หรือบรรลุ เป้าหมายร้อยละ 70
ระดับ 3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี หรือบรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 50
ระดับ 2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร หรือบรรลุ เป้าหมายร้อยละ 30
ระดับ 1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย หรือบรรลุ เป้าหมายร้อยละ 10
ระดับ 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น หรือดำเนินการ ได้ต่ำกว่าเป้าหมาย

สรุปผลการประเมินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2565 อยู่ในระดับดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้นำเสนอ ผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำไปกำหนดคำตอบแทนประจำปี 2566 เสนอต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทแล้ว

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล สถิติการเข้าร่วมประชุมของกรรมการชด้อย ในปี 2565

รายชื่อคณะกรรมการชด้อยตนเอง ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	กรรมการบริษัท			กรรมการตรวจสอบ			กรรมการบริหารความเสี่ยง			กรรมการสรรหาและ พิจารณาตำแหน่ง			กรรมการบริหาร			ประชุม กรรมการ E-AGM ที่ไม่ใช่ ผู้บริหาร
	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์	จำนวน รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์	จำนวน รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์	จำนวน รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์	จำนวน รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์	จำนวน รวม	
1. พล.อ.วุฒิบรินทร์ สิลายกร	1	7	8/8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1/1
2. ดร.ประเสริฐ ตปียางกูร	1	7	8/8	-	4	4/4	-	-	1	2	3/3	-	-	-	-	1/1
3. รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม	1	7	8/8	-	4	4/4	4	-	4/4	-	-	-	-	-	-	1/1
4. นางปัทมา มาประดิษฐ์	1	7	8/8	-	4	4/4	-	-	1	2	3/3	-	-	-	-	1/1
5. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	8	-	8/8	-	-	4	4	-	4/4	1	2	3/3	12	-	12/12	-
6. นายสุชาติ เทตจิภาณุ ¹	3	-	3/3	-	-	4	4	-	4/4	-	-	-	4	-	4/4	-
7. ดร.พรศักดิ์ ณ ลำพูน	5	3	8/8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	4	12/12	-
8. ดร. วุฒิชัย พรรณพเชษฐ์	8	-	8/8	-	-	4	4	-	4/4	-	-	-	12	-	12/12	-
9. นางสาวนันทกาส คงรอด	8	-	8/8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	-	12/12	-
10. นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน ²	4	1	5/5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	4	12/12	-
11. พล.ต.ท.ดร.ส.พิพัฒน์ ปาลวงศ์	-	-	-	-	-	4	4	-	4/4	-	-	-	-	-	-	-
12. นายสุรินทร์ ไซ ³	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	2	10/10	-
13. นางวงศกานา ณ ลำพูน ⁴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	3	9/10	-
14. นายสกลพ นภาพยัคฆ์ ⁵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	1	7/7	-

หมายเหตุ ¹ นายสุชาติ เทตจิภาณุ อธิการบดี ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2565

² นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565

³ นายสุรินทร์ ไซ เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

⁴ นางวงศกานา ณ ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

⁵ นายสกลพ นภาพยัคฆ์ เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2565



คำตอบแทนของกรรมการและกรรมการชด้อย ในปี 2565

1. คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนรายปี สำหรับปี 2565 ในวงเงินรวมไม่เกิน 7,890,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวน (บาทต่อปี)
1) ค่าเบี้ยประชุม	วงเงินไม่เกิน 2,090,000 บาท
คณะกรรมการบริษัท	
• ประธานกรรมการบริษัท	22,000 บาท/ครั้ง
• กรรมการบริษัท ท่านละ	16,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบ	
• ประธานกรรมการตรวจสอบ	19,000 บาท/ครั้ง
• กรรมการตรวจสอบ ท่านละ	16,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
• ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	19,000 บาท/ครั้ง
• กรรมการบริหารความเสี่ยง ท่านละ	16,000 บาท/ครั้ง
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	
• ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	19,000 บาท/ครั้ง
• กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ท่านละ	16,000 บาท/ครั้ง
2) ค่าตอบแทนกรรมการรายปี	วงเงินไม่เกิน 5,800,000 บาท
รวม	วงเงินไม่เกิน 7,890,000 บาท

หมายเหตุ บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการบริหารสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริหาร

2. คำตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

สรุปค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชด้อยเป็นรายบุคคล ปี 2565

ลำดับ	รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ				คำตอบแทนรายปี	รวม
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
1.	พล.อ.วุฒินันท์ สิลายุทธ	176,000	-	-	-	924,000	1,100,000
2.	ดร.ประเสริฐ ตปิตยกุล	128,000	76,000	-	48,000	577,500	829,500
3.	รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม	128,000	64,000	76,000	-	577,500	845,500
4.	นางนิภา มากประดิษฐ์	128,000	64,000	-	57,000	577,500	826,500
5.	ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	128,000	-	64,000	48,000	577,500	817,500
6.	ดร.พรลภัส ณ ลำพูน	128,000	-	-	-	577,500	705,500
7.	ดร. วุฒิชัย พรรณเชษฐ์	128,000	-	64,000	-	577,500	769,500
8.	นางสาวนันท์กาน์ส คงรอด	128,000	-	-	-	577,500	705,500
9.	นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน ¹	80,000	-	-	-	302,500	382,500
10.	นายสุชาติ เกตุจินากุล ²	48,000	-	64,000	-	275,000	387,000
11.	พล.ต.ท.ดร.ส.พิพัฒน์ ปาละวงศ์	-	-	64,000	-	231,000	295,000
รวม		1,200,000	204,000	332,000	153,000	5,775,000	7,664,000

หมายเหตุ ¹ นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565

² นายสุชาติ เกตุจินากุล อดีตรองกรรมการบริษัท ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2565

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทไม่ได้มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่อย่างใด ทำให้ไม่มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ชัดเจน ตลอดจนกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต. และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยมีผลการติดตามดังนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทถือเรื่องความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 ซึ่งได้กำหนดแนวปฏิบัติ ข้อห้าม และข้อพิจารณาต่างๆ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- 1) บุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการและผู้บริหาร ต้องเปิดเผยและนำเสนอข้อมูลการมีส่วนได้เสีย ของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร มีการทบทวนรายการการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- 3) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จะต้องทำรายการให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกับต่อคณะกรรมการตรวจสอบผ่านเลขานุการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอเข้าขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแนวทางปฏิบัติในนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- 4) ในกรณีที่เลขานุการบริษัทเห็นว่าวาระการประชุมใดที่เข้าข่ายเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีกรรมการและผู้บริหารท่านใดอาจมีส่วนได้เสียในวาระการประชุม เลขานุการบริษัทต้องดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อย (แล้วแต่กรณี) รับทราบถึงประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่อาจมีส่วนได้เสีย ในระเบียบวาระการประชุมที่จะจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อยพิจารณา
- 5) กรรมการและผู้บริหาร ที่มีส่วนได้เสียในการประชุมในวาระใดวาระหนึ่ง จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และไม่มีส่วนร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- 6) หลีกเลี่ยงการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษา ในกิจการที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกันกับบริษัท หรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งกับบริษัท หรือกิจการที่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัท ทั้งนี้การเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือที่ปรึกษา ในองค์กรอื่นใดนั้นจะสามารถกระทำได้หากการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท และไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 7) ห้ามพนักงานรับทำงานเป็นพนักงานประจำแบบเต็มเวลา หรือพนักงานชั่วคราวในองค์กรอื่นที่ดำเนินกิจการในลักษณะเดียวกันกับบริษัท หรือกิจการที่เป็นคู่แข่งกับบริษัท หรือกิจการที่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัท
- 8) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท โดยต้องปฏิบัติตามนโยบาย และจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ นโยบายทำความเข้าใจเพื่อการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท



ซึ่งในปี 2565 ที่ผ่านมกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ได้มีการทบทวนรายงาน การมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องประจำปี อย่างครบถ้วน และจากการติดตามกำกับดูแลสำหรับปี 2565 ไม่พบการดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิด ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมาย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรในระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายใน ของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้อื่น ซึ่งจะมอบให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เมื่อแรกเข้าทำงาน และจัดให้มีการเผยแพร่นโยบายทำ ความเข้าใจเพื่อการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท โดยสาระ สำคัญสรุปได้ดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทต้อง ปฏิบัติดังนี้
 - ก) ต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของ บริษัท
 - ข) ต้องไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือ เพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือ ทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
 - ค) ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน บริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิด ความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัท ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทใน ช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยข้อกำหนดดังกล่าวให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และลูกจ้าง ของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าว จะถือว่าได้กระทำความผิดร้ายแรง

- 2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีของ บริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ในบริษัทของตนเอง ตลอดจนคู่สมรส และบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่ง

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้กรรมการ และผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าว แก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงาน คณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วัน ทำการ ซึ่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัททุกคน ได้ลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครอง หลักทรัพย์ดังกล่าวแล้ว

ในปี 2565 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อ ขายหลักทรัพย์ของบริษัทรวมทั้งสิ้นจำนวน 4 ครั้ง และ จากการตรวจสอบ ไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหารของ บริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนด ให้งดการซื้อขาย โดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ที่มีการซื้อขาย ได้รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่าน ระบบการจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ (แบบ 59) ไปยังสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และจัดส่งสำเนาให้แก่บริษัทแล้ว นอกจากนี้ในปี 2565 ไม่มีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน กระทำผิดเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการแจ้งเบาะแส

บริษัทอาจไว้วางใจซึ่งเจตนาธรรมในการดำเนินธุรกิจด้วยความ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ตามหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดี โดยกำหนดให้มีกระบวนการควบคุมและตรวจสอบ เพื่อลดและป้องกันความสุ่มเสี่ยงต่อโอกาสในการเกิดทุจริต ภายในองค์กร รวมถึงการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรง และทางอ้อม บริษัทดำเนินการต่างๆ ที่แสดงออกถึงความมุ่งมั่น ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบน โดยบริษัทกำหนดให้มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน มาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง การบังคับใช้ การรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน มาตรการคุ้มครองผู้รายงาน และบทลงโทษ ไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมกับเปิดเผยให้บุคคล ทั่วไป ได้รับทราบรายละเอียดนโยบายผ่านทางเว็บไซต์ของ บริษัท (<http://www.index.co.th> ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์) ตลอดจนดำเนินธุรกิจอยู่ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตาม เกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด และเพื่อให้สอดคล้องกับ ที่ได้กำหนดไว้ ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตามเจตนาธรรมและความรับผิดชอบ ต่อสังคมโดยรวม ซึ่งบริษัทได้มีการทบทวน และอนุมัติใช้ นโยบาย ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (ฉบับปรับปรุง) เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทจะไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อนและคนรู้จักในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยครอบคลุมถึงทางธุรกิจและทุกหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชนที่ธุรกิจของบริษัทเข้าไปเกี่ยวข้อง โดยให้มีการสอบทานปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

แนวทางการดำเนินงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยกำหนดให้มีแนวทางการดำเนินงานดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทต้องกำหนดให้มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันถือเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ และเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัท ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันบรรลุตามนโยบายที่กำหนดอย่างเหมาะสม ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดย
 - 1.1) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและจัดทำมาตรการปฏิบัติที่สอดคล้องกับความเสี่ยงนั้น
 - 1.2) จัดให้มีการปฐมนิเทศ และการฝึกอบรมให้แก่บุคลากร เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบาย 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 ซึ่งรวมไปถึงการแจ้งให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมและตัวแทนทางธุรกิจ นำนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทไปปฏิบัติ
- 1.7) ส่งเสริมให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีระหว่างบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทรวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติและเข้าร่วมในกิจกรรมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัท สมาคม หอการค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ
- 2) ผู้บริหารและพนักงานต้องให้ความสำคัญกับประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทในกลุ่มเท่านั้น เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of interest) โดย
 - 2.1) ปฏิบัติงานตามหน้าที่ของตนด้วยความโปร่งใส อันหมายรวมถึงการเตรียมความพร้อมรับการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่จากบริษัท หรือบริษัทในกลุ่มหรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา
 - 2.2) การจ่ายเงินหรือให้สิ่งของมีค่า หรือบริการ อาทิ ของขวัญ (Gifts) ความบันเทิง (Entertainment) การท่องเที่ยว (Travel) ให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ รัฐบาลต่างประเทศ และผู้เกี่ยวข้อง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำการ หรือละเว้นกระทำการใด ๆ อันเป็นการผิดกฎหมาย เป็นการกระทำที่ไม่สมควรปฏิบัติอย่างยิ่ง ทั้งนี้รวมถึงไม่ควรส่งเสริม หรือมีส่วนร่วมให้บุคคลอื่นมีการกระทำดังกล่าวด้วย
 - 2.3) ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของกลุ่มบริษัท มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
 - 2.4) การใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและการใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจสามารถกระทำได้ตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุผลและมีการตรวจสอบได้



มาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นต่อกลุ่มบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายดังต่อไปนี้

- 1) นโยบายการรับ การให้ของขวัญ บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถกระทำการรับและให้ของขวัญ ทرفฟี่สิน 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) นโยบายการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้
 - 2.1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง เปิดเผย และโปร่งใส โดยไม่ขัดต่อหลักศีลธรรม เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัท รวมถึงหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - 2.2) สอดคล้องกับนโยบายด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม หรือกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการพัฒนาสู่ความยั่งยืนของบริษัท หรือเป็นกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม
 - 2.3) ไม่ใช่เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน
 - 2.4) ไม่มีวัตถุประสงค์แอบแฝงเพื่อสร้างความได้เปรียบหรือสร้างแรงจูงใจในการเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจ
 - 2.5) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ของบริษัท
 - 2.6) ต้องจัดทำบันทึกขออนุมัติโดยระบุวัตถุประสงค์ และชื่อบุคคล/หน่วยงานผู้รับบริจาคหรือรับการสนับสนุน อย่างชัดเจน พร้อมแนบเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำเสนอผู้มีอำนาจของบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการ

3) นโยบายการมีส่วนร่วมทางการเมือง

กลุ่มบริษัทมีความเป็นกลางทางการเมือง ไม่มีนโยบายให้การช่วยเหลือทางการเมืองหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ พรรคการเมืองหรือกลุ่มการเมืองใดๆ กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถมีส่วนร่วมทางการเมืองได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

- 3.1) บุคลากรของบริษัทมีสิทธิและเสรีภาพตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การใช้สิทธิลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง
- 3.2) บุคลากรของบริษัทต้องไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัทหรือให้บริการในนามของบริษัทเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง หรือกระทำการใดๆ อันก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนพรรคการเมืองหรือกลุ่มการเมืองใดๆ

การบังคับใช้

นโยบายต่อต้านการทุจริตนี้ มีผลบังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง โดยมีผลตั้งแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทได้ลงนามอนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริต การปรับปรุง แก้ไขเปลี่ยนแปลง ยกเลิก จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

กรณีที่ผู้เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียประสงค์ให้กลุ่มบริษัทปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือต่อต้านทุจริตที่กำหนดไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริต จะต้องจัดทำเอกสารเป็นลายลักษณ์อักษร

การรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการคุ้มครองผู้รายงาน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนหรือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ที่พบเห็นการกระทำผิดจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ สามารถติดต่อแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียนต่อ ประธานกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานรับเรื่องร้องเรียน หรือผู้บังคับบัญชา หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน ให้ระบุ ชื่อ-สกุล และหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ร้องเรียน รายละเอียดข้อเท็จจริง พยานหลักฐาน พร้อมทั้งแนบหลักฐานต่าง ๆ (ถ้ามี) ทั้งนี้บริษัทจะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ กรณีผู้ร้องเรียนไม่เปิดเผย ชื่อ-สกุล ในการร้องเรียน จะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริง หรือหลักฐานที่ปรากฏชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริต ทั้งนี้จากการติดตามกำกับดูแลสำหรับปี 2565 ไม่มีการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนมายังบริษัท

1) ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน/กรณีที่ถูกกล่อกดขี่

ให้กระทำการผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทจัดไว้ ดังนี้

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

2) มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูล บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใด ๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้

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

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่ในการใช้ดุลยพินิจสั่งการตามที่เห็นสมควร เพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถมอบหมายงานให้กับผู้บริหารคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่แทนในการใช้ดุลยพินิจสั่งการคุ้มครองความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลได้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องที่ได้รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน ทั้งโดยทางตรง หรือทางอ้อม (เช่น ผู้ถูกกล่าวหาเป็นผู้บังคับบัญชาของตนโดยตรง)

ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

3) ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน

- 3.1) เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้ลงมือสืบสวนข้อเท็จจริง
- 3.2) ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ อาจจะมอบหมายให้ตัวแทน (ผู้บริหาร) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ทราบ
- 3.3) หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มีมูลเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตตามที่ได้อ้างกล่าวหา
- 3.4) หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน การทุจริตนั้นถือว่าการกระทำผิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้ใน “ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน” และหากการกระทำทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท คำตัดสินของกรรมการถือเป็นอันสิ้นสุด

ในกรณีที่มีการร้องเรียนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ในการรับเรื่องหาข้อมูล และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อยุติงานต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ร่วมกันพิจารณาและกำหนดโทษตามที่เห็นสมควร

บทลงโทษ

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการปฏิบัติงาน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามย่อมถูกสอบสวนและพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท กฎบัตร และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้าง



บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่า การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยการลงโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทจะถือคำตัดสิน ของคณะกรรมการบริษัทถือเป็นอันสิ้นสุด

อย่างไรก็ดีในปี 2565 แม้บริษัทยังไม่ได้เข้าร่วมโครงการ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แต่ได้มีกระบวนการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน ของบริษัท และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการ และระบบการควบคุมภายในเพื่อจัดการและป้องกันการ ทุจริตคอร์รัปชันที่ครอบคลุมเพียงพอและเหมาะสม ประกอบ กับบริษัทจัดให้มีแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต ภายในองค์กร ซึ่งจะทำการประเมินความเสี่ยงไปพร้อมกับการ ประเมินความเสี่ยงขององค์กร โดยทุกฝ่ายงานได้ดำเนินการ วิเคราะห์เพื่อระบุว่ากิจกรรมที่ปฏิบัติอยู่มีเหตุการณ์ความเสี่ยง อะไรบ้างที่ได้เกิดขึ้น หรือมีโอกาสจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานอย่างไร รายงานต่อคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงในทุกไตรมาส จากการประเมินความเสี่ยงพบว่ามี ความเสี่ยงที่เป็นส่วนของการดำเนินงานตามปกติ ผลการประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลางถึงต่ำ โดยได้มี การกำหนดการควบคุมและบริหารจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาแล้ว

นอกจากนี้ในปี 2565 ไม่มีรายงานการกระทำความผิด ของ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ด้านการทุจริตคอร์รัปชัน แต่อย่างใด

4. การตอบสนองต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์

1) การดำเนินการด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์

บริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติงานด้าน ความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อใช้ เป็นแนวทางในการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ของบุคลากรในองค์กร และเพื่อให้พนักงานมี ความตระหนักถึงความปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ และ การรักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูลสารสนเทศ ของบริษัท และเป็นมาตรการป้องกันความเสี่ยงต่อ การเกิดปัญหา รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย ความปลอดภัยของบริษัทด้านอื่นๆ ที่มุ่งเน้นการปฏิบัติงาน ของพนักงานภายในบริษัทให้มีความมั่นคงปลอดภัย ในการดำเนินกิจการของบริษัท สารสำคัญมีดังต่อไปนี้

- นโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทจัดทำนโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ โดยประเมินถึงความเสี่ยงของข้อมูลและ

ระบบคอมพิวเตอร์ เพื่อจัดทำนโยบายให้สามารถรองรับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการประกาศใช้นโยบาย ให้แก่บุคคลกรที่เกี่ยวข้องได้ตระหนักและปฏิบัติตาม นโยบายความปลอดภัยของด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่กำหนดไว้ โดยมุ่งเน้นการรักษาความปลอดภัย ของข้อมูลที่มีความสำคัญ ใช้งานข้อมูลอย่างระมัดระวัง อย่างถูกต้อง ป้องกันภัยคุกคามและความเสียหาย ของข้อมูลที่เกิดขึ้น รวมถึงการสำรองข้อมูลที่มี ความสำคัญและอื่นๆ อย่างมีระบบและสามารถเรียกคืน ได้อย่างถูกต้อง

- การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ (Segregation of Duties) บริษัทจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงาน ระหว่างบุคลากรภายในฝ่ายคอมพิวเตอร์อย่างเพียงพอ เพื่อช่วยให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานและมีการ อนุมัติการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งการมีขอบเขตการปฏิบัติงานของพนักงาน ที่ชัดเจนและมีบุคลากรที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ของฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การควบคุมการเข้าออกศูนย์คอมพิวเตอร์และ การป้องกันความเสียหาย (Physical Security) มีการควบคุมการเข้าออกศูนย์คอมพิวเตอร์อย่างเพียงพอ จะเป็นการป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าสู่ศูนย์ คอมพิวเตอร์ และความเสียหายอันจะเกิดจากอุปกรณ์ หรือหรือระบบต่าง ๆ เช่น ระบบไฟฟ้า ระบบอุณหภูมิ และความชื้น ซึ่งย่อมมีความเสี่ยงต่ออุปกรณ์และข้อมูล ของบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงมีการควบคุมเพื่อให้สามารถ ระบุตัวตนของผู้เข้าถึงศูนย์คอมพิวเตอร์ได้ และการเข้า ถึงดังกล่าวต้องมีการอนุมัติอย่างเพียงพอ ซึ่งจำกัดไว้ เฉพาะบุคคลที่จำเป็นเท่านั้น รวมทั้งการควบคุมให้มี ระบบป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น เช่น การป้องกันไฟไหม้ หรือไฟฟ้าขัดข้อง
- การรักษาความปลอดภัยข้อมูล ระบบคอมพิวเตอร์ และ ระบบเครือข่าย (Information and Network Security) บริษัทได้ควบคุมความปลอดภัยของข้อมูลเพื่อป้องกัน ความเสี่ยงจากการเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์และ การเข้าถึงข้อมูลของบริษัท ตั้งแต่ระดับข้อมูลข่าวสาร ทั่วไป จนถึงระดับข้อมูลข่าวสารที่ลับที่สุด และมี หน่วยงานที่มีหน้าที่ควบคุมหรืออนุมัติการที่จะเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสารให้กับหน่วยงานอื่นๆ หรือนำข้อมูลออกไป เผยแพร่ภายนอกองค์กร ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดข้อมูล ถูกทำลายหรือนำข้อมูลไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต ดังนั้นจึงมีการกำหนดนโยบายการรักษาความปลอดภัย ของข้อมูลระบบคอมพิวเตอร์ และระบบเครือข่าย รวมทั้งวิธีการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ ซึ่งจะช่วย ป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้

- **การควบคุมการพัฒนา หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงระบบงานคอมพิวเตอร์ (Change Management)** มีการควบคุมการพัฒนา หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงระบบงานคอมพิวเตอร์ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าการซื้อหรือการพัฒนามีความสอดคล้องกับแผนงานของบริษัทมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือก พัฒนา มีการจัดลำดับความสำคัญของงาน รวมทั้งกระบวนการพัฒนาได้มีการทดสอบอย่างเพียงพอว่าระบบงานที่แก้ไขเปลี่ยนแปลงมีความถูกต้องและให้ผลลัพธ์ตามที่ได้กำหนดไว้
- **การสำรองข้อมูลระบบคอมพิวเตอร์ และการเตรียมพร้อมกรณีฉุกเฉิน (Backup and IT Continuity Plan)** มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินในกรณีต่าง ๆ และกำหนดหน้าที่รับผิดชอบของตัวบุคคล พร้อมทั้งมีการซักซ้อมเป็นระยะ เพื่อให้เกิดผลกระทบต่อการบริการของบริษัทแก่ลูกค้าให้น้อยที่สุด และเพื่อให้การดำเนินการของบริษัท ยังสามารถดำเนินต่อไปได้โดยไม่ติดขัด
- **การควบคุมการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์ (Computer Operation)** มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และมีการจัดทำบันทึกผลการปฏิบัติงานไว้เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ว่าการจัดทำอย่างครบถ้วนและเป็นไปตามวิธีการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้
- **การควบคุมการให้บริการด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศจากผู้ให้บริการรายอื่น (IT Outsourcing)** มีการกำหนดนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ มาตรฐานและแนวทางในการคัดเลือกผู้ให้บริการภายนอก ช่วยให้การตัดสินใจคัดเลือกได้รับประสิทธิผลที่ดีขึ้น ซึ่งจะส่งผลต่อค่าใช้จ่ายที่เหมาะสม และผลของการให้บริการเป็นไปตามที่คาดหวังไว้
- **การบันทึกข้อมูลล็อกและการเฝ้าระวัง (Logging and Monitoring)** มีการบันทึกข้อมูลล็อกและการเฝ้าระวัง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อบันทึกข้อมูลและจัดเก็บการเข้าระบบ และวิเคราะห์ถึงความผิดปกติในการเข้าถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนการนำมาใช้อ้างอิงในอนาคต

- **การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Compliance)**
พนักงานผู้ใช้งานทุกคนได้ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย กฎระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย หรือ พ.ร.บ. ที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศที่กำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้รวมถึง พระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ 2562 พระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

- 2) **การดำเนินการเพื่อรองรับการปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562**
บริษัทได้ให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมายตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 เพื่อสร้างมาตรฐานการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลให้ปลอดภัยและนำไปใช้ให้ถูกวัตถุประสงค์ตามคำยินยอมที่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลอนุญาต โดยบริษัทได้ดำเนินการจัดอบรมผู้บริหารและพนักงาน ในหลักสูตร “ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2565 เพื่อรองรับการปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว

การจัดสรรงบประมาณด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ในปี 2565 บริษัทมีการจัดสรรงบประมาณด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและการให้บริการ โดยมีงบประมาณลงทุน 6,800,000 บาท ทั้งนี้บริษัทได้ใช้งบประมาณเพื่อพัฒนาระบบและบริหารงานอย่างเหมาะสม ตามแผนการดำเนินงานที่ได้วางไว้

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมา

ข้อมูลผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ปรากฏในรายงาน หน้า 199 ถึง 205

(ตามด้วยข้อมูลรายงานผลการปฏิบัติงานที่ประธานทุกชุดลงนาม)



9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน



9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของบริษัท ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 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 เกี่ยวกับการสอบทานรายงานทางการเงิน ให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎ ระเบียบ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจะมีการจัดทำรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2565 เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ซึ่งบริษัทได้ว่าจ้าง บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsourc) ตั้งแต่วันที่ เดือนเมษายน 2561 เป็นต้นมา เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน และประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในภาพรวม (Overview Audit) และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินงานของพนักงาน และองค์กรให้เป็นไปตามแผนงาน และบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ของฝ่ายบริหารอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ในการบริหารงาน รวมถึงการมีรายงานทางการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะนำเสนอรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารบริษัทเพื่อใช้ประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

สำหรับปี 2565 บริษัทได้อนุมัติแต่งตั้ง บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsourc) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ประเมินผลและสอบทานความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยผู้ตรวจสอบภายในจะนำเสนอรายงานการตรวจสอบภายใน ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติแผนงานสำหรับใช้ติดตามและตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท โดยบริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และการอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ และไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ประวัติหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน มีรายละเอียดดังนี้

ประวัติหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน :

นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ

อายุ : 43 ปี

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting and Assurance มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตปทุมธานี จักรวรรดิ
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทยวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 7 จากสภาวิชาชีพบัญชี
- วุฒิบัตรจากสภาวิชาชีพบัญชี หลักสูตร “เตรียมความพร้อมรับการตรวจเยี่ยม สำนักงานสอบบัญชี เพื่อการรับรองคุณภาพภายใต้มาตรฐาน ISQC1 รุ่นที่ 3”
- วุฒิบัตร จากสมาคมสโมสรนักงลงทุน 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

บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนี้เป็นการทำรายการกับการกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2563-2565 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (ปี= ✓ / ไม่ปี= X / ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)			
		ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	
1. ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 30.55 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	-	-	
2. ดร.พรศักดิ์ น ลำพูน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหาร ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 9.50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	-	-	
3. นางสาวนันทกานันท์ คงรอด	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 1.49 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	-	-	
4. ดร.วุฒิชัย พรธนะเชษฐ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานโครงการขนาดใหญ่และเทคโนโลยีสารสนเทศ ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 0.14 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	-	-	
5. ดร.พรธนะเชษฐ์ น ลำพูน	<ul style="list-style-type: none"> บุตรของ ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน และเป็นพี่ชายของ ดร.พรศักดิ์ น ลำพูน และนายรัฐวิชญ์ น ลำพูน เป็นที่ปรึกษากรรมการบริหารงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท (ตั้งแต่ปี 2548 ถึงปัจจุบัน) ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 5.05 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 	✓	✓	✓	



การประกอบธุรกิจ
และผลดำเนินงาน

การกำกับ
ดูแลกิจการ

งบการเงิน

เอกสารแนบ

9.2.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำการรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเป็นการทำการรายการกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นที่ เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ที่เกิดขึ้นในกรอบบัญชีปี 2563 - 2565 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุผล
		ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2563	ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2564	ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	
1. ดร.ชัยณรงค์ น. ลำพูน	การค้าระหว่างกันของเงินหนังสือค้าประกันและวงเงินกู้ยืมกับ สถาบันการเงินให้แก่บริษัท ดร.ชัยณรงค์ น. ลำพูน ค่าประกันวงเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน เงินในประเทศให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินหนังสือค้าประกัน รวม 890.69 ล้านบาท และวงเงินกู้ยืมรวม 213.00 ล้าน บาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทน ในการค้าประกันดังกล่าว				บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนังสือค้าประกันและวงเงินกู้ ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/ เงินหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยการค้าประกันวงเงิน กู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมใน การค้าประกันแต่อย่างใด
					ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าว มีความสมเหตุผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไข ในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ
2. ดร.พรลภัส น. ลำพูน	การค้าประกันวงเงินหนังสือค้าประกันและวงเงินกู้ยืมกับ สถาบันการเงินให้แก่บริษัท • ดร.พรลภัส น.ลำพูน ค่าประกันวงเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน ในประเทศให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินรวม 50.00 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทน ในการค้าประกันดังกล่าว	408.63	-	-	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนังสือค้าประกันและวงเงิน กู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/ เงินหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยการค้าประกันวงเงิน กู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมใน การค้าประกันแต่อย่างใด
					ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าว มีความสมเหตุผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไข ในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2563	ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2564	ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	
3. นางสาวนันท์กมล คงรอด	การกำกับวงเงินหนังสือกำกับและวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท <ul style="list-style-type: none">นางสาวนันท์กมล คงรอด คำประกันวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเภทให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินหนังสือกำกับรวม 22.00 ล้านบาท และวงเงินกู้ยืมรวม 58.00 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการกำกับดังกล่าว	11.66	-	-	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนังสือกำกับและวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเภทเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยการกำกับวงเงินดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการกำกับแต่อย่างใด
ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ					
คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ					
4. ดร.วุฒิชัย พรธนเชษฐ์	การกำกับวงเงินหนังสือกำกับและวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท <ul style="list-style-type: none">ดร.วุฒิชัย พรธนเชษฐ์ คำประกันวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเภทให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินกู้ยืมรวม 50.00 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการกำกับดังกล่าว				บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนังสือกำกับและวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเภทเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยการกำกับวงเงินดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการกำกับแต่อย่างใด
ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ					
คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ					
5. ดร.พรธนเชษฐ์ น ลำพูน	การจ่ายค่าที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ <ul style="list-style-type: none">บริษัทว่าจ้าง ดร.พรธนเชษฐ์ น ลำพูน เป็นที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีการจัดทำสัญญาจ้างที่ปรึกษา (ค่าตอบแทนเป็นที่ปรึกษาตั้งแต่ปี 2548 - ปัจจุบัน) โดยบริษัทมีการจ่ายค่าที่ปรึกษาและสวัสดิการอื่นๆบริษัทมีเจ้าหน้าที่จากสายการดังกล่าว	0.66	0.58	0.90	บริษัทได้ทำสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่ง ดร.พรธนเชษฐ์ น ลำพูน เป็นผู้มีประสบการณ์และเชี่ยวชาญในระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหา รวมทั้งบริหารและปรับปรุงพัฒนาระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการทำงานของบริษัท
ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ					
คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท					

9.2.3 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัท กับบริษัทหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีความเห็นว่ารายการระหว่างกันต่างๆ มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั่วไป และไม่มี การถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท

9.2.4 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการสำหรับ มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ดังนี้

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่มียาการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการ

ตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

9.2.5 นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 (การประชุมครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 ได้กำหนดนโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต 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 และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

อย่างไรก็ตาม สำหรับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน และยังมีรายการอยู่อย่างต่อเนื่องในอนาคต คือ การว่าจ้างที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งบริษัทจะพิจารณาถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการว่าจ้างที่ปรึกษาที่จะให้คำปรึกษาและคำแนะนำด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท และการว่าจ้างผู้รับจ้างช่วงในการดำเนินงานโครงการต่างๆ ของบริษัท ซึ่งบริษัทได้พิจารณาตามระบบการคัดเลือกผู้รับจ้างช่วงของบริษัท โดยพิจารณาจากผลงาน ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มีการเปรียบเทียบราคากลางซึ่งไม่แตกต่างกันกับการจ้างผู้รับจ้างช่วงรายอื่นๆ รวมถึงการพิจารณาผลงานที่ผ่านมาของผู้รับจ้างช่วงต่อว่าได้ทำงานตามเป้าหมายและการประเมินผลงานอยู่ในเกณฑ์ที่ดี ทั้งนี้ การทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติ และมีการกำหนดราคาตามราคาตลาด

สำหรับการพึงพิงกรรมการในการค้าประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัท โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้าประกันนั้น ปัจจุบันบริษัทไม่ยึดติดค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดภาระค้าประกันจากธนาคารเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

9.2.6 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ยกเว้น การทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ไว้แล้ว เมื่อครั้งการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและ มีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด





งบการเงิน





รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ บริษัทต่อรายงานทางการเงิน

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

คณะกรรมการได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนสามารถป้องกันความเสี่ยงจากการดำเนินงาน หรือการดำเนินการที่ผิดปกติด้อยมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้เข้ามาทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ สอบทานระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏอยู่ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยภาพรวมมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ในนามคณะกรรมการบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

(พลเอก วุฒินันท์ ลีลายุทธ)
ประธานกรรมการ

(ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้



ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รับความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯรับรู้รายได้จากการให้บริการจำนวน 608 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ โดยบริษัทฯรับรู้รายได้ดังกล่าวตามนโยบายการบัญชีที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเกี่ยวกับกระบวนการในการวัดมูลค่ารวมถึงรอบระยะเวลาที่เหมาะสมในการรับรู้รายได้จากสัญญาบริการและประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นเนื่องจากเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานและความน่าจะเป็นของโอกาสที่จะเกิดผลขาดทุนและวัดมูลค่าผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากสัญญาบริการและประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบเรื่องการรับรู้รายได้จากการให้บริการและสำรองเผื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการ โดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการในการจัดซื้อจัดจ้าง การประมาณการและการปรับเปลี่ยนต้นทุนงานบริการ การบันทึกรับรู้รายได้ และการประมาณการขึ้นความสำเร็จของงานและผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯออกแบบไว้ ทั้งนี้ ข้าพเจ้าได้อ่านสัญญาเพื่อพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้ สอบถามผู้บริหารที่รับผิดชอบและทำความเข้าใจกระบวนการที่บริษัทฯใช้ในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานและการประมาณต้นทุนงานบริการตลอดทั้งโครงการ ตรวจสอบประมาณการต้นทุนงานบริการกับแผนงบประมาณสำหรับแต่ละโครงการ ตรวจสอบต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นจริงกับเอกสารประกอบรายการ ทดสอบการคำนวณขึ้นความสำเร็จของงานจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงวิเคราะห์เปรียบเทียบอัตรากำไรขั้นต้นของงานบริการ วิเคราะห์เปรียบเทียบขึ้นความสำเร็จของงานที่ประมาณโดยวิศวกรโครงการกับขึ้นความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินการประมาณผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นของผู้บริหาร โดยการวิเคราะห์สัดส่วนต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงของแต่ละองค์ประกอบที่สำคัญของต้นทุนงานบริการกับประมาณการต้นทุนงานบริการ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดที่อยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทฯหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ



ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำได้กล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

ณัฐวุฒิ สันติเพชร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5730

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2566



บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	165,761,415	157,769,568
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	104,256,218	118,877,051
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	9		
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ		266,793,153	166,414,999
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน		30,419,955	29,717,431
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำธนาคาร		10,605,476	15,057,545
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		47,497,988	52,064,890
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		625,334,205	539,901,484
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	73,966,800	53,488,667
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	49,311,625	55,506,077
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	14,440,480	13,855,865
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	5,035,473	3,096,382
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	377,410	734,296
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	5,398,130	4,751,512
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		267,188	235,922
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		148,797,106	131,668,721
รวมสินทรัพย์		774,131,311	671,570,205

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินดิคซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	7,500,000	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	226,620,080	195,710,841
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน		38,204,740	35,592,408
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	2,227,179	1,397,653
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	9		
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		40,988,191	8,429,215
รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า		21,597,814	19,801,870
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		8,408,990	7,272,034
รวมหนี้สินหมุนเวียน		345,546,994	268,204,021
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	3,744,840	2,990,454
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	24.3	-	3,233,092
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17	18,418,652	18,156,983
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		22,163,492	24,380,529
รวมหนี้สิน		367,710,486	292,584,550

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
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 - สรรองตามกฎหมาย	18	8,269,837	6,648,297
ยังไม่ได้จัดสรร		105,129,201	74,319,953
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(4,995,618)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		406,420,825	378,985,655
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		774,131,311	671,570,205
		-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินดิคซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
กำไรหรือขาดทุน:			
รายได้			
รายได้จากการให้บริการ	22	608,137,949	468,191,922
รายได้อื่น		3,232,942	5,544,584
รวมรายได้		611,370,891	473,736,506
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการให้บริการ		475,666,166	374,925,331
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		94,285,920	79,639,085
รวมค่าใช้จ่าย		569,952,086	454,564,416
กำไรจากการดำเนินงาน		41,418,805	19,172,090
ต้นทุนทางการเงิน		(654,632)	(650,209)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		40,764,173	18,521,881
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	(8,333,385)	(4,264,272)
กำไรสำหรับปี		32,430,788	14,257,609
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		-	4,467,882
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน			
ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(4,995,618)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(4,995,618)	4,467,882
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		27,435,170	18,725,491
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	21	0.093	0.041

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษี	40,764,173	18,521,881
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	429,637	(1,265,740)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,033,149	6,580,252
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(518,015)	(126,167)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	4,912	3,870
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,364,336	3,604,576
ประมาณการหนี้สินระยะยาวเพิ่มขึ้น	-	3,233,092
รายได้ทางการเงิน	(456,635)	(511,904)
ต้นทุนทางการเงิน	654,632	650,209
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	48,276,189	30,690,069
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	14,493,140	43,961,721
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(101,382,622)	(23,399,245)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(429,100)	(17,113,574)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(31,267)	(161,017)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	30,909,239	(46,076,605)
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	2,612,332	(4,447,505)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	34,354,920	(5,575,403)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,136,955	(3,913,867)
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินระยะยาว	(3,233,092)	-
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,102,667)	(10,050,733)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	24,604,027	(36,086,159)
รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล	10,670,439	25,630,072
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(13,405,536)	(12,518,851)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	21,868,930	(22,974,938)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	<u>2565</u>	<u>2564</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	(20,478,133)	16,494,954
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	4,452,068	(14,110,476)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(50,069)	(55,184,645)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(2,907,852)	(990,868)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	518,015	126,168
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(5,080)	(212,200)
เงินสดรับดอกเบี้ย	456,635	511,904
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	<u>(18,014,416)</u>	<u>(53,365,163)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	7,500,000	-
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(3,304,220)	(4,733,325)
จ่ายดอกเบี้ย	(58,447)	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	<u>4,137,333</u>	<u>(4,733,325)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	7,991,847	(81,073,426)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	<u>157,769,568</u>	<u>238,842,994</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	<u>165,761,415</u>	<u>157,769,568</u>
	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่มีใช้เงินสด		
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	4,292,948	654,785
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	505,241	1,651,896
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีครอบครัว ณ ลำพูน เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการให้บริการที่ปรึกษาทางด้านวิศวกรรม ซึ่งรวมถึงบริการออกแบบรายละเอียด การคุมงานและบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 1/814 หมู่ที่ 17 ตำบลคูคต 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 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ



3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการ

บริษัทฯ พิจารณาว่าสัญญาบริการโดยส่วนใหญ่มีภาระที่ต้องปฏิบัติภาระเดียว บริษัทฯรับรู้รายได้จากการให้บริการตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ โดยใช้วิธีป้อนจ่ายนำเข้าในการวัดขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดกับต้นทุนงานบริการทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา

บริษัทฯ จะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหาย ความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มี การกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายจำนวนโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

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 อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน



ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

บริษัทคัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทคัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.5 ต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

บริษัทบันทึกต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งใช้เพื่อสร้างทรัพยากรหรือใช้ในการปรับปรุงทรัพยากรของกิจการเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้สำเร็จในอนาคต และกิจการคาดว่าจะได้รับคืนต้นทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ตามสัญญา และจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่าสิ่งตอบแทนที่จะได้รับหักด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้อง

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

5 ปี

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯ บันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่าดังนี้

อุปกรณ์	2 - 5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทฯ จะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ จะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทฯ บันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชาระนั้นได้เกิดขึ้น



บริษัทฯ คิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม 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 กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาจะสูงกว่า

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทได้รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงาน

บริษัทฯ มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ ถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.12 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

บริษัทฯ จะบันทึกสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการทั้งจำนวนเมื่อทราบแน่ชัดว่างานให้บริการตามสัญญาจะประสบผลขาดทุน



4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทจะรับรู้ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

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 ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน 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 ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้ซื้อ โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมดังนี้

- 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 ฝ่ายบริหารใช้วิธีปึงจ้ยนำเข้าในการวัดขั้นความสำเร็จของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯประมาณการต้นทุนงานบริการของแต่ละสัญญาจากรายละเอียดของงานบริการและนำมาคำนวณค่าวัสดุ ค่าแรง ค่าจ้างเหมา และค่าโซหุ้ยที่ต้องใช้ในการให้บริการจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุ ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ บริษัทฯจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการประเมินต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบัน การประมาณการรายได้จากสัญญา และการประเมินส่วนหักรายได้ที่เกิดจากการส่งมอบงานล่าช้าหรือค่าปรับตามสัญญา โดยอาศัยประสบการณ์และข้อมูลในอดีต รวมถึงข้อมูลจากวิศวกรโครงการ หรือผลงานของผู้เชี่ยวชาญ (ถ้ามี)

สำรองเพื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการแต่ละสัญญาจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของงานบริการ ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุ ค่าแรง และสภาพการณ์ปัจจุบัน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินและการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2565	2564	นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน			
ค่าที่ปรึกษา	0.8	0.6	ราคาตามสัญญา

**ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร**

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก
กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	37,177	17,264
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	660	1,198
รวม	37,837	18,462

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
เงินสด	13	10
เงินฝากธนาคาร	165,748	157,760
รวม	165,761	157,770

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 0.55
ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.50 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ลูกหนี้การค้า		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	41,572	73,833
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	3,481	642
3 - 6 เดือน	724	-
6 - 12 เดือน	13,375	4,013
มากกว่า 12 เดือน	6,643	8,160
รวม	65,795	86,648
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(293)	(166)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	65,502	86,482

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ลูกหนี้อื่น		
เงินกองกลาง	3,066	2,322
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	32,968	24,607
ลูกหนี้อื่น	2,720	5,466
รวมลูกหนี้อื่น	38,754	32,395
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	104,256	118,877

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 60 วัน

9. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

9.1 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ

ยอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แยกตามระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระจากลูกค้าในอนาคตได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระ		
ภายใน 3 เดือน	232,645	135,627
ภายใน 3 - 12 เดือน	20,524	14,461
มากกว่า 1 ปี	14,364	16,765
รวม	267,533	166,853
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(740)	(438)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - สุทธิ	266,793	166,415

9.2 รายได้ที่รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและหนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
รายได้ที่รับรู้ในปีจากหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ยกมาต้นปี	15,303	31,201
รายได้ที่รับรู้ในปีที่เกี่ยวข้องกับการที่ได้ปฏิบัติแล้วในปีก่อน	(4,162)	1,208



9.3 รายได้ที่เราคาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น (หรือยังไม่เสร็จสิ้นบางส่วน) ของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวน 2,247 ล้านบาท (2564: 2,025 ล้านบาท) ซึ่ง บริษัทฯคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 7 ปี

10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

11. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย</u>		
เงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 1 ปี	3,056	3,006
<u>ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</u>		
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	46,256	52,500
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	49,312	55,506

เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯได้มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด จำนวนไม่เกิน 7 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 7.5 บาท โดยในเดือนกรกฎาคม 2564 บริษัทฯได้ลงทุนในหุ้นสามัญดังกล่าวจำนวน 7 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 52.5 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีส่วนได้เสียร้อยละ 0.85 ในบริษัทดังกล่าว (2564: ร้อยละ 0.92)

ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งบริษัทฯพิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง	เครื่องมือ และเครื่องใช้	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
ซื้อเพิ่ม	-	288	2,300	319	-	2,907
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(32)	(156)	(1,579)	(1,767)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	2,288	2,288
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,867	47,995	2,968	16,108	28,732	102,670
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	734	216	1,210	663	2,823
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(30)	(153)	(1,579)	(1,762)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	1,783	1,783
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	45,284	854	14,265	27,827	88,230
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	6,867	3,157	32	2,737	1,063	13,856
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,867	2,711	2,114	1,843	905	14,440
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2564 (จำนวน 0.6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						4,266
2565 (จำนวน 0.8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						2,823



บริษัทฯ ได้จัดจ้างองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน ประมาณ 9 ล้านบาท (2564: 9 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 79 ล้านบาท (2564: 70 ล้านบาท)

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ - ราคาทุน	4,026	4,021
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,649)	(3,287)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	377	734

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	734	1,119
ซื้อเพิ่ม	5	212
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(362)	(597)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	377	734

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้รับวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเป็นจำนวน 7.5 ล้านบาท เพื่อใช้ในโครงการที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างงานโยธา 1 โครงการ รถไฟฟ้าสายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราคงที่ มีกำหนดชำระคืน ในเดือนกรกฎาคม 2566 และค้ำประกันโดยบริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า	106,231	45,875
เจ้าหนี้อื่น	22,350	29,503
ต้นทุนงานก่อสร้างค้างจ่าย	95,063	119,312
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,976	1,021
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	226,620	195,711

16. สัญญาเช่า

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
เพิ่มขึ้น	-	4,292	4,292
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 12)	-	(505)	(505)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(605)	(1,243)	(1,848)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	360	4,675	5,035

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	6,828	4,833
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(856)	(445)
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า	5,972	4,388
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,227)	(1,398)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,745	2,990



การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	4,388	7,816
เพิ่มขึ้น	4,292	655
ดอกเบี้ยที่รับรู้	596	650
เงินจ่ายชำระ	(3,304)	(4,733)
ยอดคงเหลือปลายปี	5,972	4,388

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการไถ่หรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	1,848	1,718
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	596	650
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	285	394

ง) อื่น ๆ

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 4 ล้านบาท (2564: 5 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

17. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	18,157	30,188
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,047	3,322
ต้นทุนดอกเบี้ย	318	283
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	(4,373)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(1,212)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(2,103)	(10,051)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	18,419	18,157

บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 1 ล้านบาท (2564: 4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ ประมาณ 12 ปี (2564: 12 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2565	2564
อัตราคิดลด	2.22	2.22
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6.00 - 8.00	6.00 - 8.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.00 - 12.00	0.00 - 12.00



ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(1,089)	1,255	(1,270)	1,459
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1,435	(1,271)	1,466	(1,306)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(654)	742	(698)	795

18. สำรองตามกฎหมาย

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

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ค่าจ้างผู้รับเหมา	387,427	330,949
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	94,739	65,021
ค่าวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้าง	31,900	4,990
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษา	21,329	18,918
ค่าประกันภัย	5,280	2,841
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,033	6,580
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าธรรมเนียมอื่น	4,473	5,078

20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	7,731	3,816
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว		
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	602	448
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	8,333	4,264

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุนจาก		
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม		
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1,248)	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการ		
ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	1,117
รวม	(1,248)	1,117

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	40,764	18,522
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	8,153	3,704
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	387	636
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(207)	(76)
รวม	180	560
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	8,333	4,264



ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชี		
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	148	88
ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	140	140
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง		
มูลค่าสุทธิธรรมของเงินลงทุน	1,249	-
สัญญาเช่า	177	246
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	647
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,684	3,631
รวม	5,398	4,752

21. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	2565	2564
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	32,431	14,258
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	350,000	350,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.093	0.041

22. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

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

บริษัทฯ จำแนกรายได้ที่ได้รับจากสัญญาที่ทำกับลูกค้าดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
สัญญาที่จ่ายเงินตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	41,929	31,795
สัญญาที่จ่ายเงินตามความก้าวหน้ารายเดือน	449,940	384,940
สัญญาที่จ่ายเงินตามความก้าวหน้าที่กำหนด	116,269	51,457
รวม	608,138	468,192

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ มีรายได้จากการรับเหมาก่อสร้างจากลูกค้ารายใหญ่ซึ่งประกอบด้วยลูกค้าหน่วยงานภาครัฐหนึ่งรายและลูกค้าเอกชนสามรายเป็นจำนวนเงินรวม 510 ล้านบาท (2564: ลูกค้าหน่วยงานภาครัฐหนึ่งรายและลูกค้าเอกชนสามรายเป็นจำนวนเงินรวม 420 ล้านบาท)

23. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 0.5 ล้านบาท (2564: 0.8 ล้านบาท)

24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

24.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ไม่มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน ในขณะที่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงิน 2.3 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการซื้ออุปกรณ์



24.2 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯมีหนังสือการค้าประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระดมทุนทางปฏิบัติตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2565	2564
ประกันการชำระคืนเงินรับล่วงหน้า	60	43
ประกันสัญญาก่อสร้าง	183	134
ประกันการชำระคืนเงินประกันผลงาน	206	198
ประกันการประมูลงาน	-	2
รวม	449	377

24.3 คดีฟ้องร้อง

ในปี 2562 ผู้รับเหมาช่วงรายหนึ่งได้ฟ้องร้องให้บริษัทฯ ชำระค่างานก่อสร้างและคืนเงินประกันผลงาน พร้อมดอกเบี้ยให้แก่ผู้รับเหมาช่วง โดยเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2563 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระเงินให้แก่ผู้รับเหมาช่วงเป็นจำนวนเงิน 3.1 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯและผู้รับเหมาช่วงได้ยื่นอุทธรณ์คำตัดสินของศาลชั้นต้นดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระเงินให้แก่ผู้รับเหมาช่วงเป็นจำนวนเงิน 2.6 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย ซึ่งบริษัทฯ ได้ยื่นฎีกาคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ดังกล่าว โดยเมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2564 ศาลชั้นต้นได้แจ้งคำสั่งศาลฎีกา กรณีศาลฎีกามีคำสั่งไม่อนุญาตให้ฎีกา อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์คำสั่งไม่รับฎีกาดังกล่าว ซึ่งศาลได้มีคำสั่งให้บริษัทฯ วางเงินประกันสำหรับยอดเงินตามคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ในระหว่างการอุทธรณ์คำสั่งไม่รับฎีกาดังกล่าว และบริษัทฯ ได้วางเงินประกันต่อศาลแล้วเมื่อวันที่ 26 มกราคม 2565 ต่อมาเมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2565 ศาลฎีกาได้มีคำสั่งไม่รับฎีกาตามเดิม จึงถือว่าคดีความดังกล่าวสิ้นสุดลง

ในเดือนพฤศจิกายน 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินให้แก่ผู้รับเหมาช่วงตามคำพิพากษาของศาลข้างต้น และได้กลับรายการประมาณการหนี้สินระยะยาวออกจากบัญชี

25. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น								
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	46	53	-	-	46	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 และการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

เงินฝากธนาคาร

บริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคาร โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้น บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน บริษัทจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2565						อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	126	39	165	0.15 - 0.55
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	104	104	-
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	30	30	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	11	-	11	0.30 - 0.40
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	74	-	74	0.15 - 0.45
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	3	46	49	0.38
	-	-	-	214	219	433	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	8	-	-	-	-	8	3.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	227	227	-
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	38	38	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2	4	-	-	-	6	3.00 - 19.53
	10	4	-	-	265	279	

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2564						อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
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	



ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ พิจารณาว่าไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ คงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากธนาคาร และสัญญาเช่า บริษัทฯ พิจารณาว่าความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากบริษัทฯ มีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินที่พร้อมขายหรือคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดเข้าที่เพียงพอกับกระแสเงินสดออกของหนี้สินทางการเงิน

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

31 ธันวาคม 2565				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เมื่อทวงถาม				
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	7,500	-	7,500
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	226,620	-	226,620
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	38,205	-	38,205
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	2,512	4,316	6,828
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	274,837	4,316	279,153

(หน่วย: พันบาท)

31 ธันวาคม 2564				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เมื่อทวงถาม				
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

26.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทฯมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังนี้

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

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

27. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.90:1 (2564: 0.77:1)

28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566



การประกอบธุรกิจ
และผลดำเนินงาน

การทำกับ
ดูแลกิจการ

งบการเงิน

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ



เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



พลเอก วุฒินันท์ สลายยุทธ

- ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ



ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน

- กรรมการบริษัท
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



ดร.ประเสริฐ ตปนิยางกูร

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



รศ. ดร.โชติชัย เจริญงาม

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



นางนิภา มากประดิษฐ์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



ดร.วุฒิชัย พรรณเชษฐ์

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง



ดร.พรลภัส น ลำพูน

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร



นางสาวนันทน์กัศ ครองอด

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร



นายรัฐวิชญ์ น ลำพูน

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร
- เลขานุการบริษัท



คณะผู้บริหาร



ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน
• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



ดร.วุฒิชัย พรหมเชษฐ์
• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กลุ่มงานปฏิบัติการ



ดร.พรลภัส ณ ลำพูน
• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กลุ่มงานบริหาร



นางสาวนันท์กมล คงรอด
• ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานบัญชีและการเงิน (CFO)



นายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน
• ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานบริหาร และเลขานุการบริษัท



ดร.สุรินทร์ ไชนี
• ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานพัฒนาธุรกิจ และนักลงทุนสัมพันธ์



นางวรางคณา ณ ลำพูน
• ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายสถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ
• ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานวิศวกรรม

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาววิยะดา งามสม

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

อายุ 40 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต
สาขาวิชาการบัญชี วิทยาลัยเทคโนโลยีธนบุรี

ประวัติการอบรม

- ประชุมใหญ่สามัญสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ประจำปี 2565
- หลักสูตรการจัดพอร์ตกองทุนรวมเพื่อวางแผนเกษียณ
- หลักสูตร ประเด็น TFRS จ้อสังเกตุดูการตรวจคุณภาพ
สำนักงาน กสท
- หลักสูตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตร เจาะลึกการวิเคราะห์งบการเงิน

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

2565-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บมจ. อินเด็กซ์ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 25 พฤษภาคม 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ
ผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2554 – 2565 หัวหน้าฝ่ายบัญชี
บมจ. อินเด็กซ์ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล กรุ๊ป



การประกอบธุรกิจ
และผลดำเนินงาน

การทำกับ
ดูแลกิจการ

งบการเงิน

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

-ไม่มี-



เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

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

นางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี่ จำกัด

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต สาขา Financial Accounting and Assurance มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตปทุมธานี
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย
- วุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 7 จากสภาวิชาชีพบัญชีฯ
- วุฒิบัตรจากสภาวิชาชีพบัญชีฯ หลักสูตร เตรียมความพร้อมรับการตรวจเยี่ยม สำนักงานสอบบัญชี เพื่อการรับรองคุณภาพภายใต้มาตรฐาน ISQC1 รุ่นที่ 3
- วุฒิบัตร จากสมาคมสโมสรนักลงกุน หลักสูตร วัธิปฏิบัติหลังได้รับการส่งเสริมการลงกุน
- ประกาศนียบัตรกฎหมายอาศารณมหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ หลักสูตร ภาษีศุลกากร ภาษีสรรพสามิต และอากรแสตมป์ /ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ /ภาษี เงินได้นิติบุคคล/ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา และภาษีอากร ระหว่างประเทศ

อายุ

- 43 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

ตำแหน่งปัจจุบัน

2553-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร
บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์
แอดไวซอรี่ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2562-2563 อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
2562 อาจารย์พิเศษมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
และมหาวิทยาลัยบูรพา
2555-2557 อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยบูรพา
2543-2553 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ
บก. สำนักงาน เอ เอ็ม ซี



เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

1. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้อธิบายลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจไว้ในหัวข้อ ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หน้า 46 แล้ว

2. รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ ของบริษัท

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรม มีจรรยาบรรณและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ด้วยเล็งเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้นจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพ ทั้งในการดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการ ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร สังคม และประเทศชาติ เพื่อบรรลุถึงวิสัยทัศน์ของบริษัท “มุ่งมั่นสู่การเป็นบริษัทวิศวกรรมชั้นนำอย่างครบวงจร ทั้งทางด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ออกแบบพร้อมก่อสร้าง การลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์” โดยดำเนินงานอย่างมีระบบธรรมาภิบาลต่อผู้ว่าจ้าง ผู้ถือหุ้นและพนักงาน อีกทั้งพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เพื่อเพิ่มศักยภาพของบุคลากร เพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ และประกาศใช้อย่างเป็นทางการตั้งแต่วันที่ 2563 โดยมี การทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 ให้อยู่ในระดับที่ดีตามมาตรฐานสากล เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกคนได้ยึดถือไว้เป็นหลักปฏิบัติที่ดีในทุกๆ การดำเนินงาน

ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฉบับเต็ม ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.index.co.th ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ > เอกสารเผยแพร่ > นโยบายขององค์กร



เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2565

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

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

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

โดยในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งเป็นการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัท ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบ ภายในตามความเหมาะสม เพื่อแลกเปลี่ยนและเสนอแนะ ข้อคิดเห็น ในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการบริหารงาน และได้รายงานผลสรุปจากการประชุมต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบทุกครั้ง โดยจำนวนกรรมการตรวจสอบที่เข้าร่วมประชุม มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่จัดประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	คิดเป็นร้อยละ
1.	ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร ณ ลำพูน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4	4	100
2.	รศ. ดร.โชติชัย เจริญงาม ณ ลำพูน	กรรมการตรวจสอบ	4	4	100
3.	นางนิภา มากประดิษฐ์	กรรมการตรวจสอบ	4	4	100

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 3 ครั้ง เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 วันที่ 11 สิงหาคม 2565 และวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีและการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีในการตรวจสอบ

ในรอบปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบมีผลการปฏิบัติงานที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัท ร่วมกับฝ่ายบริหาร ฝ่ายจัดการ และผู้สอบบัญชี รวมถึงสอบทานรายการระหว่างกัน และรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อ งบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี และขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี รวมทั้งรับทราบข้อสังเกต และข้อเสนอแนะ ของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่า การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความถูกต้องและ เชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยผ่านการพิจารณาผลการปฏิบัติงานตรวจสอบทุกไตรมาส ทั้งนี้ได้พิจารณา ผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญของผู้ตรวจสอบภายใน มิให้เกิดความขัดแย้ง หรือผิดระเบียบกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ของทางราชการ พร้อมให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงในกระบวนการ ที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจแก่ฝ่ายจัดการ ซึ่งไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

โดยในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้ บริษัท ออนเนอร์ ออดิท แอนด์ แอดไวซอรี จำกัด (ผู้ตรวจสอบภายใน) ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินผลให้กับคณะกรรมการตรวจสอบต่อเนื่องอีกปีหนึ่ง โดยมีนางสาวปิยมาศ เรืองแสงรอบ เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าว มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน และการอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ และในปี 2565 ผู้ตรวจสอบ ภายในปฏิบัติตามที่ได้เป็นอย่างดี ได้ให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัท นำไปปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วย ความโปร่งใส สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในแต่ละครั้ง ได้มีการพิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน แผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต โดยเชิญผู้บริหารเข้าร่วมประชุมตาม วาระที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเชิญผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (ผู้สอบบัญชี) และผู้ตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริง ผลการตรวจสอบบัญชี ผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และหลักฐานประกอบในแต่ละไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ส่วน ตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (COSO) มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ของบริษัทมีความเพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้อง กับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรเพียงพอต่อการดำเนินการของบริษัทในแต่ละระบบงานอย่าง มีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันการใช้ทรัพย์สินในทางทุจริต รวมถึงการจัดให้มีระบบการดูแลที่เหมาะสมสำหรับธุรกรรมกับบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

3. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้นายศุภชัย บัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3930 หรือ นายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5730 หรือ นางสาวกรรณ แก้ว ลิ้มปัทมดิกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2565 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและความเป็นอิสระ ตามหลักเกณฑ์ของ กลต. รวมถึงผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีที่ผ่านมา รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีที่เหมาะสม เพื่อเสนอ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น



4. พิจารณาสอบทานรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่เกิดขึ้นในรอบปี 2565 โดยพิจารณาภายใต้ความจำเป็น ความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส ประโยชน์ต่อบริษัท การเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างครบถ้วน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการทำรายการดังกล่าว

5. พิจารณากบฏกฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกลั่นกรองนโยบายสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนและให้ความเห็นชอบกฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกลั่นกรองนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มีเนื้อหาครอบคลุมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ กสท. ขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงาน และแนวปฏิบัติที่เหมาะสม

6. พิจารณาสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ภาครัฐ

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

7. พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานที่ต้องเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อรายงานที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2565

สรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฏบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นในรอบปี 2565 มีความเหมาะสมและเป็นธรรม และมีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ อันเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม และบริษัทมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อผูกพันต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล ไม่มีรายงานว่าพบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและบริษัทผู้ตรวจสอบภายในแต่อย่างใด

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2565

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล 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 ปาละวงค์ และ ดร.วุฒิชัย พรหมเชษฐ์ เป็นกรรมการ

ในปี 2565 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 ปาละวงค์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4	4	100
5.	ดร.วุฒิชัย พรหมเชษฐ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4	4	100

โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ มีดังนี้

- พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2565 และติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2565 ที่มีความสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ และแผนธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ประกอบด้วยข้อกำหนด ปัจจัยการบ่งชี้ความเสี่ยง โอกาส ผลกระทบ การจัดระดับความเสี่ยง ระดับความสำคัญ กำหนดวิธีการและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และติดตามกำกับผลการจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับฝ่ายเป็นประจำทุกไตรมาส

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2565 ทั้งระดับองค์กรและระดับฝ่ายในด้านต่างๆ อาทิ

- ด้านกลยุทธ์ ได้แก่ ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้จากงานโครงการ และตลาดงานที่ปรึกษาที่มีสภาพการแข่งขันสูง
- ด้านการปฏิบัติงาน ได้แก่ ความเสี่ยงจากการดำเนินโครงการล่าช้ากว่าที่กำหนดในสัญญา และการเตรียมมาตรการรองรับโครงการขนาดใหญ่ ที่คาดว่าจะสัญญาจะประสบความสำเร็จอย่างต่ำอย่างเสี่ยงไม่ได้
- ด้านรายงาน/การเงิน ได้แก่ ความเสี่ยงจากข้อมูลโครงการก่อนนำเสนองานมีความคลาดเคลื่อน ทำให้ผู้บริหารตัดสินใจผิดพลาด
- ด้านกฎระเบียบ ได้แก่ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ



ด้านการร่วมลงทุน ได้แก่ การติดตามและประเมินความเสี่ยงจากการที่บริษัทเข้าร่วมลงทุน ในกิจการสาธารณูปโภค และโครงการ
ออกแบบพร้อมก่อสร้าง

แผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2565 ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะถูกนำเสนอ
ต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- **พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กรประจำปี 2565 และติดตามและ
กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร
ประจำปี 2565 ประกอบด้วย การกำหนด ปัจจัยการบ่งชี้ความเสี่ยง โอกาส ผลกระทบ การจัดระดับความเสี่ยง ระดับความ
สำคัญ กำหนดวิธีการและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้นทุน ผลประโยชน์ สาเหตุของความเสี่ยง และติดตามกำกับ
ผลการจัดการ/ควบคุม/บริหาร ความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยครอบคลุมความเสี่ยง
ด้านการทุจริตในระดับฝ่ายที่มีความสำคัญ ได้แก่ ฝ่ายเทคนิคและออกแบบ ฝ่ายบริหารงานโครงการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ฝ่ายบัญชี
ฝ่ายการเงิน ฝ่ายควบคุมงบประมาณ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายบริหาร ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร

- **รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการ
บริษัท รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

โดยภาพรวม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ละเอียดรอบคอบ
บริหารความเสี่ยงตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร
ความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบ มีประสิทธิภาพ และควบคุมให้อยู่ในระดับ
ที่ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร
ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทได้อย่างยั่งยืน

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รศ.ดร.ไชติชัย เจริญงาม
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประจำปี 2565

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเดิซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัท 3 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง ตลอดจนคัดเลือกกรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่กรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย นางนิภา มากประดิษฐ์ (กรรมการอิสระ) ทำหน้าที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยมี ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร และ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในปี 2565 มีการประชุม 3 ครั้ง จำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม มีดังนี้

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

โดยมีสรุปสาระสำคัญของการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ดังนี้

- การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามกำหนดวาระ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยผ่านกระบวนการกลั่นกรองถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ประสิทธิภาพและความสามารถที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ได้พิจารณาถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้เสนอให้กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2565 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565

- พิจารณากลับกรองและเสนอกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณากลับกรองและเสนอการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ทั้งที่เป็นค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนกรรมการรายปี สำหรับปี 2565 โดยพิจารณาจากผลประกอบการ และขนาดธุรกิจของบริษัท ตลอดจนความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท รวมถึงการอ้างอิงการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานุมัติ



• พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดค่าตอบแทนระยะสั้นและระยะยาวของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้บริษัทมีโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดค่าตอบแทนระยะสั้นและระยะยาว ของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อใช้เป็นแนวทางอ้างอิงในการกำหนดค่าตอบแทนในปีต่อไป นำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

• พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานและเสนอกำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2565 และพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนและการปรับขึ้นเงินเดือนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างรอบคอบ ละเอียดถี่ถ้วน โปร่งใส และเป็นอิสระ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเหมาะสม

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

นางนิภา มากประดิษฐ์
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

1/814 หมู่ 17 ซอยอัมพร ถ.พหลโยธิน ต.จตุรต 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