

แบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี 2564

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)
BERYL 8 PLUS PUBLIC COMPANY LIMITED

FORM 56-1
ONE REPORT

สารบัญ

| | หน้า |
|---|---|
| ส่วนที่ 1 | การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน |
| 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท | 2 |
| 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง | 50 |
| 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน | 57 |
| 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A) | 80 |
| 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น | 97 |
| ส่วนที่ 2 | การกำกับดูแลกิจการ |
| 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ | 101 |
| 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ | 116 |
| 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ | 137 |
| 9. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง | 157 |
| ส่วนที่ 3 | งบการเงิน |
| เอกสารแนบ | |
| เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำ บัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัท ต่างประเทศ | 228 |
| เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย | 245 |
| เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างาน กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance) | 246 |
| เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการ ประเมินราคาทรัพย์สิน | 248 |
| เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และ จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ | 248 |
| เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ | 248 |



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ความเป็นมาที่สำคัญของบริษัท

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2552 ด้วยทุนจดทะเบียนชำระแล้วเริ่มแรก 1 ล้านบาท ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation ให้บริการแบบครบวงจรในด้านการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (Customer Relationship Management หรือ “CRM”) การวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) และเทคโนโลยีดิจิทัล และมีความเชี่ยวชาญเป็นพิเศษเกี่ยวกับระบบ CRM ที่ใช้ซอฟต์แวร์ Salesforce และเป็นตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ของบริษัทชั้นนำอื่น ๆ เช่น Google MuleSoft และ Tableau

ในช่วงเริ่มต้นของการประกอบธุรกิจ บริษัทฯ ให้บริการออกแบบติดตั้งซอฟต์แวร์ Salesforce ซึ่งเป็นระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (“CRM”) เป็นรายแรก ๆ ของประเทศไทย เนื่องจากเห็นว่าหลักการสำคัญในการจะทำให้ธุรกิจประสบความสำเร็จได้ ผู้ประกอบการจะต้องสามารถสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าที่มาใช้บริการของบริษัทฯ ประกอบกับได้เห็นโอกาสจากการที่มีผู้ประกอบการในต่างประเทศหลายรายประสบความสำเร็จในการสร้างยอดขายให้เติบโตขึ้นได้ จากการเลือกใช้ซอฟต์แวร์ระบบ CRM ดังนั้น จึงเชื่อมั่นว่าระบบ CRM จะมีประโยชน์แก่ธุรกิจและผู้ประกอบการไทยเช่นกัน และมีอัตราการเติบโตในแง่ผู้ใช้งานสูงเช่นเดียวกันกับในประเทศสหรัฐอเมริกาซึ่งเป็นประเทศที่มีผู้คิดค้นซอฟต์แวร์ดังกล่าว

ภายหลังการก่อตั้งบริษัทฯ ในปี 2552 กิจการได้มีการเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง และในปี 2556 บริษัทฯ ได้รับความนิยมนำไปศึกษาในการติดตั้งซอฟต์แวร์ Salesforce ให้แก่ลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมบริการทางการเงินเป็นครั้งแรก ในปีต่อมา บริษัทฯ ได้ขยายการบริการไปยังลูกค้าต่างประเทศ และจัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศสหรัฐอเมริกา เพื่อรองรับการขยายงานในอนาคต พร้อมกับนำระบบ CRM มาใช้ภายในองค์กร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงานภายในองค์กร

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้เริ่มตั้งทีมพัฒนารูทีนเพื่อรองรับการเติบโตของบริษัทฯ และได้เข้าทำสัญญาเพื่อเป็นตัวแทนจำหน่ายของซอฟต์แวร์ Salesforce อย่างเป็นทางการ (Reseller Agreement) รวมทั้งได้เข้าเป็นพันธมิตร (Partner) กับ Mulesoft ซึ่งเป็นระบบที่จะเชื่อมต่อซอฟต์แวร์ หรือแอปพลิเคชันต่าง ๆ เข้าด้วยกัน รวมถึงการเชื่อมต่อ Salesforce กับแอปพลิเคชัน ข้อมูล อุปกรณ์ต่าง ๆ ของลูกค้า ซึ่งจะทำให้ลูกค้าสามารถใช้งานแอปพลิเคชันต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและสะดวกมากยิ่งขึ้น ต่อมา ในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็น Salesforce Platinum Partner (ปัจจุบันได้มีการเปลี่ยนชื่อเรียกเป็นระดับ Summit) และดำรงสถานะดังกล่าวเป็นเวลา 4 ปีติดต่อกันจนถึงปัจจุบัน ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงการได้รับความไว้วางใจจาก Salesforce ให้เป็นตัวแทนจำหน่ายและให้บริการผลิตภัณฑ์แก่ลูกค้าในประเทศไทย

บริษัทฯ ได้ส่งเสริมและให้ความสำคัญในการสร้างนวัตกรรมภายในองค์กร โดยเฉพาะการพัฒนาซอฟต์แวร์ภายในด้วยพนักงานของบริษัทฯ เพื่อต่อยอดการให้บริการแก่ลูกค้า เช่น โปรแกรม Chatbot สามารถตอบคำถามและให้บริการลูกค้าได้ทุกช่องทาง และสามารถรับมือกับผู้ใช้บริการจำนวนมากได้อย่างรวดเร็ว โปรแกรม Salesforce-Line Integration สามารถสร้างระบบ Loyalty management อย่างไร้รอยต่อระหว่าง Platform Line กับ Salesforce ในการให้บริการลูกค้า โปรแกรม Tenant Management สามารถพัฒนาระบบการทำงานของธุรกิจอสังหาริมทรัพย์แบบครบวงจร ตั้งแต่กระบวนการหาลูกค้าจนถึงการลงนามในสัญญา โปรแกรม Omni Channel Package สามารถรวมการทำงานของตัวแทนบริการลูกค้าในพื้นที่การทำงานทั้งหมดไว้ในคอนโซลเดียว ตัวแทนสามารถจัดการเคสได้เร็วขึ้น ติดตามประวัติของลูกค้า การนำข้อมูลต่าง ๆ มาสรุปให้เห็นภาพในหน้าเดียว (Dash board) และ โปรแกรม Telesales Management ซอฟต์แวร์สนับสนุนกระบวนการทำงาน และประสิทธิภาพของทีมงานขายภาคพื้นที่และผ่านโทรศัพท์

ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ และการแสวงหาพันธมิตรใหม่ ๆ ในปี 2563 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทย่อยที่ประเทศเวียดนาม และได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ Salesforce เป็นรายแรกในประเทศเวียดนาม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้ให้บริการที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation แบบครบวงจรแก่ลูกค้าซึ่งเป็นผู้ประกอบการในหลายอุตสาหกรรม โดยมีบริการที่สำคัญดังนี้

- 1) งานบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี (Strategy and Technology Consulting)
 - งานด้านการให้คำปรึกษาทางกลยุทธ์ด้าน Digital Strategy
 - งานด้านการให้บริการออกแบบและพัฒนาระบบ (Implementation)
- 2) งานด้านบริการเทคโนโลยี (Technology Service)
 - งานด้านการขายสิทธิการใช้และการให้เข้าใช้สิทธิการใช้งาน (License and Subscription)
 - งานสนับสนุนและดูแลระบบเทคโนโลยี (Support and Maintenance)และการจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี (Managed Service)

จากความมุ่งมั่นในการให้บริการเป็นที่ปรึกษาแก่ลูกค้าด้าน Digital Transformation แบบครบวงจรข้างต้น บริษัทฯ จึงได้ขยายการเป็นพันธมิตร และเป็นตัวแทนจำหน่ายไปยังผลิตภัณฑ์อื่น ๆ อาทิ ซอฟต์แวร์ของ Google ได้แก่ Google Workspace และ Google Cloud Platform กลุ่มผลิตภัณฑ์ด้าน Data Analytics ได้แก่ Tableau และ บรรลุข้อตกลงการเป็นคู่ค้ากับบริษัทซอฟต์แวร์กลุ่ม Cloud Data Platform ได้แก่ Snowflake และ Cloudera อีกทั้งมีการขยายขอบเขตการให้บริการจัดหาบุคลากรในส่วนงานสารสนเทศ และธุรกิจที่ปรึกษาด้านการวางแผนกลยุทธ์ ธุรกิจและกลยุทธ์การตลาด

ในปี 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติรับรองการเข้าลงทุนในบริษัทฯ ของ Salesforce Ventures LLC (“SFV”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ Salesforce.com, Inc. ผู้เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ในซอฟต์แวร์ Salesforce โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เสนอขายให้แก่ SFV จำนวน 11,552 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.33 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ วันเข้าลงทุน

ต่อมา เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด พร้อมทั้งเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และ

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ และมีทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วจำนวน 100.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 200.00 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายและกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์ (Vision)

Beryl8 เป็นคู่คิดทางธุรกิจที่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าในการนำเทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามาใช้ ด้วยความใส่ใจ ความตั้งใจและความรับผิดชอบ ที่เชื่อมโยงและตอบโจทย์กลยุทธ์ของลูกค้า เพื่อก่อให้เกิดคุณค่าทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

พันธกิจ (Mission)

ผนึกกำลังเป็นหนึ่งในมุ่งมั่นด้วยแรงใจและศักยภาพทั้งหมดที่มี เพื่อสร้างความสำเร็จของลูกค้า โดยนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาช่วยให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด

กลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจ

1. ความสำเร็จของลูกค้าคือความสำเร็จของเรา (Customer Success is Our Success)
2. ความเป็นมืออาชีพและความน่าเชื่อถือ (Professionalism and Trustworthiness)
3. การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ (People are Our Best Assets)

4. ความเชื่อมั่นและความเชี่ยวชาญในเทคโนโลยี (Passion and Expertise in Technology)
5. คัดสรรและเป็นพันธมิตรกับบริษัทเทคโนโลยีชั้นนำระดับโลก (Select and Partner with Global Technology Leaders)
6. การให้บริการแบบครบวงจร (One Stop Service for Digital Transformation)
7. การวิจัยและพัฒนา (Research and Development)
8. การขยายไปต่างประเทศ (International Expansion)

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วงที่ผ่านมา

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในอดีต ดังต่อไปนี้

| เดือน / ปี | เหตุการณ์สำคัญ |
|-----------------|--|
| ตุลาคม 2552 | จดทะเบียนก่อตั้งบริษัทฯ ด้วยทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2552 เพื่อประกอบธุรกิจที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation ให้บริการแบบครบวงจรในด้านการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (“CRM”) การวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytic) และเทคโนโลยีดิจิทัล และมีความเชี่ยวชาญเป็นพิเศษเกี่ยวกับระบบ CRM ที่ใช้ซอฟต์แวร์ Salesforce และเป็นตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ของบริษัทชั้นนำ เช่น Salesforce Google MuleSoft และ Tableau เป็นต้น |
| กุมภาพันธ์ 2556 | บริษัทฯ ได้รับงานบริการที่ปรึกษาในการติดตั้งซอฟต์แวร์ Salesforce ให้แก่ลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมบริการทางการเงินเป็นครั้งแรก |
| เมษายน 2556 | บริษัทฯ ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 2.00 ล้านบาท เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2556 โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ |
| สิงหาคม 2557 | บริษัทฯ ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 4.00 ล้านบาท เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2557 โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน 20,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ |
| ธันวาคม 2557 | บริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกให้เป็นผู้ให้บริการติดตั้งซอฟต์แวร์ Salesforce ให้แก่บริษัทด้านเทคโนโลยีชั้นนำของโลกแห่งหนึ่งที่ประเทศสหรัฐอเมริกา |
| เมษายน 2558 | บริษัทฯ ตั้งบริษัทย่อยที่ประเทศสหรัฐอเมริกา ภายใต้ชื่อบริษัท Beryl 8 Plus, Inc. ด้วยทุนจดทะเบียน 0.44 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อให้บริการงานที่บริษัทฯ ได้รับที่ประเทศสหรัฐอเมริกา อย่างไรก็ดี เนื่องจากสามารถใช้บริการที่ประเทศไทยให้บริการงานดังกล่าวได้ และได้ดำเนินการสำเร็จด้วยดี และไม่มีการให้บริการในบริษัทย่อยดังกล่าวเพิ่มเติม ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2562 จึงได้มีมติอนุมัติให้จดทะเบียนยกเลิกบริษัทย่อยดังกล่าว |

| | |
|-----------------|---|
| มิถุนายน 2558 | บริษัทฯ ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 10.00 ล้านบาท เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2558 โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน 60,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมและผู้ถือหุ้นใหม่ เพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ |
| ธันวาคม 2558 | บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเพื่อเป็นตัวแทนจำหน่ายของซอฟต์แวร์ Salesforce อย่างเป็นทางการ (Salesforce Reseller Partner) |
| มีนาคม 2559 | บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเป็นพันธมิตรกับ MULESOFT (MULESOFT Partner Agreement) ซึ่งเป็นบริษัทผู้ให้บริการระบบที่จะเชื่อมต่อซอฟต์แวร์ หรือแอปพลิเคชันต่างๆ เข้าด้วยกัน (Application Programming Interface หรือ “API”) ในฐานะตัวแทนจำหน่าย (System Integration / Value-Added Reseller) ในประเทศไทย |
| พฤษภาคม 2559 | บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเป็นพันธมิตรในฐานะตัวแทนจำหน่ายกับ Google Cloud Platform |
| ตุลาคม 2560 | บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งเป็นพันธมิตรระดับ Platinum Partner (ปัจจุบันได้มีการเปลี่ยนชื่อเรียกเป็น Summit) จาก Salesforce |
| กุมภาพันธ์ 2561 | บริษัทฯ ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 33.50 ล้านบาท เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน 235,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ |
| เมษายน 2561 | บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเป็นพันธมิตรกับ Google G-Suite Partner ซึ่งต่อมาได้เปลี่ยนเป็น Google Workspace |
| ธันวาคม 2562 | จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เบรล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด ที่ประเทศเวียดนาม ด้วยทุนจดทะเบียน 694.35 ล้านเวียดนามดอง หรือประมาณ 1.04 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาการใช้งาน การออกแบบและติดตั้งโปรแกรม CRM (Implementation) รวมถึงการบริการด้านการใช้งานระบบหลังการติดตั้งแบบครบวงจร (Maintenance Service) ที่ประเทศเวียดนาม |
| ธันวาคม 2563 | บริษัทฯ ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 34.66 ล้านบาท และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2563 และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2563 มีมติอนุมัติการเข้าลงทุนของ SFV ในบริษัทฯ โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 11,552 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท โดยเสนอขายให้แก่ SFV เพื่อเข้ามาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับบริษัทฯ วันที่ 24 ธันวาคม 2563 บริษัท เบรล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด ได้รับการแต่งตั้งและเข้าทำสัญญาการเป็นตัวแทนในการจำหน่ายสิทธิการใช้งานระบบ Salesforce (Reseller Partner) เป็นรายแรกในประเทศเวียดนาม |
| พฤษภาคม 2564 | บริษัทฯ ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 100.00 ล้านบาท เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2564 โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 130.69 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 อนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการ ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1. แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงชื่อเป็น บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) 2. เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของหุ้นสามัญจากเดิมหุ้นละ 100.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท |

| | |
|----------------|---|
| | <p>3. เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 65.34 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 34.66 ล้านบาท เป็นจำนวน 100.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 130.69 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท</p> <p>4. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 80.69 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท*</p> <p>5. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนโดยเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรกจำนวน 50.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท</p> <p>6. มีมติอนุมัติให้นำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</p> <p>*บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเป็นมูลค่ารวม 75.00 ล้านบาท เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2564</p> |
| สิงหาคม 2564 | <p>บริษัทฯ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 โดยมีมติที่ประชุมให้จัดตั้งบริษัทย่อยที่ประเทศสิงคโปร์ โดยมีชื่อว่า Beryl 8 Plus (Singapore) Pte. Ltd. ตามเงื่อนไขการเป็นตัวแทนจำหน่ายกับ Snowflake ซึ่งเป็นคู่ค้าทางธุรกิจรายหนึ่ง และเพื่อขยายการให้บริการระหว่างประเทศของบริษัทฯ ในอนาคต โดยปัจจุบัน อยู่ระหว่างการดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท</p> |
| กันยายน 2564 | <p>บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ DocuSign จากบริษัท อินแกรม ไมโคร (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายจากผู้ผลิตและเจ้าของผลิตภัณฑ์ ภายใต้เครื่องหมายการค้า DocuSign ในประเทศไทย</p> |
| พฤศจิกายน 2564 | <p>บริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (“mai”) ภายใต้ชื่อย่อหุ้น “BE8”</p> <p>บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท เบริล 8 พลัส (สิงคโปร์) จำกัด ขึ้น โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ เพื่อบริการเติบโตในภูมิภาคในอนาคต และเพื่อบริการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ Snowflake</p> <p>บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Genesys จาก Genesys Cloud Services B.V. ซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายจากผู้ผลิตและเจ้าของผลิตภัณฑ์ ภายใต้เครื่องหมายการค้า Genesys</p> <p>*บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเป็นมูลค่ารวม 100.00 ล้านบาท เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2564</p> |
| ธันวาคม 2564 | <p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการปิดบริษัทย่อย Beryl 8 Plus, Inc. ที่ประเทศสหรัฐอเมริกา เนื่องจากลูกค้าที่ประเทศสหรัฐอเมริกาสามารถรับบริการและทำธุรกรรมกับบริษัทประเทศไทยได้โดยตรงแล้ว</p> |

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

บริษัทฯ ใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

| วัตถุประสงค์การใช้เงิน | แผนการใช้ (โดยประมาณ) | จำนวนเงินที่ใช้ไปจน ถึง 31 ธันวาคม 2564 | จำนวนเงินคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2564 |
|---|--------------------------|--|---------------------------------------|
| 1. ขยายสาขาไปต่างประเทศ | 25.00 | 0.00 | 25.00 |
| 2. ลงทุนและพัฒนาผลิตภัณฑ์ | 25.00 | 0.80 | 24.20 |
| 3. ลงทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจหรือธุรกิจอื่น เพื่อเสริมสร้างศักยภาพทางธุรกิจ | 330.00 | 0.00 | 330.00 |
| 4. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ | 104.18 | 14.00 | 90.18 |
| รวม | 484.18 | 14.80 | 469.38 |

1.1.4 ข้อมูลทั่วไป

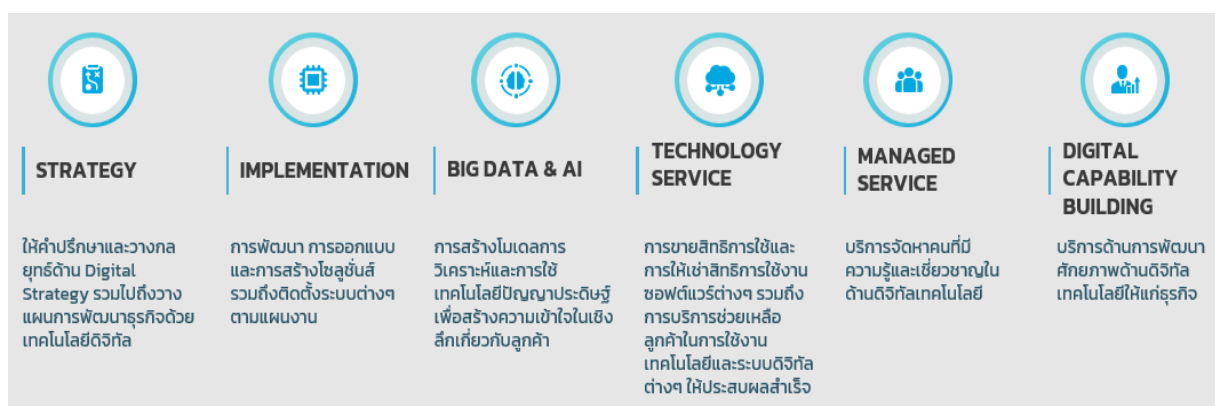
ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ

| | |
|---------------------------------|--|
| ชื่อบริษัท | : บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : เลขที่ 33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระรามเก้า (อาคารบี) ชั้นที่ 19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร |
| ลักษณะการประกอบธุรกิจ | : ที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation ให้บริการแบบครบวงจรใน ด้านการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM), การวิเคราะห์ ข้อมูล และเทคโนโลยีดิจิทัล และมีความเชี่ยวชาญเป็นพิเศษ เกี่ยวกับระบบ CRM ที่ใช้ซอฟต์แวร์ Salesforce และเป็นตัวแทน จำหน่ายซอฟต์แวร์ของบริษัทชั้นนำ เช่น Salesforce Google MuleSoft และ Tableau |
| เลขทะเบียนบริษัท | : 0107564000162 |
| โทรศัพท์ | : 02-116-5081 |
| โทรสาร | : 02-116-5082 |
| เว็บไซต์บริษัท | : www.beryl8.com |
| ทุนจดทะเบียน | : 100,000,000 บาท |
| ทุนชำระแล้ว | : 100,000,000 บาท |
| จำนวนหุ้นสามัญ | : 200,000,000 หุ้น |
| จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว | : 200,000,000 หุ้น |
| มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ | : หุ้นละ 0.50 บาท |

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation โดยให้บริการแบบครบวงจร บริษัทฯ ทำงานร่วมกับลูกค้าเพื่อที่จะนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามาติดตั้ง (Innovation & Technology) มาใช้งานเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้กับลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของ Digital transformation เพราะการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ (Disruption) เกิดขึ้นได้ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นด้วยนวัตกรรมใหม่ โมเดลธุรกิจใหม่ หรือ พฤติกรรมลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว ซึ่งสิ่งที่สำคัญที่สุดสำหรับทุก ๆ องค์กรยังคงเป็นเรื่องของลูกค้า ทั้งนี้ การทำ Digital Transformation ของบริษัทฯ จึงมุ่งเน้นเรื่องของการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (Customer Relationship Management : “CRM”) และ การวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) โดยการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการด้าน Digital Transformation ของลูกค้าแบบครบวงจร จากประสบการณ์ในธุรกิจมามากกว่า 12 ปี ซึ่งบริษัทฯ ได้รับโอกาสร่วมงานกับลูกค้าทั้งองค์กรขนาดใหญ่ (Enterprise) และขนาดเล็ก (SME) มากกว่า 250 โครงการ ในหลายกลุ่มอุตสาหกรรมทั้งในประเทศและต่างประเทศ เริ่มต้นตั้งแต่การให้คำปรึกษาและวางกลยุทธ์ด้าน Digital Strategy และการวางแผนการพัฒนาธุรกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล (Strategy Consulting) จากนั้นจะเป็นส่วนของการคัดเลือกซอฟต์แวร์ และการพัฒนาระบบ (Technology Consulting) ตามแผนที่วางไว้ หลังจากนั้น เป็นการให้บริการด้านการจัดเก็บและบริหารข้อมูลขนาดใหญ่ การสร้างโมเดลการวิเคราะห์และการใช้เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Big Data & AI) เพื่อสร้างความเข้าใจในเชิงลึกเกี่ยวกับลูกค้า และนำข้อมูลต่าง ๆ มาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด หลังจากการพัฒนาระบบเสร็จสิ้น บริษัทฯ ยังให้บริการงานสนับสนุนและดูแลระบบเทคโนโลยีให้กับลูกค้า เช่น การให้บริการดูแลระบบหลังการขาย การช่วยเหลือในการแก้ไขปัญหาจากการใช้งานระบบที่ติดตั้ง (Technology Support Service) การจัดหาบุคลากรด้านเทคโนโลยีให้แก่ลูกค้า (Managed Service) รวมถึง การจัดฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้แก่ธุรกิจของลูกค้า (Digital Capability Building)



แผนภาพแสดงตัวอย่างผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ

นอกเหนือจากความเชี่ยวชาญที่กล่าวมา บริษัทฯ ยังเป็นตัวแทนจำหน่าย และเป็นพันธมิตรกับบริษัทซอฟต์แวร์ชั้นนำของโลกในด้านต่าง ๆ เช่น Salesforce, Google, MuleSoft, Tableau, Snowflake Cloudera และ DocuSign เป็นต้น โดยบริษัทฯ จะทำงานร่วมกับพันธมิตรด้านซอฟต์แวร์เพื่อตอบสนองความต้องการลูกค้าให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้



แผนภาพแสดงตัวอย่างแพลตฟอร์มและซอฟต์แวร์ที่บริษัท ให้บริการ

จากลักษณะงานดังกล่าวข้างต้น สามารถจัดกลุ่มประเภทของการให้บริการได้ ดังนี้

1) งานบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และพัฒนาเทคโนโลยี (Strategy and Technology Consulting)

บริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และพัฒนาเทคโนโลยี เริ่มตั้งแต่การวางแผนร่วมกับลูกค้าในการวางทิศทางและกลยุทธ์การทำ Digital Transformation และดำเนินการออกแบบระบบ พัฒนาระบบ รวมถึงการพัฒนาศักยภาพด้านเทคโนโลยีของพนักงานในองค์กร ตามแผนงานที่วางไว้ โดยสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภทหลัก ดังนี้

1.1) งานด้านการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์ (Strategy) เช่น Digital Transformation Strategy, CRM Strategy และ Sales and Marketing Strategy

1.2) งานด้านการพัฒนาระบบการออกแบบ และการสร้างโซลูชันส์ (Implementation)

1.3) งานด้านการพัฒนาศักยภาพเทคโนโลยีบุคลากรและการฝึกอบรม (Technology Capability Building)

2) งานด้านบริการเทคโนโลยี (Technology Service)

งานบริการด้านเทคโนโลยี จะประกอบด้วยการขายสิทธิในการใช้ใบอนุญาตการใช้ซอฟต์แวร์ ตามจำนวนผู้ใช้งาน (User) และระยะเวลาที่ตกลงกัน จากซอฟต์แวร์ที่บริษัท ได้รับสิทธิในการเป็นตัวแทนจำหน่าย (Reseller Partner) หรือเลือกใช้ในการติดตั้งให้แก่ลูกค้า รวมถึงงานบริการหลังการติดตั้ง เช่น การให้บริการดูแลและบำรุงรักษา (Maintenance) และงานสนับสนุนด้านอื่น ๆ โดยสามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภทหลัก ได้แก่

2.1) งานด้านการขายสิทธิการใช้และการให้เช่าใช้สิทธิการใช้งาน (License and Subscription)

2.2) งานสนับสนุนและดูแลระบบเทคโนโลยี (Support and Maintenance) และ การจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี (Managed Service)

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ในปี 2562 – ปี 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ในปี 2562 - 2564

| ประเภทของรายได้ | ปี 2562 | | ปี 2563 | | ปี 2564 | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากงานบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี (Strategy and Technology Consulting) | 194.05 | 62.30 | 191.44 | 61.25 | 201.10 | 53.05 |
| รายได้จากงานด้านบริการเทคโนโลยี (Technology Service) | 116.39 | 37.36 | 120.35 | 38.51 | 175.86 | 46.39 |
| - รายได้จากการขายสิทธิการใช้และการเช่าใช้สิทธิการใช้งาน (License and Subscription) | 62.25 | 19.98 | 58.80 | 18.81 | 90.81 | 23.95 |
| - รายได้จากงานสนับสนุนและดูแลระบบเทคโนโลยี (Support and Maintenance) และ การจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี (Managed Service) | 54.14 | 17.38 | 61.55 | 19.69 | 85.05 | 22.44 |
| รายได้จากการให้บริการ | 310.43 | 99.66 | 311.79 | 99.76 | 376.96 | 99.44 |
| รายได้อื่น ⁽¹⁾ | 1.05 | 0.34 | 0.76 | 0.24 | 2.14 | 0.56 |
| รายได้รวม | 311.49 | 100.00 | 312.55 | 100.00 | 379.10 | 100.00 |

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ รายได้อื่น ๆ เช่น ดอกเบี้ยรับ กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ เป็นต้น

1.2.2 รายละเอียดของผลิตภัณฑ์และบริการ

1.2.2.1 งานบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี (Strategy and Technology Consulting)

บริษัทฯ มีบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี (Strategy and Technology Consulting) ประกอบไปด้วย การให้คำปรึกษาและวางแผนกลยุทธ์ดิจิทัล (Digital Strategy) รวมถึงการวางแผนการพัฒนารูทกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล และการวางกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ (CRM) โดยบริษัทฯ มีหลักการในการวางกลยุทธ์ดิจิทัล (Digital Strategy) และ การวางกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ (CRM Strategy) ดังนี้

1) หลักการในการวางกลยุทธ์ดิจิทัล (Digital Strategy)

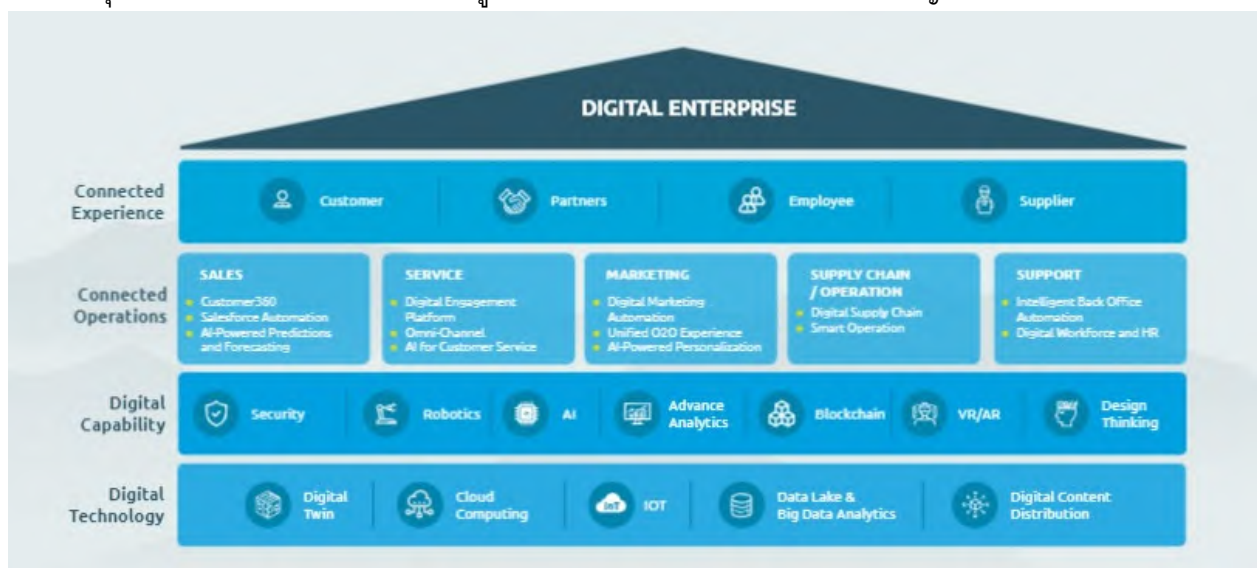
บริษัทฯ มีความเห็นว่าการวางกลยุทธ์ดิจิทัล (Digital Strategy) มีความจำเป็นต่อธุรกิจในปัจจุบันเป็นอย่างยิ่ง เนื่องจากทั้งช่วยเพิ่มศักยภาพและประสิทธิภาพการทำงานและยังช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าและบริการได้อย่างมหาศาล การวางกลยุทธ์ดิจิทัล (Digital Strategy) ต้องมีความเชื่อมโยงกับทิศทางการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์รวมขององค์กร โดยบริษัทฯ จะเริ่มจากการเก็บข้อมูลเพื่อทำความเข้าใจธุรกิจของลูกค้าเชิงลึก ทั้งข้อมูลในอุตสาหกรรม ความท้าทาย รวมถึงโอกาสในการสร้างการเติบโตจากการใช้เทคโนโลยี แล้วจึงประเมินศักยภาพขององค์กรลูกค้า

ในปัจจุบันเพื่อประเมินจุดที่ต้องพัฒนา จากนั้น จึงออกแบบเป้าหมายการพัฒนาด้านเทคโนโลยีขององค์กร วางรูปแบบโครงสร้างระบบเป้าหมายที่ต้องการพัฒนาในแต่ละช่วงเวลา สุดท้ายจึงออกแบบกิจกรรมที่ต้องดำเนินการ จัดลำดับความสำคัญ และสรุปออกมาเป็นแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้น กลาง ยาว ในที่สุด



ภาพตัวอย่างการวางกลยุทธ์ดิจิทัล (Digital Strategy) ของบริษัท

นอกจากนั้นในการทำ Digital Transformation บริษัทฯ ยังต้องคำนึงถึงความเชื่อมโยงของทุกองค์ประกอบ ความสมดุลภาพรวมองค์กร และผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยมีองค์ประกอบที่สำคัญดังนี้



ภาพตัวอย่างการวางกลยุทธ์ดิจิทัล (Digital Strategy) ของบริษัท

| | |
|----------------------|---|
| Connected Experience | ความเชื่อมโยงและประสบการณ์การใช้งานของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในองค์กรทุกคน |
| Connected Operation | การผสานเทคโนโลยีลงในกระบวนการทำงานแบบครบวงจร |
| Digital Capability | การเติมเต็มศักยภาพด้านเทคโนโลยีให้แก่องค์กร ทั้งในแง่ศักยภาพบุคลากร และศักยภาพของเทคโนโลยีที่มี |
| Digital Technology | แพลตฟอร์มและเทคโนโลยีที่เหมาะสมกับความต้องการและจุดเด่นของแต่ละองค์กร |

2) หลักการในการวางกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ (CRM Strategy)

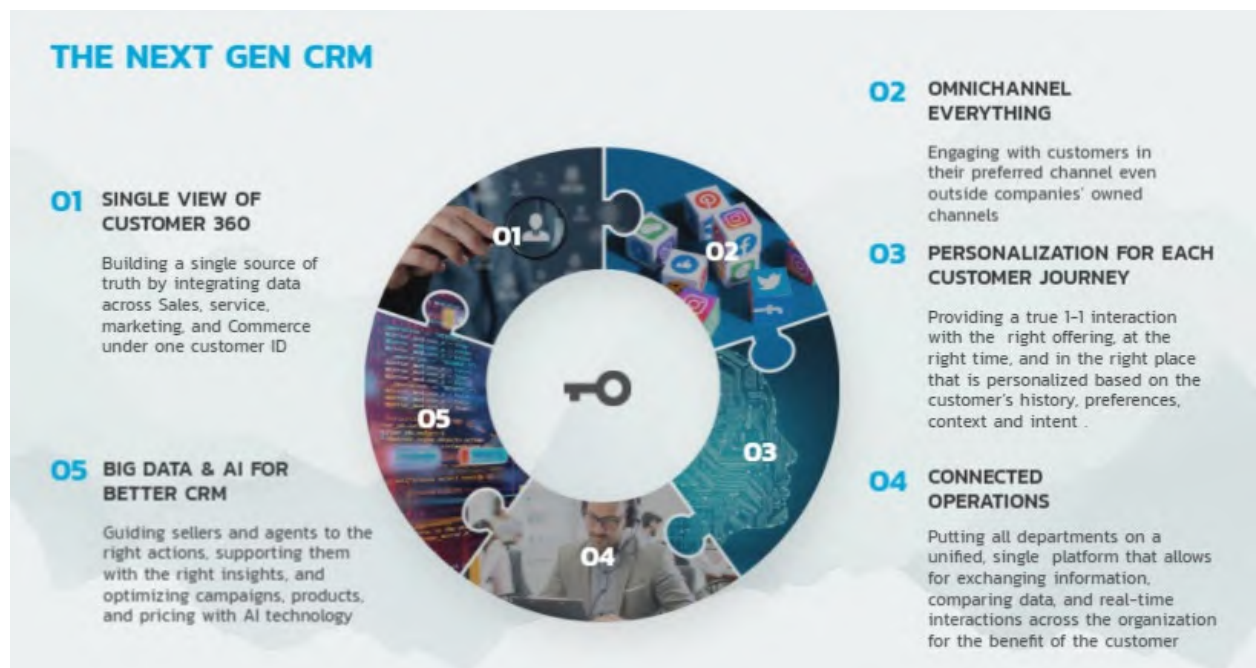
หลักการในการวางกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องในระยะเวลาที่ผ่านมา ซึ่งสามารถแบ่งได้ออกเป็นสามช่วงหลัก ๆ

ในช่วงแรกองค์กรมักจะมองการวางกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์เป็นแบบไซโล (Silo) คือ แต่ละแผนกจะมีระบบจัดเก็บและบริหารข้อมูลลูกค้าที่ออกแบบมาเฉพาะรองรับการทำงานของแผนกเท่านั้น เช่น ฝ่ายขายมีชุดข้อมูลของตัวเอง ฝ่ายการตลาดก็มีชุดข้อมูลของตัวเอง ส่วนฝ่ายบริการก็มีชุดข้อมูลของตัวเองเช่นกัน โดยข้อมูลทั้งหมดอาจถูกเก็บแยกส่วนบนระบบที่แตกต่างกันและไม่มีการแชร์ให้กัน หลักคิดเช่นนี้มีข้อดี คือ ความเรียบง่ายไม่ซับซ้อน แต่ก็จะเป็นอุปสรรคที่ทำให้การบริการไม่ต่อเนื่อง รวมถึงข้อมูลที่ไม่ครบถ้วน หรือการเก็บข้อมูลซ้ำซ้อน

สำหรับช่วงที่สองเมื่อองค์กรต้องการให้มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกันมากขึ้น ทำให้การวางกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์พัฒนาไปสู่รูปแบบ Integrated CRM คือ เริ่มมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างองค์กรด้วยการเชื่อมต่อระบบ (System Integration) เข้าหากันทำให้เชื่อมโยงข้อมูลลูกค้าระหว่างองค์กรได้ ทั้งนี้ สิ่งตามมาคือ ความซับซ้อนในการเชื่อมต่อระบบ ซึ่งอาจเกิดการซ้ำซ้อน หรือความยากในการกระทบยอดความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น อีกทั้งมีโอกาสที่จะส่งผลกระทบไปยังระบบการทำงานอื่น ๆ การปรับเปลี่ยน Integrated CRM นั้นมีความคล่องตัวน้อย มักจะต้องใช้เวลาในการเปลี่ยนแปลง

ต่อเนืองมายังยุคที่สาม การวางกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์จะเป็นแบบรวมศูนย์ (Unified CRM) ซึ่งมีที่มาจาก การเน้นลูกค้าเป็นศูนย์กลาง (Customer Centric) โดยลูกค้าจะเป็นจุดศูนย์กลางที่ทุก ๆ แผนกมุ่งเน้นการสร้างประสบการณ์ที่ดีให้ลูกค้าตลอดทั้งวงจรการปฏิสัมพันธ์ (Customer Journey) ซึ่งก่อให้เกิดแพลตฟอร์มเดียว (Single Platform) ที่รวมข้อมูลจากทุกแผนกเข้าด้วยกัน ทุกแผนกสามารถใช้ฐานข้อมูลเดียวกัน แลกเปลี่ยนกัน และประสานงานกันได้อย่างดี อีกทั้งยังสามารถเพิ่มความรวดเร็ว (Agility) ให้แก่ระบบได้ เนื่องจากรูปแบบแพลตฟอร์มเดียว (Single Platform) สามารถปรับระบบได้ง่ายและรวดเร็ว และตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปของลูกค้าได้

จากแนวคิดที่กล่าวมา บริษัทฯ ได้นำมาต่อยอดและออกแบบการวางกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ (CRM Strategy) ของบริษัทฯ ซึ่งมีหลักการในการวางกลยุทธ์และพัฒนาดังนี้



ภาพตัวอย่างหลักการในการวางกลยุทธ์ลูกค้าสัมพันธ์ (CRM Strategy) ของบริษัทฯ

(1) Single View of Customer 360

เริ่มต้นจากองค์กรจะต้องมีข้อมูลลูกค้าที่ครบถ้วนทุกมุมแบบ 360 องศา โดยระบบจะทำการรวบรวมข้อมูลของลูกค้าขององค์กรทั้งหมดที่ผ่านมาในทุกฝ่ายงาน ตั้งแต่ข้อมูลพื้นฐานทั่วไป ความชอบของลูกค้า (preference) ข้อมูลการขายหรือการให้บริการในอดีตที่ผ่านมา ข้อมูลที่มีการติดต่อสื่อสารในทุก ๆ ช่องทางที่ลูกค้ามีกับองค์กร รวมไปถึงข้อมูลภายนอกองค์กรเช่นข้อมูลจาก Online และ Social media ทำให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องสามารถรับทราบข้อมูลของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน สามารถนำเสนอสินค้าและบริการได้อย่างเหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า ซึ่งจะช่วยสร้างความประทับใจให้แก่ลูกค้า และส่งผลไปถึงการเพิ่มรายได้จากการขายและบริการขององค์กร

(2) Omni Channel Everything

เนื่องจากปัจจุบันธุรกิจทุกอุตสาหกรรมจำเป็นต้องมีช่องทางการติดต่อและการทำธุรกรรมที่หลากหลายทั้งออนไลน์และออฟไลน์เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า เช่น เว็บไซต์ขององค์กร และ/หรือ Social media และ/หรือ Market place ตลอดจนช่องทางแบบดั้งเดิม เช่น ผ่านหน้าร้าน โชว์รูม การโทรศัพท์ หรือ อีเมล เป็นต้น ระบบ CRM จะช่วยเชื่อมการทำตลาดในรูปแบบ Omni channel คือการรวมทุกช่องทางการติดต่อให้เป็นหนึ่งเดียว ทำให้เป็นการสร้างประสบการณ์ที่ดีและมีมาตรฐานสูงสุดเท่ากันในทุก ๆ ช่องทางให้แก่ลูกค้าถึงแม้จะเป็นช่องทางที่องค์กรไม่ใช่เจ้าของก็ตาม

(3) Personalized For Each Customer Journey

ปัจจุบันกลุ่มผู้บริโภคมีความต้องการสินค้าและบริการที่มีเอกลักษณ์และตอบโจทย์เฉพาะตัวมากยิ่งขึ้น ดังนั้น องค์กรจึงต้องวางแผนการตลาดที่เหมาะสมให้สามารถตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าในเวลาที่ถูกต้อง ด้วยการสื่อสารที่เหมาะสม ในช่องทางที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งจะช่วยสร้างประสบการณ์ที่ดีในแต่ละช่วงเวลาของลูกค้าที่มีการติดต่อกับองค์กร โดยระบบ CRM จะทำงานตั้งแต่การทำการตลาดผ่านช่องทางต่าง ๆ ใน Social media ทำให้ลูกค้าเริ่มรู้จัก และมีการรับรู้ในวงกว้าง จากนั้น ระบบจะนำเสนอข้อมูลของสินค้าและบริการ รวมถึงการนำเสนอข้อมูลหรือบทความ (Content) ที่เกี่ยวข้องเพื่อช่วยในการพิจารณาตัดสินใจของลูกค้าโดยวิเคราะห์จากข้อมูลลูกค้าคนนั้น ๆ เมื่อลูกค้าต้องการซื้อสินค้าหรือบริการ ระบบก็จะเชื่อมต่อไปยังระบบการชำระเงินรูปแบบต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ลูกค้า จากนั้น จะมีการนำข้อมูลความพึงพอใจของลูกค้าเก็บไว้เพื่อนำไปใช้พัฒนาการให้บริการครั้งต่อไป ก่อนที่สุดท้ายระบบจะทำการตลาดต่อเนื่องโดยการส่งโฆษณาหรือโปรโมชั่นไปยังกลุ่มลูกค้าที่อยู่ในฐานข้อมูลขององค์กร เพื่อให้เกิดการซื้อหรือใช้บริการต่อเนื่อง

(4) Connected Operations

คือการนำทุกฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องในองค์กรมาอยู่บนแพลตฟอร์มเดียวกันและมีฐานข้อมูลชุดเดียวกัน ทำให้การติดต่อประสานงานภายในองค์กรมีประสิทธิภาพมากขึ้น เกิดความต่อเนื่องในทุกขั้นตอนการให้บริการลูกค้าและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ตั้งแต่ฝ่ายการตลาด ฝ่ายขาย ไปจนถึงฝ่ายสนับสนุนซึ่งจะทำให้ลูกค้าเกิดประสบการณ์ที่ดีและประทับใจการให้บริการขององค์กร

(5) Big Data and AI for Better CRM

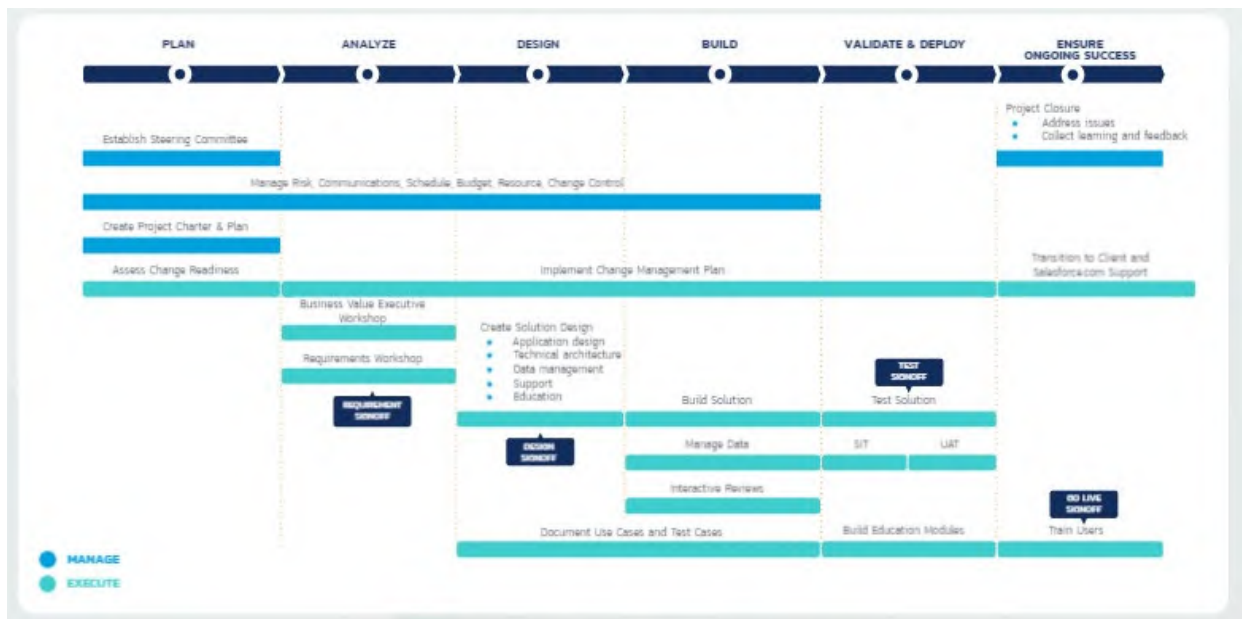
การนำเทคโนโลยี Big Data analytics และ Artificial Intelligence (A.I.) มาช่วยในการทำ CRM ระยะยาวตลอดช่วงเวลาของลูกค้าอยู่กับองค์กร (Customer Lifetime) การที่องค์กรจะสามารถสร้างประสบการณ์และความสัมพันธ์ที่ดีแก่ลูกค้าในทุกช่องทาง รวมถึงการเสนอสินค้าและบริการที่ตอบโจทย์เฉพาะแต่ละบุคคลได้ การเข้าใจพฤติกรรมและความต้องการเป็นสิ่งสำคัญ ซึ่งเทคโนโลยีนี้จะช่วยให้องค์กรสามารถทำความเข้าใจพฤติกรรมลูกค้าเชิงลึกได้ ซึ่งองค์กรสามารถคาดการณ์ความต้องการในอนาคตของลูกค้า

แต่ละรายและตอบสนองได้อย่างแม่นยำ รวมถึงระบบสามารถแนะนำทางเลือกในการดำเนินการสำหรับลูกค้าแต่ละรายได้อย่างชาญฉลาดและตรงกับความต้องการของลูกค้า

หลังจากวางกลยุทธ์ทั้งสองอย่างแล้ว บริษัทฯ ยังให้บริการพัฒนาและเชื่อมต่อระบบ (Implementation and System Integration) และพัฒนาแอปพลิเคชันที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ มีวิธีการในการพัฒนาและบริหารโครงการ 2 วิธี ดังต่อไปนี้ ซึ่งปรับใช้ตามความเหมาะสมของแต่ละโครงการและความต้องการของลูกค้าแต่ละราย

1) วิธีการพัฒนาและบริหารโครงการ แบบ Waterfall

ในการบริหารโครงการของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้วางกรอบแนวคิด หลักการ รวมถึงกระบวนการทำงาน ซึ่งได้ทำการถ่ายทอด อบรม และยึดถือเป็นแนวปฏิบัติหลักของพนักงานทุกคนใน มีรายละเอียด ดังนี้



ภาพแสดงตัวอย่างแนวคิดการบริหารโครงการแบบ Waterfall ของบริษัทฯ

| ขั้นตอน | รายละเอียด |
|----------|---|
| Plan | วางแผนโครงการ ได้แก่ ทบทวนขอบเขต กำหนดบทบาทและหน้าที่ วางรายละเอียดงานและการมอบหมาย เป็นต้น |
| Analyze | จัดการประชุม และ/หรือ สัมภาษณ์ เพื่อเก็บรวบรวมข้อมูลความต้องการและกระบวนการทำงานจากผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งการทำงานในปัจจุบันและความต้องการตามขอบเขตของโครงการ |
| Design | ทบทวนความต้องการ ระบุความขัดแย้งกันเองของความต้องการโดยรวม (ถ้ามี) ระบุความแตกต่างของระบบงานปัจจุบันและที่ต้องการจัดทำ ออกแบบระบบงานโดยรายละเอียด (เช่น System Architect, Automated Process, Application, Workflow) |
| Build | จัดตารางการทำงานเพื่อพัฒนาระบบงาน สร้างตรรกะเพื่อใช้ในระบบงาน กำหนดค่าของระบบ และทดสอบโดยเบื้องต้น รวมทั้งสื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้อง บริหารความเสี่ยงโครงการ อัปเดตความคืบหน้า และจัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้อง |
| Validate | ทดสอบการเชื่อมต่อระบบงานกับระบบอื่น (System Integration Test) และทดสอบการใช้งานระบบงานร่วมกับตัวแทนผู้ใช้งานของลูกค้า (User Acceptance Test) และจัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้อง |

| ขั้นตอน | รายละเอียด |
|-------------------|--|
| Deployment | นำระบบงานจากสภาพแวดล้อมการทดสอบไปยังระบบงานจริง |
| Change Management | บริหารการยอมรับและการปรับตัวของ User รวมถึงการสื่อสารอย่างต่อเนื่องทั้งระหว่างการพัฒนาไปจนถึงหลังการพัฒนาระบบ รวมถึงรวบรวมความคิดเห็นและแนวทางการพัฒนาต่อในอนาคต |
| Training | อบรมผู้ใช้งานโดยมุ่งเน้นกลุ่มสำคัญ ได้แก่ ผู้ใช้งานหลัก (Key / Super User) และ/หรือ ผู้ที่จะอบรมผู้ใช้งานจริงต่อไป (Trainer) รวมทั้งผู้ดูแลระบบด้วย |

2) วิธีการพัฒนาและบริหารโครงการ แบบ Agile

นอกเหนือจากการบริหารโครงการแบบ Waterfall แล้ว บริษัทฯ ยังสามารถให้บริการพัฒนาและบริหารโครงการแบบ Agile ซึ่งเป็นกระบวนการที่ลดการทำงานที่เป็นขั้นตอนและเอกสารลง โดยมุ่งเน้นการสื่อสารและประสานงานของทีมงาน เพื่อร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้เร็วขึ้น เนื่องจากบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการสื่อสารกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตลอดระยะเวลาทั้งก่อนและหลังการดำเนินโครงการ รวมถึงการปรับปรุงพัฒนาบริการอย่างรวดเร็ว เพื่อตอบสนองความต้องการสูงสุดของลูกค้า การบริหารโครงการแบบ Agile ของบริษัทฯ นั้นให้ความสำคัญกับ 3 องค์ประกอบด้วยกันคือ



ภาพแสดงตัวอย่างแนวคิดการบริหารโครงการแบบ Agile ของบริษัทฯ

- 1) การวางแผนและการบริหารผู้มีส่วนได้เสีย (Planning and Stakeholder Management) การวางแผนและทบทวนแผนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียจะเกิดขึ้นตลอดระยะเวลาการทำโครงการในทุกแง่มุม เช่น ทรัพยากร แผนการพัฒนาระบบ การออกแบบโครงสร้าง การรักษาความปลอดภัยระบบ โดยจะมีการทำรายงานและสรุปสื่อสารต่อเนื่อง
- 2) การพัฒนาระบบอย่างครบวงจร (End-To-End Delivery for Each Release) ในการพัฒนาแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะพิจารณาถึงผลกระทบทุกๆ มุมต่อองค์กรทั้งปัจจุบันและอนาคต แล้วจึงเสนอแนวทางพัฒนา ป้องกัน รวมถึงสนับสนุนสื่อสารกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การพัฒนาตอบโจทย์ปรับใช้ได้ราบรื่น
- 3) การผลักดันให้สำเร็จ (Enablement) บริษัทฯ คำนึงถึงความต่อเนื่องและภาคปฏิบัติระหว่างและหลังการพัฒนากันอยู่เสมอ โดยจะดำเนินการสร้างปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อความสำเร็จและใช้

งานได้จริงของโครงการ เช่น การทำ Development Architecture, Environment Management, Automated Functional Testing และ Continuous Integration

นอกจากงานด้านการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์ (Consulting) และการพัฒนาระบบ (Implementation) ตามที่ได้กล่าวถึงข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังมีบริการด้านการพัฒนาศักยภาพด้านเทคโนโลยีดิจิทัลให้แก่บุคลากรของลูกค้า ซึ่งเป็นบริการด้านการจัดฝึกอบรมให้แก่บุคลากรและทีมงานของลูกค้า ให้มีความรู้ ความสามารถ และเพิ่มศักยภาพในการทำงานให้เท่าทันกับการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วในยุคปัจจุบัน ทั้งนี้ การบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยีของบริษัทฯ จะมีการจัดทำเป็นสัญญาการให้บริการ โดยมีการกำหนดขอบเขตการให้บริการตามที่ตกลงกันกับลูกค้าภายใต้ระยะเวลาที่กำหนด อัตราค่าบริการจะขึ้นอยู่กับความซับซ้อนของงาน จำนวนบุคลากร และจำนวนเวลาที่คาดว่าจะใช้ในแต่ละโครงการ

โดยในช่วงปี 2562 – 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี คิดเป็นมูลค่า 194.05 ล้านบาท 191.44 ล้านบาท และ 201.10 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 62.30 ร้อยละ 61.25 และร้อยละ 53.05 ของรายได้รวมตามลำดับ

3) งานด้านบริการเทคโนโลยี (Technology Service)

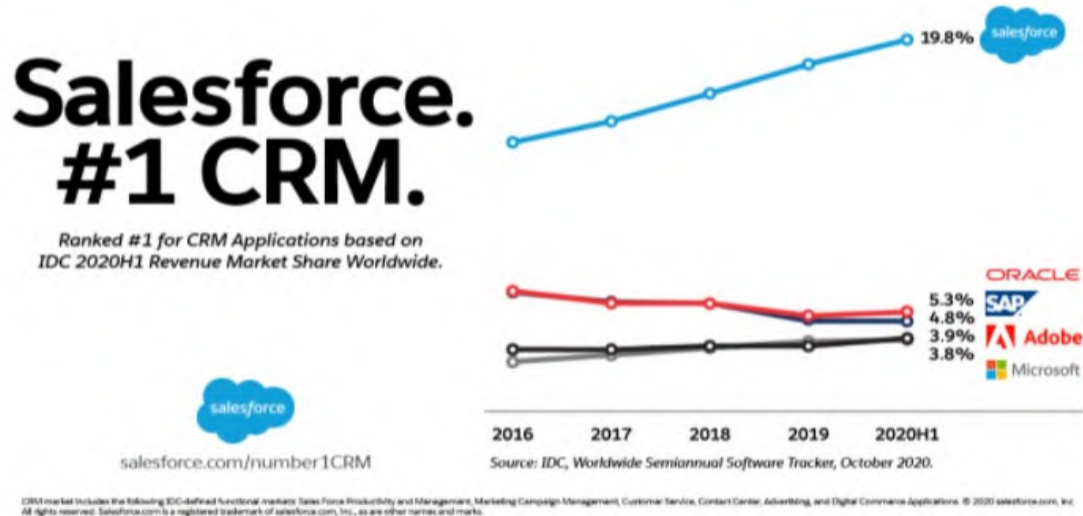
3.1) งานด้านการขายสิทธิการใช้และการให้เข้าใช้สิทธิการใช้งาน (License and Subscription)

จากประสบการณ์ในการให้บริการด้าน Digital transformation ด้วยทีมงานที่มีคุณภาพและมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรม ทำให้บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทผู้ผลิตซอฟต์แวร์ระดับโลกหลายรายให้เป็นตัวแทนในการขายสิทธิการใช้และการให้เข้าใช้สิทธิการใช้งานของระบบซอฟต์แวร์ต่าง ๆ ทั้ง Salesforce, Google, MuleSoft และ Tableau สำหรับการดำเนินการในประเทศไทย ซึ่งบริษัทฯ จะมีการประเมินความต้องการและวัตถุประสงค์การใช้งานของลูกค้าเป็นหลักโดยผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์หลักที่บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่าย (Reseller Partner) และ ที่ปรึกษาและผู้พัฒนา (Consulting Partner) มีดังนี้

(1) ระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์ลูกค้า (CRM) จาก Salesforce

บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ (Reseller Partner) ของบริษัท Salesforce.com, Inc. (“Salesforce”) จากประเทศสหรัฐอเมริกา ผู้ให้บริการซอฟต์แวร์ด้านการบริหารจัดการความสัมพันธ์ลูกค้า (“CRM”) ชั้นนำของโลก Salesforce เป็น CRM ซอฟต์แวร์ที่มีส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 1 ของโลก โดยลูกค้าของบริษัทฯ สามารถเช่าสิทธิการใช้ระบบซอฟต์แวร์งานบริหารจัดการความสัมพันธ์ลูกค้า (CRM) จากทาง Salesforce ผ่านบริษัทฯ ในรูปแบบ Software as a Service (SaaS) โดยระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์ลูกค้านี้ จะช่วยส่งเสริมให้ธุรกิจสามารถดำเนินกลยุทธ์ในการบริหารความสัมพันธ์แบบยึดลูกค้าเป็นจุดศูนย์กลาง (Customer Centric) โดยระบบจะจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลของลูกค้าแต่ละรายจากทุกแผนกและทุกช่องทางที่เกี่ยวข้องมาไว้ในที่เดียวกัน ทำให้เกิดเป็น Single platform ที่ทุก ๆ แผนกมาอยู่บน Platform เดียวกัน โดยใช้ฐานข้อมูลชุดเดียวกัน และเป็นแบบ Real time ส่งผลให้ทุกฝ่ายงานสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างง่าย สะดวก รวดเร็ว สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างฉับพลัน ซึ่งจะสามารถนำไปสู่การสร้างประสบการณ์อันยอดเยี่ยมให้แก่ลูกค้า (Customer Experience) ตลอดทั้งวงจรการปฏิสัมพันธ์กับลูกค้า (Customer Journey) ในทุกช่วงเวลา ซึ่งอาจเริ่มตั้งแต่ก่อนที่จะเป็นลูกค้า การซื้อสินค้าหรือใช้บริการ รวมถึงการที่ลูกค้านั้นกลับมาใช้บริการหรือซื้อสินค้านั้น ๆ ซ้ำ โดยระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้านี้จะสามารถตอบสนอง

ความต้องการของลูกค้าได้อย่างเฉพาะเจาะจงเป็นรายบุคคล ทั้งหมดนี้เพื่อสร้างความพึงพอใจและความผูกพันกับสินค้าและบริการนั้น ๆ (Brand Loyalty) ในระยะยาว



ภาพแสดงส่วนแบ่งการตลาด CRM ซอฟต์แวร์
(ที่มา www.salesforce.com)



แผนภาพ ผลิตภัณฑ์ CRM ของ Salesforce
(ที่มา www.salesforce.com)

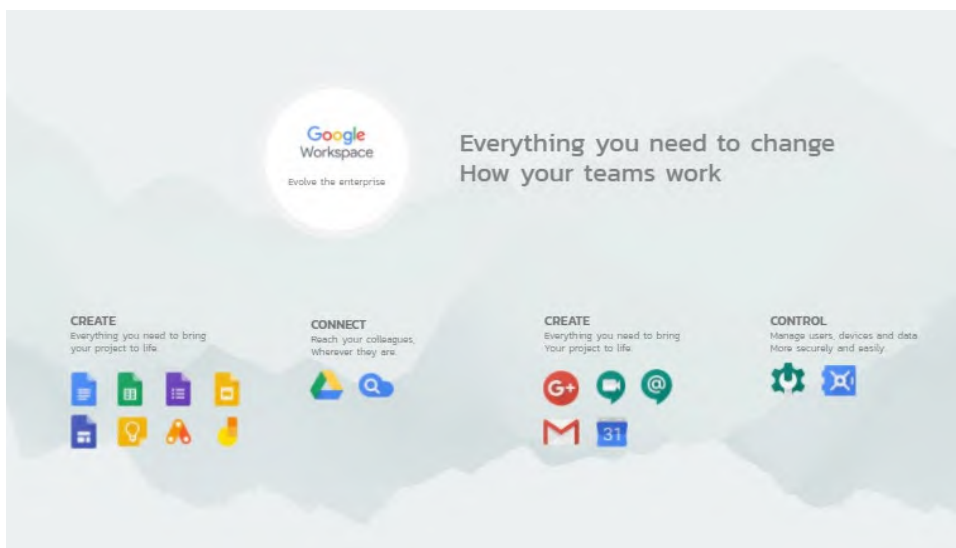
ระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์ลูกค้า (CRM) ของ Salesforce มีระบบการทำงานหลัก ๆ ดังนี้

| โปรแกรม / เครื่องมือ | ลักษณะสำคัญ |
|----------------------|--|
| Sales Cloud | ระบบเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพของทีมขาย รวมศูนย์ข้อมูลลูกค้าทุกขั้นตอน จัดการกิจกรรมขายแบบอัตโนมัติ เพื่อความรวดเร็ว และวิเคราะห์ข้อมูลลูกค้าอย่างแม่นยำ |
| Service Cloud | ระบบเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการลูกค้าแบบครบวงจร รวมศูนย์ข้อมูลลูกค้าและความเคลื่อนไหวเพื่อให้เกิดประสบการณ์การรับบริการที่ดีและไร้รอยต่อยกระดับความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้ากับเจ้าหน้าที่สายเคเบิล/ผู้ให้บริการ |
| Marketing Cloud | ระบบเพื่อจัดการการตลาดผ่านช่องทางดิจิทัลบนอุปกรณ์ต่าง ๆ และมอบประสบการณ์ (Customer Experience) แบบเฉพาะเจาะจงแก่ลูกค้า |
| Community Cloud | ระบบเพื่อสร้างสังคมออนไลน์ในกลุ่มของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้า ของธุรกิจให้เกิดการแบ่งปันข้อมูลและการสื่อสารอย่างไร้รอยต่อและรวดเร็วมากยิ่งขึ้น |
| Analytics Cloud | ระบบที่สามารถรวบรวมข้อมูลจากทุกแหล่งเข้าด้วยกัน เพื่อพัฒนารูปแบบการวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก และการแสดงผลที่ตรงต่อใจยุทธกิจ ได้อย่างรวดเร็ว เพื่อช่วยในตัดสินใจโดยใช้ข้อมูล |
| Salesforce Platform | แพลตฟอร์มของ Salesforce ช่วยองค์กรให้สามารถสร้างแอปพลิเคชันได้อย่างง่ายดายโดยไม่ต้องติดตั้งโครงสร้างหรือซอฟต์แวร์อื่นอีก |

(2) ระบบการทำงานที่เชื่อมต่อทุกเครื่องมือ Google Workspace จาก Google

บริษัท บรรลุข้อตกลงการเป็นพันธมิตร (Partner) กับ Google Workspace หรือเดิมที่รู้จักกันในชื่อ G Suite ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มของ Google ที่ช่วยให้การทำงานร่วมกันในองค์กรเกิดความต่อเนื่องและไร้รอยต่อ โดย Google Workspace จะมีอีเมลที่กำหนดเองให้ธุรกิจ รวมไปถึงเครื่องมือในการทำงานร่วมกัน เช่น Gmail, Calendar, Google Meet, Chat, Google Drive, Google Docs, Google Sheets, Google Slides, Google Form, Sites และอีกมากมาย นอกจากนี้รูปแบบผลิตภัณฑ์นั้นสามารถปรับปรุงให้เหมาะสมกับองค์กรขนาดต่าง ๆ ทั้งขนาดเล็ก กลาง และใหญ่ได้อีกด้วย ซึ่งลูกค้าสามารถเลือกใช้ได้ตามความเหมาะสมของธุรกิจและความต้องการใช้งาน

นอกจากนี้ Google Workspace เป็นเครื่องมือที่ช่วยผู้ให้ใช้งานสามารถทำงานร่วมกันได้แบบเรียลไทม์ (Real Time) และประสานงานกันได้อย่างมีประสิทธิภาพและชาญฉลาดมากขึ้น เช่น บริการให้ใช้งานซอฟต์แวร์ ผู้ใช้สามารถใช้งานผ่านออนไลน์ โดยเพิ่มเติมความสามารถในการแชร์และให้ผู้ให้หลายคนสามารถแก้ไขไฟล์เดียวกันพร้อมกันได้ ทำงานได้จากทุกที่ทุกอุปกรณ์ แม้แต่ขณะออฟไลน์ ด้วยเครื่องมือที่จะช่วยผู้ให้ใช้งานให้ประสานการทำงาน ปรับแต่ง และขยาย Google Workspace ให้ตอบสนองความต้องการของแต่ละองค์กรที่แตกต่างกัน



แผนภาพอธิบายการทำงานของ Google Workspace

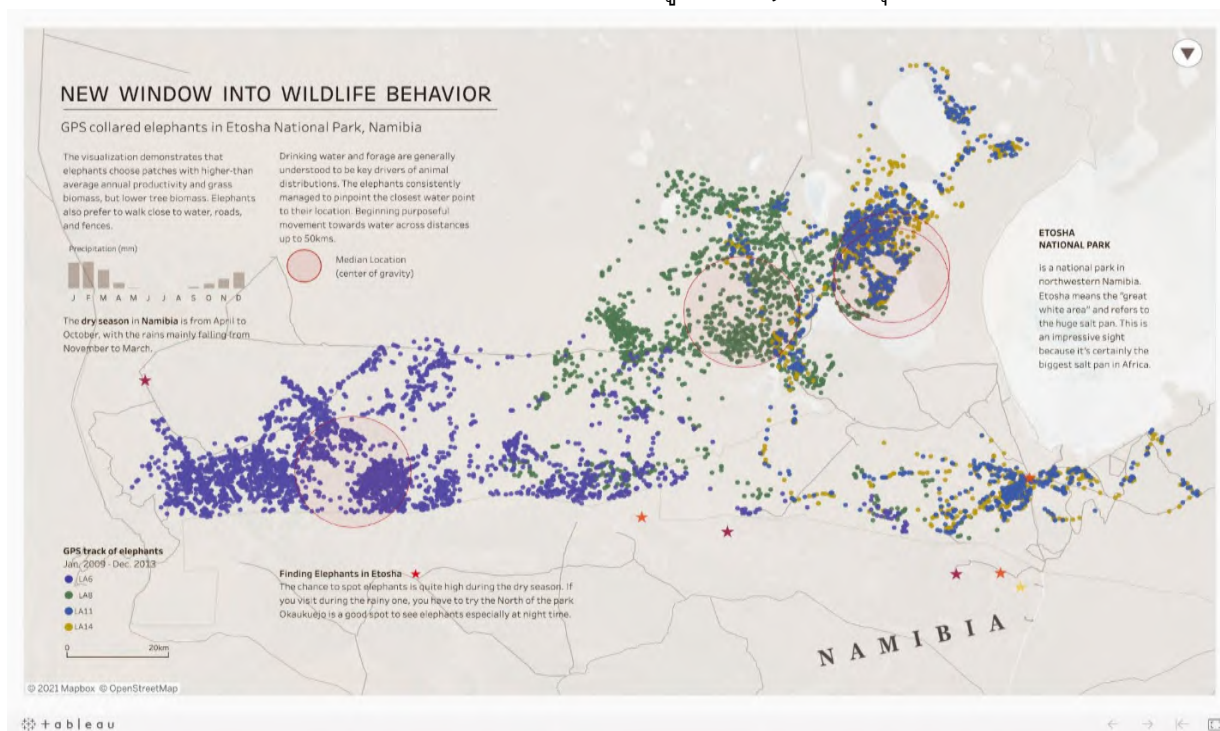
เครื่องมือของ Google Workspace ที่สำคัญ ได้แก่

| โปรแกรม / เครื่องมือ | ลักษณะสำคัญ |
|----------------------|---|
| Google Docs | ซอฟต์แวร์การสร้างและแก้ไขเอกสารข้อความ หรือไฟล์ Microsoft Word ที่ผู้ใช้หลายคนสามารถทำงานในเวลาเดียวกันและการเปลี่ยนแปลงทุกอย่างจะได้รับการบันทึกโดยอัตโนมัติ |
| Google Sheet | ซอฟต์แวร์ชีตที่มีเครื่องมือทั้งหมดที่จำเป็นสำหรับการวิเคราะห์ เปลี่ยนข้อมูลเป็นกราฟ และรับข้อมูลเชิงลึก สามารถทำงานร่วมกับ Microsoft Excel ได้อย่างราบรื่น ทั้งการใช้สูตร คีย์ลัด และการทำงานข้ามแพลตฟอร์ม |
| Google slide | ซอฟต์แวร์การสร้างและแก้ไขงานนำเสนอไฟล์ PowerPoint ที่ผู้ใช้หลายคนสามารถทำงานในเวลาเดียวกัน และการเปลี่ยนแปลงทุกอย่างจะได้รับการบันทึกโดยอัตโนมัติ |
| Google Calendar | ซอฟต์แวร์ปฏิทินออนไลน์แบบครบวงจรที่ออกแบบมาสำหรับทีม สามารถตรวจสอบเวลาเพื่อนร่วมทีมและแชร์รายละเอียดได้ ผสานการทำงานร่วมกับ Gmail, Drive, Contacts, Sites และ Meet ได้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ |
| Google Forms | ซอฟต์แวร์การสร้างแบบฟอร์มที่กำหนดเองสำหรับการสำรวจความคิดเห็นและแบบสอบถาม เก็บข้อมูลทุกอย่างไว้ในสเปรดชีตและวิเคราะห์ข้อมูลได้ทันทีใน Google Sheet |
| Google Meets | ซอฟต์แวร์การประชุมแบบออนไลน์ ทำให้การประชุมผ่านวิดีโอคอลในที่ทำงานง่ายขึ้น แต่ยังรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและปกป้องความเป็นส่วนตัว |
| Gmail | ซอฟต์แวร์อีเมลสำหรับธุรกิจที่ปลอดภัย เลือกโดเมนได้เอง สามารถดูแลจัดการโครงการต่าง ๆ ด้วยไฟล์และงานที่แชร์ร่วมกันได้โดยตรงจากใน Gmail |
| Google Drive | ซอฟต์แวร์การจัดเก็บข้อมูลที่ยืดหยุ่น มีการดูแลระบบจากส่วนกลาง การป้องกันข้อมูลรั่วไหล และห้องนิรภัยสำหรับไดรฟ์ ช่วยให้ง่ายต่อการจัดการผู้ใช้และการแชร์ไฟล์ที่เป็นไปตามข้อกำหนดด้านข้อมูลขององค์กร มี Google AI คาดการณ์และนำเสนอไฟล์ที่สำคัญให้แบบเรียลไทม์ |

(3) ระบบการนำเสนอข้อมูลและออกแบบรายงานสารสนเทศจาก Tableau

บริษัท เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในแพลตฟอร์ม Tableau ผู้ให้บริการแพลตฟอร์มการนำเสนอข้อมูลในรูปแบบของ Data Visualization และ Business Intelligence ชั้นนำของโลก โดยผลิตภัณฑ์ของ Tableau จะสามารถนำข้อมูลดิบ (Data) มานำเสนอในรูปแบบรูปภาพ (Visualization) เพื่อให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถทำความเข้าใจได้ง่ายขึ้นและสามารถตัดสินใจได้ทันที่

และในปี 2562 Salesforce ยังได้ทำการเข้าซื้อกิจการของ Tableau ซึ่งจะช่วยให้ผู้ใช้งานของระบบทั้งสองสามารถเข้าถึงเครื่องมือและโซลูชันใหม่ ๆ ทางด้านธุรกิจได้มากขึ้นอีกด้วย

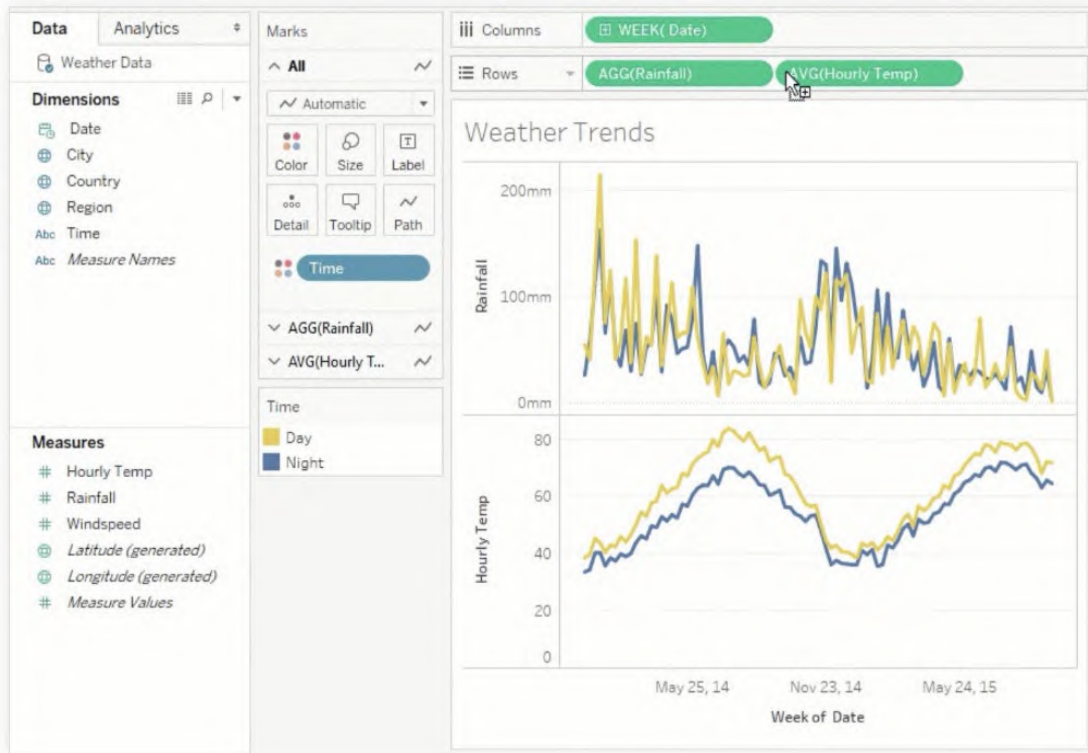


รูปภาพ ตัวอย่าง Visualization ที่สร้างด้วยผลิตภัณฑ์ Tableau
(ที่มา public.tableau.com)

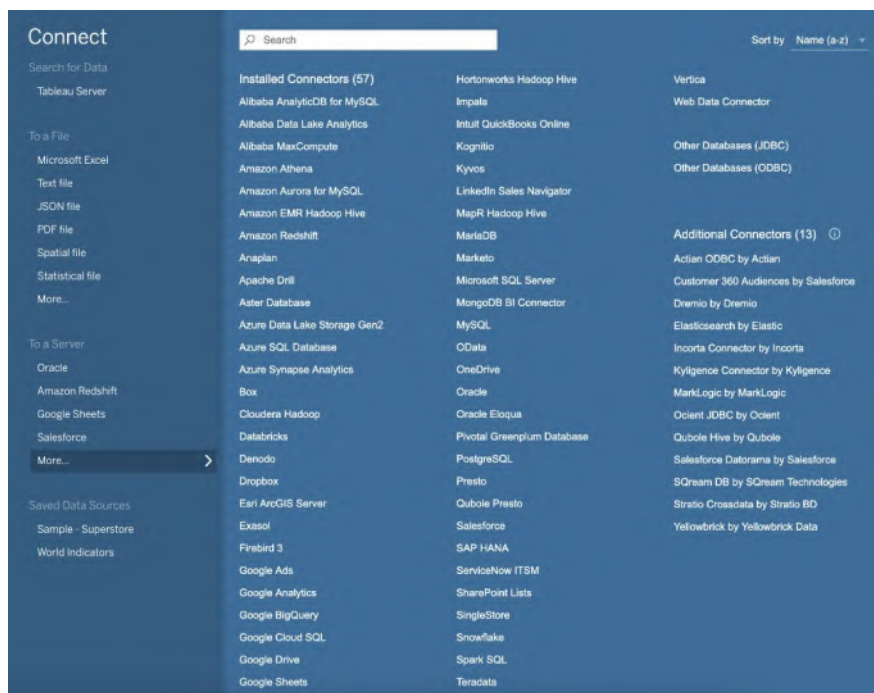
ผลิตภัณฑ์และแพลตฟอร์มของ Tableau ได้รับความนิยมจากองค์กรต่าง ๆ ทั่วโลกจากความง่ายในการใช้งานด้วย VizQL ซึ่งเป็นเทคโนโลยีที่ทำให้สามารถสร้างภาพจากข้อมูลได้ด้วยเพียงการลากและวาง (Drag and Drop) ทำให้สามารถนำเสนอข้อมูลที่มีรูปแบบที่ สวยงาม เข้าใจง่าย และสามารถนำไปประยุกต์ใช้งานเชิงลึกต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ยิ่งไปกว่านั้น Tableau ยังมีคุณสมบัติที่ตอบโจทย์การใช้งานของกลุ่มผู้ใช้ที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นผู้สร้างข้อมูลที่ต้องการเชื่อมต่อข้อมูลจากแหล่งข้อมูลหลากหลายรูปแบบ ผู้ใช้งานระดับปฏิบัติการที่ต้องการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการนำเสนอได้หลากหลาย หรือผู้บริหารที่ต้องการใช้งานรายงานโดยง่าย และการใช้งานแพลตฟอร์ม Tableau ยังเป็นการเพิ่มขีดความสามารถไปจนถึงทักษะและแนวคิดของพนักงานในองค์กร ให้มีแนวคิดและการประยุกต์ใช้งานข้อมูลให้เกิดประโยชน์และเกิดการขับเคลื่อนธุรกิจไปในทิศทางที่ดีขึ้น

ด้วยคุณสมบัติเด่นต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้น ทำให้ผู้ใช้งานสามารถประยุกต์ใช้ Tableau ได้ดีในทุกภาคส่วนธุรกิจ ทั้งผู้ประกอบการที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันการเงิน โทรคมนาคม หน่วยงานรัฐวิสาหกิจ หรือองค์กรของภาครัฐ ไปจนถึงสถาบันการศึกษา



รูปภาพ ตัวอย่างการใช้งานแบบ Drag and drop บนแพลตฟอร์ม Tableau
(ที่มา public.tableau.com)



รูปภาพ ตัวอย่างการเชื่อมต่อแหล่งข้อมูลบนแพลตฟอร์ม Tableau
(ที่มา public.tableau.com)

(4) แพลตฟอร์มข้อมูลบนคลาวด์ (The Data Cloud Platform) จาก Snowflake

Snowflake เป็นระบบที่ช่วยให้การเชื่อมโยงและจัดเก็บข้อมูลที่มีกระจายอยู่ในหลายๆ แหล่งข้อมูลเข้ามารวมอยู่ที่ศูนย์กลางได้ง่ายและรวดเร็วขึ้น เกิดเป็นแหล่งข้อมูลหลักที่ข้อมูลมีความน่าเชื่อถือ มีมาตรฐานและตอบโจทย์ผู้ใช้งานที่มีความต้องการข้อมูลที่หลากหลายในแพลตฟอร์มเดียว ไม่ว่าจะใช้งานในรูปแบบ Data Warehouse, Data Lake หรือข้อมูลเพื่อการวิเคราะห์ขั้นสูงโดย Data Scientist ทั้งยังลดภาระในการบริหารจัดการของ IT และที่สำคัญ คือ ช่วยองค์กรบริหารและควบคุมค่าใช้จ่ายได้โดยง่าย เพราะคิดราคาตามการใช้งานตามจริงและตามขนาดของข้อมูลที่จัดเก็บ



รูปภาพ ตัวอย่างลักษณะการทำงานของ Snowflake
(ที่มา www.snowflake.com)

บริษัท เลือกใช้ Snowflake ซึ่งเป็นระบบของบริษัท Snowflake Inc. บริษัทซอฟต์แวร์ด้านคลังข้อมูล (Data Warehouse) ที่มีชื่อเสียงชั้นนำจากประเทศสหรัฐอเมริกา และเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับต้น ๆ ในธุรกิจการจัดเก็บข้อมูล (Data warehouse) และการพัฒนาระบบจัดเก็บข้อมูลบนคลาวด์และระบบวิเคราะห์ข้อมูล และเป็นบริษัทที่ Salesforce ได้เข้าลงทุนด้วย

Snowflake ช่วยให้การวิเคราะห์ข้อมูลที่ถูกจัดเก็บในที่เก็บข้อมูลบนคลาวด์ต่าง ๆ ทำได้ง่ายขึ้น และผู้ใช้งานหลายรายหลายบทบาทสามารถเข้าใช้งานได้พร้อมกัน นอกจากนี้เอกลักษณ์เฉพาะตัวที่เป็นข้อได้เปรียบของ Snowflake คือ คลังข้อมูล (Data Warehouse) ที่มีความยืดหยุ่น กล่าวคือ ระบบสามารถขยายขนาดโดยอัตโนมัติเมื่อการเข้าใช้งานที่เพิ่มมากขึ้น ในขณะเดียวกันก็สามารถหดตัวลงได้เมื่อใช้งานน้อยลง ทรัพยากรที่ใช้จากระบบก็ย้อนกลับคืนได้ ประกอบกับความปลอดภัยในการใช้ที่มีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ และได้มาตรฐานสากล ทั้งหมดนี้ทำให้ Snowflake ได้รับความนิยมมากขึ้นเรื่อย ๆ

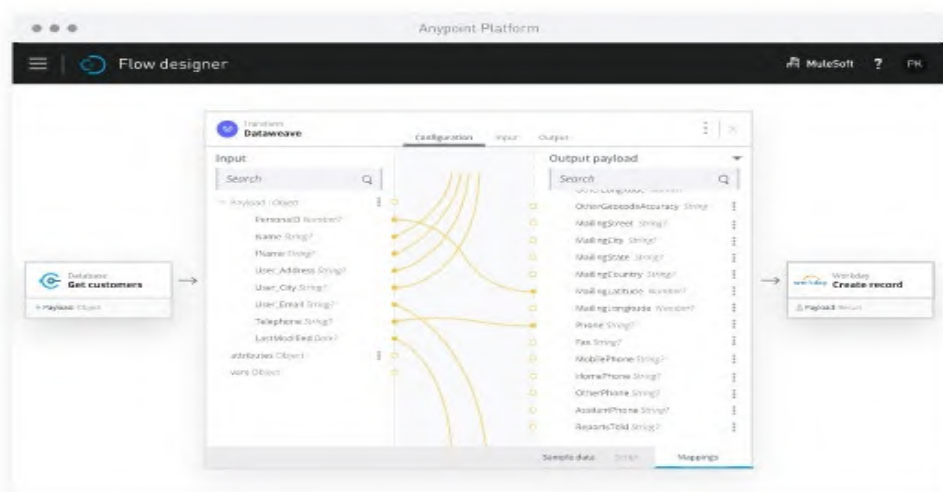
บริการที่สำคัญของ Snowflake มีลักษณะโดยสรุป ดังนี้

| บริการ | ลักษณะบริการที่สำคัญ |
|----------------|---|
| Data Warehouse | ระบบการบริหารจัดการข้อมูลบนคลาวด์ที่เป็นระเบียบและช่วยส่งเสริมให้การวิเคราะห์ข้อมูลมีประสิทธิภาพมากขึ้น |

| บริการ | ลักษณะบริการที่สำคัญ |
|------------------|---|
| Data Lake | ระบบจัดเก็บข้อมูลส่วนกลางที่สามารถจัดเก็บข้อมูลประเภท Semi-Structure ได้ รวมทั้งพัฒนาการเข้าถึงข้อมูลที่สะดวกและปลอดภัย สามารถกำหนดกลยุทธ์การสร้าง Data Lake ให้เหมาะกับลักษณะพิเศษของแต่ละองค์กร |
| Data Engineering | การสร้างและพัฒนาระบบการ Data Pipeline ที่เสถียรและน่าเชื่อถือ โดยผู้ใช้สามารถเลือกโปรแกรมภาษาที่ต้องการได้ |
| Data Science | การจัดเตรียมข้อมูลสำหรับการสร้าง Data Modeling ตามกรอบรูปแบบที่ต้องการ |

(5) แพลตฟอร์มการเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างแอปพลิเคชันต่าง ๆ เข้าด้วยกัน จาก MuleSoft

MuleSoft เป็นผู้ดำเนินการพัฒนาระบบ Application Networks ในชื่อ Any point Platform ซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถนำข้อมูลและแอปพลิเคชันต่าง ๆ ที่ใช้งานอยู่มาเชื่อมต่อเข้าหากันได้โดยมีซอฟต์แวร์ API ของ MuleSoft เป็นตัวกลางในการเชื่อมต่อ (Middleware) ซึ่งปัจจุบันมี Pre-built Connector และ Pre-built Template ให้เลือกใช้งานเป็นจำนวนมาก ช่วยให้องค์กรสามารถสร้าง Service ใหม่ ๆ ให้เกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว รองรับการใช้งานทั้งบน Private Cloud, Public Cloud และ On-premise



รูปภาพ ตัวอย่างระบบเชื่อมต่อของ MuleSoft
(ที่มา www.mulesoft.com)

MuleSoft เป็นอีกหนึ่งบริษัทชั้นนำของโลก ที่เป็นบริษัทในเครือของ Salesforce จากการที่ Salesforce ได้เข้าลงทุนตั้งแต่ช่วงกลางปีพ.ศ. 2561 ซึ่งจะทำให้เกิดการพัฒนาร่วมกันและเกิดผลดีกับผู้ใช้งานในการได้รับผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

(6) ระบบลงลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์และการเอกสารออนไลน์จาก DocuSign

DocuSign ให้บริการระบบการเซ็นอนุมัติเอกสารและระบบจัดการเอกสารออนไลน์ (Electronic signature and Electronic Document Management) เพื่อช่วยให้ทุกองค์กรสามารถทำงานได้รวดเร็วและสะดวกมากยิ่งขึ้น โดยผู้ใช้งานสามารถกำหนดผู้ลงลายมือชื่อในเอกสารได้และระบบจะจัดการส่งให้ผู้ลงนามแต่ละท่านผ่านทางอีเมล ประหยัดทั้งเวลาและทรัพยากรที่ต้องใช้ในการจัดส่งเอกสารแบบเดิมและยังมีความปลอดภัยสูงด้วยการเข้ารหัส (Encryption) ที่สำคัญที่สุดมีผลทางกฎหมาย เช่นเดียวกันกับการลงนามในกระดาษ

Docusign เป็นหนึ่งในผู้นำด้าน Electronic Signature ของโลกโดยบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ NASDAQ ในปีพ.ศ. 2561 ทำให้บริษัทมีความมั่นคงสูงและมีเงินลงทุนที่จะพัฒนาเทคโนโลยีไปอย่างต่อเนื่อง

(7) ระบบบริหารศูนย์บริการแบบครบวงจรจาก Genesys

Genesys เป็นระบบบริหาร Cloud Contact Center ชั้นนำของโลกแบบที่รวมทุกช่องทางสื่อสารกับลูกค้า เช่น ทางโทรศัพท์ อีเมล แชต ข้อความ หรือโซเชียลมีเดียไว้ในแพลตฟอร์มเดียวแบบ Omni-Channel และยังมีเทคโนโลยี AI ช่วยวิเคราะห์ข้อมูลของลูกค้าแบบเรียลไทม์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรสามารถส่งมอบประสบการณ์การบริการที่น่าประทับใจให้แก่ลูกค้าในยุคดิจิทัล นอกจากนี้ระบบของ Genesys รองรับการเชื่อมต่อกับระบบต่างๆ เช่น ระบบบริหารความสัมพันธ์ลูกค้า ระบบจัดการทรัพยากรบุคคล ระบบสื่อสารภายในองค์กร และระบบปัญญาประดิษฐ์ ช่วยให้ทุกองค์กรเพิ่มศักยภาพด้านเทคโนโลยีได้แบบไร้รอยต่อและสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้าได้สมบูรณ์แบบมากขึ้น

(8) ระบบบริหารจัดการทรัพยากรภายในองค์กร (ERP) Odoo

Odoo เป็น ซอฟต์แวร์ Open Source จากประเทศเบลเยียม โดย Odoo มีโมดูลมาตรฐานที่ครอบคลุมการใช้งานหลากหลายด้าน ได้แก่ ระบบงานขายทั้งแบบ B2C และ B2B ระบบการจัดซื้อ ระบบบริหารจัดการคลังสินค้า ระบบวางแผนการผลิต ระบบการเงินและการบัญชี เป็นต้น นอกจากนี้โมดูลที่กล่าวข้างต้นแล้ว Odoo ยังง่ายต่อการพัฒนาต่อยอดเพื่อให้รองรับกับธุรกิจของลูกค้า

บริษัทฯ มองเห็นถึงศักยภาพของ Odoo จึงนำมาพัฒนาต่อยอดเพื่อให้เหมาะสมกับธุรกิจในประเทศไทย เช่น การเก็บข้อมูลทางภาษี การพิมพ์แบบฟอร์มและรายงานตามมาตรฐานของกรมสรรพากร เช่น ใบกำกับภาษี รายงานภาษีซื้อ รายงานภาษีขาย เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้พัฒนาในส่วนของการเชื่อมต่อเพื่อรับข้อมูลจากระบบอื่น ๆ มาทำงานต่อใน Odoo ได้ เช่น ถ้าหากบริษัทฯ ใช้ระบบ Salesforce เป็นระบบสนับสนุนการขาย และมีระบบ Odoo สำหรับแผนกบัญชีใช้ในการบริหารลูกค้าให้กับองค์กร บริษัทฯ ยังสามารถเปิดการใช้งานระบบจัดซื้อ ระบบการจัดการคลังสินค้า เพื่อสนับสนุนการทำงานของแผนกจัดซื้อได้อีกด้วย เช่น การเตรียมเอกสารสำหรับจัดซื้อ-จัดจ้าง การรับเข้าสินค้า การจัดงานงบประมาณ (Budget)

Odoo ยังช่วยลดเวลาในการทำงาน ลดความผิดพลาดของข้อมูล เพราะ Odoo มีการใช้ข้อมูลร่วมกัน ระหว่างแผนก โดยพนักงานที่ต้องทำงานต่อเนื่องกัน ไม่ต้องกรอกข้อมูลซ้ำ

(9) ผลลัพธ์ที่พัฒนาโดยบริษัทฯ

นอกจากระบบและซอฟต์แวร์ชั้นนำระดับโลกที่บริษัทฯ ได้เลือกใช้ในการออกแบบและติดตั้งเชื่อมต่อบริบบให้แก่ลูกค้าแล้ว บริษัทฯ ยังได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ขึ้นเอง โดยบริษัทฯ ได้นำประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ และความเข้าใจในความต้องการลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรมมาพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่างๆ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและเสริมประสิทธิภาพการทำงานของระบบที่ติดตั้งไว้ให้ดียิ่งขึ้น ตัวอย่างผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ พัฒนาขึ้นเองมีดังนี้

| ซอฟต์แวร์และแอปพลิเคชัน | ลักษณะผลิตภัณฑ์ |
|--------------------------------|--|
| BE8 Loyalty Management | ระบบสมาชิกลูกค้าประกอบไปด้วยการสะสมคะแนน การคิดคะแนน การแลกคะแนน การทำโปรโมชั่นต่างๆ และการแบ่งระดับสมาชิก โดยระบบจะช่วยสร้างความภักดีของลูกค้า และสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้าซึ่งระบบจะต่อยอดการทำงานจากระบบการบริหารความสัมพันธ์ลูกค้า (CRM) |
| BE8 Corporate Banking Solution | ระบบการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้านิติบุคคลสำหรับธนาคาร ซึ่งเป็นระบบที่สนับสนุนธนาคารในการดำเนินงานบริหารจัดการด้านการขายและการตลาด ประกอบไปด้วยระบบบริหารจัดการข้อมูลลูกค้านิติบุคคล (Customer Management) ระบบสนับสนุนการพัฒนาโครงการทางการตลาด (Campaign Management) ระบบบริหารการขาย (Lead and Opportunity Management) ระบบการบริหารผลิตภัณฑ์ (Product Holding and Product Management) |
| BE8 Omni Channel Package | ระบบที่รวบรวมช่องทางการสื่อสารและบริการลูกค้าที่หลากหลาย (เช่น ทางโทรศัพท์ ทางเว็บไซต์ และทางโซเชียลมีเดีย เป็นต้น) และ เชื่อมโยงกันให้เป็นหนึ่งเดียวทั้งแบบออฟไลน์และออนไลน์ เพื่อให้การบริการลูกค้า ติดตามประวัติลูกค้า ดูรายงาน และข้อมูลอื่นๆ รวดเร็ว ซึ่งจะช่วยให้องค์กรสามารถเข้าถึงลูกค้าได้กว้างขึ้นและหลากหลายช่องทาง องค์กรสามารถกระตุ้นพฤติกรรมซื้อได้มากยิ่งขึ้น หรือช่วยยกระดับการบริการให้ลูกค้ามีความพึงพอใจมากขึ้น |
| BE8 Chat Bot | ระบบแชทบอทเป็นระบบตอบกลับการสนทนาผ่านข้อความแบบอัตโนมัติกับลูกค้า ซึ่งสามารถใช้งานได้บนแอปพลิเคชันหลายหลาย เช่น Facebook Messenger, LINE, รวมถึงแอปพลิเคชันอื่นๆ ที่มี open API ซึ่งจะช่วยให้การติดต่อสื่อสารเป็นไปได้อย่างตลอด 24 ชั่วโมง และลดต้นทุนบุคลากร |
| BE8 Survey App | ระบบสำรวจและแบบสอบถาม (Survey and Questionnaire) ผ่านออนไลน์เพื่อรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับความพึงพอใจและความคิดเห็นของลูกค้า และสามารถสรุปผลออกมาในรูปแบบของรายงาน รวมถึงการนำข้อมูลลูกค้าไปใช้ปรับปรุงคุณภาพสินค้าและบริการ |
| BE8 Loyalty Management | ระบบสมาชิกลูกค้าประกอบไปด้วยการสะสมคะแนน การคิดคะแนน การแลกคะแนน การทำโปรโมชั่นต่างๆ และการแบ่งระดับสมาชิก โดยระบบจะช่วยสร้างความภักดีของลูกค้า และสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้าซึ่งระบบจะต่อยอดการทำงานจากระบบการบริหารความสัมพันธ์ลูกค้า (CRM) |

ทั้งนี้ การเลือกใช้ระบบหรือซอฟต์แวร์ต่าง ๆ ขึ้นต้น จะขึ้นอยู่กับวัตถุประสงค์และความต้องการใช้งานของลูกค้าเป็นหลัก โดยบริษัทฯ จะขายสิทธิการใช้หรือให้เช่าสิทธิการใช้งานระบบตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ของเจ้าของลิขสิทธิ์แต่ละรายและตามที่ตกลงกับลูกค้า การทำสัญญาอนุญาตให้ลูกค้าเช่าใช้งานระบบต่าง ๆ นั้น บริษัทฯ จะมีการทำสัญญาตามระยะเวลาที่กำหนด โดยทั่วไปจะมีอายุสัญญาตั้งแต่ 1 - 5 ปี สำหรับค่าเช่าใช้ระบบนั้นจะขึ้นอยู่กับระบบงานย่อย คุณสมบัติ และลักษณะการทำงานที่ลูกค้าแต่ละรายเลือกใช้ และจำนวนผู้ใช้งาน ซึ่งเมื่อครบระยะเวลาของสัญญาแล้วลูกค้าสามารถต่ออายุของสัญญาได้ ทำให้เกิดเป็นรายได้ประจำ (Recurring Revenue) ให้แก่บริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ เฉพาะผลิตภัณฑ์ที่พัฒนาโดยบริษัทฯ ลูกค้าสามารถเลือกซื้อในลักษณะซื้อขาด (Perpetual) หรือแบบสัญญาเช่าได้

โดยในช่วงปี 2562 - 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสิทธิการใช้และให้เช่าสิทธิการใช้งานระบบคิดเป็นมูลค่า 62.25 ล้านบาท และ 58.80 ล้านบาท และ 90.81 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 19.98 และร้อยละ 18.82 และร้อยละ 23.95 ของรายได้รวมตามลำดับ

4) งานสนับสนุนและดูแลระบบเทคโนโลยี (Support and Maintenance) และ การจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี (Managed Service)

ธุรกิจการสนับสนุนและการจัดหาบุคลากร ประกอบด้วย บริการให้ความช่วยเหลือลูกค้าในการใช้งานเทคโนโลยีดิจิทัลและระบบต่างๆ ที่พัฒนาติดตั้งและเชื่อมต่อระบบให้ประสบความสำเร็จ บริการจัดหาบุคลากรที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญในด้านเทคโนโลยีดิจิทัล และบริการด้านการพัฒนาศักยภาพด้านเทคโนโลยีดิจิทัลให้แก่บุคลากรของลูกค้า

บริการให้ความช่วยเหลือลูกค้าในการใช้งานเทคโนโลยีดิจิทัลและซอฟต์แวร์ (Support and Maintenance)

ภายหลัง ได้พัฒนา ติดตั้ง และให้คำแนะนำการใช้งานระบบเบื้องต้นให้แก่ลูกค้าเสร็จสิ้นแล้ว บริษัทฯ ยังมีบริการดูแลและให้คำปรึกษาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถใช้งานระบบได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด โดยเมื่อลูกค้าเกิดคำถามหรือปัญหาจากการใช้งานระบบ สามารถติดต่อเข้ามายังเจ้าหน้าที่ที่ดูแลผ่านช่องทางต่างๆ เช่น โทรศัพท์ อีเมล หรือระบบข้อความ (Live Chat) โดยผู้ดูแลจะให้การช่วยเหลือเบื้องต้นในทันทีหากสามารถทำได้ แต่หากปัญหามีความซับซ้อนก็จะประสานไปยังเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความช่วยเหลือต่อไป พนักงานของบริษัทฯ ที่มีหน้าที่ช่วยเหลือลูกค้าเป็นพนักงานที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญในระบบนั้น ๆ โดยเฉพาะ ได้ผ่านการฝึกอบรมและได้รับการรับรองจากเจ้าของเทคโนโลยี (Certification) พร้อมช่วยเหลือและแก้ไขปัญหาให้ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การให้บริการนี้มีทั้งการให้บริการ ณ สำนักงานของลูกค้า (On Site) และการให้บริการจากสำนักงานของบริษัทฯ (Off Site) ทั้งหมดนี้เพื่อให้ลูกค้าได้รับประโยชน์จากระบบและใช้งานได้อย่างเต็มที่ ทั้งนี้ โดยปกติบริษัทฯ จะนำเสนอบริการดังกล่าวผ่านสัญญาบริการบำรุงรักษาระบบ ("MA") ให้แก่ลูกค้าควบคู่กับการเสนองานติดตั้งและพัฒนาระบบ ("Implementation") ทั้งนี้ สัญญาของงานบริการดังกล่าวมีอายุสัญญา 1 - 5 ปี ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้า โดยลูกค้าส่วนใหญ่จะซื้อสัญญาบริการดังกล่าวในปีแรก และต่ออายุสัญญาเป็นปีต่อปี หรือตามความต้องการใช้งานของลูกค้า โดยมีทั้งลูกค้าที่ซื้องานบริการดูแลและให้คำปรึกษาร่วมกับการพัฒนาและติดตั้งระบบ หรือซื้อภายหลังการพัฒนาและติดตั้งระบบเสร็จสิ้นแล้ว

บริการจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี (Managed Service)

บริษัทฯ มองเห็นความท้าทายของการปฏิบัติงานโดยเฉพาะความพร้อมของบุคลากรที่มีความรู้และความชำนาญแบบเฉพาะทางด้านเทคโนโลยีดิจิทัล ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญอย่างหนึ่งของการใช้งานระบบให้มีประสิทธิภาพ จึงได้จัดให้มีบริการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้แก่ลูกค้า โดยบริษัทฯ จะทำการจัดหาและฝึกอบรมให้บุคลากรที่เตรียมไว้มีความชำนาญตามลักษณะงานที่ลูกค้าต้องการ โดยอัตราการให้บริการขึ้นอยู่กับประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ ตำแหน่ง และจำนวนบุคลากรที่ลูกค้าต้องการ

ทั้งนี้ ในช่วงปี 2562 - 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากงานด้านการสนับสนุนและดูแลระบบเทคโนโลยีและการจัดหาบุคลากร คิดเป็นมูลค่า 54.14 ล้านบาท 61.55 ล้านบาท และ 85.05 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 17.38 ร้อยละ 19.69 และร้อยละ 22.44 ของรายได้รวมตามลำดับ

1.2.2.2 ตลาดและสภาวะการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

1) กลยุทธ์การแข่งขันข้อได้เปรียบในการแข่งขัน

(1) ความสำเร็จของลูกค้าคือความสำเร็จของเรา (Customer Success is Our Success)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมีความสำเร็จของลูกค้าเป็นที่ตั้ง บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นพันธมิตรในการสร้างข้อได้เปรียบทางธุรกิจให้แก่ลูกค้าผ่านเทคโนโลยีต่างๆ เพื่อให้ลูกค้าสามารถปรับตัวต่อการ

เปลี่ยนแปลงในการดำเนินธุรกิจ การแข่งขัน หรือ การดำเนินชีวิต โดยผ่านกระบวนการทำ Digital Transformation บริษัทฯ เชื่อว่าการมีจุดมุ่งหมายอันเดียวกับลูกค้าจะทำให้บริษัทฯ สามารถสร้างและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในระยะยาวและเป็นส่วนหนึ่งในความสำเร็จและการเติบโตของลูกค้าอย่างยั่งยืน

(2) ความเป็นมืออาชีพและความน่าเชื่อถือ (Professionalism and Trustworthiness)

บริษัทฯ มีการบริหารและดำเนินธุรกิจอย่างมืออาชีพ ผ่านการดูแลโครงการมากกว่า 250 โครงการให้กับลูกค้ามากกว่า 100 รายทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ ตลอดระยะเวลาที่ดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ให้ความสำคัญสูงสุดกับการรักษาคุณภาพของการให้บริการและความสำเร็จของโครงการที่สร้างผลลัพธ์ที่ดีได้ตามเป้าหมาย จึงทำให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าและพันธมิตรชั้นนำทั่วโลกอย่างต่อเนื่องจากมาตรฐานการทำงานที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล

(3) การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ (People are Our Best Assets)

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะรักษาและพัฒนาคุณภาพของสินค้าและการให้บริการที่เป็นหนึ่งในธุรกิจที่ปรึกษาด้านดิจิทัลและเทคโนโลยี ทรัพยากรที่สำคัญที่สุดคือพนักงานทุกคน บริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญกับการเพิ่มพูนทักษะให้แก่พนักงานและสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ทุกคนมีความกระตือรือร้นในการเรียนรู้และพัฒนาศักยภาพให้ถึงขีดสุด บริษัทฯ มีหลักสูตรการพัฒนาและอบรมบุคลากรอย่างเป็นแบบแผนและยังมีการให้ทุนการศึกษาแก่พนักงานในการศึกษาต่อทางด้านเทคโนโลยีและธุรกิจ ทั้งนี้เพื่อให้บริษัทฯ มีศักยภาพเทียบเท่าได้กับบริษัทที่ปรึกษาธุรกิจชั้นนำของโลก

(4) ความเชื่อมั่นและความเชี่ยวชาญในเทคโนโลยี (Passion and Expertise in Technology)

จากความเชื่อมั่น ความใส่ใจและความสนใจในเทคโนโลยีที่ถูกฝังลึกอยู่ในวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง ทำให้บริษัทฯ สามารถก้าวมาเป็นหนึ่งในที่ปรึกษาชั้นนำด้าน Digital Transformation ของประเทศในเวลาเพียง 10 ปี ด้วยความเข้าใจอย่างลึกซึ้งในอุตสาหกรรมเทคโนโลยี บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญที่ต้องพัฒนาต่อไปข้างหน้าอย่างไม่หยุดยั้งทั้งในด้านองค์ความรู้ บุคลากร และด้านอื่นๆ เพื่อจะก้าวไปพร้อมกับเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อนำมาเสริมสร้างศักยภาพให้กับลูกค้าและตัวบริษัทอย่างต่อเนื่อง

(5) คัดสรรและเป็นพันธมิตรกับบริษัทเทคโนโลยีชั้นนำระดับโลก (Select and Partner with Global Technology Leaders)

บริษัทฯ มีลูกค้าที่เป็นผู้พัฒนาเทคโนโลยีซอฟต์แวร์ระดับโลก ได้แก่ Salesforce, MuleSoft, Snowflake, Google Tableau, Docusign และ Genesys โดยบริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายและให้บริการออกแบบติดตั้งระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM) ด้วยระบบซอฟต์แวร์จากทาง Salesforce ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2552 และได้รับการแต่งตั้งเป็น Consulting Partner ระดับสูงสุดตั้งแต่ พ.ศ. 2560 อีกทั้งในปี พ.ศ. 2563 บริษัทฯ เป็นบริษัทเดียวใน ASEAN ที่ได้รับการลงทุนจาก Salesforce Ventures ซึ่งเป็นบริษัทด้านการลงทุนของ Salesforce แสดงให้เห็นถึงความสัมพันธ์อันดีกับพันธมิตรระดับโลกและศักยภาพของบริษัทฯ ที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล

Salesforce ได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวางและมีส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 1 ในตลาดซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้าตั้งแต่ปี พ.ศ. 2555 เป็นต้นมา (จากข้อมูลรายงานของ IDC Worldwide Semiannual Software Tracker 2020)

Tableau คือผู้นำด้านระบบ Business Intelligence และ Data Analytics Platform ที่ก่อตั้งในปี พ.ศ. 2546 และได้ถูกยกให้เป็นผู้นำโดย Gartner ใน 2021 ด้าน Magic Quadrant for Analytics and Business Intelligence Platforms ต่อเนื่อง 9 ปีซ้อน

MuleSoft เป็นบริษัทซอฟต์แวร์ผู้นำด้านแพลตฟอร์มที่ใช้เชื่อมต่อข้อมูลระบบ ซึ่งก่อตั้งในปีพ.ศ. 2549 และได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ New York Stock Exchange เมื่อปี พ.ศ. 2560

Docusign เป็นบริษัทซอฟต์แวร์ผู้นำด้านระบบลงลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์และจัดการเอกสารออนไลน์ ซึ่งก่อตั้งในปีพ.ศ. 2546 และได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ NASDAQ เมื่อปี พ.ศ. 2561

บริษัท คัดเลือกพันธมิตรที่เป็นบริษัทเทคโนโลยีชั้นนำของโลกเพื่อนำมาตอบโต้และให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด จากจุดเริ่มต้นการเป็นพันธมิตรกับ Salesforce จนถึงปัจจุบัน บริษัท ยังคงขยายเครือข่ายพันธมิตรอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ก้าวทันกับเทคโนโลยีและนวัตกรรมล่าสุด

(6) การให้บริการแบบครบวงจร (One Stop Service for Digital Transformation)

บริษัท มีความตั้งใจที่จะขยายสินค้าและบริการเพื่อตอบโต้ Digital Transformation ให้กับลูกค้าได้แบบครบวงจรตั้งแต่การเริ่มวางกลยุทธ์ (Digital Strategy) การพัฒนาและติดตั้งระบบ (Implementation) ไปจนถึงการสนับสนุน การใช้ระบบ (Support & Training) เพื่อให้โครงการประสบความสำเร็จและสร้างผลลัพธ์ที่ดีให้กับลูกค้า นอกจากนี้ บริษัท ยังได้สรรหาเทคโนโลยีและบริการใหม่ ๆ มาเพื่อตอบโต้การดำเนินธุรกิจและการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา เช่น การสร้างโมเดลการวิเคราะห์ขั้นสูง (Data Analytics) และการใช้ปัญญาประดิษฐ์ (A.I.) เป็นต้น ความเข้าใจในด้านดิจิทัลและเทคโนโลยี รวมกับประสบการณ์การทำงานที่ยาวนาน และความเข้าใจในธุรกิจและความต้องการของลูกค้า ทำให้บริษัท มีศักยภาพในการเป็น Digital Transformation Partner ให้กับลูกค้าได้อย่างครอบคลุมและครบถ้วน

(7) การวิจัยและพัฒนา (Research and Development)

จากประสบการณ์ในการให้บริการแก่ผู้ประกอบการในหลายอุตสาหกรรมเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี ทำให้บริษัท รับทราบถึงแนวคิดและวิธีการ รวมถึงความต้องการของผู้ประกอบการที่ต้องการใช้ประโยชน์จากข้อมูลและเทคโนโลยีในการทำธุรกิจให้ได้ประโยชน์สูงสุด บริษัท จึงได้ดำเนินการพัฒนาระบบและซอฟต์แวร์ที่มีประสิทธิภาพ และมีความเหมาะสมกับประเภทของการใช้งานในแต่ละอุตสาหกรรม และเสริมการทำงานของระบบ Customer Relationship Management (“CRM”) รวมถึงระบบงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอื่นๆ โดยในปัจจุบันได้มีการพัฒนาและขยายระบบและซอฟต์แวร์ที่บริษัท ได้พัฒนาขึ้นเองแล้วกว่า 10 ผลิตภัณฑ์

(8) การขยายไปต่างประเทศ (International Expansion)

ด้วยการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานระดับสากล ทำให้ที่ผ่านมา บริษัท ได้รับเลือกจากลูกค้าให้ดำเนินโครงการในต่างประเทศ เช่น สหรัฐอเมริกา เกาหลีใต้ อินโดนีเซีย ฟิลิปปินส์ มาเลเซีย และเวียดนาม เป็นต้น แต่เป็นลักษณะงานโครงการเป็นครั้งคราว ซึ่งบริษัท ได้เล็งเห็นถึงโอกาสในการเติบโตทางธุรกิจและสร้างความต่อเนื่องในการให้บริการ จากความจำเป็นที่ธุรกิจให้อุตสาหกรรมต่างๆ ในภูมิภาคต้องเร่งปรับตัวให้เข้าสู่ระบบดิจิทัลมากขึ้น ประกอบกับการได้รับเลือกเป็น Salesforce Reseller Partner รายแรกของประเทศเวียดนาม ทำให้บริษัท มีนโยบายการขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศและได้จัดตั้งสำนักงานขึ้นที่ประเทศเวียดนามในปี พ.ศ. 2562

2) ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท คือ กลุ่มสถาบันการเงินและธนาคาร กลุ่มธุรกิจค้าปลีก กลุ่มธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มธุรกิจสินค้าอุปโภคบริโภค กลุ่มภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ และกลุ่มธุรกิจโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น โดยลูกค้าส่วนใหญ่ที่บริษัท ให้บริการนั้นจะเป็นลูกค้าภายในประเทศเป็นหลัก

3) นโยบายการกำหนดราคา

- (1) งานบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์ และเทคโนโลยี (Strategy and Technology Consulting)
บริษัท มีนโยบายการกำหนดราคาโดยพิจารณาจากจำนวนและความเชี่ยวชาญของทรัพยากรบุคคล และระยะเวลาในการดำเนินการเป็นรายโครงการ (Man-day) โดยแต่ละโครงการที่บริษัท เข้าไปดำเนินการนั้นก็มีความซับซ้อน และความต้องการของลูกค้าที่แตกต่างกันไป อีกทั้งยังพิจารณาภาวะการแข่งขันจากคู่แข่งทางการค้าในตลาด
- (2) งานด้านบริการเทคโนโลยี (Technology Service)
บริษัท กำหนดราคาผ่านการอ้างอิงราคาจากต้นทุนค่าเช่าใช้ระบบซอฟต์แวร์ต่างๆ ที่บริษัท เป็นผู้จัดจำหน่ายหรือติดตั้ง ตามจำนวนผู้ใช้งาน ระยะเวลา และฟังก์ชันที่ลูกค้าต้องการ แล้วจึงนำมาบวกด้วยกำไรขั้นต้นที่เหมาะสม อีกทั้ง ยังพิจารณาภาวะการแข่งขันจากคู่แข่งทางการค้าในตลาด

4) ช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัท และบริษัทย่อย

- (1) ทีมขายของบริษัท
บริษัท มีช่องทางการจัดจำหน่ายระบบซอฟต์แวร์ต่าง ๆ และการบริการผ่านทีมขายของบริษัท โดยตรง ซึ่งบริษัท มีทีมการตลาดที่จะทำการติดต่อลูกค้าโดยตรง โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและความต้องการของลูกค้าผ่านการทำความเข้าใจธุรกิจ อีกทั้ง ยังพิจารณาจากประเภทธุรกิจฐานะทางการเงิน และผลประโยชน์ที่ผ่านมาของลูกค้าแต่ละราย ไปจนถึงจำนวนพนักงานของลูกค้าเป้าหมายเพื่อนำเสนอบริการที่เหมาะสม จากนั้นบริษัท จะส่งทีมขาย (Sales) เข้าไปนำเสนอระบบงานที่เหมาะสมให้แก่ลูกค้า
- (2) ผ่านการร่วมมือของพันธมิตร
บริษัท มีช่องทางการจำหน่ายผ่านการร่วมมือจากพันธมิตรธุรกิจ ทั้งในและต่างประเทศ พันธมิตรเหล่านี้และบริษัท จะทำการแลกเปลี่ยนข้อมูลและแนะนำ (Refer) โอกาสทางธุรกิจต่าง ๆ เช่น ลูกค้าที่เหมาะสมกับจุดแข็งความเชี่ยวชาญของบริษัท หรือการผสานจุดแข็งที่แตกต่างและดำเนินโครงการร่วมกัน
โดยบริษัท จะมีพันธมิตรที่จะมาเติมเต็มหลายรูปแบบ ได้แก่ พันธมิตรด้านเทคโนโลยีที่นำเสนอเทคโนโลยีอื่นที่ไม่ใช่ความเชี่ยวชาญของบริษัท เช่น ระบบ POS หรือ ระบบ e-Commerce พันธมิตรด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญของบริษัท เช่น Design Thinking และ Change Management และสุดท้ายบริษัทพันธมิตรที่ทำธุรกิจใกล้เคียงกันและมีประสบการณ์เฉพาะพื้นที่หรือต่างประเทศ (Local Partner) ซึ่งบริษัท จะช่วยเติมเต็มความเชี่ยวชาญหรือทรัพยากรในการดำเนินโครงการขนาดใหญ่
- (3) ผ่านกิจกรรมการตลาด
บริษัท มีการทำกิจกรรมทางการตลาดอย่างต่อเนื่องด้วยการทำการตลาดแบบ 360 องศา ทั้งในรูปแบบ Offline และ Online โดยเน้นสร้างการรับรู้และการให้ความรู้แก่องค์กรธุรกิจในการทำ Digital Transformation และการใช้เทคโนโลยีมาสร้างข้อได้เปรียบทางธุรกิจ ด้วยข้อจำกัดจากการระบาดของโรค Covid-19 ในระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัท ได้เน้นทำการตลาดทางผ่านช่องทางออนไลน์

เพิ่มขึ้น เช่นการจัดสัมมนาออนไลน์ (Webinar) การโปรโมทผ่านสื่อโซเชียลมีเดียต่าง ๆ ไปจนถึง การเข้าร่วมงานแสดงสินค้าแบบออนไลน์ (Virtual Trade Show)

(ข) สภาพการแข่งขัน

1) ภาวะอุตสาหกรรม

การใช้จ่ายด้านไอทีทั่วโลกและในประเทศไทย

การ์ทเนอร์ (Gartner) คาดการณ์ว่ามีการใช้จ่ายด้านไอทีทั่วโลกในปี 2564 จำนวน 4.24 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ ซึ่งเติบโตจากปี 2563 ซึ่งมีจำนวน 3.87 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ หรือคิดเป็นการเติบโตร้อยละ 9.5 โดยการใช้จ่ายด้านไอทีที่มีการเติบโตสูง คือ ด้านอุปกรณ์ ด้านซอฟต์แวร์ระดับองค์กร และด้านการบริการด้านไอที ซึ่งมีมูลค่าการใช้จ่ายจำนวน 0.80 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ 0.60 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ และ 1.19 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ ตามลำดับ หรือคิดเป็นการเติบโตร้อยละ 15.1 ร้อยละ 13.6 และร้อยละ 11.2 ตามลำดับ ในขณะที่การใช้จ่ายด้านบริการการสื่อสารซึ่งมีอัตราการใช้จ่ายสูงที่สุดที่ 1.45 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ ซึ่งเติบโตน้อยที่สุดที่อัตราร้อยละ 3.9 เมื่อเทียบกับมูลค่าการใช้จ่ายในปีก่อนหน้า

การ์ทเนอร์ (Gartner) คาดการณ์ว่าจะมีการใช้จ่ายด้านไอทีทั่วโลกในปี 2565 จำนวน 4.47 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตที่ร้อยละ 5.5 โดยการใช้จ่ายด้านซอฟต์แวร์ระดับองค์กรจะมีอัตราการเติบโตสูงที่สุดที่ร้อยละ 11.5 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 หรือคิดเป็นมูลค่า 0.67 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ ซึ่งโดยส่วนใหญ่มาจากซอฟต์แวร์โครงสร้างพื้นฐาน และการใช้จ่ายด้านกรณีและด้านบริการการสื่อสารเติบโตต่ำสุดที่ร้อยละ 2.3 และร้อยละ 2.1 เมื่อเทียบกับปี 2564 หรือคิดเป็นมูลค่า 0.82 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ และ 1.48 ล้านล้านเหรียญสหรัฐ โดยมีสาเหตุมาจากการปรับตัวเข้าสู่การทำงานทางไกลหรือการทำงานที่บ้านทำให้องค์กรต่าง ๆ หันมาพัฒนาด้านซอฟต์แวร์มากกว่าด้านอุปกรณ์เพื่อรองรับการทำงานนอกสถานที่เป็นหลัก

ตารางแสดงการประมาณการการใช้จ่ายด้านไอทีทั่วโลกโดยการ์ทเนอร์ (Gartner)

| หน่วย: ล้านเหรียญสหรัฐ | ปี 2563 | เติบโต (ร้อยละ) | ปี 2564 | เติบโต (ร้อยละ) | ปี 2565 | เติบโต (ร้อยละ) |
|---------------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|
| ระบบศูนย์ข้อมูล | 178,836 | 2.5 | 196,142 | 9.7 | 207,440 | 5.8 |
| ซอฟต์แวร์ระดับองค์กร | 529,028 | 9.1 | 600,895 | 13.6 | 669,819 | 11.5 |
| อุปกรณ์ | 696,990 | -1.5 | 801,970 | 15.1 | 820,756 | 2.3 |
| บริการด้านไอที | 1,071,281 | 1.7 | 1,191,347 | 11.2 | 1,293,857 | 8.6 |
| บริการด้านการสื่อสาร | 1,396,334 | -1.5 | 1,451,284 | 3.9 | 1,482,324 | 2.1 |
| รวมการใช้จ่าย ด้านไอที | 3,872,470 | 0.9 | 4,241,638 | 9.5 | 4,474,197 | 5.5 |

ที่มา: การ์ทเนอร์ (ตุลาคม 2564)

นอกจากนี้ การ์ทเนอร์ (Gartner) คาดว่าประเทศไทยจะมีการใช้จ่ายด้านไอทีในปี 2564 ประมาณ 819.43 แสนล้านบาท และในปี 2565 ประมาณ 871.45 แสนล้านบาท หรือคิดเป็นการเติบโตร้อยละ 7.4 และร้อยละ 6.4 ตามลำดับ แม้ว่าค่าใช้จ่ายด้านบริการด้านการสื่อสารจะเป็นการใช้จ่ายด้านไอทีที่ใหญ่ที่สุด

ในประเทศไทย แต่การทบทวนคาดการณ์ว่าการใช้จ่ายด้านไอทีในด้านดังกล่าวจะเติบโตน้อยที่สุดในปี 2564 และปี 2565

การใช้จ่ายด้านอุปกรณ์เติบโตสูงสุดในปี 2564 ที่ร้อยละ 21.7 โดยมีสาเหตุมาจากการจัดหาอุปกรณ์ เช่น คอมพิวเตอร์และแท็บเล็ต เพื่อใช้ในการทำงานนอกสถานที่และการเรียนออนไลน์ และคาดว่าจะการใช้จ่ายด้านอุปกรณ์ในปี 2565 จะลดลง โดยเติบโตที่อัตราร้อยละ 9.0 และในปี 2565 การใช้จ่ายด้านซอฟต์แวร์ระดับองค์กรจะเติบโตสูงสุดที่อัตราร้อยละ 14.8 ซึ่งเป็นไปในแนวโน้มเดียวกับการใช้จ่ายด้านไอทีทั่วโลก

ตารางแสดงการประมาณการการใช้จ่ายด้านไอทีในประเทศไทยโดยการทบทวน (Gartner)

| หน่วย: ล้านบาท | ปี 2563 | เติบโต (ร้อยละ) | ปี 2564 | เติบโต (ร้อยละ) | ปี 2565 | เติบโต (ร้อยละ) |
|-----------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|
| ระบบศูนย์ข้อมูล | 19,432 | -1.0 | 20,709 | 6.6 | 21,656 | 4.6 |
| ซอฟต์แวร์ระดับองค์กร | 457,77 | 12.6 | 53,480 | 16.8 | 61,381 | 14.8 |
| อุปกรณ์ | 165,988 | 11.5 | 202,028 | 21.7 | 220,106 | 9.0 |
| บริการด้านไอที | 70,695 | 3.0 | 77,866 | 10.1 | 85,466 | 9.8 |
| บริการด้านการสื่อสาร | 461,241 | 14.6 | 465,345 | 0.9 | 482,844 | 3.8 |
| รวมการใช้จ่ายด้านไอที | 763,134 | 6.1 | 819,428 | 7.4 | 871,453 | 6.4 |

ที่มา: การ์ทเนอร์ (ตุลาคม 2564)

จะเห็นได้ว่าในปี 2565 ประเทศไทยจะมีการเติบโตของการใช้จ่ายด้านไอทีโดยเฉลี่ยสูงกว่าทั่วโลกประมาณร้อยละ 0.9 และมีอัตราการเติบโตของการใช้จ่ายด้านไอทีสูงกว่าค่าเฉลี่ยทั่วโลกในทุกด้านยกเว้นด้านระบบศูนย์ข้อมูล ซึ่งโดยเฉลี่ยทั่วโลกจะเติบโตที่อัตราร้อยละ 5.8 ในขณะที่ในประเทศไทยจะมีการเติบโตที่อัตราร้อยละ 4.6

นอกจากนี้ ประเทศไทยยังมีการเติบโตของค่าใช้จ่ายด้านซอฟต์แวร์ระดับองค์กรที่อัตราร้อยละ 14.8 เมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ยทั่วโลกที่ร้อยละ 11.5 และการเติบโตของค่าใช้จ่ายด้านอุปกรณ์และบริการด้านไอทีที่อัตราร้อยละ 9.0 และร้อยละ 9.8 ตามลำดับ เทียบกับการเติบโตเฉลี่ยของค่าใช้จ่ายด้านอุปกรณ์และบริการด้านไอทีทั่วโลกที่อัตราร้อยละ 2.3 และร้อยละ 8.6 ตามลำดับ

การเติบโตโดยส่วนใหญ่ของการใช้จ่ายด้านไอทีในปี 2563 และปี 2564 ไม่ได้มาจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี แต่เป็นการปรับตัวให้การใช้เทคโนโลยีเนื่องมาจากสถานการณ์โควิด อย่างไรก็ตาม ในปี 2565 องค์กรต่าง ๆ จะต้องนำเทคโนโลยีมาใช้โดยคำนึงถึงขั้นตอนการทำงานให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด

ตลาดการให้บริการด้านคลาวด์ (Cloud Services)

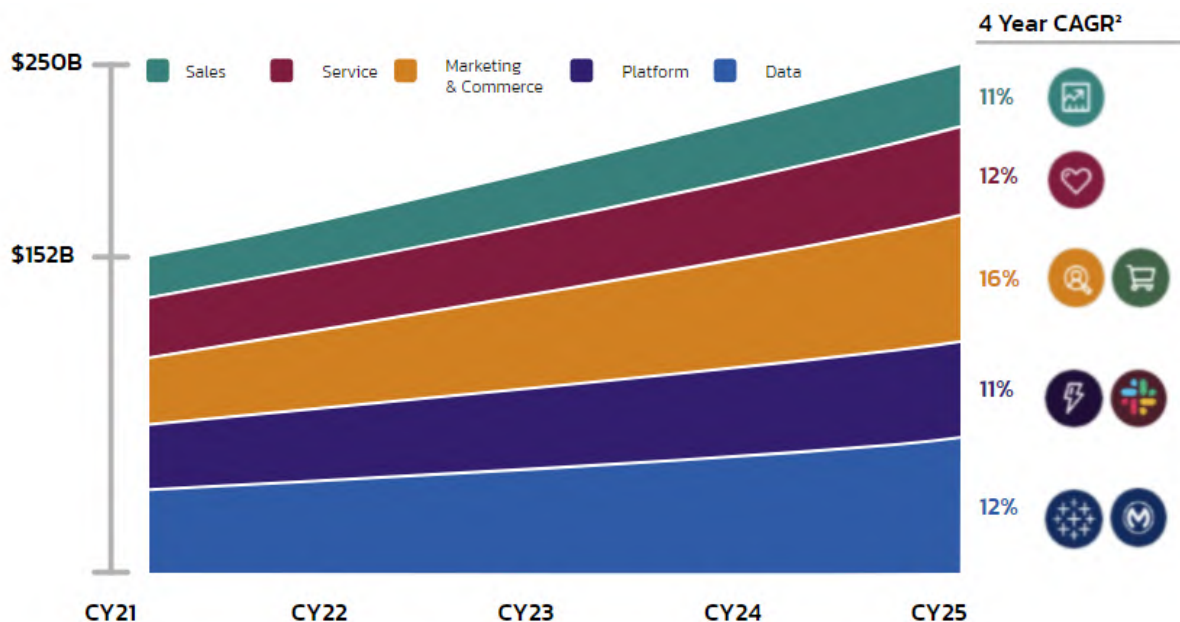
ฟรอสต์ แอนด์ ซัลลิแวน (Frost & Sullivan) คาดว่าตลาดการให้บริการด้านคลาวด์ จะเติบโตที่อัตราร้อยละ 29 จากปี 2561 – 2568 โดยขนาดของตลาดจะเติบโตจาก 5.3 พันล้านบาท ในปี 2561 ไปเป็น 31.5 พันล้านบาทภายในปี 2565 โดยฟรอสต์ แอนด์ ซัลลิแวน (Frost & Sullivan) มองว่าการใช้ Cloud

Computing จะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ซึ่งจะเข้ามาช่วยประหยัดและลดต้นทุนจากการดำเนินการและค่าใช้จ่ายด้านโครงสร้างไอทีของธุรกิจได้

นอกจากนี้ ฟรอสต์ แอนด์ ซัลลิแวน (Frost & Sullivan) คาดว่าตลาดของการให้บริการในด้านซอฟต์แวร์ (Software-as-a-Service: SaaS) จะเติบโตอย่างรวดเร็ว เนื่องจากการให้บริการในด้านซอฟต์แวร์ (SaaS) จะช่วยประหยัดต้นทุนด้านโครงสร้าง ทำให้องค์กรต่าง ๆ ไม่ต้องใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมากในการใช้ซอฟต์แวร์ โดยฟรอสต์ แอนด์ ซัลลิแวน (Frost & Sullivan) คาดว่าตลาดการให้บริการในด้านซอฟต์แวร์ (SaaS) จะมีมูลค่าประมาณ 9.4 พันล้านบาท เติบโตที่อัตราเติบโตเฉลี่ยร้อยละ 28.0 ในช่วงปี 2561 – 2565 โดยส่วนใหญ่การเติบโตจะมาจากการใช้อุปกรณ์อำนวยความสะดวกในการทำงาน เช่น อีเมล ซอฟต์แวร์บัญชี เงินเดือน การจัดการเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ ระบบจัดเก็บข้อมูลผ่านคลาวด์ และซอฟต์แวร์ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Relationship Management: CRM) เป็นต้น

ตลาดทั้งหมดเท่าที่เป็นไปได้ (Total Addressable Market: TAM) ของ Salesforce

Salesforce มองว่าตลาดทั้งหมดเท่าที่เป็นไปได้ (Total Addressable Market: TAM) ทั่วโลกจะเติบโตจากประมาณ 152 ล้านเหรียญสหรัฐ ในปี 2564 ไปเป็น 250 ล้านเหรียญสหรัฐ ภายในปี 2568 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ยร้อยละ 13 โดยคาดว่าภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกจะเป็นภูมิภาคที่การเติบโตสูงที่สุด



ที่มา: Salesforce - Investor Day 2021 Presentation

2) ภาวะการแข่งขัน

จากข้อมูลภาวะอุตสาหกรรม Salesforce เป็นซอฟต์แวร์ CRM ที่มีการพูดถึงมากที่สุด โดย Salesforce มีส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับแรกด้วยร้อยละ 20 จากซอฟต์แวร์ CRM ทั่วโลก ซึ่งมีบริษัทจากหลากหลายอุตสาหกรรมหลายแห่งหันมาใช้ Salesforce สำหรับโซลูชันทางการตลาดมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม สำหรับการแข่งขันในอุตสาหกรรมเทคโนโลยีประเทศไทย มีบริษัทที่ดำเนินธุรกิจดังกล่าวในรูปแบบที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็น บริษัทที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยี ให้บริการแบบครบวงจรในด้าน CRM ระบบวิเคราะห์ข้อมูลและเทคโนโลยีดิจิทัล เป็นต้น บริษัทเหล่านี้ มีการแข่งขันทั้งด้านราคาและคุณภาพของการบริการ รวมถึงกลยุทธ์และความเชี่ยวชาญในการแก้ไขปัญหาให้แก่ลูกค้า โดยรายชื่อคู่แข่งของบริษัทฯ สามารถแสดงได้ ดังนี้

ตารางแสดงบริษัทผู้ให้บริการที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

| รายชื่อบริษัท | รายได้ในปี 2564 (ล้านบาท) | กำไรสุทธิในปี 2564 (ล้านบาท) |
|--|------------------------------|---------------------------------|
| บริษัท เอกเซนเซอร์ โซลูชันส์ จำกัด (Accenture) | 6,000.45 | 827.71 |
| บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย ที่ปรึกษารัฐกิจ จำกัด (KPMG) | 1,041.36 | 153.81 |
| บริษัท ดีลอยท์ ทูซ โรมาท์ส โซลยัค ที่ปรึกษา จำกัด (Deloitte) | 890.68 | -12.47 |
| บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส คอนซัลติ้ง (ประเทศไทย) จำกัด (PWC) | 581.25 | 88.04 |
| บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท แอดไวซอรี เซอร์วิสเชส จำกัด (EY) | 242.56 | 30.02 |

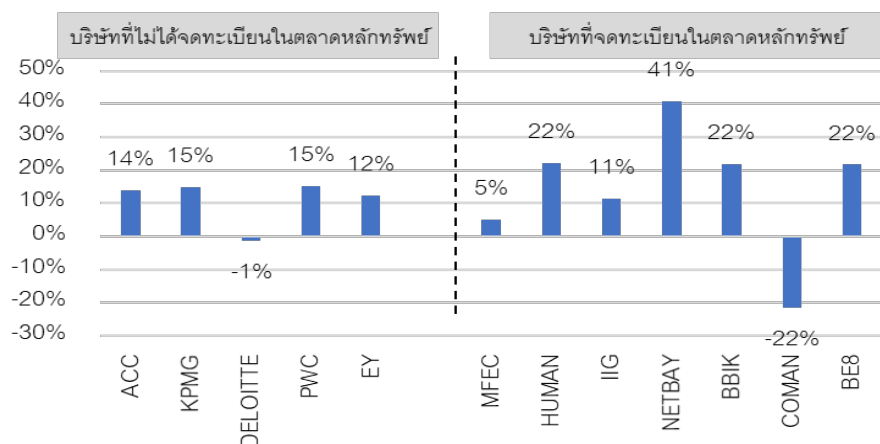
ที่มา: กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางแสดงบริษัทผู้ให้บริการที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

| รายชื่อบริษัท | รายได้ในปี 2564 (ล้านบาท) | กำไรสุทธิในปี 2564 (ล้านบาท) |
|--|------------------------------|---------------------------------|
| บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (BE8) | 379.10 | 82.14 |
| บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน) (HUMAN) | 770.49 | 169.82 |
| บริษัท ไอแอนดีไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (IIG) | 690.03 | 79.32 |
| บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) (NETBAY) | 405.97 | 165.57 |
| บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (BBIK) | 306.36 | 66.49 |

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ซึ่งสามารถสรุปเป็นอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้ของแต่ละบริษัทผู้ให้บริการที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีแต่ละรายได้ ดังนี้



1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัท และบริษัทย่อยได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายระบบซอฟต์แวร์ให้กับเจ้าของสิทธิซอฟต์แวร์จำนวน 3 ราย ซึ่งมีวัตถุประสงค์การใช้งานที่แตกต่างกัน ทั้งนี้ ซอฟต์แวร์ทั้ง 3 เป็นสินค้าที่สามารถใช้ร่วมกันและส่งเสริมเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการของบริษัทฯ ได้ มีรายละเอียดดังนี้

| คู่สัญญา / เจ้าของสิทธิซอฟต์แวร์ | ประเทศ | ประเภทซอฟต์แวร์ |
|------------------------------------|--------------|---|
| Salesforce.com Singapore Pte. Ltd. | สิงคโปร์ | ระบบบริหารความสัมพันธ์ลูกค้า (CRM) |
| Google Asia Pacific Pte.Ltd. | สิงคโปร์ | ระบบบริหารจัดการข้อมูลและการทำงาน |
| MuleSoft, Inc. | อเมริกา | ระบบเชื่อมต่อ (API) |
| Odoo S.A. | เบลเยียม | ระบบบริหารจัดการทรัพยากรภายในองค์กร (ERP) |
| DocuSign Inc. | อเมริกา | ระบบการลงนามลายมือชื่อดิจิทัล |
| Genesys Cloud Services B.V. | เนเธอร์แลนด์ | ระบบโทรศัพท์ |

บริษัทฯ จัดหาผลิตภัณฑ์ทั้งสามประเภทจากต่างประเทศทั้งหมด ทำให้มียอดการสั่งซื้อในปี 2562 ถึงปี 2564 มาจากต่างประเทศทั้งหมด โดยในปี 2561 ถึง ปี 2564 สามารถแบ่งรายละเอียดการจัดซื้อของบริษัทฯ ได้ดังนี้

| งวด | ยอดการจัดซื้อจาก Salesforce | | ยอดการจัดซื้อจาก Google | | ยอดการจัดซื้อจาก MuleSoft | | รวม |
|---------|--------------------------------|--------|----------------------------|--------|------------------------------|--------|---------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท |
| ปี 2561 | 32.01 | 96.56 | 1.14 | 3.44 | - | - | 33.15 |
| ปี 2562 | 52.70 | 85.64 | 1.46 | 2.37 | 7.38 | 11.99 | 61.53 |
| ปี 2563 | 42.94 | 82.02 | 1.61 | 3.07 | 7.81 | 14.91 | 52.35 |
| ปี 2564 | 69.00 | 91.72 | 3.44 | 4.57 | 2.79 | 3.79 | 75.24 |

บริษัทฯ มีขั้นตอนการสั่งซื้อสินค้า ดังนี้

1. หลังจากรับทราบความต้องการจากลูกค้าแล้ว บริษัทฯ จะส่งรายละเอียดต่าง ๆ ให้เจ้าของสิทธิซอฟต์แวร์โดยจะเจรจาเรื่องราคาระหว่างลูกค้าและเจ้าของสิทธิซอฟต์แวร์ เพื่อให้ได้กำไรขั้นต้นที่บริษัทฯ กำหนด
2. หลังจากตกลงราคาระหว่างลูกค้าและเจ้าของสิทธิซอฟต์แวร์แล้วเสร็จ บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะทำการสั่งซื้อสิทธิการใช้งานจาก และทำการจำหน่ายสิทธิการใช้งานดังกล่าวให้แก่ลูกค้า โดยภายหลังจากการจำหน่ายสิทธิการใช้งาน บริษัทฯ จะเป็นผู้ให้บริการสนับสนุนเกี่ยวกับการใช้ระบบ และประสานงานกับเจ้าของสิทธิซอฟต์แวร์ต่างประเทศ เพื่อให้การใช้งานรวมถึงการอัปเดต หรือการพัฒนาที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเป็นไปอย่างราบรื่น และเกิดประโยชน์สูงสุดกับองค์กรลูกค้า

นอกจากนี้ จากการที่บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้านการให้บริการเป็นที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation และการพัฒนา และติดตั้งซอฟต์แวร์หรือระบบต่างๆ ตามแผนงานที่กำหนด โดยการให้บริการตามสัญญาที่ทำกับลูกค้าในแต่ละโครงการจะใช้บุคลากรของบริษัทฯ เป็นทีมงานหลักในการติดตั้งและพัฒนา อย่างไรก็ตาม อาจมีบางกรณีที่ลูกค้ามีความต้องการเป็นพิเศษและมีงานบางโครงการที่ต้องใช้ความรู้หรือความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน หรือบางโครงการต้องการงานแบบครบวงจร (Turnkey project) ซึ่งในบางครั้งบริษัทฯ จึงต้องว่าจ้างบริษัทหรือบุคคลภายนอก (Subcontractor) เพื่อให้บริการในส่วนที่บริษัทฯ ไม่สามารถให้บริการได้แต่อยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากคุณภาพของการให้บริการของบริษัทหรือบุคคลภายนอกดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้มีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยง โดยการว่าจ้างบุคคลภายนอก (Sub-Contractor) ซึ่งจะต้องผ่านการคัดเลือกและมีชื่ออยู่ในทะเบียนรายชื่อคู่ค้าของบริษัทฯ (Approved Supplier List) เท่านั้น การว่าจ้างงานจะระบุรายละเอียดเนื้อหาและลักษณะงาน (Scope of Work) ที่ชัดเจน ภายใต้ระยะเวลาที่กำหนด มีการกำกับดูแลและตรวจสอบรับงานก่อนส่งมอบให้แก่ลูกค้าโดยทีมงานของบริษัทฯ รวมถึงการกำหนดให้มีเงื่อนไขในการรับผิดชอบเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในการทำงาน

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1) ทรัพย์สินถาวรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

รายการทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

| รายละเอียดทรัพย์สิน | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) | | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | ภาระผูกพัน |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------------|------------------|------------|
| | 31 ธ.ค. 2563 | 31 ธ.ค. 2564 | | |
| ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เข้าและอุปกรณ์ | 16.07 | 13.12 | เป็นเจ้าของ | ไม่มี |
| รวมมูลค่า - สุทธิ | 16.07 | 13.12 | | |

2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจประกอบด้วย โปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับ 8.57 ล้านบาท มีรายละเอียด ดังนี้

| รายละเอียดทรัพย์สิน | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) |
|---------------------|------------------|-------------------------------|
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | เป็นเจ้าของ | 8.57 |

3) เงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย 2 แห่ง ดังนี้

| ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) | ราคาทุน (ล้านบาท) | มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ (ล้านบาท) |
|--------------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| บริษัท เบริล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด | บริการให้คำปรึกษาการใช้งาน การออกแบบและติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์เพื่อบริหารความสัมพันธ์กับคู่ค้า การขายและให้สิทธิในการใช้งานระบบ รวมถึงการบริการด้านการใช้งานระบบหลังจากติดตั้งแบบครบวงจร | 100.00 | 3.08 ล้านบาท ¹ | 3.08 ล้านบาท ¹ |
| บริษัท เบริล 8 พลัส (สิงคโปร์) จำกัด | บริการให้คำปรึกษาการใช้งาน การออกแบบและติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์เพื่อบริหารความสัมพันธ์กับคู่ค้า การขายและให้สิทธิในการใช้งานระบบ รวมถึงการบริการด้านการใช้งานระบบหลังจากติดตั้งแบบครบวงจร | 100.00 | 0.49 ล้านบาท | 0.49 ล้านบาท |

หมายเหตุ: 1 ในระหว่างไตรมาสที่ 1/2564 บริษัทฯ ได้จัดประเภทรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นกับบริษัทย่อยไปเป็นส่วนของเงินลงทุนจำนวน 2 ล้านบาท

4) บัตรส่งเสริมการลงทุน

| บัตรส่งเสริมเลขที่ | ประเภทบัตรส่งเสริม | สิทธิและประโยชน์สำคัญ | วันที่ออกบัตร | วันที่หมดอายุ |
|--------------------|---|---|------------------|------------------|
| 2375(7)/2556 | กิจการซอฟต์แวร์ประเภท Enterprise Software และ Digital Content ประเภท 5.8 | ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับบัตรส่งเสริม มีกำหนดเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 17 ตุลาคม 2556) | 1 ตุลาคม 2556 | 16 ตุลาคม 2564 |
| 64-0603-1-00-2-0 | กิจการซอฟต์แวร์ประเภท Enterprise Software ประเภท 5.7.2 กิจการพัฒนา Enterprise Software และ/หรือ Digital Content | ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับบัตรส่งเสริม มีกำหนดเวลา 5 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 12 มิถุนายน 2564) | 11 มิถุนายน 2564 | 11 มิถุนายน 2569 |

5) สัญญาสำคัญที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

(1) สัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์

| | |
|-------------------|---|
| ชื่อสัญญา | Salesforce Reseller Agreement |
| ตัวแทนจำหน่าย | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) |
| คู่สัญญา | Salesforce.com Singapore Pte. Ltd. (“SFDC”) |
| อายุสัญญา | วันที่เริ่มมีผลบังคับใช้ 20 กุมภาพันธ์ 2562 และจะมีผลต่อเนื่องจนการสมัครใช้งานระบบของ SFDC (Subscription) หมดอายุลง หรือถูกยกเลิกทั้งหมด |
| สาระสำคัญของสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - SFDC ให้สิทธิแก่บริษัท ในการตลาดและจำหน่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ของ SFDC แบบไม่ผูกขาด (Non-Exclusive) ไม่สามารถโอนสิทธิให้บุคคลอื่น (Non-Transferable) และไม่สามารถนำสิทธิดังกล่าวไปให้สิทธิช่วงต่อได้ (Non-Sub-Licensable) - อายุการสมัครใช้งานระบบของลูกค้าจะถูกระบุใน Order Form ของ SFDC และเมื่อ SFDC ได้ตอบรับ Order Form แล้ว จะไม่สามารถยกเลิกหรือปรับลดสินค้าหรือบริการที่ระบุใน Order Form ดังกล่าวจนกว่าจะหมดอายุการสมัครใช้งาน - Order Form จะได้รับการต่อสัญญาโดยอัตโนมัติ หากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีความประสงค์ที่จะไม่ต่อสัญญา จะต้องแจ้งความประสงค์เป็นลายลักษณ์อักษรแก่อีกฝ่ายล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน บริษัท จะต้องระบุเงื่อนไขการต่อสัญญาโดยอัตโนมัติในการสมัครใช้งานกับลูกค้าด้วย - บริษัท สามารถทำการตลาดภายใต้แบรนด์ SFDC หรือแบรนด์อื่นๆ ที่ระบุโดย SFDC ภายใต้แผนปฏิบัติการด้าน Branding ของ SFDC และไม่สามารถทำ Co-branding กับ SFDC หากไม่ได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษร - SFDC อาจให้ความช่วยเหลือด้านการตลาดแก่บริษัท ตามที่ได้ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย |

| | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> - บริษัทฯ มีภาระในการเรียกเก็บเงินโดยตรงจากลูกค้า และเป็นผู้รับความเสี่ยงทั้งหมดจากการผิดนัดชำระเงินของลูกค้า โดยบริษัทฯ ยังคงมีภาระหน้าที่ในการชำระเงินแก่ SFDC ตามที่ระบุใน Order Form - บริษัทฯ หรือ SFDC สามารถยกเลิกสัญญาได้ หากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งผิดสัญญาอย่างร้ายแรง และไม่ได้รับการแก้ไขภายใน 30 วัน โดยการยกเลิกสัญญาจะมีผล 30 วันภายหลังการแจ้งโดยลายลักษณ์อักษรของฝ่ายที่ต้องการบอกเลิกสัญญา |
|--|---|

| | |
|-------------------|--|
| ชื่อสัญญา | Salesforce Reseller Agreement |
| ตัวแทนจำหน่าย | บริษัท เบริล 8 พลัส เวียดนาม จำกัด (“บริษัทฯ”) |
| คู่สัญญา | Salesforce.com Singapore Pte. Ltd. (“SFDC”) |
| อายุสัญญา | วันที่เริ่มมีผลบังคับใช้ 24 ธันวาคม 2563 และจะมีผลต่อเนื่องจนการสมัครใช้งานระบบของ SFDC (Subscription) หมดอายุลง หรือถูกยกเลิกทั้งหมด |
| สาระสำคัญของสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - SFDC ให้สิทธิแก่บริษัทฯ ในการทำตลาดและจำหน่ายสิทธิการใช้งานซอฟต์แวร์ของ SFDC แบบไม่ผูกขาด (Non-Exclusive) ไม่สามารถโอนสิทธิให้บุคคลอื่น (Non-Transferable) และไม่สามารถนำสิทธิดังกล่าวไปให้สิทธิช่วงต่อได้ (Non-Sub-Licensable) - อายุการสมัครใช้งานระบบของลูกค้าจะถูกระบุใน Order Form ของ SFDC และเมื่อ SFDC ได้ตอบรับ Order Form แล้ว จะไม่สามารถยกเลิกหรือปรับลดสินค้าหรือบริการที่ระบุใน Order Form ดังกล่าวจนกว่าจะหมดอายุการสมัครใช้งาน - Order Form จะได้รับการต่อสัญญาโดยอัตโนมัติ หากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีความประสงค์ที่จะไม่ต่อสัญญา จะต้องแจ้งความประสงค์เป็นลายลักษณ์อักษรแก่อีกฝ่ายล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน บริษัทฯ จะต้องระบุเงื่อนไขการต่อสัญญาโดยอัตโนมัติในการสมัครใช้งานกับลูกค้าด้วย - บริษัทฯ สามารถทำการตลาดภายใต้แบรนด์ SFDC หรือแบรนด์อื่นๆ ที่ระบุโดย SFDC ภายใต้แนวปฏิบัติด้าน Branding ของ SFDC และไม่สามารถทำ Co-branding กับ SFDC หากไม่ได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษร - SFDC อาจให้ความช่วยเหลือด้านการตลาดแก่บริษัทฯ ตามที่ได้ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย - บริษัทฯ มีภาระในการเรียกเก็บเงินโดยตรงจากลูกค้า และเป็นผู้รับความเสี่ยงทั้งหมดจากการผิดนัดชำระเงินของลูกค้า โดยบริษัทฯ ยังคงมีภาระหน้าที่ในการชำระเงินแก่ SFDC ตามที่ระบุใน Order Form - บริษัทฯ หรือ SFDC สามารถยกเลิกสัญญาได้ หากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งผิดสัญญาอย่างร้ายแรง และไม่ได้รับการแก้ไขภายใน 30 วัน โดยการยกเลิกสัญญาจะมีผล 30 วันภายหลังการแจ้งโดยลายลักษณ์อักษรของฝ่ายที่ต้องการบอกเลิกสัญญา |

บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งเป็น Salesforce Partner ระดับ Summit ซึ่งเป็นระดับสูงสุด โดยมีสิทธิประโยชน์ดังนี้

| สิทธิประโยชน์ | รายละเอียด | ระดับที่ได้รับ ¹ |
|---------------------------------|---|--|
| ด้านการพัฒนาและ ออกแบบ | มีสิทธิร่วมงาน Partner Forums | ทุกระดับ |
| | สามารถเข้าถึง Simple Demo Orgs (SDOs) สำหรับการฝึกอบรม และ Marketing Cloud สำหรับการทดลองใช้ | ทุกระดับ |
| | มี Partner Success Managers สนับสนุนเพื่อขับเคลื่อนความสำเร็จและความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในโครงการต่างๆ | ระดับ Summit เท่านั้น |
| | ได้รับใบอนุญาตในการใช้โปรแกรม CRM และ My Trailhead สำหรับการดำเนินธุรกิจ | CRM – ทุกระดับ My Trailhead – ระดับ Summit เท่านั้น |
| ด้านการขายและ การตลาด | ได้รับคำแนะนำจากการแนะนำลูกค้าในงานบริการด้านที่ปรึกษาต่างๆ ผ่านเครือข่ายพันธมิตร | ทุกระดับ |
| | สามารถเข้าถึง AppExchange Marketing Program (AMP) สำหรับการทำ Co-marketing ซึ่งเป็นโปรแกรมที่สามารถใช้เครื่องมือจากแพลตฟอร์มอื่นได้ | ทุกระดับ |
| | ได้รับการบริการ Digital Marketing เต็มรูปแบบ | ระดับ Summit เท่านั้น |
| | ได้รับการบริการจาก Google Ads | ระดับ Summit เท่านั้น |
| | มี Partner Account Manager (PAM) ดูแลอย่างใกล้ชิด | ระดับ Summit เท่านั้น |
| ด้านการบริการและ การสนับสนุน | ได้รับการสนับสนุนในการแก้ไขปัญหาทางเทคนิคแบบไม่จำกัดจำนวนครั้ง โดยไม่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม | ตั้งแต่ระดับ Crest ขึ้นไป |
| | ได้รับบัตรกำนัล เพื่อครอบคลุมค่าใช้จ่ายในการสอบรับรอง 15 ใบ | ระดับ Summit |
| | ได้รับส่วนลดร้อยละ 30 ในการสอบรับรองและการฝึกอบรม | ระดับ Summit |
| | มีคุณสมบัติเป็นคณะกรรมการที่ปรึกษาพันธมิตร มีสิทธิในการให้ข้อเสนอแนะสำหรับโปรแกรม Salesforce และพันธมิตรอื่น | ตั้งแต่ระดับ Ridge ขึ้นไป |
| | ได้รับการตอบสนองจากการสนับสนุนทางเทคนิคที่เร็วขึ้น โดยมีการสนับสนุนทางโทรศัพท์ 24*7 | ตั้งแต่ระดับ Crest ขึ้นไป |

หมายเหตุ: ¹ ระดับ Salesforce partner มีทั้งหมด 4 ระดับ ได้แก่ Base, Ridge, Crest และ Summit โดยเรียงจากระดับต่ำสุดไปสูงสุด

| | |
|-------------------|--|
| ชื่อสัญญา | Google for Work & Google for Education Commercial Partner Agreement |
| ตัวแทนจำหน่าย | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) |
| คู่สัญญา | Google Asia Pacific Pte. Ltd. (“Google”) |
| อายุสัญญา | สัญญาจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 28 พฤศจิกายน 2559 จนถึงวันที่ยกเลิกสัญญา โดยคู่สัญญาสามารถยกเลิกสัญญาได้โดยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร 90 วันล่วงหน้า หรือ หากมีเหตุการณ์อื่น ๆ ที่เป็นเหตุให้สัญญาถูกยกเลิก เช่น การผิดสัญญาอย่างร้ายแรง และไม่ได้รับการแก้ไขภายใน 30 วัน เป็นต้น |
| สาระสำคัญของสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - Google แต่งตั้งและอนุญาตให้บริษัท เป็นตัวแทนจำหน่ายหรือผู้จัดจำหน่ายอิสระแบบไม่ผูกขาด (non-exclusive) ของผลิตภัณฑ์ที่อยู่ในรายชื่อ Product Schedule ที่ได้ตกลงร่วมกันแก่ลูกค้าตามพื้นที่การขาย - บริษัท สามารถจำหน่ายต่อ หรือขายผลิตภัณฑ์ของ Google พร้อมไปกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของ Google ดังกล่าว - บริษัท จะใช้ความพยายามที่สมเหตุสมผลในเชิงธุรกิจในการทำการตลาดและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ให้ลูกค้าเป้าหมายในพื้นที่ที่กำหนด โดยบริษัท จะต้องพัฒนาสื่อส่งเสริมการขายและรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น - บริษัท จะไม่ ขาย หรือจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Google ให้แก่บุคคลใดๆ ที่ไม่อยู่ในพื้นที่การขาย - บริษัท (แต่ไม่รวมถึงผู้รับเหมาช่วง) สามารถใช้แบรนด์ เครื่องหมาย ตามที่กำหนดไว้ใน Program Guide - ในการจัดจำหน่าย หรือขายผลิตภัณฑ์ Google บริษัท จะต้องจัดให้มีการเข้าทำสัญญากับลูกค้าที่มีผลบังคับใช้ได้ บริษัท จะต้องจัดให้มีสัญญาในระดับความรัดกุมเทียบเคียงกับสัญญาของผลิตภัณฑ์บริษัท เอง - บริษัท จะต้องส่ง Order Form ของ Google ในการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์จาก Google และจะมีผลบังคับใช้เมื่อมีการตกลงกันทั้งสองฝ่าย |

| | |
|---------------|---|
| ชื่อสัญญา | Mulesoft Partner Agreement |
| ตัวแทนจำหน่าย | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) |
| คู่สัญญา | MuleSoft, Inc. (“MuleSoft”) |
| อายุสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - วันที่เริ่มมีผลบังคับใช้ 1 มีนาคม 2559 โดยสัญญามีอายุ 1 ปี และสัญญาจะถูกต่อโดยอัตโนมัติอีก 1 ปี หากไม่มีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งแจ้งบอกเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า 60 วันก่อนหมดอายุสัญญา - สัญญาสามารถถูกยกเลิกได้ทันทีในกรณีที่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งเลิกกิจการ หรือผิดสัญญาอย่างร้ายแรงและไม่ได้รับการแก้ไขภายใน 30 วัน รวมถึงคู่สัญญาสามารถยกเลิกสัญญาได้ตามความต้องการโดยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร 90 วันล่วงหน้า |

| | |
|-------------------|--|
| สาระสำคัญของสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - ภายใต้ข้อตกลง บริษัทฯ สามารถจำหน่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ ทำการตลาด ได้รับการอบรม ได้รับการบริการที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของ MuleSoft - บริษัทฯ รับทราบและตกลงว่า MuleSoft จะเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์แต่เพียงผู้เดียวในสินทรัพย์ทางปัญญาของผลิตภัณฑ์ของ MuleSoft เทคโนโลยีอื่นๆ ของ MuleSoft การปรับปรุง การเพิ่มประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์ MuleSoft ที่ได้พัฒนาจากการให้บริการแก่ลูกค้า - คู่สัญญาสามารถใช้เครื่องหมายทางการค้า การบริการ ชื่อทางการค้า โลโก้ ของอีกฝ่ายในการประชาสัมพันธ์ เอกสารส่งเสริมการขายผลิตภัณฑ์ MuleSoft ตามนโยบายการใช้เครื่องหมายทางการค้าของฝ่ายดังกล่าว - MuleSoft อาจมีการอ้างอิงชื่อของบริษัทฯ ว่าเป็นสมาชิกของโครงการคู่ค้าของ MuleSoft (MuleSoft Partner Program) ในเอกสารประชาสัมพันธ์ โบรชัวร์ รายงานทางการเงิน และเอกสารทางการตลาดอื่นๆ |
|-------------------|--|

| | |
|-------------------|---|
| ชื่อสัญญา | Tableau Reseller Agreement |
| ตัวแทนจำหน่าย | บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") |
| คู่สัญญา | Tableau Software, Inc. ("Tableau") |
| อายุสัญญา | วันที่เริ่มมีผลบังคับใช้ 8 กรกฎาคม 2563 โดยสัญญามีอายุ 1 ปี และสัญญาจะถูกต่อโดยอัตโนมัติอีก 1 ปี หากไม่มีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งแจ้งยกเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า 30 วันก่อนหมดอายุสัญญา |
| สาระสำคัญของสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - Tableau ให้สิทธิแก่บริษัทฯ ในการทำตลาดและจำหน่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ของ Tableau แบบไม่ผูกขาด (Non-Exclusive) ไม่สามารถโอนสิทธิให้บุคคลอื่น (Non-Transferable) และไม่สามารถนำสิทธิดังกล่าวไปให้สิทธิช่วงต่อได้ (Non-Sub-Licensable) - ในการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์จาก Tableau บริษัทฯ จะต้องทำการสั่งซื้อรูปแบบ Order Form และต้องได้รับการตอบรับเป็นลายลักษณ์อักษรจาก Tableau - คู่สัญญาสามารถใช้เครื่องหมายทางการค้า การบริการ ชื่อทางการค้า โลโก้ ของอีกฝ่ายในการประชาสัมพันธ์ เอกสารส่งเสริมการขายของผลิตภัณฑ์ Tableau ตามนโยบายการใช้เครื่องหมายทางการค้าของฝ่ายดังกล่าว - บริษัทฯ มีภาระในการเรียกเก็บเงินโดยตรงจากลูกค้า และเป็นผู้รับความเสี่ยงทั้งหมดจากการผิดนัดชำระหนี้ของลูกค้า โดยบริษัทฯ ยังคงมีภาระหน้าที่ในการชำระหนี้แก่ Tableau ตามที่ระบุในสัญญา โดยหากมีการชำระหนี้ล่าช้าจะต้องเสียค่าบริการเพิ่มร้อยละ 1.5 ต่อเดือนของจำนวนที่ต้องชำระ - บริษัทฯ หรือ Tableau สามารถยกเลิกสัญญาได้ หากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งผิดสัญญาอย่างร้ายแรง และไม่ได้รับการแก้ไขภายใน 30 วัน โดยการยกเลิกสัญญาจะมีผล 30 วันภายหลังการแจ้งโดยลายลักษณ์อักษรของฝ่ายที่ต้องการบอกเลิกสัญญา |

| | |
|-------------------|--|
| ชื่อสัญญา | Genesys Master Partner Network Agreement |
| ตัวแทนจำหน่าย | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) |
| คู่สัญญา | Genesys Cloud Services B.V. |
| อายุสัญญา | วันที่เริ่มมีผลบังคับใช้ 29 พฤศจิกายน 2564 โดยสัญญามีอายุ 1 ปี และสัญญาจะถูกต่อโดยอัตโนมัติอีก 1 ปี หากไม่มีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งแจ้งยกเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า 90 วัน |
| สาระสำคัญของสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - Genesys ให้สิทธิแก่บริษัทฯ ในการขายผลิตภัณฑ์ ให้บริการ และให้การสนับสนุนผลิตภัณฑ์ของ Genesys - Genesys ให้สิทธิในการใช้ระบบของ Genesys เพื่อให้บริษัทฯ ใช้สำหรับการให้บริการและสนับสนุนผลิตภัณฑ์ของ Genesys แก่ลูกค้าของบริษัทฯ - บริษัทฯ สามารถใช้ตราสัญลักษณ์ของ Genesys ในการทำการโฆษณาประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์ของ Genesys แต่บริษัทฯ จะต้องไม่โฆษณาประชาสัมพันธ์ให้บุคคลอื่นเข้าใจผิดไปจากที่ Genesys อนุญาต - คู่สัญญาสามารถบอกเลิกสัญญาได้โดยการแจ้งอีกฝ่ายเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า 90 วัน โดยการเลิกสัญญาจะส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถใช้สิทธิที่ได้รับจากสัญญาฉบับนี้ได้ และบริษัทฯ จะต้องชำระหนี้ค้างกับ Genesys ทั้งจำนวนภายในวันที่เลิกสัญญา |

(2) สัญญาเช่าอาคารสำนักงาน

| | |
|-------------------|---|
| ผู้เช่า | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (“ผู้เช่า”) |
| ผู้ให้เช่า | ทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ CPN รีเทล โกรท (“CPNREIT” / “ผู้ให้เช่า”) |
| วัตถุประสงค์ | ผู้เช่ามีความประสงค์จะเช่าสถานที่เพื่อใช้เป็นสำนักงานในการประกอบธุรกิจในรูปแบบสำนักงาน IT ภายใต้ชื่อบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด |
| ระยะเวลาของสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - ระยะเวลา 3 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 180 วันก่อนวันสิ้นสุดสัญญาเช่า - ในกรณีที่มีการต่อสัญญาเช่า เงื่อนไขต่าง ๆ ที่ระบุในสัญญาเช่า เช่น ค่าเช่า ค่าใช้บริการ และเงื่อนไขอื่น ๆ จะต้องได้รับการลงนามจากทั้งสองฝ่ายล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนวันสิ้นสุดสัญญาเช่า |
| สาระสำคัญของสัญญา | <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ให้เช่าตกลงที่จะให้ผู้เช่าทำการเช่าพื้นที่ในอาคารเลขที่ TNB04-05 ชั้นที่ 19 ตึก B อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ พระราม 9 เนื้อที่ประมาณ 514.38 ตารางเมตร - ผู้เช่าตกลงชำระเงินประกันค่าเช่าในจำนวนเท่ากับค่าเช่า 3 เดือน รวมเป็นเงินจำนวน 636,545.25 บาท - ระหว่างอยู่ในระยะเวลาสัญญาเช่า ผู้เช่าจะไม่ทำการตกแต่ง เปลี่ยนแปลง ปรับปรุงพื้นที่เช่าก่อนที่จะได้รับการอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้ให้เช่า ผู้เช่าสามารถติดตั้ง เคลื่อนย้าย อุปกรณ์ เฟอร์นิเจอร์ วัสดุ หรือเครื่องใช้ไฟฟ้าลอยตัว ที่จำเป็นใน |

| | |
|--|---|
| | <p>การดำเนินธุรกิจ และไม่ส่งผลกระทบต่อสภาพและโครงสร้างของอาคาร ทั้งนี้ แผนงานจะต้องได้รับการยินยอมจากผู้ให้เช่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ให้เช่าตกลงรับผิดชอบภาระภาษีโรงเรือนและที่ดินตามที่กฎหมายกำหนด - ผู้ให้เช่าตกลงรับผิดชอบภาษีมูลค่าเพิ่ม ค่าอากรแสตมป์ที่เกิดขึ้นจากการเข้าทำสัญญาเช่า และภาษีที่เกี่ยวข้องอื่นๆ เช่น ภาษีป้าย - ผู้เช่ามีหน้าที่หักภาษี ณ ที่จ่ายจากค่าเช่าที่ชำระให้แก่ผู้เช่า และนำส่งกรมสรรพากรตามระยะเวลาที่กำหนด - ผู้เช่าจะใช้พื้นที่เช่าตามวัตถุประสงค์และภายใต้ชื่อบริษัทที่ระบุไว้ในสัญญาเช่า ผู้เช่าตกลงจะไม่ใช้พื้นที่เช่าสำหรับวัตถุประสงค์อื่น ๆ หรือใช้ดำเนินกิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือผิดศีลธรรม - ตลอดระยะเวลาเช่า ผู้เช่าจะชำระเบี้ยประกันภัยและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อคุ้มครองความเสียหายของทรัพย์สินและอสังหาริมทรัพย์ |
|--|---|

(3) กรรมธรรม์

| | |
|--------------------------|---|
| ประเภทกรรมธรรม์ | กรรมธรรม์ประกันภัยเอสเอ็มอีธุรกิจปลอดภัย |
| วันที่ทำสัญญา | 22 มีนาคม 2564 |
| | 3 ปี (5 เมษายน 2564 ถึง 5 เมษายน 2567) |
| บริษัทประกันภัย | บริษัท ชัยบัสสมัคคีประกันภัย จำกัด (มหาชน) |
| ผู้เอาประกันภัย | บริษัท เบิร์ล 8 พลัส จำกัด |
| ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย | เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง ตรึงตรา อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน รวมเครื่องส่งสัญญาณ |
| จำนวนทุนประกันภัย | 5,400,000.00 บาท |
| ความคุ้มครอง | <ul style="list-style-type: none"> - ความสูญเสียหรือเสียหายต่อทรัพย์สินที่เอาประกันภัย ซึ่งเกิดจากไฟไหม้ ฟ้าผ่า แรงระเบิดของแก๊ส ภัยระเบิด ภัยจากอากาศยาน ภัยจากคว้น ภัยเนื่องจากน้ำ ภัยการเฉี่ยวหรือการชนของยานพาหนะ ภัยจากการนัดหยุดงาน การจลาจล หรือการกระทำอันมีเจตนาร้าย (ยกเว้นการกระทำเพื่อผลทางการเมือง ศาสนา หรือลัทธินิยม) ภัยต่อเครื่องไฟฟ้า ภัยน้ำท่วม ภัยลมพายุ ภัยลูกเห็บ ภัยแผ่นดินไหว หรือ ภูเขาไฟระเบิด รวมถึงเงินทดแทนการสูญเสียรายได้และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ - ความสูญเสียหรือความเสียหายที่เกิดขึ้นต่อกระจกติดตั้งถาวร - ความสูญเสียหรือความเสียหายของเงินภายในสถานที่เอาประกันภัย - ความสูญเสียหรือความเสียหายจากการโจรกรรมต่อทรัพย์สินภายในสิ่งปลูกสร้างอาคาร - ความรับผิดชอบตามกฎหมายต่อบุคคลภายนอกที่เกิดขึ้นโดยอุบัติเหตุอันเกี่ยวกับกิจการหรือธุรกิจภายในสถานที่เอาประกันภัยหรือเกิดจากการใช้สถานที่เอาประกันภัย |

(4) สัญญาทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 2 ราย จำนวน 76.0 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- สัญญาสินเชื่อ (วงเงินสินเชื่อกู้เบิกเงินเกินบัญชี)

| | |
|-------------------------|--|
| วันที่ของสัญญา | 5 มิถุนายน 2562 |
| ประเภทสินเชื่อและวงเงิน | สินเชื่อกู้เบิกเงินเกินบัญชี วงเงิน 6,000,000 บาท |
| วัตถุประสงค์ | เพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ |
| อัตราดอกเบี้ย | ปีที่ 1-2 คิดดอกเบี้ยคงที่ในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปี ปีที่ 3 เป็นต้นไป คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MOR บวกร้อยละ 0.5 ต่อปี ซึ่งขณะทำสัญญานับนี้ อัตราดอกเบี้ย MOR เท่ากับร้อยละ 7.12 ต่อปี |
| หลักประกัน | 1. บริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม เป็นผู้ค้ำประกันตามโครงการค้ำประกันสินเชื่อ SMEs 2. กรรมการบริษัท เป็นผู้ค้ำประกันตามหนังสือสัญญานับนี้ ภายใต้วงเงินเต็มจำนวนและแบบวิธีที่ธนาคารกำหนด 3. จำนวนที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างอื่น ๆ ภายใต้วงเงินจำนวนและแบบวิธีการที่ธนาคารกำหนด |
| เงื่อนไขอื่นๆ | เงื่อนไขเป็นไปตามระเบียบธนาคารทุกประการ |

- สัญญาสินเชื่อ (วงเงินสินเชื่อออกตัวสัญญาใช้เงิน)

| | |
|-------------------------|--|
| วันที่ของสัญญา | 5 มิถุนายน 2562 |
| ประเภทสินเชื่อและวงเงิน | สินเชื่อออกตัวสัญญาใช้เงิน วงเงิน 5,000,000 บาท |
| วัตถุประสงค์ | เพื่อเป็นวงเงินหมุนเวียนในการดำเนินกิจการ |
| อัตราดอกเบี้ย | ปีที่ 1-2 คิดดอกเบี้ยคงที่ในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปี ปีที่ 3 เป็นต้นไป คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MOR บวกร้อยละ 0.5 ต่อปี ซึ่งขณะทำสัญญานับนี้ อัตราดอกเบี้ย MOR เท่ากับร้อยละ 7.12 ต่อปี |
| หลักประกัน | 1. บริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม เป็นผู้ค้ำประกันตามโครงการค้ำประกันสินเชื่อ SMEs 2. กรรมการบริษัท เป็นผู้ค้ำประกันตามหนังสือสัญญานับนี้ ภายใต้วงเงินและแบบวิธีที่ธนาคารกำหนด 3. จำนวนที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างอื่น ๆ ภายใต้วงเงินจำนวนและแบบวิธีการที่ธนาคารกำหนด |
| เงื่อนไขอื่นๆ | - การเบิกเงินกู้แต่ละครั้ง จะต้องมีการขอเอกสารทางการเงินค้ำประกัน เช่น ลูกหนี้การค้า ให้มีใบสั่งซื้อ/ส่งจ้าง หรือสัญญาจ้างกับใบแจ้งหนี้ หรือใบส่งของ หรือใบเสร็จมาประกอบการเบิกเงินกู้ โดยให้เบิกเงินกู้ได้ร้อยละ 80 ของมูลค่าตามเอกสารทางการเงินค้ำประกัน และตัวสัญญาใช้เงินมีกำหนดใช้เงินไม่เกิน 90 วัน - เงื่อนไขเป็นไปตามระเบียบธนาคารทุกประการ |

• สัญญาสินเชื่อ (วงเงินสินเชื่อหนังสือค้ำประกัน)

| | |
|-------------------------|---|
| วันที่ของสัญญา | 5 มิถุนายน 2562 |
| ประเภทสินเชื่อและวงเงิน | สินเชื่อหนังสือค้ำประกัน วงเงิน 20,000,000 บาท |
| วัตถุประสงค์ | เพื่อใช้สำหรับการประกอบธุรกิจตามการค้าปกติ |
| ค่าธรรมเนียม | ค่าธรรมเนียมในการให้บริการร้อยละ 1.5 ต่อปี |
| หลักประกัน | 1. กรรมการบริษัท เป็นผู้ค้ำประกันตามหนังสือสัญญาฉบับนี้ ภายใต้วงเงินและแบบวิธีที่ธนาคารกำหนด 2. จำนวนที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างอื่น ๆ ภายใต้วงเงินจำนวนและแบบวิธีการที่ธนาคารกำหนด |
| เงื่อนไขอื่นๆ | - เพื่อใช้ยื่นขอ ค้ำประกันสัญญา และผลงาน ต่อหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และเอกชน - กรณีออกหนังสือค้ำประกัน (L/G) ค้ำประกันสัญญา ค้ำประกันผลงานของโครงการที่มีมูลค่างานตั้งแต่ 36.0 ล้านบาท ลูกค้ายกเลิกให้โอนสิทธิการรับเงิน หากผู้ว่าจ้างรายใดไม่สามารถโอนสิทธิการรับเงินให้ธนาคารได้ ให้ลูกค้าทำหนังสือมอบอำนาจ/ยินยอมให้ธนาคารเป็นผู้รับเงินแทน - เงื่อนไขเป็นไปตามระเบียบธนาคารทุกประการ |

• สัญญาสินเชื่อ (วงเงินสินเชื่อแฟกเตอร์)

| | |
|-------------------------|---|
| วันที่ของสัญญา | 5 มิถุนายน 2562 |
| ประเภทสินเชื่อและวงเงิน | สินเชื่อแฟกเตอร์ วงเงิน 5,000,000 บาท |
| วัตถุประสงค์ | เพื่อเป็นวงเงินหมุนเวียนในการดำเนินกิจการ โดยการรับซื้อใบแจ้งหนี้ภายหลังจากลูกค้าได้ส่งมอบงานเรียบร้อยแล้ว |
| ค่าธรรมเนียม | คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MOR ลบร้อยละ 0.75 ต่อปี ซึ่งขณะทำสัญญาฉบับนี้อัตราดอกเบี้ย MOR เท่ากับร้อยละ 7.12 ต่อปี |
| หลักประกัน | กรรมการบริษัท เป็นผู้ค้ำประกันตามหนังสือสัญญาฉบับนี้ ภายใต้วงเงินและแบบวิธีที่ธนาคารกำหนด |
| เงื่อนไขอื่นๆ | - การเบิกเงินกู้แต่ละครั้ง จะต้องมียกเอกสารประกอบ ได้แก่ ภาพถ่าย/สำเนาสัญญาจ้างและใบ PO ภาพถ่าย/สำเนาหนังสือแจ้งส่งมอบงาน ภาพถ่าย/สำเนาเอกสาร Sign-Off และสำเนาใบแจ้งหนี้/ใบส่งของ โดยให้เบิกเงินกู้ได้ร้อยละ 80 ของมูลค่าลูกหนี้การค้าที่นำมาโอนสิทธิเรียกร้องการรับเงินให้ธนาคาร - ตั๋วแฟกเตอร์แต่ละฉบับมีระยะเวลาไม่เกินระยะเวลาเครดิตตามเอกสารประกอบการเบิกเงินกู้แต่ต้องไม่เกิน 180 วัน - รายชื่อลูกหนี้การค้าในการรับซื้ออยู่ในดุลพินิจของธนาคาร - เงื่อนไขเป็นไปตามระเบียบธนาคารทุกประการ |

- สัญญาสินเชื่อ (วงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศและ/หรือวงเงินป้องกันความเสี่ยง)

| | |
|-------------------------|---|
| วันที่ของสัญญา | 5 มิถุนายน 2564 |
| ประเภทสินเชื่อและวงเงิน | วงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศ และ/หรือวงเงินป้องกันความเสี่ยง จำนวน 5,000,000 บาท |
| วัตถุประสงค์ | เพื่อป้องกันความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยน และ/หรือป้องกันความผันผวนของสินทรัพย์อ้างอิง เช่น อัตราดอกเบี้ย ราคาน้ำมัน ฯลฯ สำหรับวงเงินป้องกันความเสี่ยง |
| หลักประกัน | กรรมการบริษัท เป็นผู้ค้ำประกันตามหนังสือสัญญาฉบับนี้ ภายใต้วงเงินและแบบวิธีที่ธนาคารกำหนด |
| เงื่อนไขอื่นๆ | - เงื่อนไขเป็นไปตามระเบียบธนาคารทุกประการ |

- สัญญาสินเชื่อ (วงเงินสินเชื่อหนังสือค้ำประกัน)

| | |
|-------------------------|--|
| วันที่ของสัญญา | 22 ธันวาคม 2564 |
| ประเภทสินเชื่อและวงเงิน | สินเชื่อหนังสือค้ำประกัน วงเงิน 35,000,000 บาท |
| วัตถุประสงค์ | เพื่อใช้สำหรับการประกอบธุรกิจตามการค้าปกติ |
| ค่าธรรมเนียม | ค่าธรรมเนียมในการให้บริการร้อยละ 1.5 ต่อปี |
| หลักประกัน | - ไม่มี |
| เงื่อนไขอื่นๆ | - เพื่อใช้ยื่นขอ ค้ำประกันสัญญา และผลงาน ต่อหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และเอกชน - เงื่อนไขเป็นไปตามระเบียบธนาคารทุกประการ |

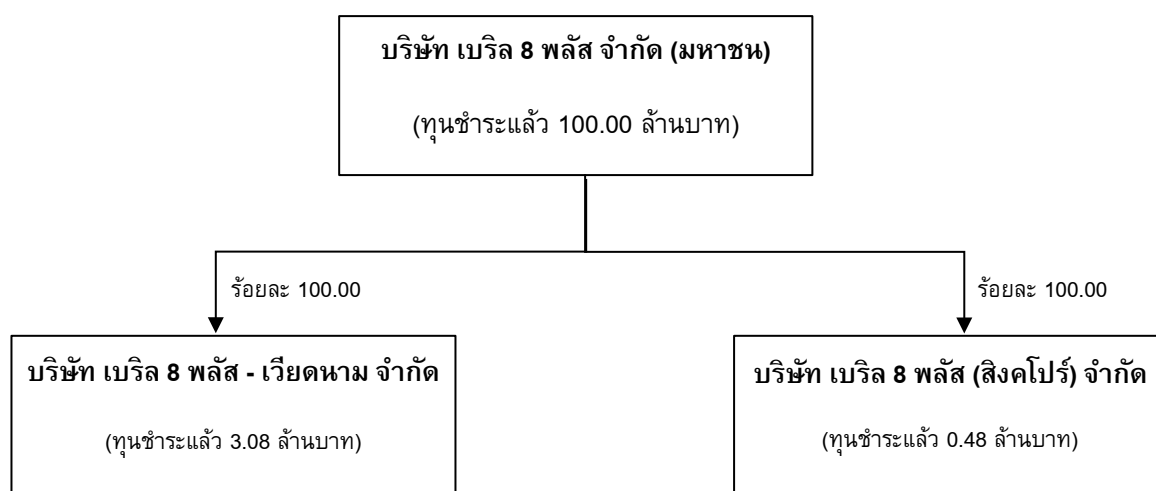
1.2.2.5 งานที่ยังไม่ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีงานที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวนรวม 404.74 ล้านบาท ซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบและยังไม่รับรู้รายได้สำหรับรายได้ โดยแบ่งเป็นรายละเอียดดังนี้

| ประเภทของการให้บริการ | จำนวนโครงการ/ จำนวนลูกค้า | มูลค่า (ล้านบาท) | กำหนดการส่งมอบงาน |
|---|---------------------------------------|------------------|------------------------|
| 1. งานให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และพัฒนาเทคโนโลยี | 50 โครงการ/ 31 รายลูกค้า | 134.78 | ภายในปี 2565 - 2566 |
| 2. งานบริการด้านเทคโนโลยี | 213 โครงการ/ 115 รายลูกค้า | 269.96 | ภายในปี 2565 - 2569 |
| รวม | 263 โครงการ/ 146 รายลูกค้า | 404.74 | |

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



หมายเหตุ : Beryl 8 Plus, Inc. - USA ได้ดำเนินการยกเลิกกิจการเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2564 ตามมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2562

บริษัทย่อย

- **บริษัท เบริล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด**

บริษัท เบริล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2562 มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 694.35 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัท เบริล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

บริษัท เบริล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาและผู้บริการด้านเทคโนโลยีที่มุ่งเน้นด้านคลาวด์โซลูชัน (Cloud Solutions) โดยการให้บริการออกแบบติดตั้งและเป็นตัวแทนจำหน่ายของซอฟต์แวร์ Salesforce และซอฟต์แวร์อื่น ๆ

- **Beryl 8 Plus (Singapore) Pte. Ltd.**

บริษัท เบริล 8 พลัส (สิงคโปร์) จำกัด จัดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสิงคโปร์ เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 ด้วยทุนจดทะเบียน 20,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นใน Beryl 8 Plus (Singapore) Pte. Ltd. คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

บริษัท เบริล 8 พลัส (สิงคโปร์) จำกัด ประกอบธุรกิจประเภท ที่ปรึกษาเทคโนโลยีสารสนเทศ (ยกเว้นความมั่นคงและปลอดภัยทางไซเบอร์) เพื่อรองรับการเติบโตในภูมิภาคในอนาคต และเพื่อรองรับการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ Snowflake

รายละเอียดของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว

- (1) ชื่อบริษัท : Beryl 8 Plus - Vietnam Company Limited
(บริษัท เบริล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด)
- ประเภทธุรกิจ : ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาและให้บริการด้านเทคโนโลยีที่มุ่งเน้นด้านคลาวด์โซลูชัน (Cloud Solutions) ที่ประเทศเวียดนาม
- ที่ตั้งสำนักงาน : Office 3, 9B Thai Van Lung Street, Ben Nghe Ward, District 1, Ho Chi Minh City, Vietnam
- เลขทะเบียนบริษัท : 0316058895
- ทุนจดทะเบียน : 2,314,500,000 เวียดนามดอง หรือประมาณ 3,084,000 บาท
- ทุนชำระแล้ว : 2,314,500,000 เวียดนามดอง หรือประมาณ 3,084,000 บาท
- สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ : ร้อยละ 100
- โทรศัพท์ : +84-93-772-3868
- โทรสาร : -

- (2) ชื่อบริษัท : Beryl 8 Plus, Inc.*
- ประเภทธุรกิจ : ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาและให้บริการด้านเทคโนโลยีที่มุ่งเน้นด้านคลาวด์โซลูชัน (Cloud Solutions) ที่ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ที่ตั้งสำนักงาน : 660 4th Street, #197 San Francisco, California 94107, USA
- เลขทะเบียนบริษัท : C3823343
- ทุนจดทะเบียน : 12,600 ดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 437,000 บาท
- ทุนชำระแล้ว : 12,600 ดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 437,000 บาท
- สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ : ร้อยละ 100
- โทรศัพท์ : -
- โทรสาร : -

* ยกเลิกกิจการแล้วเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2564 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2562

- (3) ชื่อบริษัท : Beryl 8 Plus (Singapore) Pte. Ltd.
(บริษัท เบริล 8 พลัส (สิงคโปร์) จำกัด)
- ประเภทธุรกิจ : ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาและให้บริการด้านเทคโนโลยีที่มุ่งเน้นด้านคลาวด์โซลูชัน (Cloud Solutions) ที่ประเทศสิงคโปร์
- ที่ตั้งสำนักงาน : 64D Kallang Pudding Road #01-00 Tannery Building
Singapore 349323
- เลขทะเบียนบริษัท : 202138683Z
- ทุนจดทะเบียน : 20,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ หรือประมาณ 479,957 บาท
- ทุนชำระแล้ว : 20,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ หรือประมาณ 479,957 บาท
- สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ : ร้อยละ 100
- โทรศัพท์ : -
- โทรสาร : -

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่มีความขัดแย้งเข้าถือหุ้นในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม

1.3.3 ผู้ถือหุ้น

ณ วันปิดสมุดทะเบียน เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2565

- จำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด 4,302 ราย แบ่งออกเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร้อยละ 73.56 และผู้ถือหุ้นรายย่อยร้อยละ 26.44
- รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นต่อ ประชาชน | |
|--|--|---------------|
| | จำนวน (หุ้น) | ร้อยละ |
| 1. กลุ่มนายอภิเชก เทวินทรภักดี | 83,425,894 | 41.712 |
| 1.1 นายอภิเชก เทวินทรภักดี | 54,360,991 | 27.180 |
| 1.2 นางสาวพิมพ์กานต์ ปุญญเจริญสิน ¹ | 29,064,903 | 14.532 |
| 2. นายสถาพร งามเรืองพงศ์ | 12,150,400 | 6.075 |
| 3. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | 10,777,141 | 5.389 |
| 4. นายวรวิญญ์ เทวินทรภักดี | 10,409,693 | 5.205 |
| 5. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์ | 8,250,208 | 4.125 |
| 6. นางสาวอมลยา ผุสสรณ์มาลัย | 6,662,496 | 3.331 |
| 7. Salesforce Ventures LLC ^{2,3} ("SFV") | 5,000,116 | 2.500 |
| 8. นายอัฐพล สิทธิพงศ์ธนกุล | 4,900,000 | 2.450 |
| 9. นายวศิน ศรีศุกรี | 3,546,684 | 1.773 |
| 10. บริษัท เทิร์นคีย์ คอมมูนิเคชั่น เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) | 2,000,000 | 1.000 |
| รวมจำนวนหุ้น | 147,122,632 | 73.560 |

หมายเหตุ:

- 1 นางสาวพิมพ์กานต์ ปุญญเจริญสิน เป็นคู่สมรสของนายอภิเชก เทวินทรภักดี
- 2 SFV เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของรัฐเดลาแวร์ สหรัฐอเมริกา เพื่อประกอบธุรกิจ การลงทุนในบริษัทต่าง ๆ (Holding Company) โดยมี Salesforce Holdings LLC เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.00
- 3 Salesforce Holdings LLC เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของรัฐเดลาแวร์ สหรัฐอเมริกา เพื่อประกอบธุรกิจ การลงทุนในบริษัทต่าง ๆ (Holding Company) โดยมี Salesforce.com, inc. เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.00

1.3.4 ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563 กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง และ SFV ได้ทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น โดยคู่สัญญาทั้งหมดตกลงจะไม่ขายหรือโอนหุ้นในส่วนของตนเองถือครองอยู่ ณ วันที่หนังสือชี้ชวนมีผลบังคับใช้ ในสัดส่วนร้อยละ 55 เป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 365 วัน นับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนด 180 วัน นับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้สามารถนำหุ้นออกจากส่วนที่ถูกห้ามขายได้ในสัดส่วนร้อยละ 25 ของส่วนที่ถูกห้ามขายดังที่กล่าวถึงข้างต้น

ทั้งนี้ ณ วันที่ 7 กรกฎาคม 2564 SFV มีหุ้นที่ถือในบริษัทฯ ทั้งหมดรวม 5,000,116 หุ้น และมีจำนวนหุ้นที่ตกลงจะไม่ขายหรือโอนในส่วนของตนเองถือครองอยู่ตามข้อตกลงข้างต้นจำนวน 2,750,063 หุ้น

โดยหุ้นสามัญของ SFV ที่ระบุในข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นนี้ ไม่ถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของการห้ามขายหุ้น (Silent period) ตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 100,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 100,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 200,000,000 หุ้น

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.00 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่าง ๆ ทั้งหมดแล้วทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรเพียงพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในคราวถัดไป

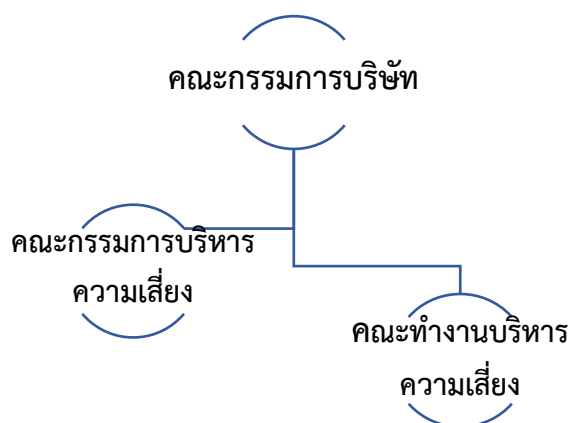
2. ปัจจัยเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ จึงได้บริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO-ERM Framework ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลในการบริหารความเสี่ยง โดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของทุกกระบวนการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงในภาพรวมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพทั่วทั้งบริษัทฯ

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบผ่านคณะกรรมการ คณะทำงาน ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้แผนบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ ซึ่งความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานนั้น ๆ โดยถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้



วัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง

พนักงานทุกคนต้องมีความรับผิดชอบร่วมกันในการสนับสนุนและปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการสร้างบรรยากาศและวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยง โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นให้มีการจัดสรรทรัพยากร และให้การสนับสนุนในด้านต่าง ๆ อย่างเหมาะสม เพื่อส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ หรือผลตอบแทนจากการลงทุนของผู้ลงทุน และแนวทางในการลดผลกระทบ หรือแนวทางป้องกันความเสี่ยงสามารถสรุปได้ ดังนี้

2.2.1 ความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจ

1) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิง Supplier ในฐานะผู้พัฒนาระบบซอฟต์แวร์หลักของบริษัทฯ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักในการให้บริการที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation Solution โดยมีบริการหลักที่สำคัญคือ การออกแบบและติดตั้งระบบการจัดการลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Relationship Management หรือ “CRM”) โดยเป็นพันธมิตรกับผู้ให้บริการแพลตฟอร์มสำคัญ ได้แก่ Salesforce ซึ่งเป็นผู้ให้บริการแพลตฟอร์ม CRM

อันดับหนึ่งของโลก และบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนประเภทตัวแทนจำหน่าย (Salesforce Reseller Partner หรือ “Reseller Partner”) และเป็นระดับ Summit ซึ่งเป็นระดับสูงสุดของ Salesforce เพียงไม่กี่รายของภูมิภาค การที่ Salesforce เป็นหนึ่งในซัพพลายเออร์ (“Supplier”) หลักในการจัดหาซอฟต์แวร์เพื่อพัฒนาระบบการทำงานให้แก่ลูกค้า หากในกรณีที่บริษัทฯ ไม่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็น Reseller Partner อย่างเป็นทางการ อาจส่งผลกระทบต่อค่าบริการด้านต้นทุนค่าสิทธิการใช้งาน เนื่องจากบริษัทฯ ต้องซื้อสิทธิการใช้งาน (Platform License Subscription) จาก Salesforce หรือจากตัวแทนจำหน่ายรายอื่น ในราคาที่อาจสูงขึ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนการให้บริการที่เพิ่มขึ้น

ทั้งนี้ ที่ผ่านมามีบริษัทฯ เป็นพันธมิตรที่ดีกับ Salesforce อย่างต่อเนื่องกว่า 10 ปี โดยได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนประเภท Reseller ตั้งแต่ปี 2558 และยกระดับเป็น Platinum Partner (ปัจจุบันได้มีการเปลี่ยนชื่อเรียกเป็น Summit แทน) ในปี 2559 จนถึงปัจจุบัน และในเดือนธันวาคม 2563 Salesforce Ventures LLC ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ Salesforce.com, Inc. ได้เข้าถือหุ้นในบริษัทฯ เป็นรายแรกในอาเซียนเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจดิจิทัล แสดงให้เห็นถึงความสัมพันธ์ในฐานะคู่ค้าที่มีความสำคัญของ Salesforce รายหนึ่งเช่นกัน

นอกจากนี้ ด้วยแพลตฟอร์ม Salesforce เป็นระบบบริหารความสัมพันธ์ลูกค้าที่ได้รับการยอมรับในระดับโลก เป็นระบบที่มีประสิทธิภาพและความปลอดภัยสูง การออกแบบโซลูชันและพัฒนาระบบเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าจำเป็นต้องอาศัยผู้ที่มีความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ ซึ่งบริษัทฯ ถือเป็นคู่ค้ารายใหญ่รายหนึ่งของ Salesforce ในประเทศไทย ที่สามารถออกแบบและให้บริการตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบวงจร

ทั้งนี้ หากมีเหตุให้ในอนาคตบริษัทฯ ไม่ได้เป็น Reseller Partner กับ Salesforce แล้ว บริษัทฯ ยังมีทีมบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการให้คำปรึกษา ออกแบบและพัฒนา ระบบงานหรือแพลตฟอร์มอื่น ๆ ที่สามารถใช้เพื่อทดแทนการทำงานในระบบ CRM รวมทั้งซอฟต์แวร์อื่น ๆ ที่ได้รับความนิยมหรือสามารถนำมาพัฒนาเพื่อให้บริการกับลูกค้าตามกลยุทธ์ที่กำหนดร่วมกับลูกค้าตามแผน Digital Transformation ที่วางไว้

2) ความเสี่ยงจากสัดส่วนรายได้หลักมาจากกลุ่มลูกค้ารายใหญ่จำนวนน้อยราย

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2562 – ปี 2564) บริษัทฯ ให้บริการเป็นที่ปรึกษาและพัฒนาระบบให้แก่ลูกค้ารวมกว่า 250 โครงการ มีลูกค้ารวมกว่า 146 ราย แบ่งเป็นกลุ่มลูกค้าขนาดใหญ่¹ จำนวน 38 ราย และลูกค้าขนาด SMEs² จำนวน 108 ราย โดยกลุ่มลูกค้าขนาดใหญ่เป็นกลุ่มที่มีมูลค่าการใช้บริการกับบริษัทฯ เป็นจำนวนมากในแต่ละปี โดยในช่วงปี 2562 - 2564 ลูกค้ารายใหญ่ 5 ลำดับแรก มีสัดส่วนรายได้ประมาณ ร้อยละ 67.23 ร้อยละ 60.90 และร้อยละ 42.30 ตามลำดับ ซึ่งแม้บริษัทฯ จะมีการพึ่งพิงรายได้จากกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ข้างต้น แต่ลูกค้ารายใหญ่ในแต่ละปีจะแตกต่างกันไป จากลักษณะของการให้บริการที่เป็นโครงการที่แบ่งเป็นช่วงระยะเวลา (phase) ซึ่งลูกค้าบางรายมีการแบ่งโครงการออกเป็นประมาณ 1 – 3 ปี

¹ ลูกค้าขนาดใหญ่ หมายถึงกลุ่มผู้ประกอบการที่มีรายได้มากกว่า 500 ล้านบาทต่อปี

² ลูกค้าขนาด SMEs หมายถึงกลุ่มผู้ประกอบการที่มีรายได้ 100 - 500 ล้านบาทต่อปี

ทั้งนี้ กลุ่มลูกค้ารายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นบริษัทขนาดใหญ่ เช่น กลุ่มสถาบันการเงิน และกลุ่มพลังงาน เป็นต้น รวมทั้งมีหลายรายที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) จึงมีฐานะทางการเงินที่มั่นคง และมีความเสี่ยงต่ำในการเรียกเก็บเงิน อย่างไรก็ตาม หากลูกค้ารายใหญ่ของบริษัทฯ ประสบปัญหาทางธุรกิจ อาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ ได้เช่นกันดังเช่นในช่วงปีที่ผ่านมา ซึ่งบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากลูกค้าใหญ่รายหนึ่ง ซึ่งประกอบธุรกิจสายการบินและได้เข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการภายใต้การพิจารณาของศาลล้มละลายกลาง และบริษัทฯ ได้บันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ารายดังกล่าวเติมมูลค่าจำนวน 40.48 ล้านบาท ส่งผลให้กำไรของบริษัทฯ ลดลงจากปีก่อนหน้าอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการมีรายได้หลักมาจากกลุ่มลูกค้ารายใหญ่เป็นอย่างดี จึงได้มีแผนที่จะขยายฐานกลุ่มลูกค้าเพิ่มขึ้น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเฉพาะมีการกำหนดให้เพิ่มลูกค้าในกลุ่มลูกค้ารายใหญ่อย่างน้อยปีละ 1 ราย และในขณะเดียวกันได้ทำการวางแผนทางธุรกิจระยะยาวกับลูกค้าเพื่อให้แน่ใจว่าแผนการลงทุนมีประสิทธิภาพและมีการพัฒนาต่อยอดในแต่ละปี ควบคู่กับการขยายฐานลูกค้าในกลุ่มลูกค้าขนาด SMEs เพิ่มขึ้นเพื่อกระจายและลดความเสี่ยงดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดย ณ สิ้นปี 2564 บริษัทฯ มีลูกค้ารายใหญ่ที่เป็นรายใหม่เพิ่มขึ้นแล้ว จำนวน 6 ราย

นอกจากนี้ ในอดีตที่ผ่านมา การให้บริการกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ถือเป็นกลยุทธ์สำคัญอย่างหนึ่งของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในการเป็นพันธมิตรที่ดีและการให้บริการแก่ลูกค้ารายใหญ่ได้ในระยะยาว โดยการร่วมกันกำหนดแผนงาน รวมถึง การพัฒนาต่อยอดโครงการต่าง ๆ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ มีรายได้อย่างต่อเนื่อง

3) ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้

ธุรกิจหลักของบริษัทฯ เป็นการให้บริการคำปรึกษาด้าน Digital Transformation แก่ลูกค้า ซึ่งเป็นลักษณะงานโครงการและมีระยะเวลาดำเนินการที่แตกต่างกันขึ้นอยู่กับขั้นตอน ความซับซ้อน และลักษณะความต้องการ (Requirement) ของลูกค้าเป็นหลัก โดยการให้บริการจะครอบคลุมตั้งแต่งานด้านการให้คำปรึกษาวางกลยุทธ์ด้าน Digital Strategy งานด้านการให้บริการออกแบบและพัฒนาระบบ (Implementation) รวมถึงงานให้บริการด้านเทคโนโลยี อาทิ งานด้านการขายสิทธิการใช้และการให้เข้าใช้สิทธิการใช้งาน (License and Subscription) งานด้านการดูแลและสนับสนุนการใช้งานระบบและการจัดหาบุคลากรทางเทคโนโลยี (MA and Managed Service)

จากลักษณะของการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ดังกล่าว ซึ่งมีลักษณะเป็นงานโครงการ ดังนั้น หากในบางปีที่เกิดภาวะเศรษฐกิจฝืดเคือง ลูกค้าชะลอการลงทุนหรือชะลอการใช้จ่าย รวมถึงกรณีที่มีการแข่งขันกันในตลาด ลูกค้าอาจเลื่อนการใช้บริการหรือไม่เลือกใช้บริการของบริษัทฯ จึงอาจส่งผลกระทบต่อรายได้และผลประกอบการของบริษัทฯ ได้เช่นกัน

อย่างไรก็ดี ในการนำเสนอบริการให้แก่ลูกค้า บริษัทฯ มีนโยบายในการนำเสนอทั้งงานบริการและให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยีควบคู่กับงานด้านบริการเทคโนโลยี โดยงานด้านบริการเทคโนโลยี จะมีรายได้จากการขายสิทธิในการใช้ใบอนุญาตการใช้โปรแกรม รวมถึงรายได้จากการให้บริการดูแลรักษาระบบ (Maintenance Service) การจัดหาบุคลากร ซึ่งเป็นรายได้แบบต่อเนื่อง (Recurring income) ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงจากความผันผวนของรายได้ได้ทั้งสิ้น

ซึ่งแม้ว่าในช่วงปี 2564 ภาวะชะลอตัวทางเศรษฐกิจจากปัญหาการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ยังคงเป็นไปอย่างต่อเนื่อง แต่บริษัทฯ ยังสามารถสร้างรายได้เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยปัจจัยสำคัญมาจากกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นกลุ่มบริษัทขนาดใหญ่ที่มีสถานะทางการเงินที่มั่นคง เช่น กลุ่มสถาบันการเงินชั้นนำหลายแห่งของประเทศ และกลุ่มธุรกิจพลังงาน เป็นต้น รวมทั้งกลุ่มลูกค้ามีการกระจายตัวอยู่ในหลายอุตสาหกรรม ทำให้แม้ในบางอุตสาหกรรมจะได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจ แต่บริษัทฯ ยังสามารถบริหารจัดการให้มีรายได้เติบโตได้

ทั้งนี้ ด้วยคุณภาพการให้บริการที่สามารถตอบสนองต่อลูกค้าได้อย่างครบวงจร ทำให้บริษัทฯ เชื่อมั่นว่ากลุ่มผู้ประกอบการจะพิจารณาบริษัทฯ เป็นตัวเลือกที่สำคัญหากต้องการใช้บริการ อีกทั้งด้วยทิศทางและแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจที่จะมีการนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้มากขึ้น ธุรกิจการให้บริการของบริษัทฯ จึงยังมีความโอกาสในการเติบโตที่ดีเช่นกัน

4) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี

การให้บริการคำปรึกษาด้าน Digital Transformation ซึ่งอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และในปัจจุบันเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทต่าง ๆ กับหลาย ๆ ธุรกิจ รวมถึงในชีวิตประจำวันอย่างมาก ดังนั้น หากมีการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องและบริษัทฯ ไม่สามารถปรับตัวให้ทันกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ จากการที่บริษัทฯ เป็นพันธมิตรกับผู้ให้บริการแพลตฟอร์มต่าง ๆ เช่น Salesforce, Google, และ Tableau ทำให้บริษัทฯ ได้ติดตามข่าวสารและข้อมูลในเรื่องแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีจากพันธมิตร ซึ่งเป็นผู้ให้บริการแพลตฟอร์มและเป็นผู้นำของอุตสาหกรรมระดับโลกในทางหนึ่ง พร้อมทั้ง ยังคงหาพันธมิตรใหม่ ๆ เข้ามาช่วยเสริมให้บริษัทฯ มีทางเลือกในผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ อีกทั้ง บริษัทฯ ยังมีหน่วยงานที่มีหน้าที่ในการติดตามศึกษา และนำมาพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทฯ พร้อมทั้งพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจในเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องในอีกทางหนึ่ง

5) การพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากร

ธุรกิจการให้บริการของบริษัทฯ ต้องอาศัยความรู้ ความเข้าใจใน Software รวมถึงทักษะและประสบการณ์ในการให้บริการติดตั้งระบบให้สามารถเชื่อมต่อกับระบบต่าง ๆ เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า รวมทั้งการดูแลรักษาและการติดต่อประสานงานให้ความช่วยเหลือแก่ลูกค้า เมื่อเกิดปัญหาจากการใช้งานระบบ ดังนั้น ทรัพยากรบุคคลจึงเป็นสิ่งสำคัญ และบริษัทฯ จะมีความเสี่ยงหากบริษัทฯ ต้องสูญเสียทรัพยากรบุคคลไป

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดูแลทรัพยากรบุคคล โดยได้มีนโยบาย Succession plan สำหรับผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในธุรกิจ มีแผนในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร รวมถึงการให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม สามารถแข่งขันกับตลาดได้ เพื่อลดความเสี่ยงจากการสูญเสียพนักงานจากการลาออกของบริษัทฯ โดยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2562 – ปี 2564) มีอัตราการลาออกจากงานของพนักงาน (“Turnover ratio”) เฉลี่ยร้อยละ 15.52 โดยเมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน จะมีอัตรา Turnover Ratio ประมาณร้อยละ 20 (อ้างอิงข้อมูลจากบริษัท จัดหางาน ซึ่งเป็นผู้ให้บริการที่บริษัทฯ ใช้งานอยู่)

ทั้งนี้ ที่ผ่านมามีบริษัทฯ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจำนวนพนักงานที่มีเพิ่มขึ้นจาก 141 คน ในปี 2562 เป็น 168 คน ในปี 2563 และ 197 คน ในปี 2564

6) ความเสี่ยงจากต้นทุนค่าบริการคลาดเคลื่อนจากการประมาณการ

การให้บริการเป็นที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation และการพัฒนาระบบต่าง ๆ ตามแผนงานที่กำหนด มีต้นทุนในการให้บริการที่สำคัญอย่างหนึ่ง ได้แก่ ต้นทุนด้านบุคลากร โดยในการกำหนดราคาการให้บริการในแต่ละโครงการ บริษัทฯ จะจัดทำประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะใช้ รวมถึงการประเมินจำนวนบุคลากรและระยะเวลาตามจำนวนชั่วโมงการทำงานที่คาดว่าจะใช้ เพื่อเป็นข้อมูลสนับสนุนในการจัดทำเป็นสัญญาที่ระบุมูลค่าการให้บริการที่ชัดเจน ดังนั้น ในกรณีที่ต้นทุนการให้บริการที่เกิดขึ้นจริงมีความคลาดเคลื่อนจากประมาณการที่กำหนดไว้ เช่น ต้องใช้บุคลากรหรือระยะเวลาที่มากขึ้นกว่าที่กำหนด จะทำให้บริษัทฯ มีต้นทุนที่สูงขึ้น และส่งผลให้บริษัทฯ มีกำไรในการให้บริการในโครงการดังกล่าวลดลงจากประมาณการที่ตั้งไว้ หรือในกรณีที่มีการประเมินต้นทุนไว้สูงเกินไป อาจส่งผลให้การเสนอราคาการให้บริการสูงกว่าบริษัทคู่แข่ง ซึ่งอาจทำให้ลูกค้าไม่เลือกใช้บริการจากบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้กำหนดขั้นตอนในการปฏิบัติงานโดยให้ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานมีส่วนร่วมในการกำหนดบุคลากรและระยะเวลาที่ใช้ โดยให้หน่วยงานที่รับผิดชอบในการทำโครงการได้ร่วมทำการประเมินเพื่อให้การประมาณการมีความแม่นยำมากขึ้น ก่อนที่จะนำเสนอผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาความเหมาะสมของประมาณการต้นทุน และมีการติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด โดยกำหนดให้มีการจัดทำสรุปค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงเปรียบเทียบกับแผนงานและงบประมาณ พร้อมวิเคราะห์ถึงความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จภายในกรอบงบประมาณที่กำหนด รวมถึงได้มีการนำปัญหาหรือข้อผิดพลาดในแต่ละโครงการมาวิเคราะห์เพื่อหาสาเหตุและแนวทางในการแก้ปัญหา เพื่อให้การประมาณการต้นทุนของบริษัทเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้นต่อไป

7) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค

ปัจจุบันธุรกิจต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะด้านเทคโนโลยี ซึ่งมีการพัฒนาใหม่เป็นประจำ โดยหากมีเทคโนโลยีที่ออกมาใหม่มีลักษณะที่ทำให้เกิดความนิยมในหมู่ผู้บริโภคเป็นจำนวนมาก ก็อาจเกิดกระแสความนิยมที่ส่งผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคได้ และในกรณีที่บริษัทฯ ไม่สามารถปรับตัวได้ทัน ก็อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการทำธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว และได้เตรียมความพร้อมในการรับมือ โดยการกำหนดให้มีทีมงานที่คอยติดตามเทคโนโลยีใหม่ ๆ ควบคู่กับกระแสความนิยมของผู้บริโภค ให้ทำการศึกษาและทำความเข้าใจกับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีใหม่ ๆ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อเตรียมความพร้อมในการปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับกระแสการเปลี่ยนแปลง และสามารถสามารถตอบโต้ความต้องการของลูกค้าของบริษัทฯ ได้อย่างทันเวลา

8) ความเสี่ยงจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19

ในปี 2564 ผู้ประกอบการหลายรายในหลายอุตสาหกรรมได้รับผลกระทบจากปัญหาการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ซึ่งส่งผลกระทบในทางลบกับภาวะเศรษฐกิจโดยรวมและต่อภาคธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ โดยบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากการที่ลูกค้าบางรายได้ชะลอโครงการออกไป แต่บริษัทฯ ได้เตรียมพร้อมในการรับมือกับปัญหาดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาและกำหนดแนวทางในการทำงาน ได้แก่ การทำการตลาดกลุ่มลูกค้าที่ไม่ได้รับผลกระทบหรือกระทบน้อยจากโควิด-19 เช่น กลุ่มอุตสาหกรรมโลจิสติกส์ กลุ่มอุตสาหกรรม E-Commerce มากขึ้น รวมถึงการติดต่อประสานงานกับลูกค้าอย่างใกล้ชิดมากขึ้น และการจัดเตรียมระบบและวิธีการทำงานเพื่อรองรับการทำงานผ่านระบบออนไลน์มากขึ้น เป็นต้น ส่งผลให้ธุรกิจของบริษัทฯ ยังสามารถรักษาระดับรายได้ให้เติบโตขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการป้องกันการแพร่ระบาดของโรค โดยส่งเสริมให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติตามระเบียบและประกาศของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการกำหนดมาตรการในการทำงานต่าง ๆ เช่น การให้พนักงานทำงานจากบ้าน หรือการประชุมผ่านระบบออนไลน์ เป็นต้น อีกทั้ง บริษัทฯ ยังได้ใช้ระบบการทำงานบนคลาวด์ (Cloud) ทำให้การเข้าถึงข้อมูลสามารถทำได้อย่างมีประสิทธิภาพ และยังคงสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

2.2.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน

1) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงิน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงิน จากการที่ลักษณะงานเป็นงานโครงการและให้บริการตามสัญญา ซึ่งในกรณีที่เกิดความผันผวนทางเศรษฐกิจ หรือภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว อาจทำให้มีปัญหาด้านการรับชำระเงินค่าบริการจากลูกค้า หรือลูกค้าขอขยายระยะเวลาโครงการ หรือการหาลูกค้าใหม่ไม่สามารถทำได้ตามเป้าหมายที่วางไว้ อาจเกิดปัญหาด้านความไม่สม่ำเสมอของรายได้ หรือการขอขยายเวลาการชำระเงินของลูกค้า ในขณะที่ต้นทุนหลักของบริษัท คือค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรซึ่งเป็นรายจ่ายประจำ ดังนั้น ในกรณีที่บริษัทฯ ไม่สามารถหารายได้ได้ตามแผนที่วางไว้ อาจทำให้บริษัทฯ ขาดกระแสเงินสดในการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีแผนการบริหารความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว โดยในแต่ละปีจะมีการประชุมเพื่อกำหนดแผนงบประมาณประจำปี มีการกำหนดกลยุทธ์ในการทำธุรกิจและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย รวมทั้งมีแผนในการขยายฐานลูกค้าให้กว้างขึ้นโดยเฉพาะลูกค้ากลุ่มที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเพิ่มแหล่งที่มาของรายได้และให้บริษัทฯ สามารถวิเคราะห์ข้อมูลทางธุรกิจและฐานะการเงิน กำหนดเงื่อนไขการชำระเงินและวงเงินเครดิตของลูกค้าได้อย่างเหมาะสม ก่อนการรับงานและทำสัญญาแต่ละโครงการ เพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่มีปัญหาด้านการเรียกชำระเงินค่าบริการตามสัญญาจากลูกค้า รวมถึงมีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2562 – ปี 2564) บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.60 เท่า 1.45 เท่า และ 7.74 เท่า ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ได้แก่ เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ และเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ซึ่งรวมกันคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 26.16 ร้อยละ 39.58 และร้อยละ 65.92 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีกระแสเงินสดในการดำเนินงานในปี 2562 – 2564 เท่ากับ 73.80 ล้านบาท 65.14 ล้านบาท และ 27.36 ล้านบาท ตามลำดับ

2) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากบริษัทฯ มีการสั่งซื้อซอฟต์แวร์หลักที่ใช้ในการให้บริการลูกค้าจากผู้ผลิตต่างประเทศโดยตรง และใช้ดอลลาร์สหรัฐเป็นสกุลเงินหลัก ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ ได้กำหนดราคาขายซอฟต์แวร์แก่ลูกค้าส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐด้วยเช่นกัน ดังนั้น การที่บริษัทฯ มีรายรับและรายจ่ายเป็นเงินตราต่างประเทศสกุลเดียวกันจะช่วยลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนธรรมชาติ (Natural Hedge)

อย่างไรก็ดี การที่บริษัทฯ มีรายรับและรายจ่ายเป็นเงินตราต่างประเทศ ทำให้ในกรณีที่ค่าเงินบาทแข็งค่า จะทำให้บริษัทฯ มีรายได้ลดลง ในขณะที่ต้นทุนก็ลดลงเช่นกัน และในกรณีที่เงินบาทอ่อนค่า จะทำให้บริษัทฯ มีต้นทุนที่สูงขึ้น เช่นเดียวกับรายได้ที่เพิ่มขึ้นเช่นกัน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเป็นอย่างดี จึงได้มีการพิจารณาจัดเตรียมวงเงินเครื่องมือทางการเงินสำหรับใช้ในการบริหารความเสี่ยง เช่น วงเงินสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) และไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

ทั้งนี้ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2562 - 2564) บริษัทฯ มีกำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน (0.78) ล้านบาท 0.08 ล้านบาท และ 0.30 ล้านบาท ตามลำดับ

3) ความเสี่ยงจากการได้รับชำระเงินจากรายได้ค่าบริการค้างรับ

รายได้ค่าบริการค้างรับ หรือสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา คือมูลค่างานที่บริษัทฯ รับรู้สะสมเกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน (Unbilled revenue) และจะถูกจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อบริษัทฯ ได้ออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บเงินให้แก่ลูกค้าตามงวดงานและเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาจ้างงาน โดย ณ สิ้นปี 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจำนวน 61.68 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ 8.10 ของสินทรัพย์รวม

บริษัท มีความเสี่ยงจากการที่จะไม่ได้รับชำระเงินจากลูกค้า ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบกับผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัท ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้กำหนดให้มีการตรวจสอบข้อมูลลูกค้า ทั้งด้านผลประกอบการและฐานะทางการเงิน ก่อนที่จะรับงานและอนุมัติเครดิต รวมทั้งกำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทำการติดต่อประสานงานกับลูกค้าอย่างใกล้ชิดในระหว่างการทำงานเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและเพื่อป้องกันข้อผิดพลาดในงานที่ทำ และอยู่ระหว่างรอส่งมอบให้แก่ลูกค้า ไม่ให้มีข้อผิดพลาดตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา รวมทั้งมีมาตรการลดความเสียหาย โดยให้เจ้าหน้าที่หยุดปฏิบัติงานกรณีที่ลูกค้าไม่ได้ชำระหนี้ให้แก่บริษัท ภายในระยะเวลาที่กำหนด และมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีการ ในการติดตามลูกหนี้ที่ชัดเจนเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการนี้ดังกล่าว

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

1) ความเสี่ยงจากการที่ราคาหุ้นผันผวน

ราคาของหุ้นสามัญของบริษัท อาจมีความผันผวน โดยขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น ผลการดำเนินงานของบริษัท การเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐและการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยเสี่ยงและอาจส่งผลให้ราคาหุ้นสามัญของบริษัท มีความผันผวนทั้งสิ้น และอาจทำให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับผลตอบแทนหรือสิทธิที่ควรจะได้รับหรือสูญเสียเงินลงทุนทั้งหมดหรือบางส่วน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ความท้าทายของอุตสาหกรรมดิจิทัลในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจของประเทศในอนาคต โดยเฉพาะอุตสาหกรรมเทคโนโลยีและบริการด้านเทคโนโลยีที่กำลังเติบโตและมีมูลค่าสูง บริษัท ในฐานะผู้เชี่ยวชาญและที่ปรึกษาด้านการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลเทคโนโลยีแบบครบวงจร ในด้านการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM) การวิเคราะห์ข้อมูล และเทคโนโลยีดิจิทัล รวมทั้งระบบ CRM ที่ใช้ซอฟต์แวร์ Salesforce และมีซอฟต์แวร์ที่พัฒนาโดยบริษัท เพื่อต่อยอดการให้บริการแก่ลูกค้าและสร้างความแตกต่างจากคู่แข่ง รวมถึงการดูแลระบบเทคโนโลยีและบริการหลังการขายให้กับลูกค้า นอกจากนี้ บริษัท เป็นตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ อาทิ Salesforce, Google, MuleSoft, DocuSign, Genesis, Tableau และ Snowflake ในหลายกลุ่มอุตสาหกรรมทั้งในประเทศและต่างประเทศ ก่อให้เกิดการสร้างสรรคและใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีเพื่อก่อให้เกิดคุณค่าทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

บริษัท ดำเนินถึงการนำเทคโนโลยีดิจิทัลไปเชื่อมโยงการพัฒนาทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ก่อให้เกิดกลไกขับเคลื่อนการเติบโตของเศรษฐกิจด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรมดิจิทัลการพัฒนาาระบบนิเวศดิจิทัล การพัฒนาบุคลากรและเพิ่มศักยภาพบุคลากรดิจิทัล การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการองค์กร การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันนำไปสู่การพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคมดิจิทัล ทำให้สามารถบริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดให้เกิดผลประโยชน์ต่อประเทศได้อย่างสูงสุดและคุ้มค่า

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

- นโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดทิศทางและแนวทางปฏิบัติด้านการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน โดยเห็นชอบให้สร้างความสมดุลตามมิติเศรษฐกิจ (Economy) สังคม (Sociality) และ สิ่งแวดล้อม (Environmental) ในการขับเคลื่อนไปสู่องค์กรที่ยั่งยืน (Sustainable Organization) ให้ถือว่าความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการดำเนินธุรกิจโดยปกติ และกำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความยั่งยืนตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ประกอบด้วย การบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรมมีจรรยาบรรณทางธุรกิจ การแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาค การเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อลูกค้า ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนาชุมชนและสังคม และการบริหารจัดการความเสี่ยงตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจบนพื้นฐานของการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบสนองต่อรูปแบบการดำเนินธุรกิจและพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงการยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในสังคม นำไปสู่การตอบสนองต่อเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (SDGs) ตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล (นโยบายฉบับเต็ม โปรด Scan QR Code)





เศรษฐกิจดิจิทัล

- ✓ การกำกับดูแลและจรรยาบรรณธุรกิจดิจิทัล
- ✓ การพัฒนานวัตกรรมดิจิทัล



สังคมดิจิทัล

- ✓ การเคารพสิทธิมนุษยชน
- ✓ การปฏิบัติต่อแรงงาน / พนักงานอย่างเป็นธรรม
- ✓ ความรับผิดชอบต่อลูกค้า
- ✓ การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม







สิ่งแวดล้อมดิจิทัล

- ✓ การตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
- ✓ การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- ✓ การใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า









● เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ได้บูรณาการงานด้านความยั่งยืนเข้าเป็นส่วนหนึ่งในกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ ในการสร้างคุณค่าร่วมตามเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน ประกอบด้วย เศรษฐกิจดิจิทัล สังคมดิจิทัล และสิ่งแวดล้อมดิจิทัล ในการปรับเปลี่ยนเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัลผ่านกระบวนการดำเนินธุรกิจที่เอื้อให้บุคลากรสร้างสรรค์งานที่มีคุณค่า ผ่านการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ นำไปสู่การสร้างศักยภาพในการแข่งขันต่อความท้าทายทางธุรกิจที่จะเกิดในอนาคตและรองรับปัจจัยความเสี่ยงระยะยาวในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ เพื่อยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืนและเป็นไปตามเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (SDGs) รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบอย่างทั่วถึง และทันเหตุการณ์ นำไปสู่ความร่วมมือในการสร้างเพิ่มมูลค่าและผลตอบแทนต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่มได้อย่างยั่งยืน ตามรายละเอียด ดังนี้








เศรษฐกิจดิจิทัล

| | | | |
|---|---|--|--|
|  | <p>การกำกับดูแลและจรรยาบรรณธุรกิจดิจิทัล</p> <p>“สร้างความมั่นใจในการเติบโตตามหลักจริยธรรม และสุจริต”</p> | <p>ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการ CGR ในระดับดีมาก (Very Good) ภายในปี 2566</p> | <p>16 PEACE, JUSTICE AND STRONG INSTITUTIONS</p>  |
|  | <p>การพัฒนานวัตกรรมดิจิทัล</p> <p>“พัฒนาสินค้าและการบริการของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้า”</p> | <p>พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสอดคล้องกับเทคโนโลยีดิจิทัลที่มีการเปลี่ยนแปลงไม่น้อยกว่า 5 ผลิตภัณฑ์ต่อปี</p> | <p>9 INDUSTRY, INNOVATION AND INFRASTRUCTURE</p>  |

สังคมดิจิทัล

| | | | |
|---|---|--|---|
|  | <p>การเคารพสิทธิมนุษยชน</p> <p>“สนับสนุนการเคารพและปกป้องสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเท่าเทียม”</p> | <p>กรณีการละเมิดสิทธิมนุษยชนเป็นศูนย์</p> | <p>8 DECENT WORK AND ECONOMIC GROWTH 10 REDUCED INEQUALITIES</p>  |
|  | <p>การปฏิบัติต่อแรงงาน/พนักงานอย่างเป็นธรรม</p> <p>“ปฏิบัติที่ดีด้านแรงงาน และ ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของบุคลากร”</p> | <p>ชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยไม่น้อยกว่า 40 ชั่วโมงต่อคน</p> <p>ข้อร้องเรียนเรื่องการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรมเป็นศูนย์</p> <p>อัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์</p> | <p>3 GOOD HEALTH AND WELL-BEING 4 QUALITY EDUCATION 8 DECENT WORK AND ECONOMIC GROWTH</p>  |
|  | <p>ความรับผิดชอบต่อลูกค้า</p> <p>“สร้างสรรค์นวัตกรรมผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดแก่ลูกค้า”</p> | <p>อัตราความพึงพอใจของลูกค้าร้อยละ 90</p> | <p>9 INDUSTRY, INNOVATION AND INFRASTRUCTURE</p>  |
|  | <p>การพัฒนาชุมชนและสังคม</p> <p>“รับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ผ่านการให้ความช่วยเหลือและพัฒนา”</p> | <p>กิจกรรมสนับสนุนและพัฒนาชุมชนและสังคม ไม่น้อยกว่า 2 โครงการต่อปี</p> | <p>4 QUALITY EDUCATION 8 DECENT WORK AND ECONOMIC GROWTH</p>  |

สิ่งแวดล้อมดิจิทัล

| | | | |
|---|--|--|---|
|  | การตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ “กำหนดนโยบายหรือมาตรการที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจและการบริหารจัดการที่จะช่วยลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก” | สนับสนุนการประเมิน และทวนสอบการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ตามมาตรฐานสากลหรือเทียบเท่า ภายในปี 2565 |  13 CLIMATE ACTION |
|  | การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม “กำหนดมาตรการด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ ลดการใช้พลังงานตามนโยบาย 3Rs” | ลดปริมาณการใช้พลังงานต่อจำนวนพนักงานร้อยละ 5 ภายในปี 2565 เทียบ กับปีฐาน 2562 |  6 CLEAN WATER AND SANITATION  7 AFFORDABLE AND CLEAN ENERGY |
|  | การใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า “มีแนวปฏิบัติในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ วัสดุ หรืออุปกรณ์ต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ” | ลดการใช้ทรัพยากรกระดาษร้อยละ 30 ภายในปี 2565 เทียบกับปีฐาน 2562 |  12 RESPONSIBLE CONSUMPTION AND PRODUCTION |

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ (Value Chain)

บริษัท ส่งมอบคุณค่าต่อผู้มีส่วนได้เสียตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ เพื่อสร้าง เศรษฐกิจดิจิทัล สังคมดิจิทัล และสิ่งแวดล้อมดิจิทัล ผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจในการพัฒนานวัตกรรม และความก้าวหน้าด้านเทคโนโลยี ช่วยขับเคลื่อนเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัลของประเทศให้ใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีดิจิทัลได้อย่างเต็มศักยภาพในการต่อยอดธุรกิจ สร้างโมเดลธุรกิจใหม่ แหล่งรายได้ใหม่ โดยการออกแบบและพัฒนาระบบ บริการใหม่ ๆ นำไปสู่การเตรียมความพร้อมรับมือกับความเสี่ยงทางธุรกิจและสร้างประสบการณ์ในการก้าวสู่การเป็น “ธุรกิจดิจิทัล” อันนำไปสู่สร้างการเติบโตและสร้างมูลค่าทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

บริษัท บริหารห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจบนพื้นฐานของการคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ โดยสร้างการมีส่วนร่วมและทำความเข้าใจถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นภายในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งบริษัท วิเคราะห์และระบุผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจออกเป็น 6 กิจกรรมประกอบด้วย 1. การให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี และการวางแผนการพัฒนาธุรกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล 2. การคัดเลือกซอฟต์แวร์และการพัฒนาระบบ 3. การสร้างโมเดลการวิเคราะห์และการใช้เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ 4. การให้บริการดูแลระบบหลังการขาย การช่วยเหลือในการแก้ไขปัญหาจากการใช้งานระบบที่ติดตั้ง 5. การจัดหาบุคลากรด้านเทคโนโลยีให้แก่ลูกค้า และ 6. การจัดฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้แก่ธุรกิจของลูกค้า โดยมีการจัดการความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ดังนี้



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ วิเคราะห์และระบุผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ จากความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสีย ความเกี่ยวข้อง และผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ เชื่อว่าการปฏิบัติเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียคือรากฐานที่สำคัญในการพัฒนา และสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน จึงระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ เป็น 6 กลุ่ม ประกอบด้วย 1. พนักงาน 2. ลูกค้า 3. พันธมิตรทางธุรกิจ 4. คู่แข่งทางธุรกิจ 5. ภาครัฐและสังคม และ 6. สถาบันการศึกษาและวิชาการ โดยบริษัทฯ ได้สำรวจและรวบรวมความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ผ่านวิธีการและช่องทางที่หลากหลาย และนำประเด็นความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสียที่ได้จากการสำรวจมาวิเคราะห์เพื่อกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนขององค์กร และดำเนินการตอบสนองให้สอดคล้องต่อความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสีย และยังเป็นการสร้างศักยภาพในการแข่งขัน และขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ มีการสร้างการมีส่วนร่วมและตอบสนองต่อความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

| ช่องทางการมีส่วนร่วม | ความคาดหวัง/ข้อกังวล | แนวทางการตอบสนอง | ผลลัพธ์ |
|---|---|--|--|
| พนักงาน | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ■ ช่องทางการร้องเรียน ■ การเปิดโอกาสให้พนักงานได้แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะในการทำงาน ■ การประชุมภายในบริษัท ■ เว็บไซต์ของบริษัท ■ การติดต่อสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โทรศัพท์ อีเมลล์ ■ สื่อสังคมออนไลน์ ■ การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี | <ul style="list-style-type: none"> ■ ค่าตอบแทนสวัสดิการ และสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสม สอดคล้องกับสถานการณ์ และยุคสมัยที่เปลี่ยนแปลง ■ ความมั่นคงในอาชีพ ■ โอกาสความก้าวหน้าในอาชีพ ■ โอกาสในการพัฒนาความรู้ และศักยภาพที่จำเป็นในการทำงาน ■ สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และสมดุลในการทำงาน ■ ระบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นธรรม ■ การบริหารจัดการและการช่วยเหลือในสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส Covid-19 | <ul style="list-style-type: none"> ■ การจ่ายค่าตอบแทนสวัสดิการอย่างเหมาะสม เป็นที่พอใจของพนักงาน สามารถแข่งขันได้ในธุรกิจเดียวกัน ■ ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติ ตามหลักสิทธิมนุษยชน ■ ให้การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพในทักษะที่เกี่ยวข้องกับงานที่รับผิดชอบอย่างเหมาะสม ■ สร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีความสุข มีความปลอดภัย ■ จัดทำมาตรการและปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงานเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงการแพร่ระบาดของไวรัส Covid-19 | <ul style="list-style-type: none"> ■ ชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ย 10 ชั่วโมงต่อคนต่อปี ■ ไม่พบประเด็นข้อร้องเรียนเรื่องการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม |

| ช่องทางการมีส่วนร่วม | ความคาดหวัง/ข้อกังวล | แนวทางการตอบสนอง | ผลลัพธ์ |
|---|--|---|---|
| ลูกค้า | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ การประชุมร่วมกัน ▪ การติดต่อสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โทรศัพท์ อีเมล ▪ เว็บไซต์ของบริษัท ▪ สื่อสังคมออนไลน์ ▪ การประเมินผลความพึงพอใจของลูกค้า ▪ ช่องทางการร้องเรียน | <ul style="list-style-type: none"> ▪ การให้บริการด้วยความรู้และความเชี่ยวชาญ สามารถตอบโจทยความต้องการของลูกค้าได้ตามข้อตกลง และรวดเร็ว ▪ คุณภาพและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์และบริการภายใต้ราคาที่เหมาะสม ▪ การให้บริการที่ดีและสร้างผลงานที่มีคุณภาพ ▪ การเปิดเผยข้อมูลสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ไม่บิดเบือน ▪ การปกป้อง และรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า ▪ การให้บริการหลังการขายอย่างต่อเนื่อง | <ul style="list-style-type: none"> ▪ พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพตามมาตรฐานการให้บริการ พร้อมทั้งปรับปรุงและพัฒนามาตรฐานอย่างต่อเนื่อง ▪ พัฒนาโซลูชันเฉพาะเพื่อตอบโจทยการดำเนินธุรกิจของลูกค้าให้การก้าวข้ามดิจิทัล ทรานส์ฟอร์มเมชันง่ายและรวดเร็วยิ่งขึ้น ▪ ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาอย่างเคร่งครัด ▪ เปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้องเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ ▪ การเก็บรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า | <ul style="list-style-type: none"> ▪ พัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ใหม่ 7 ผลิตภัณฑ์ โดยพัฒนาเสร็จสมบูรณ์จำนวน 3 ผลิตภัณฑ์ ▪ อัตราความพึงพอใจของผู้รับบริการ ร้อยละ 81.7 |
| พันธมิตรทางธุรกิจ | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ การจัดประชุม สัมมนา หรือกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ ▪ การรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ▪ การติดต่อสื่อสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โทรศัพท์ อีเมล ▪ เว็บไซต์ของบริษัท ▪ สื่อสังคมออนไลน์ | <ul style="list-style-type: none"> ▪ สร้างยอดขายให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง ▪ มีความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ ▪ สร้างภาพลักษณ์ที่ดีเป็นตัวแทนที่ให้บริการลูกค้าได้อย่างยอดเยี่ยม เพื่อชื่อเสียงและความมั่นคงของแบรนด์ ▪ ความเสมอภาคและความร่วมมือในการทำธุรกิจ ▪ การเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ ▪ ความน่าเชื่อถือในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับ | <ul style="list-style-type: none"> ▪ ดำเนินถึงความเสมอภาคและผลประโยชน์ร่วมกันกับพันธมิตรทางธุรกิจ ▪ ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า และปฏิบัติตามสัญญา ▪ การเก็บรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของพันธมิตรทางธุรกิจ | <ul style="list-style-type: none"> ▪ พันธมิตรทางธุรกิจและคู่ค้าเชื่อมั่นในการดำเนินงานของบริษัท ▪ ไม่พบประเด็นข้อร้องเรียนและประเด็นการทุจริต |

| ช่องทางการมีส่วนร่วม | ความคาดหวัง/ข้อกังวล | แนวทางการตอบสนอง | ผลลัพธ์ |
|--|---|--|--|
| คู่แข่งทางการธุรกิจ | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมการประชุมกลุ่มสมาชิก หรือกิจกรรมทางการตลาด เว็บไซต์ของบริษัทฯ สื่อสังคมออนไลน์ | <ul style="list-style-type: none"> แข่งขันทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และให้ข้อมูลอย่างตรงต่อลูกค้า ไม่ซื้อตัวบุคลากรของคู่แข่ง | <ul style="list-style-type: none"> แข่งขันทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และให้ข้อมูลอย่างตรงต่อลูกค้า ไม่ตัดราคา จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ | <ul style="list-style-type: none"> ไม่พบประเด็นข้อพิพาททางธุรกิจ |
| ภาคประชาสังคม | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมเพื่อให้ความช่วยเหลือ และพัฒนาชุมชนและสังคม เว็บไซต์ของบริษัทฯ สื่อสังคมออนไลน์ ช่องทางการร้องเรียน | <ul style="list-style-type: none"> สร้างความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี เพื่อขับเคลื่อนการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศอย่างต่อเนื่อง ดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม มีความรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม | <ul style="list-style-type: none"> จัดกิจกรรมเพื่อให้ความช่วยเหลือ และพัฒนาชุมชนและสังคม ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม รับผิดชอบ คำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ด้วยโซลูชันเฉพาะที่มีประสิทธิภาพ เพื่อเสริมสร้างศักยภาพให้กับภาคธุรกิจต่าง ๆ และสนับสนุนการสร้างงานที่มีคุณค่าให้กับชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน | <ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมสนับสนุนและพัฒนาชุมชนและสังคม 4 โครงการ |
| สถาบันการศึกษาและวิชาการ | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> การสร้างความร่วมมือทางวิชาการในโครงการส่งเสริมการพัฒนาสังคม เว็บไซต์ของบริษัทฯ สื่อสังคมออนไลน์ ช่องทางการร้องเรียน | <ul style="list-style-type: none"> ช่วยส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรของประเทศให้มีความรู้ด้านเทคโนโลยีเพิ่มขึ้น แบ่งปันและเผยแพร่องค์ความรู้และเทรนด์ใหม่ ๆ เพื่อพัฒนาบุคลากรของประเทศ | <ul style="list-style-type: none"> การให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ ลงนามในข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการอย่างต่อเนื่อง | <ul style="list-style-type: none"> การบรรยายให้ความรู้เพื่อพัฒนาบุคลากรด้านเทคโนโลยีดิจิทัลอย่างต่อเนื่อง |

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีดิจิทัลนำมาสู่การสร้างคุณค่าผลิตภัณฑ์หรือบริการเกิดเป็นนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดการยกระดับคุณภาพชีวิตคนในสังคมและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ คำนึงถึงการสร้างสมดุลระหว่างการพัฒนาคุณภาพการดำรงชีวิต เพื่อตอบสนองความต้องการของมนุษย์กับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่มีอยู่อย่างจำกัด โดยมีเป้าหมายตามมิติสิ่งแวดล้อม “สร้างสิ่งแวดล้อมดิจิทัล” ถือเป็นภารกิจหลักขององค์กรในการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมโดยบูรณาการหลักความรับผิดชอบต่อเข้าไปในกระบวนการดำเนินธุรกิจขององค์กรควบคู่ไปกับการปรับทิศทางการดำเนินงานให้สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน SDGs เป้าหมายที่ 3, 4, 9, 12 และ 13 โดยการส่งมอบคุณค่าผลิตภัณฑ์หรือบริการ ผ่านเครื่องมือดิจิทัลต่าง ๆ สามารถลดข้อจำกัดต่าง ๆ ในอดีต ตั้งแต่การติดต่อสื่อสาร การใช้กระดาษ การตอบสนองอย่างทันที อย่างไรก็ตาม ธุรกิจดิจิทัลอาจมีโอกาสร้างผลกระทบต่อสังคมทั้งทางตรงและทางอ้อมในประเด็นสิ่งแวดล้อม อาทิ มลพิษทางอากาศ มลพิษทางน้ำ การจัดการขยะและขยะอันตราย การใช้พลังงาน และการใช้น้ำ การบริหารจัดการประเด็นปัญหาสิ่งแวดล้อมจึงเป็นทั้งความเสี่ยงและโอกาสในการสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันขององค์กร

บริษัทฯ มุ่งเน้นขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจดิจิทัลที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและยั่งยืนด้วยเทคโนโลยีผ่านกิจกรรมดิจิทัลสีเขียวตั้งแต่ต้นน้ำไปจนถึงปลายน้ำตลอดห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ ในการบรรเทาผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและมลพิษที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยการพัฒนานวัตกรรมหรือเทคโนโลยีที่ช่วยส่งเสริมความเท่าเทียมในการเข้าถึงเทคโนโลยีดิจิทัล ความปลอดภัยและความน่าเชื่อถือทางเทคโนโลยีดิจิทัล การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การสร้างระบบนิเวศ (Ecosystem) ที่เป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน ก่อให้เกิดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจควบคู่ไปกับการเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมนำไปสู่การพัฒนาแบบสังคมคาร์บอนต่ำและเติบโตอย่างยั่งยืน

3.3.2 การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

- แนวทางการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบเชิงลบด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเป็นส่วนหนึ่งในการแก้ปัญหาโลกร้อนผ่านกิจกรรมดิจิทัลสีเขียวในรูปแบบต่าง ๆ ตลอดห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ ซึ่งเป็นจุดเริ่มต้นในการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่ก่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และส่งเสริมต้นทุนทางสิ่งแวดล้อมตามประเด็นสำคัญที่ผู้มีส่วนได้เสียและธุรกิจให้ความสำคัญ ในการอนุรักษ์และสนับสนุนการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการสร้างความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม อาทิ การพัฒนาระบบคลาวด์และ AI ให้ใช้งานง่ายขึ้น การเปลี่ยนผ่านสู่การใช้พลังงานสะอาด การปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงาน และพัฒนาอุปกรณ์โซลูชันอัจฉริยะต่าง ๆ เช่น ดาต้าเซ็นเตอร์ ภายใต้นโยบาย 3Rs เป็นแนวทางการจัดการประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม นำไปสู่ลดการใช้พลังงานและลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

สิ่งแวดล้อมดิจิทัล

การตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ



การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม



การใช้ทรัพยากรที่มีอยู่
อย่างคุ้มค่า



Reduce



Reuse



Replenish

โดยในปี 2564 บริษัทฯ ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อม โดยการสนับสนุนให้พนักงานทุกระดับอนุรักษ์และสนับสนุนการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพผ่านนโยบาย 3Rs คือ Reduce Reuse และ Replenish ดังนี้

สร้างความตระหนักในการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า

- สร้างความตระหนักในการอนุรักษ์และลดการใช้พลังงาน

บริษัทฯ มีมาตรการลดการใช้พลังงาน โดยมีโครงการ Energy Saving Project มาสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการอนุรักษ์พลังงาน ในการปิดไฟในช่วงเวลาพักกลางวัน ปรับอุณหภูมิของเครื่องปรับอากาศที่ 25 องศาเซลเซียส ปิดคอมพิวเตอร์เมื่อไม่ใช้งาน เช่น พักเที่ยง และดึงปลั๊กออกหลังเลิกใช้งาน เปิดม่านเพื่อรับแสงสว่างจากธรรมชาติ และลดการใช้แสงสว่างจากหลอดไฟ เป็นต้น

- สร้างความตระหนักในการอนุรักษ์และลดการใช้กระดาษในสำนักงาน

บริษัทฯ ปรับเปลี่ยนวิธีการจัดส่งข้อมูลให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยการจัดเก็บบน Cloud และใช้ Sharing file ส่งเสริมสนับสนุนการใช้ไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ ทดแทนการใช้กระดาษ จัดทำระบบ Online Registration แทนการลงนามรับในเอกสาร รวมถึงการพัฒนาบุคลากรและผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทานในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ คุ้มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุด



ENERGY SAVING PROJECT

SAVE OUR COST SAVE OUR PLANET



THIS YEAR

Can we save more?
Turn off when not in use

2021
We use energy
96,749 BAHT
Avg 8,062.45 / Month

2020
We use energy
105,230 BAHT
Avg 8,769 / Month

2019
We use energy
124,804 BAHT
Avg 10,400 / Month

- ผลการดำเนินงานด้านบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม



3.3.3 แผนพัฒนาการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1. เก็บรวบรวมข้อมูล และประเมินการปล่อยหรือการดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ที่ครอบคลุมกิจกรรมหลักในการดำเนินธุรกิจตลอดห่วงโซ่อุปทานที่ก่อให้เกิดก๊าซเรือนกระจก ทั้งทางตรงและทางอ้อมตามมาตรฐานสากล และสนับสนุนการทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร โดยผู้ทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) หรือผู้ทวนสอบที่เป็นที่ยอมรับอย่างแพร่หลายในระดับสากล

2. พัฒนาระบบการเก็บรวบรวมข้อมูล เพื่อสนับสนุนการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า โดยมุ่งเน้นการลดการเกิดของเสีย และสนับสนุนการนำของเสียกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ ผ่านระบบการจัดการของเสียอย่างยั่งยืน ประกอบด้วย 1. การเก็บรวบรวมข้อมูลประเภทและปริมาณของเสียทั้งหมดในสำนักงานเพื่อทำความเข้าใจรายการของเสีย 2. การวิเคราะห์และพัฒนารูปแบบการเดินทางของเสียเพื่อกำหนดแนวทางการจัดการของเสียอย่างยั่งยืน 3. การตั้งเป้าหมายและตัวชี้วัดผลลัพธ์ในการจัดการของเสีย และ 4. การใช้ข้อมูลเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างระบบและนิสัยในการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่าให้กับพนักงานทุกคน

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม





3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

เทคโนโลยีดิจิทัลเป็นเครื่องมือสำคัญในการพัฒนาระบบเศรษฐกิจของประเทศบนพื้นฐานของการใช้นวัตกรรม การพัฒนากระบวนการทางธุรกิจ การผลิตสินค้าและบริการ และการยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในสังคม บริษัทฯ จึงได้มีแนวทางการพัฒนาทักษะด้านดิจิทัล ประกอบด้วย ทักษะขั้นพื้นฐาน ทักษะขั้นต้นสำหรับการทำงานและทักษะประยุกต์ในการทำงาน โดยการกำหนดให้บุคลากรปรับเปลี่ยนทักษะในยุคดิจิทัลตาม “สมรรถนะด้านดิจิทัล (Digital Competency)” อาทิ การพัฒนาทักษะเดิมที่มีอยู่ให้แม่นยำมากขึ้นและสามารถปรับใช้ในบริบทใหม่ได้ และการเพิ่มทักษะใหม่ที่ไม่เคยมีมาก่อน เช่น การจัดข้อมูลจำนวนมากมหาศาล การทำงานแบบ Agile การใช้นวัตกรรมต่าง ๆ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง สามารถเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจดิจิทัล เป็นต้น สำหรับเป้าหมายตามมิติสังคม “สร้างสังคมดิจิทัล” ถือเป็นภารกิจหลักขององค์กรในการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยสร้างประสบการณ์ใหม่ ๆ ต่อลูกค้า และสร้างคุณค่าใหม่จากพันธมิตรใหม่/พันธมิตรเก่าผ่านผลิตภัณฑ์หรือบริการขององค์กร

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจให้มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมุ่งเน้นการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมกับผู้มีส่วนได้เสียผ่านกระบวนการดำเนินธุรกิจ (CSR in Process) ตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ประกอบด้วย การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงาน/พนักงานอย่างเป็นธรรม การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และนอกกระบวนการหลักของการดำเนินธุรกิจ (CSR after process) โดยเน้นการถ่ายทอดองค์ความรู้และการพัฒนาต่อยอดสู่การนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ได้จริงทั้งภายในและภายนอกองค์กรในการพัฒนาคุณภาพชีวิตคนในสังคมผ่านการจัดโครงการพัฒนาศักยภาพของเยาวชนให้พร้อมต่อการทำงานในอนาคต การพัฒนาการให้ความรู้แก่สังคมผ่านบทความด้านเทคโนโลยี การมอบเงินและอุปกรณ์สนับสนุนการศึกษา และการมอบเงินสนับสนุนการแพทย์ สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน SDGs เป้าหมายที่ 3, 4, 5, 8, 9 และ 17 นำไปสู่การลดปัญหาช่องว่างของทักษะทางเทคโนโลยีในการสร้างโอกาสอย่างเท่าเทียมทางสังคม

3.4.2 การบริหารจัดการด้านสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยถือว่าความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นเครื่องมือทางด้านการบริหารที่สำคัญขององค์กรในการเตรียมความพร้อมต่อความท้าทายกับปัญหาด้านต่าง ๆ เช่น ปัญหาภาวะโลกร้อน ปัญหาการใช้แรงงานเด็ก ปัญหาความเหลื่อมล้ำทางรายได้ เป็นต้น ทำให้องค์กรทบทวนบทบาททางธุรกิจที่มีส่วนสร้างผลกระทบให้เกิดปัญหาดังกล่าว กับประเด็นความรับผิดชอบต่อสังคมในการบริหารจัดการธุรกิจที่ส่งผลเชิงบวกต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีค่าอันจะนำไปสู่การมีผลการดำเนินงานที่ยั่งยืน จึงได้กำหนดประเด็นสำคัญตามมิติสังคม ประกอบด้วย การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงาน/พนักงานอย่างเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และการร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคมผ่านกิจกรรมการสร้างคุณค่าร่วมระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทฯ มุ่งเน้นการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมตามกรอบการดำเนินงานทางด้านสังคม ประกอบด้วย ด้านเศรษฐกิจ ด้านกฎหมาย ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านจริยธรรม และด้านการกุศล ผ่านการพัฒนาโซลูชันและนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อเตรียมรับมือกับบริบทภายนอกที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วอันเป็นพื้นฐานสำคัญในการขับเคลื่อนการพัฒนาธุรกิจ นำไปสู่การสร้างผลกำไรระยะยาวและพัฒนาคุณภาพชีวิตให้คนในสังคม อย่างยั่งยืน

| สังคมดิจิทัล | | | |
|---|------------------------|---|--|
|  | การเคารพสิทธิมนุษยชน |  | การปฏิบัติต่อแรงงาน/พนักงาน อย่างเป็นธรรม |
|  | ความรับผิดชอบต่อลูกค้า |  | การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม |

- การเคารพสิทธิมนุษยชน

- แนวทางการเคารพสิทธิมนุษยชน

การเคารพและส่งเสริมสิทธิมนุษยชนเป็นประเด็นสำคัญสำหรับการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับปฏิบัติตามหลักการเคารพสิทธิมนุษยชนสากล (Universal Declaration of Human Rights; UDHR) และใช้เป็นแนวทางให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับหลักสิทธิมนุษยชน ด้วยความเคารพในคุณค่าความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้อิทธิพลของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก การคุกคามทางเพศ เป็นต้น และบริษัทฯ มีแนวทางในการให้การคุ้มครอง จากการเปิดโอกาสให้พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับผลกระทบจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียน

เกี่ยวกับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัท โดยมีกระบวนการและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนที่เข้าถึงได้ง่ายและรวดเร็ว ตลอด 24 ชั่วโมง ผ่านแบบฟอร์มแจ้งเบาะแสกระทำความผิด บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (<https://www.beryl8.com/th/investor-relations/corporate-governance/whistleblowing-form>) และนำส่งข้อมูลแก่หน่วยงานที่รับผิดชอบ และมีมาตรการในการคุ้มครองบุคคลที่รายงานหรือเสนอข้อคิดเห็นอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม และจัดให้มีการเยียวยา เมื่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ก่อให้เกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีกระบวนการเยียวยา เริ่มตั้งแต่การช่วยเหลือเบื้องต้น หน่วยงานที่เกี่ยวข้องวิเคราะห์เพื่อสืบสวนข้อเท็จจริง และหาวิธีการประยุกต์ใช้ในการพัฒนา แก้ไข รวมทั้งนำมารายงานคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาการช่วยเหลือและให้การเยียวยาผู้ได้รับผลกระทบจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนอย่างเหมาะสม

ในปี 2564 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับปัญหาการเคารพสิทธิมนุษยชนภายในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจและปัญหาที่เกิดจาก“ความเหลื่อมล้ำ” ทางสังคม ผ่านการส่งเสริมการยอมรับความแตกต่างและอยู่ร่วมกันอย่างเท่าเทียมโดยไม่เลือกปฏิบัติในความแตกต่างด้านอายุ ความทุพพลภาพในการสร้างโอกาสและสนับสนุนการประกอบอาชีพด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด ตามรายละเอียดดังนี้

เคารพสิทธิด้านแรงงานของพนักงานในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

- ส่งเสริมการจ้างงานด้วยความเท่าเทียมทางเพศ

ในปี 2564 บริษัทฯ มีการจ้างงานพนักงาน ทั้งหมด 189 คน แบ่งเป็นพนักงานหญิง 89 คน คิดเป็นร้อยละ 47 และพนักงานชาย 100 คน คิดเป็นร้อยละ 53 ผ่านกระบวนการจ้างงานอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงาน และพนักงานทุกคนได้รับโอกาสในการเติบโตในอาชีพการงาน และได้รับสวัสดิการต่าง ๆ จากทางบริษัทฯ อย่างเท่าเทียมกัน



- พัฒนาคุณภาพชีวิตกลุ่มเปราะบางในสังคม

ในปี 2564 บริษัทฯ สร้างโอกาสและสนับสนุนการประกอบอาชีพคนพิการให้มีรายได้ไม่ต้องพึ่งพาคนอื่น เพื่อสร้างคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีในสังคม ด้วยการจ้างเหมาบริการรายเดือน จำนวน 1 คน โดยให้ได้รับสิทธิเทียบเท่าพนักงานคนอื่น ๆ อย่างเสมอภาค



- ผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชน



การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติด้านแรงงาน

เป้าหมาย : กรณีการละเมิดสิทธิมนุษยชนเป็นศูนย์

จากการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเคารพในคุณค่าความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติ ส่งผลให้ในปี 2564 ไม่พบประเด็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

กรณีการละเมิดสิทธิมนุษยชน (เรื่อง)



- การปฏิบัติต่อแรงงาน/พนักงานอย่างเป็นธรรม

○ แนวทางการปฏิบัติต่อแรงงาน/พนักงานอย่างเป็นธรรม

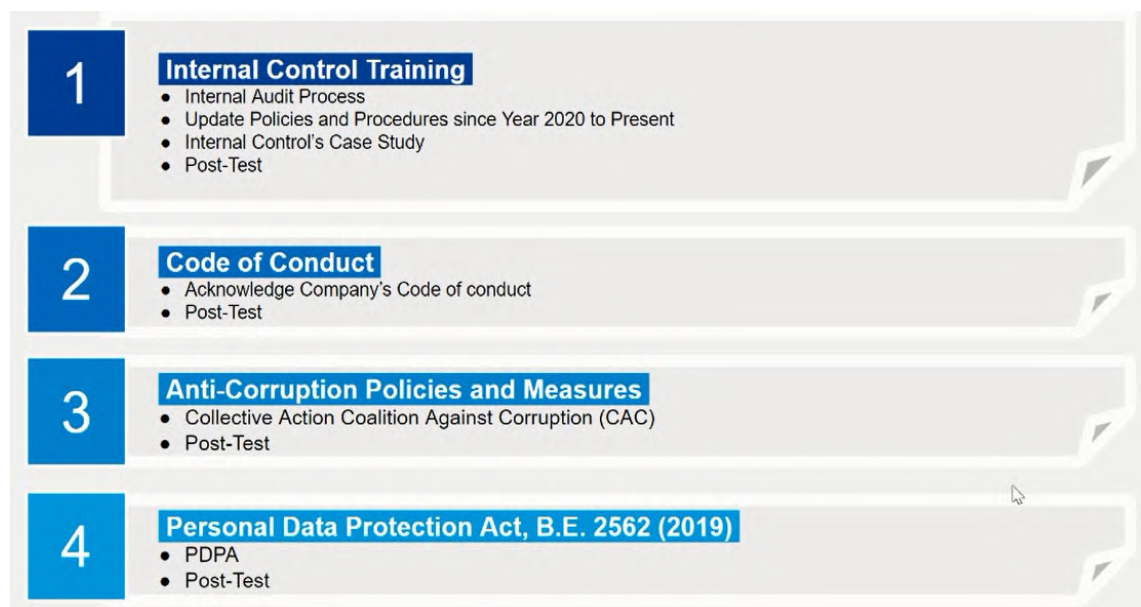
บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม เพราะพนักงานนับว่าเป็นทรัพยากรที่มีความสำคัญในการเพิ่มมูลค่าและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน ให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นในดูแลให้มีความพร้อม สามารถตอบสนองต่อความท้าทายและความต้องการของธุรกิจในอนาคต ควบคู่ไปกับการสร้างบรรยากาศในการทำงานที่มีความสุข สร้างสมดุลชีวิตในการทำงานเพื่อเสริมสร้างให้พนักงานมีความผูกพันต่อองค์กร โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีกระบวนการจ้างงาน การให้ผลตอบแทน และสวัสดิการที่เหมาะสมเป็นธรรม ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาบุคลากร ผ่านการอบรม สัมมนา วิชาการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นในการทำงานเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังดำเนินการให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น เพื่อนำประเด็นที่เป็นปัญหาไปพัฒนาแนวทางในการบริหารจัดการเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์ในการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เพื่อสร้างความเป็นมืออาชีพ ความน่าเชื่อถือ พัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้มีมาตรฐานเทียบเท่าบริษัท ที่ปรึกษาชั้นนำของโลก ในการสร้างการเติบโตของธุรกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับพนักงาน จึงได้จัดทำโครงการพัฒนาบุคลากรอย่างเหมาะสม ด้วยการ Reskill และ Upskill ทั้งในด้าน Soft Skill และ Hard Skill เพื่อพร้อมต่อการพัฒนาธุรกิจ หรือพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการ และยังเป็นการสร้างภาวะความเป็นผู้นำ และสร้างโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญด้านสุขภาพของพนักงาน ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 จึงได้กำหนดมาตรการสำหรับการปฏิบัติงานให้มีความปลอดภัยและมีการดูแลสุขภาพพนักงาน ดังนี้

พัฒนาบุคลากรให้พร้อมต่อการเป็นที่ปรึกษาที่ลูกค้าทุกคนไว้วางใจในความเชี่ยวชาญ

- พัฒนาบุคลากรให้พร้อมต่อการเป็นที่ปรึกษาที่ลูกค้าทุกคนไว้วางใจในความเชี่ยวชาญ

ในปี 2564 บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาคนให้เหมาะสมกับงาน ผ่านการจัดอบรม ทั้งหมด 10 หลักสูตร เพื่อพัฒนาทักษะความรู้ของพนักงาน ควบคู่ไปกับการให้ความสำคัญกับการให้พนักงานได้ปฏิบัติงานจริง โดยหลักสูตรเด่นที่เน้นการพัฒนาศักยภาพพนักงานแบบองค์รวม คือ หลักสูตร Internal Control Training ที่มุ่งเน้นสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ Internal Audit Process นโยบายและขั้นตอนในการปฏิบัติงานต่างๆ Code of Conduct เพื่อให้พนักงานเข้าใจในหลักจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ Anti-Corruption Policies and Measures ให้ความรู้เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) และ Personal Data Protection Act, B.E. 2562 (2019) เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องในการทำงาน



ดูแลใส่ใจห่วงใยพนักงานในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19

- ส่งมอบความห่วงใย ผ่าน BE8 Care Box

ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ที่ส่งผลกระทบต่อทุกคน บริษัทฯ มีความห่วงใยพนักงานทุกคน จึงจัดหาวัคซีนป้องกัน COVID-19 เพื่อฉีดให้แก่พนักงานทุกคน และบริษัทฯ ได้ออกนโยบาย Work from Home เพื่อลดความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดส่ง Care Box ซึ่งประกอบไปด้วย เจลแอลกอฮอล์ล้างมือ ขนม และสิ่งของจำเป็นให้กับพนักงานทุกคน เพื่อช่วยสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน



- ผลการปฏิบัติต่อแรงงาน/พนักงานอย่างเป็นธรรม

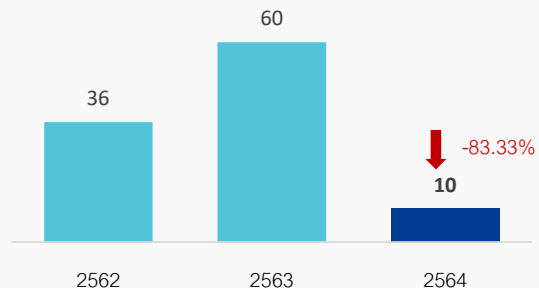


การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพบุคลากร

เป้าหมาย : ชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยไม่น้อยกว่า 40 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

จากการส่งเสริมการสร้างโอกาสในการเรียนรู้เพื่อพัฒนาทักษะของบุคลากร โดยมีการฝึกอบรมเพื่อพัฒนารวม 10 หลักสูตร คิดเป็นชั่วโมงอบรมเฉลี่ย 10 ชั่วโมงต่อคน ลดลงจากปี 2563 50 ชั่วโมงต่อคนต่อปี คิดเป็นร้อยละ 83.33 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19

ชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ย (ชั่วโมงต่อคนต่อปี)



การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและสร้างความผูกพันกับองค์กร

เป้าหมาย : ขอร้องเรียนเรื่องการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรมเป็นศูนย์

จากการสร้างการมีส่วนร่วม การดูแลเอาใจใส่ และพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงานทุกคนอย่างมีความรับผิดชอบ เป็นธรรม และเท่าเทียม เพื่อส่งเสริมให้พนักงานรู้สึกเป็นส่วนหนึ่งของบริษัท มีความผูกพันและอยากร่วมงานในระยะยาว ส่งผลให้ในปี 2564 ไม่พบประเด็นขอร้องเรียนเรื่องการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม

ขอร้องเรียนเรื่องการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม (เรื่อง)



การสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย

เป้าหมาย : อัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์

จากการส่งเสริมความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย พบว่าในปี 2564 มีอัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์

อัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน



- ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

- แนวทางการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้พันธกิจ ผนึกกำลังเป็นหนึ่งใน มุ่งมั่นด้วยแรงใจและศักยภาพทั้งหมดที่มี เพื่อสร้างความสำเร็จของลูกค้าโดยนำเทคโนโลยีมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ผ่านการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า มุ่งเน้นการสร้างความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจและพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ในการให้บริการงานที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation แบบครบวงจรในด้านการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM) การวิเคราะห์ข้อมูล และเทคโนโลยีดิจิทัล มีความเชี่ยวชาญเป็นพิเศษเกี่ยวกับระบบ CRM ที่ใช้ซอฟต์แวร์ Salesforce และเป็นตัวแทนจำหน่ายซอฟต์แวร์ของบริษัทชั้นนำ เช่น Salesforce, Google, MuleSoft, และ Tableau ผ่านกระบวนการสร้างคุณค่าให้กับลูกค้าด้วยแนวคิดที่ว่าความสำเร็จของลูกค้า คือ ความสำเร็จของเรา ความเป็นมืออาชีพและความน่าเชื่อถือ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และความเชื่อมั่นและความเชี่ยวชาญในเทคโนโลยี เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและขับเคลื่อนการเติบโตให้ธุรกิจของลูกค้าอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ออกแบบและพัฒนาโซลูชันใหม่ ๆ สร้างความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีให้สามารถตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า และสร้างความพึงใจและประโยชน์สูงสุดแก่ลูกค้า ครอบคลุมถึงการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบและความซื่อสัตย์ ได้แก่ การคำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์และบริการเป็นสำคัญ การพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง ภายใต้การทำการตลาดที่เป็นธรรม เพื่อให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน หรือโฆษณาเกินจริง การรักษาข้อมูลความลับลูกค้า และจัดกิจกรรมและระบบลูกค้าสัมพันธ์เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ พัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการด้านดิจิทัลและเทคโนโลยี ให้แก่องค์กรธุรกิจต่าง ๆ ที่ต้องการพัฒนาธุรกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล ในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และสร้างการเติบโตให้ธุรกิจได้ในระยะยาว โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่าเทคโนโลยีคือกุญแจสำคัญที่จะช่วยให้องค์กรธุรกิจต่าง ๆ บริหารจัดการทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้สามารถลดการใช้ทรัพยากร ลดต้นทุน สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์หรือบริการ ยังเป็นการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสร้างงานที่มีคุณค่าให้กับพนักงาน ของลูกค้า ซึ่งเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศอย่างยั่งยืน ดังนี้

พัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ BE8 Solutions

- We Offer BE8 Packaged Solutions

จากความเชี่ยวชาญในด้านเทคโนโลยี ประสบการณ์การทำงานกับอุตสาหกรรมที่หลากหลาย และความเข้าใจในความต้องการของลูกค้า บริษัทฯ ได้พัฒนาโซลูชันเฉพาะเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าให้ก้าวข้ามดิจิทัลทรานส์ฟอร์เมชันได้ง่ายและรวดเร็วยิ่งขึ้น โดยในปี 2564 ได้พัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ใหม่ 7 ผลิตภัณฑ์ โดยพัฒนาเสร็จสมบูรณ์จำนวน 3 ผลิตภัณฑ์ และอีก 4 ผลิตภัณฑ์ที่เหลืออกคาดว่าจะพัฒนาเสร็จภายในปี 2565 ซึ่งสอดคล้องตามเป้าหมายการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสอดคล้องกับเทคโนโลยีดิจิทัลที่มีการเปลี่ยนแปลงไม่น้อยกว่า 5 ผลิตภัณฑ์ต่อปี



9 INDUSTRY, INNOVATION AND INFRASTRUCTURE

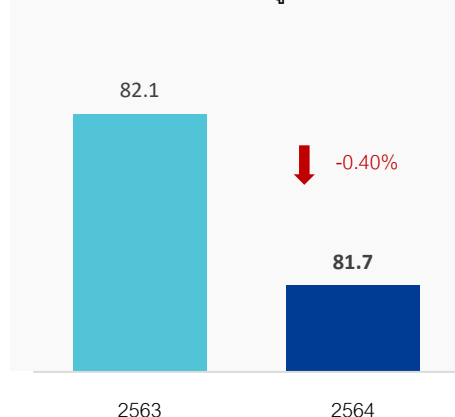


ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

เป้าหมาย : อัตราความพึงพอใจของลูกค้า ร้อยละ 90

จากการพัฒนาโซลูชันเฉพาะที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพสูง เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าให้ก้าวข้ามดิจิทัลทรานส์ฟอร์เมชันได้ง่ายและรวดเร็วยิ่งขึ้น ส่งผลให้ในปี 2564 มีอัตราความพึงพอใจของลูกค้า ร้อยละ 81.7 ลดลงจากปี 2563 ร้อยละ 82.1 โดยบริษัทฯ มีแผนในการพัฒนาโซลูชันเฉพาะและเพิ่มช่องทางในการให้บริการที่มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว ผ่านการให้บริการที่ดีและสร้างผลงานที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง

อัตราความพึงพอใจของลูกค้า (%)



- การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

- แนวทางการร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจโดยตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือพัฒนาสังคม ให้การสนับสนุนด้านการศึกษาแก่เยาวชนและคนในสังคมให้มีทักษะในการทำงานจากการประยุกต์ใช้เทคโนโลยี โดยร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ และภาคการศึกษาในการพัฒนาชุมชนและสังคมผ่านกระบวนการหลักของการดำเนินธุรกิจ (CSR in Process) โดยส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพ และสร้างโอกาสในสายงานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล นำไปสู่การสร้างคุณค่าร่วมและสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีจากรายได้ในการทำงานให้คนในชุมชนและสังคม และยังมีการพัฒนาชุมชนและสังคมนอกกระบวนการหลักของการดำเนินธุรกิจ (CSR after Process) โดยการให้ความช่วยเหลือ สนับสนุนทางด้านการศึกษา โดยการบริจาคแบบเรียน

สื่อและอุปกรณ์เสริมทักษะเพื่อการเรียนรู้ต่าง ๆ รวมถึงสนับสนุนทุนการศึกษา เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของเยาวชนและคนในสังคม

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้สร้างการมีส่วนร่วมกับชุมชน ผ่านการทำกิจกรรมการให้ความรู้คนในชุมชนและสังคม ในการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลให้เกิดประโยชน์สูงสุด ที่เป็นพื้นฐานสำคัญที่จะช่วยสร้างโอกาสในอาชีพและพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของคนในชุมชนและสังคมได้อย่างยั่งยืน ดังนี้

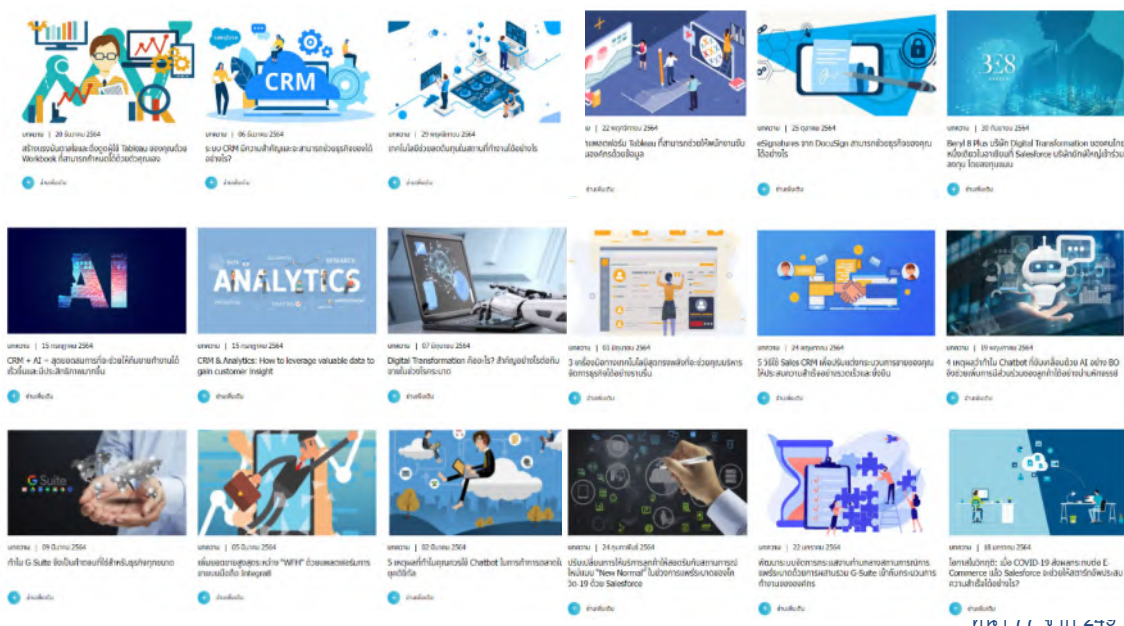
พัฒนาศักยภาพของเยาวชนให้พร้อมต่อการทำงานในอนาคต

● พัฒนา Internship Program ก่อนเริ่มต้นทำงาน

จากความสำเร็จในด้านเทคโนโลยี ประสบการณ์การทำงานกับอุตสาหกรรมที่หลากหลาย และความเข้าใจในความต้องการของลูกค้า บริษัทฯ ได้ส่งต่อความรู้ให้กับเยาวชน โดยการรับนักศึกษา สาขา IT, Computer Engineering, BBA, Computer Science และอื่น ๆ มาฝึกงานเพื่อพัฒนาทักษะและเตรียมความพร้อม โดยการเรียนรู้จากการลงมือทำโครงการกับลูกค้าในหลากหลายสายงาน ได้เข้าใจว่ากลุ่มธุรกิจแต่ละธุรกิจมีการทำงานอย่างไร เก็บข้อมูลกับลูกค้าอย่างไร และต้องนำข้อมูลที่ได้มาวิเคราะห์เพื่อพัฒนาระบบเพื่อรองรับ requirement ของลูกค้าอย่างไร ก่อให้เกิดความเข้าใจรูปแบบในการทำงานและพร้อมต่อการทำงานในอนาคต อีกทั้งยังเป็นการสร้างโอกาส สร้างอาชีพที่มั่นคงในสายงานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล นำไปสู่การสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีจากรายได้ในการทำงานให้คนในชุมชนและสังคม ในปี 2564 บริษัทฯ พัฒนาศักยภาพของเยาวชนให้พร้อมต่อการทำงานในอนาคตผ่าน Internship Program จำนวน 6 คน โดยในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ให้ความรู้และพัฒนาบุคลากรด้านเทคโนโลยี จาก Internship Program รวมทั้งสิ้น 21 คน

พัฒนาความรู้และสังคมผ่านบทความด้านเทคโนโลยีที่ทันสมัย

● Knowledge Sharing



ช่วยเหลือและพัฒนาสังคมอย่างมีความรับผิดชอบ

- **มอบเงินและอุปกรณ์สนับสนุนการศึกษา**

บริษัทฯ มอบเงินสนับสนุนการศึกษาจำนวน 150,000 บาท ให้แก่โรงเรียนหัวไผ่วิทยาคม ตำบลหัวไผ่ อำเภอเมือง จังหวัดสิงห์บุรี ซึ่งเป็นโรงเรียนขนาดเล็ก เปิดการเรียนการสอนในระดับชั้นมัธยมศึกษา โดยไม่เรียกเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาจากนักเรียน เนื่องจากนักเรียนส่วนใหญ่มีฐานะยากจนและโรงเรียนตั้งอยู่ในพื้นที่ห่างไกลจากถนนใหญ่กว่า 14 กิโลเมตร โดยบริษัทฯ ได้มอบเงินให้แก่โรงเรียนเพื่อนำไปปรับปรุงและซ่อมแซมโรงอาหารให้ถูกสุขลักษณะ และมีสภาพแวดล้อมที่ดี รวมทั้งให้สามารถใช้ประโยชน์ในการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนและเป็นพื้นที่หลักในการจัดกิจกรรมของชุมชนในพื้นที่ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ช่วยจัดหาโต๊ะอาหาร รวมถึงอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพิ่มเติมสำหรับการใช้ในการเรียนการสอนให้กับโรงเรียนเพื่อให้นักเรียนที่ขาดแคลนทุนทรัพย์ สามารถเข้าถึงและใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีในการเรียนรู้ได้อย่างเท่าเทียม



- **มอบเงินสนับสนุนการแพทย์**

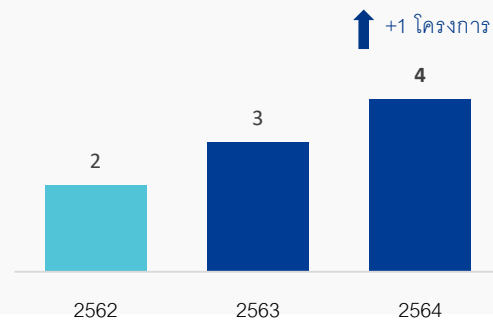
บริษัทฯ ร่วมบริจาคเงินจำนวน 100,000 บาท ให้แก่มูลนิธิสถาบันโรคไตภูมิราชนครินทร์ เนื่องจากเล็งเห็นว่า โรคไตเป็นปัญหาทางสาธารณสุขที่สำคัญโรคหนึ่งของคนไทย ซึ่งสถาบันโรคไตภูมิราชนครินทร์ เป็นสถาบันเฉพาะทางในการดูแลรักษาผู้ป่วยที่เป็นโรคไตอย่างครบวงจร บริษัทฯ จึงร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนการรักษาผู้ป่วย การวิจัยและพัฒนาองค์ความรู้เกี่ยวกับโรคไตเพื่อหาแนวทางป้องกันและชะลอการเกิดโรคไตเรื้อรังและเพิ่มศักยภาพในการดูแลรักษาผู้ป่วยโรคไต



เป้าหมาย : กิจกรรมสนับสนุนและพัฒนาชุมชนและสังคม
ไม่น้อยกว่า 2 โครงการต่อปี

ผลการสร้างการมีส่วนร่วมกับชุมชนในการพัฒนาคุณภาพ
ชีวิตคนในชุมชนและสังคม ในปี 2564 มีทั้งหมด 4 กิจกรรม
ส่งผลให้การทำกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมเพิ่มขึ้น
1 โครงการ จากปี 2563

กิจกรรมสนับสนุนและพัฒนาชุมชนและสังคม
(กิจกรรม)



3.4.3 แผนพัฒนาการดำเนินงานด้านสังคม

1. ทบทวนกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในห่วงคุณค่าธุรกิจ
2. พัฒนาผลการดำเนินงานขององค์กรตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการ CGR เพื่อได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการ CGR ในระดับดีมาก (Very Good)
3. รักษาผลการดำเนินงานและความมุ่งมั่นในการเป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) อย่างต่อเนื่อง

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 การวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน สำหรับผลการดำเนินงานงวด ปี 2564

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัทฯ และบริษัทย่อย”) มีรายละเอียดดังนี้

| ผลการดำเนินงานรวม | ปี 2564 | ปี 2563 | เปลี่ยนแปลง | |
|--|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท | % |
| รายได้ | | | | |
| รายได้จากการขายและให้บริการ | 376.96 | 311.79 | 65.17 | 20.90 |
| รายได้อื่น | 2.14 | 0.76 | 1.38 | 181.58 |
| รวมรายได้ | 379.10 | 312.55 | 66.55 | 21.29 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | |
| ต้นทุนขายและให้บริการ | (191.52) | (164.89) | (26.63) | (16.15) |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | (44.12) | (31.89) | (12.23) | (38.35) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (57.12) | (57.86) | 0.74 | 1.28 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | (2.20) | (41.33) | 39.13 | 94.68 |
| กำไรจากการดำเนินงาน | 84.14 | 16.58 | 67.56 | 407.48 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (1.94) | (1.98) | 0.04 | 2.02 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 82.20 | 14.60 | 67.60 | 463.01 |
| ภาษีเงินได้ | (0.06) | 9.04 | (9.10) | 100.66 |
| กำไรสำหรับปี | 82.14 | 23.64 | 58.50 | 247.46 |

สำหรับปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและให้บริการ 376.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 65.17 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.90 และมีกำไรสุทธิ 82.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 58.50 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 247.46 และมีอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 21.67 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 14.11 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของรายได้และการขายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ พัฒนาขึ้น ซึ่งมีกำไรมากกว่าผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมา อีกทั้งในปี 2563 มีการตั้งประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตจากลูกค้านำเข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการ

รายได้จากการขายและให้บริการ

| รายได้แยกตามลักษณะการให้บริการ | ปี 2564 | ปี 2563 | เปลี่ยนแปลง | |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท | % |
| 1. ให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี | 201.1 | 191.44 | 9.66 | 5.05 |
| 2. ให้บริการสนับสนุนด้านเทคโนโลยี | | | | |
| 2.1 การขายและการให้เข้าใช้สิทธิการใช้งาน | 90.81 | 58.80 | 32.01 | 54.44 |
| 2.2 การดูแลระบบเทคโนโลยีและจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี | 85.05 | 61.55 | 23.50 | 38.18 |
| รายได้จากการขายและให้บริการ | 376.96 | 311.79 | 65.17 | 20.90 |

รายได้จากการขายและให้บริการปี 2564 มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า 65.17 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.90 โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. รายได้จากการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี จำนวน 201.10 ล้านบาท ใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า
2. รายได้จากการขายและการให้เช่าใช้สิทธิการใช้งาน จำนวน 90.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 54.44 จากการขายและให้เช่าใช้สิทธิการใช้งาน Salesforce, Mulesoft และ Google ที่เพิ่มขึ้น รวมถึงการขายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ พัฒนาขึ้น
3. รายได้จากการดูแลระบบเทคโนโลยีและจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี จำนวน 85.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 38.18 จากงานด้านการจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี ซึ่งเป็นไปตามแนวโน้มของการว่าจ้างผู้ให้บริการแทนการจ้างพนักงานประจำ

ต้นทุนการขายและให้บริการ

| ต้นทุนขายและให้บริการ | ปี 2564 | ปี 2563 | เปลี่ยนแปลง | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท | % |
| 1. ให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี | 105.90 | 104.72 | 1.18 | 1.13 |
| 2. ให้บริการสนับสนุนด้านเทคโนโลยี | 85.62 | 60.17 | 25.45 | 42.30 |
| ต้นทุนขายและให้บริการ | 191.52 | 164.89 | 26.63 | 16.15 |

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและให้บริการ 191.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.15 จากปีก่อนหน้า โดยเพิ่มขึ้นตามการเติบโตของรายได้ ทั้งในส่วนการให้บริการสนับสนุนด้านเทคโนโลยี ทั้งการขายสิทธิและการให้เช่าใช้สิทธิการใช้งาน และการจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี

กำไรขั้นต้น

| กำไรขั้นต้น | ปี 2564 | ปี 2563 | เปลี่ยนแปลง | |
|---------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท | % |
| 1. ให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี | 95.2 | 86.72 | 8.48 | 9.78 |
| 2. ให้บริการสนับสนุนด้านเทคโนโลยี | 90.24 | 60.18 | 30.06 | 49.95 |
| กำไรขั้นต้น | 185.44 | 146.9 | 38.54 | 26.24 |

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 185.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 26.24 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นสูงขึ้นจากอัตราร้อยละ 47.12 เป็นอัตราร้อยละ 49.19 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากงานให้บริการสนับสนุนด้านเทคโนโลยี การจัดหาบุคลากรด้านเทคโนโลยีและการขายสิทธิการใช้งานและให้เช่าใช้สิทธิการใช้งานโดยเฉพาะการขายสิทธิการใช้งานของผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ พัฒนาขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขายรวม 44.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 12.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.35 โดยมีค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้นจากการเพิ่มบุคลากรฝ่ายขายเพื่อรองรับการขยายฐานลูกค้า

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหารรวม 57.12 ล้านบาท ใกล้เคียงกับปีก่อนหน้า โดยบริษัทมีการควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหาร แม้ว่าจะมีค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นสามัญในแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทและบริษัทย่อยมีตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามมาตรฐานการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน (TFRS 9) จำนวน 2.20 ล้านบาท จากลูกหนี้การค้าที่ค้างชำระนาน

กำไรสุทธิ

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิหลังหักภาษีเป็นจำนวน 82.14 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 21.67 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 58.50 ล้านบาท จากการเติบโตของการดำเนินงานและการขายผลิตภัณฑ์ที่บริษัท พัฒนาขึ้นในปี 2564

งบแสดงฐานะทางการเงิน

| งบแสดงฐานะการเงิน | ปี 2564 | ปี 2563 | เปลี่ยนแปลง | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท | % |
| สินทรัพย์ | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 301.35 | 5.93 | 295.42 | 4,981.79 |
| เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ | 200.64 | 119.40 | 81.24 | 68.04 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 0.00 | 2.39 | (2.39) | (100.00) |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 74.94 | 17.71 | 57.23 | 323.15 |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 61.68 | 51.17 | 10.51 | 20.54 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ | 22.52 | 14.91 | 7.61 | 51.04 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 2.58 | 1.50 | 1.08 | 72.00 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 663.71 | 213.01 | 450.70 | 211.59 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 26.20 | 0.00 | 26.20 | 0.00 |
| ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ | 13.12 | 16.07 | (2.95) | (18.36) |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 8.58 | 0.07 | 8.51 | 12,157.14 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 13.51 | 12.15 | 1.36 | 11.19 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 34.83 | 36.31 | (1.48) | (4.08) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 1.51 | 1.45 | 0.06 | 4.14 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 97.75 | 66.05 | 31.70 | 47.99 |

| งบแสดงฐานะการเงิน | ปี 2564 | ปี 2563 | เปลี่ยนแปลง | |
|---|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท | % |
| รวมสินทรัพย์ | 761.46 | 279.06 | 482.40 | 172.87 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 32.33 | 105.23 | (72.90) | (69.28) |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 3.74 | 3.02 | 0.72 | 23.84 |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา | 35.44 | 31.86 | 3.58 | 11.24 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | 1.42 | 0.04 | 1.38 | 3450.00 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 12.82 | 6.85 | 5.97 | 87.15 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 85.75 | 147.00 | (61.25) | (41.67) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 31.69 | 33.02 | (1.33) | (4.03) |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 22.83 | 17.56 | 5.27 | 30.01 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 2.29 | 3.42 | (1.13) | (33.04) |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 56.81 | 54.00 | 2.81 | 5.20 |
| รวมหนี้สิน | 142.56 | 201.00 | (58.44) | (29.07) |
| ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว | 100.00 | 34.66 | 65.34 | 188.52 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 486.25 | 27.07 | 459.18 | 1696.27 |
| กำไรสะสมจัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย | 7.61 | 3.36 | 4.25 | 126.49 |
| กำไรสะสมยังไม่จัดสรร | 24.87 | 12.98 | 11.89 | 91.60 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น | 0.17 | (0.01) | 0.18 | (1800.00) |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 618.90 | 78.06 | 540.84 | 692.85 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 761.46 | 279.06 | 482.40 | 172.87 |

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินรวมเป็นจำนวน 761.46 ล้านบาท คิดเป็นสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจำนวน 482.40 ล้านบาท จากรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสด โดยเป็นเงินสดที่ได้รับการระดมทุน (IPO) เป็นจำนวนเงิน 485.00 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา 10.51 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 57.23 ล้านบาท เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ 7.61 ล้านบาท เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน 26.20 ล้านบาทจากรายได้ที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น 8.51 ล้านบาท จากงานระหว่างทำของรายการพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ

รายละเอียดของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นมีดังนี้

| รายละเอียดลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | ณ 31 ธันวาคม | ณ 31 ธันวาคม |
|---|---------------|--------------|
| | 2564 | 2563 |
| ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 0.07 | 0.01 |
| ลูกหนี้การค้า – กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 108.51 | 58.74 |
| รวมลูกหนี้การค้า | 108.58 | 58.75 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (43.23) | (41.19) |
| ลูกหนี้การค้า – สุทธิ | 65.35 | 17.56 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – สุทธิ | 74.94 | 17.71 |

| รายละเอียดลูกหนี้การค้าตามอายุหนี้ | ณ 31 ธันวาคม | ณ 31 ธันวาคม |
|---|---------------|--------------|
| | 2564 | 2563 |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 41.18 | 13.04 |
| ค้างชำระ | | |
| ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน | 23.17 | 19.32 |
| เกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 6 เดือน | 0.79 | 10.03 |
| เกินกว่า 6 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน | 0.34 | 15.79 |
| เกินกว่า 12 เดือน | 43.10 | 0.57 |
| รวมลูกหนี้การค้า | 108.58 | 58.75 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (43.23) | (41.19) |
| ลูกหนี้การค้า – สุทธิ | 65.35 | 17.56 |

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมเป็นจำนวน 142.56 ล้านบาท คิดเป็นหนี้สินลดลงจำนวน 58.44 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของเงินปันผลค้างจ่าย 72.70 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจำนวน 5.27 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นดังนี้

| รายละเอียดเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | ณ 31 ธันวาคม | ณ 31 ธันวาคม |
|---|--------------|---------------|
| | 2564 | 2563 |
| เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 2.65 | 3.18 |
| เจ้าหนี้อื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 0.02 | 0.16 |
| เจ้าหนี้อื่น – กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 2.92 | 2.42 |
| เงินปันผลค้างจ่าย | 0.00 | 72.70 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 26.74 | 26.77 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 32.33 | 105.23 |

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นจำนวน 618.9 ล้านบาท คิดเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 540.84 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 692.85 ซึ่งเป็นผลจากทุนจดทะเบียนชำระแล้วเพิ่มขึ้น 40.34 ล้านบาทในเดือนมิถุนายน 2564 และ 25.00 ล้านบาทในเดือนตุลาคม 2564 พร้อมทั้งส่วนเกินทุนจำนวน 495.18 ล้านบาท และกำไรจากการดำเนินงานในปี 2564 จำนวน 82.14 ล้านบาท ในขณะที่มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 66.00 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงิน

| อัตราส่วนทางการเงิน | ณ 31 ธันวาคม | ณ 31 ธันวาคม |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| | 2564 | 2563 |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | 7.74 | 1.45 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 6.73 | 0.99 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | 81.01 | 50.82 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน) | 5.56 | 8.72 |
| วงจรเงินสด (วัน) | 75.46 | 42.10 |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | 0.23 | 2.57 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย | 43.37 | 8.37 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน | 22.50 | 5.49 |

● อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 7.74 ซึ่งมีสภาพคล่องเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2563 จากเงินสดที่ได้รับจากการระดมทุน (IPO) เป็นจำนวนเงิน 485.00 ล้านบาท

● อัตราส่วนวงจรเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีวงจรเงินสด 75.46 วัน โดยเพิ่มขึ้น 33.36 วัน จากระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเพิ่มสูงขึ้น 30.19 วัน เนื่องจากมีลูกค้าบางรายที่ขอขยายระยะเวลาการชำระเงินจากการได้รับผลกระทบของสถานการณ์โควิดที่แพร่ระบาด ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยยังคงติดตามกับลูกค้าอย่างใกล้ชิด ส่วนระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 5.56 วัน เนื่องจากต้นทุนส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับเงินเดือนพนักงานซึ่งไม่มีเครดิตเทอม ส่วนระยะเวลาเครดิตที่ได้รับจากเจ้าหน้อยู่ที่ช่วงเวลา 30 - 45 วัน

● อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.23 เท่า ลดลงจากสิ้นปี 2563 จากการเพิ่มขึ้นจากการระดมทุน (IPO) และของกำไรในปี 2564

4.2 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผู้สอบบัญชี

รายชื่อผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

| งวดบัญชี | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต | ทะเบียนเลขที่ | บริษัทผู้สอบบัญชี |
|---------------------------------|--------------------------|---------------|-----------------------------|
| ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 | นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล | 6660 | บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด |
| ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 | นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล | 6660 | บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด |
| ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 | นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล | 6660 | บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด |

สรุปรายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึง หมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ผู้สอบบัญชีเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

4.2.1 สรุปงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

● งบแสดงฐานะทางการเงิน

| รายการ | งบการเงินรวม ณ วันที่ | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | | 31 ธันวาคม 2563 | | 31 ธันวาคม 2564 | |
| | (ตรวจสอบ) | | (ตรวจสอบ) | | (ตรวจสอบ) | |
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| สินทรัพย์ | | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 27.79 | 11.65 | 5.93 | 2.12 | 301.35 | 39.58 |
| เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ | 30.02 | 12.58 | 119.40 | 42.79 | 200.64 | 26.35 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 4.62 | 1.93 | 2.39 | 0.85 | 0.00 | - |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 25.81 | 10.82 | 17.71 | 6.35 | 74.94 | 9.84 |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 69.66 | 29.20 | 51.17 | 18.34 | 61.68 | 8.10 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ | 14.65 | 6.14 | 14.91 | 5.34 | 22.52 | 2.96 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 1.69 | 0.71 | 1.50 | 0.54 | 2.58 | 0.34 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 174.24 | 73.03 | 213.01 | 76.33 | 663.71 | 87.17 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 0.90 | 0.38 | - | - | 26.20 | 3.44 |
| ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่า และอุปกรณ์ | 19.92 | 8.35 | 16.07 | 5.76 | 13.12 | 1.72 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 0.22 | 0.09 | 0.07 | 0.03 | 8.58 | 1.13 |
| สินทรัพย์ภายใต้การดัดบัญชี | 3.11 | 1.30 | 12.15 | 4.35 | 13.51 | 1.77 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 38.86 | 16.29 | 36.31 | 13.01 | 34.83 | 4.57 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 1.34 | 0.56 | 1.45 | 0.52 | 1.51 | 0.20 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 64.35 | 26.97 | 66.05 | 23.67 | 97.75 | 12.83 |
| รวมสินทรัพย์ | 238.59 | 100.00 | 279.06 | 100.00 | 761.46 | 100.00 |

| รายการ | งบการเงินรวม ณ วันที่ | | | | | |
|--|-----------------------|--------------|------------------------------|--------------|------------------------------|--------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | | 31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบ) | | 31 ธันวาคม 2564 (ตรวจสอบ) | |
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 41.27 | 17.30 | 105.23 | 37.71 | 32.33 | 4.25 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 2.61 | 1.09 | 3.02 | 1.08 | 3.74 | 0.49 |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา | 18.30 | 7.67 | 31.86 | 11.42 | 35.44 | 4.65 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | - | - | 0.04 | 0.01 | 1.42 | 0.19 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 4.87 | 2.04 | 6.85 | 2.46 | 12.82 | 1.68 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 67.05 | 28.10 | 147.00 | 52.68 | 85.75 | 11.26 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 35.01 | 14.67 | 33.02 | 11.83 | 31.69 | 4.16 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 12.10 | 5.07 | 17.56 | 6.29 | 22.83 | 3.00 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 2.38 | 1.01 | 3.42 | 1.23 | 2.29 | 0.30 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 49.49 | 20.75 | 54.00 | 19.35 | 56.81 | 7.46 |
| รวมหนี้สิน | 116.54 | 48.85 | 201.00 | 72.03 | 142.56 | 18.72 |

| รายการ | งบการเงินรวม ณ วันที่ | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | | 31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบ) | | 31 ธันวาคม 2564 (ตรวจสอบ) | |
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| <u>ส่วนของผู้ถือหุ้น</u> | | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | 33.50 | 14.04 | 34.66 | 12.42 | 100.00 | 13.13 |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | 33.50 | 14.04 | 34.66 | 12.42 | 100.00 | 13.13 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้น | - | - | 27.07 | 9.70 | 486.25 | 63.86 |
| กำไรสะสม | | | | | | |
| - จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | 3.37 | 1.41 | 3.36 | 1.20 | 7.61 | 1.00 |
| - ยังไม่ได้จัดสรร | 85.18 | 35.70 | 12.98 | 4.65 | 24.87 | 3.27 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | - | - | (0.01) | - | 0.17 | 0.02 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 122.05 | 51.15 | 78.06 | 27.97 | 618.90 | 81.28 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 238.59 | 100.00 | 279.06 | 100.00 | 761.46 | 100.00 |

● งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

| รายการ | งบการเงินรวมสำหรับปี | | | | | |
|--|----------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | ปี 2562 | | ปี 2563 | | ปี 2564 | |
| | (ตรวจสอบ) | | (ตรวจสอบ) | | (ตรวจสอบ) | |
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้ | | | | | | |
| รายได้จากการขายและให้บริการ | 310.44 | 99.66 | 311.79 | 99.76 | 376.96 | 99.44 |
| รายได้อื่น | 1.05 | 0.34 | 0.76 | 0.24 | 2.14 | 0.56 |
| รวมรายได้ | 311.49 | 100 | 312.55 | 100.00 | 379.10 | 100.00 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | | |
| ต้นทุนขายและให้บริการ | (161.53) | (51.86) | (164.89) | (52.76) | (191.52) | (50.52) |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | (29.70) | (9.53) | (31.89) | (10.20) | (44.12) | (11.64) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (53.37) | (17.13) | (57.86) | (18.51) | (57.12) | (15.07) |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | (1.77) | (0.57) | (41.33) | (13.23) | (2.20) | (0.58) |
| รวมค่าใช้จ่าย | (246.37) | (79.09) | (295.97) | (94.70) | (294.96) | (77.81) |
| กำไรจากการดำเนินงาน | 65.12 | 20.91 | 16.58 | 5.30 | 84.14 | 22.19 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (2.71) | (0.87) | (1.98) | (0.63) | (1.94) | (0.51) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 62.41 | 20.04 | 14.60 | 4.67 | 82.20 | 21.68 |
| ภาษีเงินได้ | 1.85 | 0.59 | 9.04 | 2.89 | (0.06) | (0.01) |
| กำไรสำหรับปี | 64.26 | 20.63 | 23.64 | 7.56 | 82.14 | 21.67 |

| รายการ | งบการเงินรวมสำหรับปี | | | | | |
|---|----------------------|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|
| | ปี 2562 (ตรวจสอบ) | | ปี 2563 (ตรวจสอบ) | | ปี 2564 (ตรวจสอบ) | |
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | | | | |
| รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | = | = | (0.01) | (0.00) | 0.18 | 0.04 |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้ | - | - | 0.30 | 0.09 | - | - |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 64.26 | 20.63 | 23.93 | 7.66 | 82.32 | 21.71 |
| กำไรสุทธิต่อหุ้น ¹ (บาท) | 191.83 | | 0.35 | | 0.67 | |
| จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ² (ล้านหุ้น) | 67.00 | | 67.06 | | 122.50 | |

หมายเหตุ:

- ¹ กำไรสุทธิต่อหุ้นคำนวณโดยอ้างอิงจากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อการวิเคราะห์เปรียบเทียบ โดยหารกำไรสุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกในระหว่างปี
- ² จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยคำนวณโดยอ้างอิงจากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

● งบกระแสเงินสด

| รายการ | งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ | | |
|--|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2563 | 31 ธันวาคม 2564 |
| | ล้านบาท | (ตรวจสอบ) ล้านบาท | (ตรวจสอบ) ล้านบาท |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | |
| กำไรก่อนภาษี | 62.41 | 14.60 | 82.20 |
| ปรับปรุงด้วย | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 7.34 | 6.97 | 7.44 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 1.77 | 41.33 | 2.20 |
| กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ | - | (0.14) | (0.15) |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของกองทุนเปิดตราสารหนี้ | (0.02) | (0.24) | (0.09) |
| ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์ | 0.19 | - | (0.01) |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 0.03 | 0.02 | - |
| ประมาณการค่าเสียหายจากการยกเลิกสัญญาของลูกค้า | - | 2.80 | 0.08 |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | (0.03) | 0.25 | (0.30) |
| ผลต่างจากการลดค่าเช่า | - | 0.01 | - |
| ประมาณการหนี้สินค้ำเรือถอน | 0.05 | 0.06 | 0.06 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 6.91 | 5.83 | 5.27 |
| ดอกเบี้ยรับ | (0.10) | (0.04) | (0.07) |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย | 2.07 | 1.92 | 1.88 |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | 80.62 | 73.37 | 98.51 |

| รายการ | งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ | | |
|--|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2563 | 31 ธันวาคม 2564 |
| | (ตรวจสอบ) | (ตรวจสอบ) | (ตรวจสอบ) |
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 33.00 | (31.12) | (59.10) |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | (35.90) | 16.27 | (10.59) |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ | (1.41) | (1.08) | (7.61) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (0.50) | 0.17 | (0.70) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 0.78 | (0.10) | (0.07) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 4.56 | (8.49) | (1.01) |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา | (5.16) | 13.96 | 3.58 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (1.44) | 2.19 | 5.97 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | - | - | (1.19) |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 74.55 | 65.17 | 27.79 |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (0.75) | (0.03) | (0.43) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | 73.80 | 65.14 | 27.36 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | |
| ดอกเบี้ยรับ | 0.13 | 0.05 | 0.04 |
| ซื้อเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ | (30.00) | (144.00) | (348.70) |
| จำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ | - | 55.00 | 267.70 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | - | 3.13 | (23.81) |
| ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ | (6.24) | (1.39) | (0.19) |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น | (0.16) | - | (8.84) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | 0.15 | 0.03 | 0.18 |

| รายการ | งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ | | |
|---|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบ) | 31 ธันวาคม 2564 (ตรวจสอบ) |
| | ล้านบาท | ล้านบาท | ล้านบาท |
| เงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (36.12) | (87.18) | (113.62) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | |
| จ่ายดอกเบี้ย | (2.07) | (1.92) | (1.88) |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ | 10.00 | - | - |
| เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ | (10.00) | - | - |
| เงินสดรับจากการเพิ่มทุน - สุทธิ | - | 28.23 | 525.32 |
| จ่ายเงินปันผล | (13.20) | (23.45) | (138.69) |
| ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า | (3.34) | (2.67) | (3.25) |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน | (18.61) | 0.19 | 381.50 |
| ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน | - | (0.01) | 0.18 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | 19.07 | (21.86) | 295.42 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี | 8.72 | 27.79 | 5.93 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี | 27.79 | 5.93 | 301.35 |

หมายเหตุ: ¹ งบกระแสเงินสด สำหรับปี 2562 ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบกับตัวเลขที่แสดงไว้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

● อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| อัตราส่วนทางการเงิน | | งบการเงินรวมสำหรับปี | | |
|--|--------|----------------------|--------|--------|
| | | 2562 | 2563 | 2564 |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio) | | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | เท่า | 2.60 | 1.45 | 7.74 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว | เท่า | 2.35 | 1.34 | 7.45 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด | เท่า | 1.11 | 0.61 | 0.24 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า | เท่า | 6.99 | 7.18 | 4.51 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย | วัน | 51.48 | 50.82 | 81.01 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า | เท่า | 31.14 | 41.88 | 65.70 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า | วัน | 11.73 | 8.72 | 5.56 |
| Cash Cycle | วัน | 21.28 | 42.10 | 75.46 |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio) | | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น | ร้อยละ | 47.97 | 47.12 | 49.19 |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน | ร้อยละ | 20.98 | 5.30 | 22.19 |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร | ร้อยละ | 113.33 | 392.94 | 32.52 |
| อัตรากำไรสุทธิ | ร้อยละ | 20.63 | 7.56 | 21.67 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | ร้อยละ | 66.58 | 23.63 | 23.57 |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio) | | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | ร้อยละ | 30.57 | 9.13 | 15.79 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร | ร้อยละ | 187.22 | 82.40 | 613.76 |
| อัตราหมุนของสินทรัพย์ | เท่า | 1.48 | 1.21 | 0.73 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio) | | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า | 0.95 | 2.57 | 0.23 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย | เท่า | 36.29 | 34.91 | 43.37 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) | เท่า | 2.95 | 2.21 | 0.18 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล | ร้อยละ | 36.49 | 307.51 | 94.96 |

4.3 ปัจจัยที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยยะสำคัญในอนาคต

จากกรณีที่บริษัทฯ ได้ทำการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาของลูกหนี้รายใหญ่รายหนึ่งเมื่อปี 2564 หากลูกหนี้ดังกล่าวสามารถปฏิบัติตามแผนฟื้นฟูกิจการที่ได้รับการเห็นชอบจากศาลล้มละลายกลาง บริษัทฯ ซึ่งเป็นเจ้าหนี้กลุ่มที่ 10 เจ้าหนี้การค้า ให้ได้รับชำระภาระหนี้เงินต้นคงค้างร้อยละ 100 จากกระแสเงินสดจากการดำเนินงานปกติของลูกหนี้ โดยเจ้าหนี้จะได้รับชำระเป็นรายครึ่งปีตามตารางการชำระหนี้ดังนี้ และให้ภาระหนี้ส่วนที่เหลือให้ถือว่าระงับสิ้นไป และ/หรือ ได้รับการปลดหนี้ทั้งจำนวนทันที ณ วันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564

| ปีที่ | เงินต้น | |
|---------|------------|-------------|
| | ครึ่งปีแรก | ครึ่งปีหลัง |
| ปีที่ 1 | - | - |
| ปีที่ 2 | - | - |
| ปีที่ 3 | - | 12.50% |
| ปีที่ 4 | 12.50% | 12.50% |
| ปีที่ 5 | 12.50% | 12.50% |
| ปีที่ 6 | 12.50% | 12.50% |
| ปีที่ 7 | 12.50% | |

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป ชื่อ สถานที่ตั้ง โทรศัพท์ โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่น

5.1.1 รายละเอียดของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว

- | | |
|--|--|
| (1) ชื่อบริษัท | : Beryl 8 Plus - Vietnam Company Limited (บริษัท เบริล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด) |
| ประเภทธุรกิจ | : ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาและให้บริการด้านเทคโนโลยีที่มุ่งเน้นด้านคลาวด์โซลูชัน (Cloud Solutions) ที่ประเทศเวียดนาม |
| ที่ตั้งสำนักงาน | : Office 3, 9B Thai Van Lung Street, Ben Nghe Ward, District 1, Ho Chi Minh City, Vietnam |
| เลขทะเบียนบริษัท | : 0316058895 |
| ทุนจดทะเบียน | : 2,314,500,000 เวียดนามดอง หรือประมาณ 3,084,000 บาท |
| ทุนชำระแล้ว | : 2,314,500,000 เวียดนามดอง หรือประมาณ 3,084,000 บาท |
| สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ | : ร้อยละ 100 |
| โทรศัพท์ | : +84-93-772-3868 |
| โทรสาร | : - |
| | |
| (2) ชื่อบริษัท | : Beryl 8 Plus, Inc.* |
| ประเภทธุรกิจ | : ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาและให้บริการด้านเทคโนโลยีที่มุ่งเน้นด้านคลาวด์โซลูชัน (Cloud Solutions) ที่ประเทศสหรัฐอเมริกา |
| ที่ตั้งสำนักงาน | : 660 4 th Street, #197 San Francisco, California 94107, USA |
| เลขทะเบียนบริษัท | : C3823343 |
| ทุนจดทะเบียน | : 12,600 ดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 437,000 บาท |
| ทุนชำระแล้ว | : 12,600 ดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 437,000 บาท |
| สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ | : ร้อยละ 100 |
| โทรศัพท์ | : - |
| โทรสาร | : - |
| * ยกเลิกกิจการแล้วเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2564 | |
| | |
| (3) ชื่อบริษัท | : Beryl 8 Plus (Singapore) Pte. Ltd. (บริษัท เบริล 8 พลัส (สิงคโปร์) จำกัด) |
| ประเภทธุรกิจ | : ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาและให้บริการด้านเทคโนโลยีที่มุ่งเน้นด้านคลาวด์โซลูชัน (Cloud Solutions) ที่ประเทศสิงคโปร์ |
| ที่ตั้งสำนักงาน | : 64D Kallang Pudding Road #01-00 Tannery Building Singapore 349323 |
| เลขทะเบียนบริษัท | : 202138683Z |
| ทุนจดทะเบียน | : 20,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ หรือประมาณ 479,957 บาท |

ทุนชำระแล้ว : 20,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ หรือประมาณ 479,957 บาท

สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท : ร้อยละ 100

โทรศัพท์ : -

โทรสาร : -

5.1.2 นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ : 02-229-2800
โทรสาร : 02-359-1259

5.1.3 ผู้สอบบัญชี

บริษัท : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 193/136-137 อาคารเลอรัชดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์ ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ : 02-264-0777
โทรสาร : 02-264-0789-90

5.1.4 ผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัท : บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 5 โซน B ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20)
ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
โทรศัพท์ : 02-596-0500
โทรสาร : 02-596-0539

5.1.5 ที่ปรึกษาทางกฎหมาย

บริษัท : บริษัท ฮันตัน แอนดรูส์ เคิร์ท (ไทยแลนด์) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 1 อาคาร คิว เอ้าส์ ลุมพินี ชั้น 34 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ
เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ : 02-645-8800
โทรสาร : 02-645-8880

5.1.6 ที่ปรึกษาทางการเงิน

บริษัท : บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 179 อาคารบางกอกซิตี้ทาวเวอร์ ชั้น 25-26, 29 ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ : 02-343-9500
โทรสาร : 02-343-9683

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีคู่ความหรือคู่กรณี ในคดีดังต่อไปนี้

1. คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น
2. คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญแต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและเป็นบรรทัดฐานให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ ได้ยึดถือ เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ โดยถูกจัดทำขึ้นให้ครอบคลุมหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code หรือ “CG Code”) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และความโปร่งใสต่อนักลงทุน อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของบริษัทฯ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อย การกำกับดูแลกิจการ โดยให้ถือเป็นนโยบายที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องศึกษา ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนและปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการให้เหมาะสม กับการเปลี่ยนแปลงจากการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม รวมทั้งกฎระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงยกระดับมาตรฐาน การดำเนินงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการอยู่เสมอ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ ที่สามารถเอื้อประโยชน์แก่บริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี มีความทุ่มเท และให้เวลาอย่างเต็มที่ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ คณะกรรมการได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น เพื่อกำกับดูแลแนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ แต่งตั้งฝ่ายบริหาร เพื่อรับผิดชอบการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อรับผิดชอบเฉพาะเรื่องที่ได้รับความมอบหมาย และแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งแต่งตั้งเลขานุการบริษัทรับผิดชอบการดำเนินการประชุม และการปฏิบัติตามกฎหมาย โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ดังนี้

1) องค์ประกอบ คุณสมบัติ การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดคุณสมบัติของกรรมการชุดต่าง ๆ และเน้นคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถในด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดให้กระบวนการในการสรรหามีความโปร่งใส เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอก โดยโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท มีดังต่อไปนี้

(1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย และภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด อันจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณา และออกเสียงในเรื่องต่าง ๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้อง

เป็นไปตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้รับทราบด้วย

(2) คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระ ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และต้องเป็นบุคคลซึ่งสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกันเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้กรรมการอิสระยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมและทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัท (โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน) จะพิจารณาเหตุผลและความจำเป็นในการแต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อไปด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง

(3) ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ

บริษัท กำหนดให้กรรมการที่ไม่ทำหน้าที่เป็นผู้บริหารเป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในลักษณะที่จะให้มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระ

(4) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ มีหน้าที่ กำหนดนโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทาง เพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ขณะเดียวกัน ก็คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ โดยมีรายละเอียดตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ – การกำกับดูแลกิจการที่ดี

(5) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นคนละบุคคลกัน เพื่อให้สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ โดยแบ่งบทบาทหน้าที่กันอย่างชัดเจน รวมทั้งกำกับดูแลให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สนับสนุนให้คำแนะนำ ช่วยเหลือการดำเนินงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการ

ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนส่งเสริมดูแลให้กรรมการยึดถือปฏิบัติตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(6) การจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายในและการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการสอบทานรายงานทางการเงิน เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อย 3 ท่าน ทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อย 3 ท่านโดยกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) และถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) และเพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม
- คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อย 5 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ และคำสั่งใด ๆ รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(7) การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาส และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระประชุมชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน และจะจัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารที่รับรองแล้ว เพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ โดยในการประชุมทุกครั้งจะจัดให้มีผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลและรายละเอียดประกอบการตัดสินใจที่ถูกต้องและทันเวลา

(8) เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อทำหน้าที่ในการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัท โดยการให้คำแนะนำในเรื่องข้อกำหนดตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท

(9) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงาน โดยมีการกำหนดหัวข้อที่ชัดเจนก่อนที่จะวัดผลการประเมินดังกล่าว เพื่อรวบรวมความเห็นและนำเสนอในที่ประชุม (รายละเอียดแสดงในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหาพัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ)

(10) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการ คือ ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม ทั้งนี้ กรรมการที่เป็นผู้บริหารบริษัท จะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนอื่น เนื่องจากได้รับค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือนแล้ว ในการนี้ ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องอยู่ในเกณฑ์เฉลี่ยเมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะคำนึงถึงความเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ส่วนผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือนและโบนัสประจำปี โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท เป็นสำคัญ (รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร แสดงในหัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล)

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนรายปีของกรรมการและผู้บริหารรวมกันจะต้องไม่เป็นจำนวนที่สูงผิดปกติเมื่อเทียบกับผลตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารโดยเฉลี่ยของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจะคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(11) แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัท ต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการคัดสรรบุคลากร ที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม และต้องมีการเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร เพื่อวางแผนการสืบทอดโดยเฉพาะในตำแหน่งผู้บริหาร โดยกำหนดนโยบาย/แนวทางการบริหาร และพัฒนาผู้บริหาร รวมทั้งการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล เพื่อให้มีความพร้อมในการขึ้นดำรงตำแหน่งที่สูงขึ้น

(12) การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เช่น กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้อาจกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอกก็ได้ ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือมีกรรมการเข้าใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการหมุนเปลี่ยนงานที่ได้รับมอบหมายตามความถนัดของผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของงานและเวลาเป็นหลัก โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะกำหนดช่วงเวลาและพิจารณาผลการปฏิบัติงานดังกล่าว เพื่อเป็นแผนพัฒนาและสืบทอดงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ เพื่อพัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถ ในการทำงานมากขึ้น และให้สามารถทำงานแทนกันได้

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัทฯ อาทิ สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สิทธิต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัทฯ เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีพันธกิจในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการพิจารณาและตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
- (2) บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 28 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และจะประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.beryl8.com ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 30 วันด้วย รวมทั้งประกาศโฆษณาในหนังสือพิมพ์ท้องถิ่นติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน หรือ 14 วันในกรณีที่เป็นการประชุมเพื่อลงมติพิเศษ หรือระยะเวลาอื่นใดตามที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด
- (3) บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้นถึงคณะกรรมการบริษัท ล่วงหน้า โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามได้ตั้งแต่วันที่บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ จนถึง 7 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถาม ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือโทรสาร หรืออีเมลของเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ จะแจ้งหลักเกณฑ์ในการส่งคำถามล่วงหน้าผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในเว็บไซต์
- (4) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตัวเอง บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นใดเข้าร่วมประชุมแทนได้
- (5) ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ หรือในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือ E-Meeting โดยดำเนินการตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- (6) ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ และจะมีกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม
- (7) ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญ โดยมีการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถาม การตอบสาระสำคัญ คำถาม คำชี้แจง ข้อคิดเห็น และวิธีการนับคะแนน รวมถึงจำนวนคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ทุกวาระอย่างครบถ้วน รวมถึง บันทึกรายชื่อ

กรรมการผู้เข้าร่วมประชุม และกรรมการที่ลาประชุมด้วย โดยจะส่งรายงานการประชุมให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามระเบียบ และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นที่มีได้เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยหรือต่างดาว โดยมีรายละเอียดดังนี้

- (1) บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยจะเผยแพร่หลักเกณฑ์ฯ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 3 เดือน ระหว่างเดือนตุลาคม - ธันวาคม ของทุกปี ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถส่งวาระการประชุมและรายชื่อบุคคลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือโทรสาร หรืออีเมลของเลขานุการบริษัท ภายในวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี
- (2) ในการดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยก่อนเริ่มการประชุม ประธานในที่ประชุมจะชี้แจงวิธีการใช้สิทธิออกเสียงและวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระ และยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกรายสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมทั้งซักถามในแต่ละวาระโดยใช้เวลาอย่างเหมาะสม และเพียงพอ โดยประธานในที่ประชุมจะดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้
- (3) ในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ เป็นรายคน นอกจากนี้ บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าในเวลาอันสมควร พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ
- (4) บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมใด ๆ อย่างน้อยก่อนการพิจารณาในวาระที่เกี่ยวข้องในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และบันทึกส่วนได้เสียดังกล่าวในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียลงคะแนนเสียงและมีส่วนร่วมกับวาระที่เกี่ยวข้องในการประชุม

3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้นและพนักงานของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินการและการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามแนวทางดังต่อไปนี้

- | | |
|--------------|--|
| ผู้ถือหุ้น : | บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้ง ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น |
| พนักงาน : | บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น |

- การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัท เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น
- คู่ค้า :** บริษัทฯ มีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้า โดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหาโดยบริษัทฯ ซื่อสัตย์จากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด
- ลูกค้า :** บริษัทฯ รับผิดชอบต่อลูกค้า โดยการรักษาคูณภาพและมาตรฐานของการบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ข้อมูลที่ถูกต้องเกี่ยวกับการบริการของบริษัทฯ รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทฯ สามารถแจ้งปัญหาหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทฯ จะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับการบริการของบริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว
- เจ้าหน้าที่ :** บริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหน้าที่เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง
- คู่แข่ง :** บริษัทฯ ประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณ และอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม
- สังคมและส่วนรวม :** บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทฯ มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ พยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่

นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการฉ้อฉลบรรณรัฐกิจของบริษัท ผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท ได้ ทั้งนี้ ข้อมูลร้องเรียนและเบาะแสที่แจ้งมายังบริษัท จะถูกเก็บไว้เป็นความลับ โดยกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการสั่งการ ตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางแก้ไข (หากมี) และจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับข้อมูล ข่าวสารที่ต้องเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประชาชนทั่วไป ทั้งในด้านของความถูกต้อง ความเพียงพอ ความรวดเร็ว และความเท่าเทียมกันของการให้ข้อมูลแก่ทุกกลุ่ม โดยมีเลขานุการบริษัท และฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ดูแล ให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และประชาชนทั่วไป รวมทั้งจัดให้มีขั้นตอนที่ชัดเจนในการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งในกรณีปกติและกรณีเร่งด่วน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าได้ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน สารสนเทศสำคัญของบริษัทฯ ได้นำเสนอผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ สื่อหรือสิ่งพิมพ์ต่าง ๆ รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัท www.beryil8.com ซึ่งนำเสนอข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้รับการปรับปรุงให้ทันสมัยเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ เพื่อให้ผู้สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารได้โดยสะดวก ทันต่อเหตุการณ์ และได้รับประโยชน์มากที่สุด ประกอบด้วยข้อมูลสำคัญ อาทิ

- ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- ข้อบังคับของบริษัทฯ หนังสือบริคณห์สนธิ
- คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร
- โครงสร้างองค์กร โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ
- หนังสือชี้ชวน
- แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน กฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ จรรยาบรรณพนักงานและกรรมการบริษัท เป็นต้น
- คำอธิบายและวิเคราะห์งบการเงินของฝ่ายจัดการ (MD&A)
- ผลการดำเนินงานรายไตรมาสที่นำเสนอต่อนักวิเคราะห์การลงทุน
- สารสนเทศที่บริษัทฯ แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ผลการดำเนินงานด้านการเงินและที่ไม่ใช่การเงิน
- ราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- ช่องทางการติดต่อคณะกรรมการ และนักลงทุนสัมพันธ์

หากนักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถามข้อมูลต่าง ๆ สามารถติดต่อมายังฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ คุณพิมพ์กานต์ ปุณณเจริญสิน โทรศัพท์หมายเลข 02-116-5081 อีเมล: BE8_IR@beryil8.com หรือผ่านเว็บไซต์ของ www.beryil8.com และฝ่ายเลขานุการบริษัท ซึ่งจะทำหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศแก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดูแลรับเรื่องราวต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น และกิจกรรมต่าง ๆ ของ คณะกรรมการบริษัท โทรศัพท์หมายเลข 02-116-5081 อีเมล: BE8_CORPSEC@beryil8.com

5) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัท ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกรณีมีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท รายละเอียดของนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สามารถศึกษาเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ - การกำกับดูแลกิจการ

6) การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท ให้ความสำคัญต่อความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง รวมถึงผู้ถือหุ้นทุกราย และนักลงทุนอย่างเท่าเทียมกัน บริษัท ถือว่าข้อมูลภายในหรือข่าวสารอันมีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นข้อมูลภายในที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจและเป็นข้อมูลลับ ดังนั้น กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท มีหน้าที่ต้องรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ ไม่นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่อาจจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

7) การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้ส่วนเสียในระดับกรรมการ และเช่นเดียวกับผู้บริหารระดับสูงตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวครบทุกราย และจัดส่งให้เลขานุการบริษัท รวบรวมและจัดเก็บพร้อมทั้งสำเนาเสนอประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อใช้ในการตรวจสอบ และกำกับดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์

8) การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์

บริษัท กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรส หรือผู้ที่ยู่กินกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัท ทราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน

อนึ่ง ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนและจนถึงวันประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท รายไตรมาส และประจำปี บริษัท จะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน (เฉพาะกรณีการเผยแพร่ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท รายไตรมาสและประจำปี) และควรรออน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

9) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัท มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร ไม่สนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ดำเนินการ หรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการเรียกรับ หรือยอมรับ หรือเข้าไปมีส่วนร่วมกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อองค์กร ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก หรือเพื่อประโยชน์ของธุรกิจ โดยครอบคลุมทุกธุรกิจและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือ

ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจที่ไม่ถูกต้อง และบริษัท จะไม่ลดตำแหน่งลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่า การกระทำนั้นจะส่งผลให้บริษัท สูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม ตลอดจนให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดของกฎหมาย และภายใต้ศีลธรรมอันดี ทั้งนี้ หากมีการฝ่าฝืนกระทำการใด ๆ อันเป็นการสนับสนุน ช่วยเหลือ หรือให้ความร่วมมือกับการทุจริตคอร์รัปชัน จะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบบริษัท ที่กำหนดไว้ และ/หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง (รายละเอียดนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน แสดงในเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ - การกำกับดูแลกิจการ)

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่กำกับดูแลการควบคุมภายในและกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้าน การทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน สอบทาน มาตรการ และการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน มีความเพียงพอ และมีประสิทธิผล

ทั้งนี้ บริษัท ได้เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 นอกจากนี้ บริษัท ยังได้ประกาศนโยบายงดรับของขวัญ (No Gift Policy) ในทุกเทศกาลตั้งแต่ปี 2564

10) มาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว

หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ จะมีโทษทางวินัยตามระเบียบวินัยเกี่ยวกับการทำงานและข้อบังคับของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และ/หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งวิธีการลงโทษจะขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริง และสถานการณ์แวดล้อมตามสมควรแก่กรณี โดยสอบสวนและพิจารณาโดยรอบคอบ และให้อำนาจระเบียบต่าง ๆ ในการทำงาน ทั้งนี้ หากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนด

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct)

บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เพื่อเป็นมาตรฐานและใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ เพื่อให้ยึดถือปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้ง ส่งเสริมให้ผู้บริหารเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้จรรยาบรรณทางธุรกิจ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เปิดเผย โปร่งใส และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง

จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ มีสาระสำคัญดังนี้

1. ความซื่อสัตย์ทางผลประโยชน์
2. การรักษาและการใช้ทรัพย์สินและข้อมูล/ความลับของบริษัทฯ
3. แนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
4. การให้หรือรับของขวัญหรือสิ่งบันเทิง
5. การซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน
6. ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน และการรายงานทางบัญชีและการเงิน
7. รายงานทางการเงินบัญชีและการเงิน
8. ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

9. การปฏิบัติต่อผู้บริหารหรือพนักงาน
10. การปฏิบัติตนของผู้บริหารหรือพนักงาน
11. สิทธิมนุษยชน และการบริหารความหลากหลายและยอมรับความแตกต่าง

ทั้งนี้ สามารถศึกษาข้อมูลด้านหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ฉบับสมบูรณ์ของบริษัทฯ ได้จาก <https://www.beryl8.com/th/investor-relations/corporate-governance/policies-and-guidelines>

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการหรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

- การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อพัฒนาการกำกับดูแลกิจการในหลายด้าน และส่งเสริมให้นำไปใช้ปฏิบัติในกระบวนการทำงานได้จริง และให้สอดคล้องกับกฎหมาย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (SEC CG Code) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET CG Principles) หลักเกณฑ์ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard)

คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติการทบทวนและปรับปรุงสาระสำคัญของนโยบายกฎบัตร แนวปฏิบัติ ระบบการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานให้สอดคล้องและครอบคลุมแนวปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้พร้อมสำหรับการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการแก้ไขในเรื่องดังต่อไปนี้
 - 1) เป็นการกำหนดนโยบายขึ้นใหม่ เพื่อใช้แทนฉบับเดิม โดยเพิ่มข้อความให้ครอบคลุมเนื้อหาตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code หรือ “CG Code”) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
 - 2) การนำหลักปฏิบัติ 8 ประการ มาใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ
2. นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีการแก้ไขในเรื่องดังต่อไปนี้
 - 1) การกำหนดให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกรณีมีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ
 - 2) การกำหนดให้ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หากจำเป็น จะต้องกระทำการรายการเสมือนเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยยึดมั่นในหลักการกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการซึ่งเป็นไปอย่างยุติธรรม

- และเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า และให้มีการรายงานการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เพื่อรับทราบในทุก ๆ ไตรมาส
- 3) การห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น ๆ มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ
 - 4) การไม่หาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลอื่น โดยนำข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก
 - 5) การไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ
 - 6) การไม่ใช้เอกสารหรือข้อมูลที่ได้จากหน้าที่ของตน ในการทำธุรกิจของตนหรือบุคคลอื่น ที่มีลักษณะแข่งขันหรือเดียวกันกับบริษัทฯ
3. นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ โดยมีการแก้ไขในเรื่องดังต่อไปนี้
- 1) การกำหนดให้รายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 โดยไม่รวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และต้องตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) เพื่อให้ความเห็นการทำรายการดังกล่าว เช่น ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการต่อบริษัทฯ ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไข และความเสียง เป็นต้น กรณีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นหน่วยงานของรัฐ นิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น หรือกิจการที่หน่วยงานรัฐและนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นเป็นเจ้าของ ให้บริษัทฯ ได้รับการยกเว้นไม่ต้องขออนุมัติการเข้าทำธุรกรรมจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หากได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้ดำเนินการตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - 2) การกำหนดรายการเกี่ยวโยงกันที่ได้รับการยกเว้น เช่น รายการระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อยที่มีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ถือหุ้นไม่เกินกว่าร้อยละ 10 รายการระหว่างกันของบริษัทย่อยซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นและมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นในบริษัทย่อยไม่เกินกว่าร้อยละ 10 การออกหลักทรัพย์ใหม่โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนด รายการระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นนิติบุคคลที่บริษัทฯ ส่งตัวแทนเข้าไปเป็นผู้บริหาร ในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว
4. นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยจะมีการแก้ไขในเรื่องดังต่อไปนี้
- 1) การประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Against Corruption : CAC)
5. นโยบายความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance : ESG) โดยมีการแก้ไขในเรื่องดังต่อไปนี้
- 1) การกำหนดเป้าหมายให้สอดคล้องกับการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ
 - 2) การกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกระบวนการ หน้าที่ แนวปฏิบัติ นโยบาย เกี่ยวกับการรักษาสิ่งแวดล้อม ได้แก่ การบริหารจัดการพลังงาน การบริหารจัดการน้ำ การบริหารจัดการขยะของเสีย และมลพิษ และการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก เช่น การลดการเกิดขยะหรือของเสีย การลดการใช้พลังงาน เป็นต้น

6. นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยมีการแก้ไขในเรื่องดังต่อไปนี้
- 1) การห้ามพนักงานและผู้เกี่ยวข้องใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อขาย หรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้า ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะชนแก่บุคคลอื่น
 - 2) การกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยได้ และหรือเป็นความลับทางการค้าของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก แม้หลังพ้นจากตำแหน่งหน้าที่ไปแล้วอีกเป็นเวลา 2 ปี
 - 3) การไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในการแสวงหาประโยชน์ส่วนตน และในการทำธุรกิจที่แข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ
 - 4) การกำหนดหน้าที่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึง แนวปฏิบัติของบริษัทฯ เพื่อป้องกันผลกระทบต่อบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
 - 5) การกำหนดให้การฝ่าฝืนนโยบายดังกล่าว ถือเป็นความผิดวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ
7. จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยมีการแก้ไขในเรื่องดังต่อไปนี้
- 1) การปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
 - 2) บริษัทฯ จะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ ในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐเปิดเผยแบบแสดงบัญชีรายรับ-รายจ่าย ต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) (กรณีกฎหมายกำหนด)
 - 3) การเพิ่มเติมนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และการบริหารความหลากหลายและยอมรับความแตกต่าง (Human Right & Diversity and Inclusion Policy) โดยมีเนื้อหาเกี่ยวกับการป้องกันและคุ้มครองไม่ให้พนักงานถูกเลือกปฏิบัติ หรือการล่วงละเมิดและคุกคามในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อไม่ให้มีการเลือกปฏิบัติและการล่วงละเมิดทางเพศ และ/หรือการคุกคามในองค์กร
 - 4) การกำหนดวิธีการปฏิบัติตนเมื่อประสบเรื่องการเลือกปฏิบัติ การล่วงละเมิด / การคุกคาม
 - 5) การกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้ง ยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code หรือ CG Code) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของตน

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 ในส่วนที่บริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ไปปรับใช้ให้ได้มากที่สุดตามความจำเป็น เหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพการณ์โดยรวม อาทิ

| ข้อที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ | เหตุผลและความจำเป็น |
|---|---|
| 1. ประชานกรรมการของบริษัทฯ ควรเป็นกรรมการอิสระ | <ul style="list-style-type: none"> • ประชานกรรมการบริษัทไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ไม่ได้มีส่วนร่วมบริหารงานใด ๆ ภายในบริษัทฯ ถือเป็นการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร • ประชานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีการกำหนดบทบาทหน้าที่แยกกันอย่างชัดเจน โดยประชานกรรมการทำหน้าที่ในการสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ส่วนประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารระดับสูงสุดของฝ่ายจัดการ มีหน้าที่ในการบริหารจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามทิศทางและนโยบายที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้ • ประชานกรรมการไม่เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ • บริษัทฯ ปฏิบัติตามแนวปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยกำหนดให้กรรมการอิสระหนึ่งคน ร่วมพิจารณา กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับประชานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ |
| 2. คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระมากกว่าร้อยละ 50 | <p>คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหาร หรือกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน กรรมการอิสระ 3 คน กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร 3 คน ซึ่งเมื่อพิจารณาโครงสร้างการบริหารจัดการที่เป็นระบบ มีการถ่วงดุลอำนาจ และควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>ดังนั้น แม้ว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ จะน้อยกว่าร้อยละ 50 แต่กรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานรวม 6 คน ใน 9 คน ไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารงานภายใน ทั้งเข้ามาปฏิบัติงานประจำ หรือควบคุมการทำงานของฝ่ายจัดการ และสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างเป็นอิสระ โดยอำนาจในการจัดการภายในโดยหลักจะอยู่ที่กรรมการที่เป็นผู้บริหาร ซึ่งได้รับมอบหมายงานจากคณะกรรมการบริษัทอย่างชัดเจน</p> |

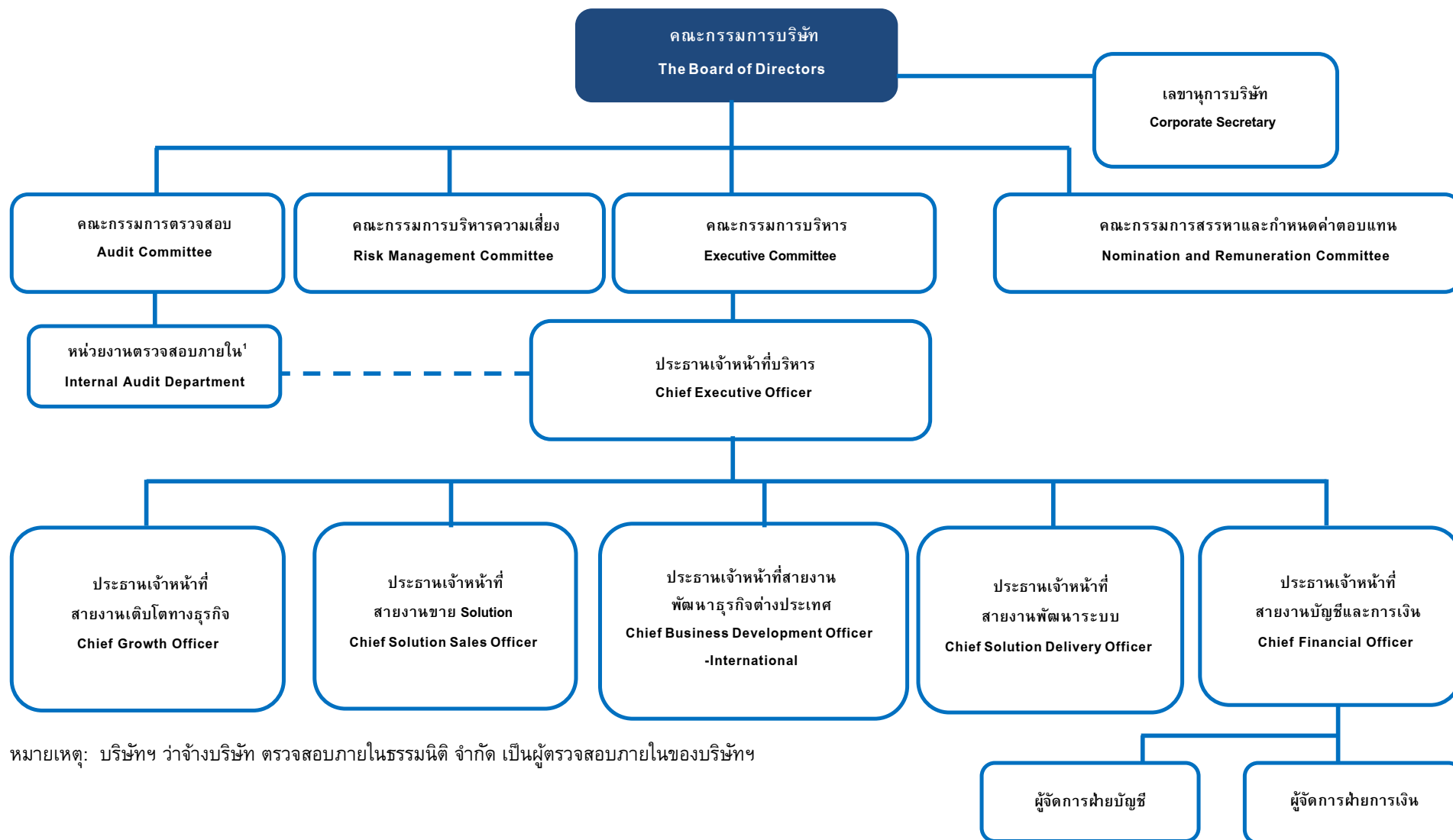
6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ได้ปรับปรุงใหม่ อาทิ จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และใช้ข้อมูลภายใน นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินและข้อมูล/ความลับของบริษัทฯ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการให้หรือรับของขวัญ ผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานนำไปใช้ปฏิบัติในกระบวนการทำงาน

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแล

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ



หมายเหตุ: บริษัทฯ ว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้าม และลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามมาตรา 89/3 และมาตรา 89/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง

ตามข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- กรรมการจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- กรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท (“ประธานฯ”) และในกรณีที่

คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีกรรมการ จำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 6 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 66.67 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการอิสระ จำนวน 3 คน คิดเป็นร้อยละ 33.34 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 คน คิดเป็นร้อยละ 33.34 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้หญิง จำนวน 1 คน คิดเป็นร้อยละ 11.12 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

1) รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งหมด 9 ท่าน ประกอบด้วย

| รายชื่อ ¹ | ตำแหน่ง |
|---------------------------------|---|
| 1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์ | ประธานกรรมการบริษัท ² |
| 2. นายตรีขวัญ บุญาค | รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายฉัตรพี ตันติเฉลิม | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนวัฒน์ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |
| 5. นายกานต์ ปุญญเจริญสิน | กรรมการ |
| 6. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | กรรมการ |
| 7. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | กรรมการ |
| 8. นายชอน เพลเยอร์ วูลฟ์แมน | กรรมการ |
| 9. นายวศิน ศรีสุกรี | กรรมการ |

หมายเหตุ:

¹ กรรมการบริษัททุกท่านผ่านการอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว

² ประธานคณะกรรมการบริษัทมิได้เป็นกรรมการอิสระ อย่างไรก็ตาม กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดให้มีกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งปัจจุบันนายฉัตรพี ตันติเฉลิม กรรมการอิสระ ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว

2) กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ตามหนังสือรับรองกระทรวงพาณิชย์ กำหนดจำนวนหรือชื่อกรรมการซึ่งลงชื่อผูกพันบริษัทได้ คือ กรรมการสองในสี่คนจากกรรมการดังต่อไปนี้ 1) นายอภิเชษ เทวินทรภักดี 2) นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ 3) นายวศิน ศรีศุกรี 4) นายซอน เฟลเยอร์ วูลฟ์แมน ลงลายมือชื่อพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

3) คุณสมบัติของกรรมการ

กรรมการของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- (1) เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้
- (2) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- (4) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระ ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และต้องเป็นบุคคลซึ่งสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ ในลักษณะที่จะให้มีข้อจำกัดในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ

4) การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะดำเนินการสรรหาบุคคลตามหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และเสนอความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไป
- (2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัทโดยใช้เสียงข้างมาก ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (2.1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง
 - (2.2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
 - (2.3) ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
 - (2.4) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานฯ เป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- (3) ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่ง

กรรมการได้ ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่า วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง

- (4) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดย จำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้า มารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียน บริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีต่อ ๆ ไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจาก ตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ นอกจากนี้กรณีพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(4.1) ตาย

(4.2) ลาออก

(4.3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายซึ่งรวมถึงกฎหมาย ว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(4.4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

(4.5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการ และเลขานุการ บริษัท โดยการลาออกนั้นให้มีผลต่อเมื่อบุคคลดังกล่าวได้รับใบลาออก หรือเวลาอื่นใดตามที่ระบุไว้ในใบลา ออก

- (5) กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรง ตำแหน่งกรรมการอิสระในครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัท (โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน) จะ พิจารณาเหตุผลและความจำเป็นในการแต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อไปด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง
- (6) การเกษียณอายุของกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการที่ไม่ได้เป็นลูกจ้างของบริษัทฯ จะไม่สามารถ เข้ารับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการที่มีวาระการเป็นกรรมการเริ่มต้นหลังจากอายุครบ 75 ปี ได้ ในส่วนกรรมการที่เป็นลูกจ้างของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยจะเกษียณอายุจากการเป็นกรรมการ บริษัทฯ ตามการเกษียณอายุของลูกจ้าง

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต
- 2) ดำเนินการอนุมัติในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น วิสัยทัศน์ และการกิจกลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแผนงาน และ งบประมาณ เป็นประจำปี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ติดตามและดูแลให้ ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 3) กำหนดรายละเอียดและอนุมัติวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย แนวทางแผนธุรกิจ งบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนำเสนอ รวมถึงกำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการหรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับ มอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท

- 4) ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณ
- 5) ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม
- 6) รับทราบรายงานการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 7) อนุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่จำเป็นต้องได้รับการพิจารณาโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) การลงทุนในธุรกิจใหม่ และการดำเนินงานใด ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 8) อนุมัติและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่จำเป็นต้องพิจารณาโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 9) อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 10) กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงและติดตามผลการปฏิบัติงาน
- 11) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และจัดให้มีการปรับขึ้นนโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
- 12) กำหนดโครงสร้างองค์กร โครงสร้างการบริหารงาน และมีอำนาจพิจารณาการแต่งตั้ง การกำหนดค่าตอบแทน และการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด รวมถึงพิจารณาแต่งตั้ง กำหนดค่าตอบแทน และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- 13) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 14) พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 15) ขอความเห็นทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอก หากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
- 16) จัดทำรายงานประจำปี และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- 17) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ
- 18) จัดให้มีการประเมินผลตนเองประจำปีในการปฏิบัติงาน เพื่อพิจารณาการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่
- 19) พิจารณาอนุมัติเรื่องต่าง ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม
- 20) มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

7.3 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยปฏิบัติงานในการศึกษาและกลั่นกรองเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิดในแต่ละด้าน และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

7.3.2 รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อย

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการที่แต่งตั้งขึ้นเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ส่งเสริมการปฏิบัติงาน การเปิดเผยข้อมูล และการกำกับดูแลบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---------------------------------|----------------------|
| 1. นายตรีขวัญ บุญนาค | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายฉัตรพี ตันติเฉลิม | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนพัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |

กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ คือ นายตรีขวัญ บุญนาค (รายละเอียดและประวัติกรรมการตรวจสอบตามเอกสารแนบ 1) โดยมีนางสาวสุนิสา ทองดียิ่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) รายงานทางการเงินและการตรวจสอบ

(1.1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

(1.2) พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ พร้อมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง

- (2) การตรวจสอบภายใน และการควบคุมภายใน
- (2.1) สอบทานให้บริษัท มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
 - (2.2) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยก ย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (3) การกำกับดูแลกิจการ และการบริหารความเสี่ยง
- (3.1) สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยเฉพาะในด้านการเงิน และให้ความเห็นในการแก้ไขปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
 - (3.2) พิจารณาแนวทางการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (4) การปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- (4.1) สอบทานการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ กฎและระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (4.2) สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎและระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- (5) อื่น ๆ
- (5.1) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานฯ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎและระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (ซ) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นของบริษัท และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - (5.2) จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและทบทวนให้สอดคล้องกับสภาวการณ์ปัจจุบันเป็นประจำทุกปี โดยให้รายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบถึงการทบทวนดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงกฎบัตรให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

- (5.3) ตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยในงานตรวจสอบ โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (5.4) หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎ ระเบียบและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- หากคณะกรรมการบริษัทไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (5.5) ให้ความเห็นต่อฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการแต่งตั้ง การเลิกจ้าง ผลการดำเนินงาน งบประมาณ และอัตราของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- (5.6) สอบทาน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการทำรายการระหว่างกัน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายบริหารความเสี่ยง และนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ
- (5.7) ปฏิบัติงานตามนโยบายคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- (5.8) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee : NRC) จัดตั้งขึ้นเพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ และกรรมการของบริษัทย่อย รวมทั้งดำเนินการสรรหา คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดนโยบายในการพิจารณา ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---------------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายฉัตรพี ดันติเฉลิม | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติชนพัฒน์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นางสาวนลินาถ สิริบุตตะ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

หมายเหตุ : นางสาวอัญชลี อินทร์ธำรง เลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบในการสรรหาบุคลากรที่มีบทบาทสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้ง พิจารณากำหนดค่าตอบแทนให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังต่อไปนี้

● การสรรหา

- (1) ทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ให้เหมาะสมกับกลยุทธ์เชิงธุรกิจของบริษัท และเสนอแนะแนวทางปรับปรุง ตลอดจนแนวทางการสรรหาให้สอดคล้องและเป็นไปตามโครงสร้างดังกล่าว
- (2) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ
- (3) พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถและความชำนาญ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติและคุณสมบัติของบุคคลดังกล่าวว่าครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรและไม่ขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (4) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

● การกำหนดค่าตอบแทน

- (1) จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ
 - (2) กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล โดยการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
 - (3) กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
 - (4) พิจารณาลักษณะ โครงสร้างเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ของผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่าง ๆ (C-Level) ขึ้นไป
 - (5) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย
- จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและทบทวนให้สอดคล้องกับสภาวการณ์ปัจจุบันเป็นประจำทุกปี โดยให้รายงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบถึงการทบทวนดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงกฎบัตรให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ

3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee : RMC) จัดตั้งขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) และถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) และเพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อบริษัทอย่างเหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---------------------------------|-------------------------------|
| 1. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติชนพัฒน์ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายตรีวิทย์ บุญนา | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นางสาวสุภัตรา สิมธาราแก้ว | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

หมายเหตุ : นางสาวสุนิสา ทองดียิ่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (1) พิจารณาสอบทานและนำเสนอแนะนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- (2) พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้และนำเสนอแนะคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- (3) กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- (4) สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- (5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งบริษัท
- (6) รายงานคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- (7) ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Working Team) และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อผิดพลาดต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- (8) มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดแผนการจัดการและการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันในกิจกรรมต่าง ๆ ของธุรกิจและกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการป้องกันและลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน มีประสิทธิภาพ รวมทั้งทบทวนมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้เพียงพอเหมาะสม
- (9) พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือแต่งตั้ง/ถอดถอนบุคลากรในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลและรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และให้ใช้กฎบัตรฉบับนี้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยงด้วยโดยอนุโลม
- (10) จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันเป็นประจำทุกปี โดยให้รายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบถึงการทบทวนดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงกฎบัตรให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (11) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ผู้บริหาร และ/หรือคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และ/หรือผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

4) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ และคำสั่งใด ๆ รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|-----------------------------|---------------------|
| 1. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | กรรมการบริหาร |
| 3. นางสาวสุภัตรา สิมธราแก้ว | กรรมการบริหาร |
| 4. นายวศิน ศรีสุกรี | กรรมการบริหาร |
| 5. นายสันติ ผลวารินทร์ | กรรมการบริหาร |

หมายเหตุ: 1. นายสันติ ผลวารินทร์ ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายงานเติบโตทางธุรกิจ

และกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565

2. นางสาวอัญชลี อินทร์ธำรง เลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- (1) จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบและอนุมัติ และดำเนินการตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- (2) ควบคุมดูแลการดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ ผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ
- (3) พิจารณากลับกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป
- (4) มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อการดำเนินกิจการหรือการบริหารงานของบริษัทฯ และการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
- (5) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกรอบนโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
- (6) พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและอนุมัติ

- (7) อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามอำนาจอนุมัติ (Authority Limits) และ/หรือตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
- (8) อนุมัติการเข้าทำสัญญา และ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ (เช่น การซื้อขาย การให้หรือรับบริการ การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ) ภายในวงเงินตามตารางอำนาจอนุมัติ (Authority Limits) ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (9) พิจารณาและอนุมัติ การเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การกู้ยืมเงิน การขอกู้เงินสินเชื่อ การจำนำ จำนอง ค้ำประกัน รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามตารางอำนาจอนุมัติ (Authority Limits) ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และ/หรือตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในกรณีที่ว่าเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นหลักประกันต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท
- (10) พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- (11) เสนอโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงกรอบนโยบายการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง โครงสร้างค่าตอบแทนสำหรับการกำหนดเงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส และบำเหน็จรางวัลตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจบริหารทรัพยากรบุคคลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (12) พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ อำนาจความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษาหรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้โดยอยู่ภายใต้กรอบงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
- (13) ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารให้สอดคล้องกับสภาวการณ์
- (14) ดำเนินกิจการใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานภายใต้ระเบียบบริษัทฯ นโยบายของคณะกรรมการบริษัท นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้พนักงานของบริษัทฯ ระดับต่าง ๆ ปฏิบัติตาม
- (15) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (16) มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย

| รายชื่อ ¹ | ตำแหน่ง |
|-------------------------------------|--|
| 1. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนาระบบ |
| 2. นางสุภัทรา สิมธาราแก้ว | ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน |
| 3. นายซอน เฟลเยอร์ วูล์ฟแมน | ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนาธุรกิจ (ต่างประเทศ) |
| 4. นายวศิน ศรีสุกรี | ประธานเจ้าหน้าที่สายงานขาย Solution |
| 5. นายสันติ ผลวารินทร์ ² | ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเติบโตทางธุรกิจ |

หมายเหตุ

¹ รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร แสดงในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท

² นายสันติ ผลวารินทร์ ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายงานเติบโตทางธุรกิจ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- (1) ดูแลให้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- (2) ดำเนินกิจการใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานภายใต้ระเบียบบริษัท นโยบายของคณะกรรมการบริษัท นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้พนักงานของบริษัทฯ ระดับต่าง ๆ เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ
- (3) สื่อสารวิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ นโยบาย กลยุทธ์ของบริษัทฯ ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนงานและบริหารจัดการธุรกิจของแต่ละหน่วยงาน
- (4) ควบคุมการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนงานต่าง ๆ ที่วางไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ และนำมาซึ่งผลประกอบการที่ได้ตั้งเป้าหมาย ทั้งในส่วนที่เป็นเป้าหมายทางการเงิน และมีใช้การเงิน
- (5) สอบทานรายงาน แผนงานการดำเนินกิจการของบริษัทฯ
- (6) อนุมัติรายจ่ายต่าง ๆ รวมทั้งค่าตอบแทนใด ๆ ภายใต้งบประมาณ แผนงาน หรือกรอบการดำเนินงานที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย
- (7) ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบปฏิบัติการควบคุมภายในที่เหมาะสมตามแนวทางที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท
- (8) ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสม และเป็นไปตามแนวทางที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท

- (9) แสวงหาโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัท
 - (10) ดูแลเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัท ในภาพรวม
 - (11) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกิจการ และเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (12) เป็นตัวแทนของบริษัท ในการประชาสัมพันธ์องค์กรต่อสาธารณะ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของการสร้างเครือข่ายความสัมพันธ์และภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กรในระดับประเทศและระดับสากล
 - (13) เป็นตัวแทนของบริษัท ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
 - (14) สนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม สม่าเสมอ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเป็นมาตรฐานและโปร่งใส
 - (15) มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะบางอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และ/หรือบริษัท ได้กำหนดไว้
- ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติ และเงื่อนไขการคำปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (16) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยพิจารณาตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และแนวปฏิบัติในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี โดยให้ค่าตอบแทนอยู่ในลักษณะที่เหมาะสมและระดับที่สามารถจูงใจประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร ที่มีคุณภาพตามที่ต้องการได้ ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด

7.4.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนในปี 2564 ให้กับผู้บริหารประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารตามนโยบายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (จำนวน 4 ราย) โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | ปี 2563 | ปี 2564 |
|--|---------|---------|
| จำนวนผู้บริหาร (ราย) | 6 | 5 |
| เงินเดือน โบนัส (ล้านบาท) | 22.37 | 21.02 |
| เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ล้านบาท) | 1.07 | 1.74 |
| ค่าตอบแทนอื่น ¹ (ล้านบาท) | 0.18 | 0.01 |
| รวมค่าตอบแทน (ล้านบาท) | 23.62 | 22.77 |

หมายเหตุ : ¹ ค่าตอบแทนอื่น ประกอบด้วย เงินสมทบกองทุนประกันสังคม ค่าคอมมิชชั่น ค่ารักษาพยาบาล ค่าประกันชีวิตและสุขภาพกลุ่ม เป็นต้น

ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ครั้งที่ 1/2564 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 ได้พิจารณาโครงสร้างเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหาร และเห็นว่าโครงสร้างผลตอบแทนดังกล่าวเป็นมาตรฐาน และมีความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและลักษณะธุรกิจแล้ว ซึ่งผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรม ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่ง

นอกจากนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 ได้มีมติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน เพื่อเสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 ได้พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดสรรหุ้น IPO ของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณากำหนดสัดส่วนการจัดสรรหุ้น IPO ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และพนักงานของบริษัทย่อยของบริษัทฯ ใดๆก็ตาม เมื่อรวมกับจำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จัดสรรให้แก่ผู้มีอุปการคุณแล้ว มีจำนวนหุ้น IPO รวมกันไม่เกิน 12,500,000 หุ้น หรือไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้น IPO ทั้งหมด และเป็นราคาเดียวกันกับราคาเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering หรือ IPO)

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดสรรหุ้นสามัญใหม่ที่เสนอขายให้แก่กรรมการและผู้บริหารรวมจำนวนไม่เกิน 1,430,000 หุ้น ในราคาเดียวกับราคาที่เสนอขายหุ้นสามัญใหม่แก่ประชาชนทั่วไปโดยมีรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการจัดสรรดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนหุ้นที่ได้รับการจัดสรรสูงสุด ไม่เกิน (หุ้น) | ร้อยละของจำนวนหุ้นออกใหม่ที่เสนอขาย |
|--------------------------|---|--|-------------------------------------|
| 1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์ | ประธานกรรมการ | 250,000 | 0.50 |
| 2. นายตรีวิทย์ บุญนาค | รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ | 150,000 | 0.30 |
| 3. นายฉัตรพี ดันติเฉลิม | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ | 150,000 | 0.30 |

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนหุ้นที่ได้รับการ จัดสรรสูงสุด ไม่เกิน (หุ้น) | ร้อยละของจำนวนหุ้น ออกใหม่ที่เสนอขาย |
|---------------------------------|--|--|---|
| 4. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนพัฒน์ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ | 150,000 | 0.30 |
| 5. นายกานต์ ปุญญเจริญสิน | กรรมการ | 150,000 | 0.30 |
| 6. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | กรรมการ | 150,000 | 0.30 |
| 7. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 150,000 | 0.30 |
| 8. นายซอน เฟลเยอร์ วูลฟ์แมน | กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนา ธุรกิจ (ต่างประเทศ) | 50,000 | 0.10 |
| 9. นายวสิน ศรีสุกรี | กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานขาย Solution | 100,000 | 0.20 |
| 10. นางสาวสุภัตรา สิมธราแก้ว | ประธานเจ้าหน้าที่สายงาน บัญชีและการเงิน | 80,000 | 0.16 |
| 11. นายสันติ ผลวารินทร์ | ประธานเจ้าหน้าที่สายงาน เติบโตทางธุรกิจ | 50,000 | 0.10 |
| รวม | | 1,430,000 | 2.86 |

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

1) จำนวนพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารและการพัฒนาบุคลากร เพื่อให้คงไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ อันจะเป็นพื้นฐานที่เสริมสร้างศักยภาพการแข่งขันของบริษัทฯ

ในปี 2564 จำนวนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหาร) มีทั้งสิ้นจำนวน 192 คน โดยมีค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยคิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นประมาณ 182.34 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดจำนวนพนักงานตามฝ่ายงาน และค่าตอบแทนบุคลากร ดังนี้

| ฝ่ายงาน | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| ฝ่ายงานเติบโตทางธุรกิจ | 5 | 7 |
| ฝ่ายงานขายโซลูชั่น | 3 | 5 |
| ฝ่ายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ | 5 | 9 |
| ฝ่ายงานพัฒนาระบบ | 127 | 148 |
| ฝ่ายงานบัญชีและการเงิน | 7 | 8 |
| สำนักเจ้าหน้าที่บริหาร | 11 | 11 |
| ฝ่ายตรวจสอบภายใน | 2 | 2 |
| เลขานุการบริษัท | 2 | 2 |
| รวม | 162 | 192 |

2) ค่าตอบแทนพนักงาน

| ค่าตอบแทนพนักงาน | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| เงินเดือน โบนัส และค่าล่วงเวลา (ล้านบาท) | 140.37 | 174.96 |
| เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ล้านบาท) | 4.83 | 5.72 |
| ค่าตอบแทนอื่น เช่น ประกันสังคม และสวัสดิการอื่น (ล้านบาท) | 3.64 | 1.66 |
| รวมค่าตอบแทน (ล้านบาท) | 148.84 | 182.34 |

3) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่สโก จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน มีประสบการณ์การบริหารกองทุน และมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการดูแลเอาใจใส่สังคมและสิ่งแวดล้อม ทำหน้าที่บริหารจัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2556

โดยมีพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 170 คน คิดเป็นร้อยละ 93.5 ของพนักงาน ซึ่งบริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบเริ่มต้นร้อยละ 50 ของฐานเงินเดือนของพนักงาน และพนักงานจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราเริ่มต้นร้อยละ 3 ของฐานเงินเดือน ขึ้นอยู่กับอายุการทำงานของพนักงาน

4) การอบรมและพัฒนาศักยภาพพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการอบรมและพัฒนาศักยภาพพนักงาน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยมีเนื้อหา ดังนี้

- (1) บริษัทฯ จะสนับสนุน และส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่บริษัทฯ ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนา เพื่อยกระดับความรู้ ความสามารถ และทักษะความชำนาญ ซึ่งส่งผลให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
- (2) บริษัทฯ ต้องทำการสำรวจความต้องการในการฝึกอบรมและพัฒนาของแต่ละฝ่ายงาน พร้อมทั้งจัดหาหลักสูตรทั้งภายในและภายนอกที่สอดคล้องกับความต้องการ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และทักษะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และตอบสนองต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ
- (3) ต้องจัดทำแผนการฝึกอบรมและพัฒนา และงบประมาณสำหรับการฝึกอบรมและพัฒนาประจำปีให้สอดคล้องกับความต้องการและเป้าหมายของบริษัทฯ โดยแผนและงบประมาณดังกล่าว ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจตามคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทฯ การเปลี่ยนแปลงแก้ไขใด ๆ ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจตามคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทฯ
- (4) บริษัทฯ ต้องทำการเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมที่เกิดขึ้นจริงกับงบประมาณ พร้อมทั้งรายงานให้ประธานเจ้าหน้าที่สายงานต่าง ๆ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รับทราบอย่างสม่ำเสมอ
- (5) บริษัทฯ ต้องกำหนดวิธีการในการประเมินผลความรู้ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่หลังเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนา และต้องจัดให้มีการประเมินผลดังกล่าวในทุกครั้ง
- (6) บริษัทฯ ต้องกำหนดให้มีการถ่ายทอดความรู้สำหรับเจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการฝึกอบรม และพัฒนาให้แก่เจ้าหน้าที่อื่นในฝ่ายงานหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2564 ถึงแม้ว่าจะเป็นช่วงของการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 แต่บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และการอบรมพัฒนาความรู้ให้กับพนักงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์อย่างต่อเนื่อง

5) ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของพนักงาน โดยดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึงจัดการฝึกอบรม และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี และดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยอยู่เสมอ

ในปี 2564 พนักงานของบริษัทฯ มีสถิติการลา การเกิดอุบัติเหตุ และการเจ็บป่วยจากการทำงาน ดังนี้

| รายการ | จำนวนวัน/ครั้ง | | จำนวนวันเฉลี่ยต่อคน/ปี | |
|-----------------------------------|----------------|------|------------------------|-------|
| | 2563 | 2564 | 2563 | 2564 |
| การลา | | | | |
| - ลากิจ | 1 | 1 | 5 | 5 |
| - ลาป่วย | 2 | 2 | 3 - 5 | 3 - 5 |
| - ลาพักผ่อนประจำปี | 3 | 3 | 10 | 10 |
| อัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน | - | - | - | - |
| อัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน | - | - | - | - |

หมายเหตุ สถิติการลาออกของพนักงานในปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 18.56

6) ข้อพิพาท

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

1) เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เปริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2564 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวอัญชลี อินทร์ธำรง ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2564 โดยเลขานุการบริษัทมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

- (1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการและผู้บริหาร
- (2) ติดตามและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- (3) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญ ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ

- (4) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร พร้อมทั้งจัดส่งสำเนาให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
- (5) ติดตามและดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (6) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และการดำเนินการอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (7) ประสานงานให้บุคคลที่มีหน้าที่รับผิดชอบ หรือได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่ไม่ได้เข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวสามารถปฏิบัติให้เป็นตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

โดยที่นางสาวอัญชลี อินทร์ธำรง ผ่านการอบรมในหลักสูตรสำหรับเลขานุการบริษัท (Company Secretary Program (CSP)) รุ่นที่ 89/2018 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งประวัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1

2) ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้ผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน คือนางสุภัทรา สิมธาราแก้ว เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี คือ นายอนุสรณ์ เหล่ารัตนไพบุลย์ ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ซึ่งเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในเอกสารแนบ 1

3) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายใน และว่าจ้างหน่วยงานภายนอกคือ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในเพื่อตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวกรกช วณสวัสดิ์ ตำแหน่ง กรรมการบริหาร ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในเอกสารแนบ 1

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากคุณวุฒิ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ รวมทั้งผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา

4) หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ (Compliance)

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ด้าน Compliance คือ นายวิศ สุจริตกุล ผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่าย Strategy & Compliance ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในเอกสารแนบ 1

5) หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ คือ นางสาวพิมพ์กานต์ ปุญญเจริญสิน ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งนักลงทุนและบุคคลทั่วไป สามารถติดต่องานนักลงทุนสัมพันธ์ ได้ที่ หมายเลขโทรศัพท์ 02-116-5081 อีเมล: BE8_IR@beryl8.com หรือผ่านเว็บไซต์ www.beryl8.com

6) ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีประจำปี และการสอบทานงบการเงินระหว่างกาล ให้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงินรวม 1,800,000 บาท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยมีรายนาม ดังต่อไปนี้ (1) นายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6660 (2) นางสาววราพร ประภาศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4579 และ (3) นางสาวอิสราภรณ์ วิสุทธิญาณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7480 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับการตรวจสอบบัญชีและการสอบทานงบการเงินระหว่างกาลสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และค่าตรวจสอบบัตรส่งเสริมคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (“BOI”) จำนวนรวม 160,000 บาทสำหรับ 2 บัตรส่งเสริม

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1) การสรรหากรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระของบริษัทฯ จำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน ต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการตรวจสอบ หนึ่ง (1) คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (“ประธานฯ”) และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบและมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- (2) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีอำนาจตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีส่วนควบคุมของบริษัทฯ
- (3) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- (4) เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบและมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ โดยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกจากตำแหน่งก่อนครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งแทนที่กรรมการตรวจสอบที่ลาออกกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบได้อีก
- (2) นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อ 2 กรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ

(2.1) ตาย

(2.2) ลาออก

(2.3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

(2.4) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมาย

(2.5) คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

(2.6) ศาลมีคำสั่งให้ออก

- (3) ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบครวระการดำรงตำแหน่ง หรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัท มีจำนวนกรรมการตรวจสอบต่ำกว่าสาม (3) คน ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ เพื่อให้มีจำนวนครบถ้วนทันทีหรืออย่างช้าภายในสาม (3) เดือนนับแต่วันที่มีจำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้การแบ่งแยกหน้าที่ในเรื่องการกำหนดนโยบาย และการบริหารงานประจำของบริษัทฯ ออกจากกัน และเพื่อให้กรรมการทำหน้าที่สอดส่องดูแล และประเมินผลการบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดให้ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นคนละบุคคลกัน ประธานกรรมการต้องคอยสอดส่องดูแล การบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร ให้คำแนะนำ ช่วยเหลือ แต่ต้องไม่มีส่วนร่วมและไม่ก้าวก้าในการบริหารงานปกติประจำวัน โดยให้เป็นหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการ

2) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

หลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- (1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดกรอบการสรรหาที่จะสร้างความมั่นใจได้ว่าผู้ที่ได้รับการสรรหาจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลัก Fiduciary Duty ที่สำคัญสองประการ คือ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
- (2) พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามคุณสมบัติด้านทักษะที่จำเป็นต่อการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (3) นอกจากนั้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือพิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ (Director Pool) หรือพิจารณาจากกรรมการเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมได้
- (4) ตรวจสอบประวัติรายชื่อบุคคลที่ถูกเสนอชื่อว่ามีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เป็นต้น
- (5) กรณีแต่งตั้งกรรมการอิสระ ให้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระให้มีความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- (6) กรณีคัดเลือกกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ ให้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในช่วงการดำรงตำแหน่ง การอุทิศเวลาของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การมีส่วนได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัทฯ การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ การเข้าร่วมกิจการต่าง ๆ ของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (7) จัดทำรายชื่อกรรมการที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาคัดกรองแล้ว พร้อมคุณสมบัติและเหตุผลในการคัดเลือก เรียงตามลำดับเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอชื่อต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นรายบุคคล โดยคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายเดิม

3) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนา ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ ในปี 2564 กรรมการเข้ารับการอบรม/กิจกรรมสัมมนา ที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานและกิจกรรมของบริษัท ดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | หลักสูตร |
|-------------------------|--|
| นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | สถาบันวิทยาการตลาดทุน หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 31 |
| นางสุภัตรา สิมธราแก้ว | <ul style="list-style-type: none">● CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564● TAS19 คำถามผลประโยชน์พนักงาน และ TFRS9 ตั้งสำรองการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน |

4) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการ (Board Self-Assessment) เป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินที่บริษัทปรับปรุงจากตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วจัดทำแบบประเมินขึ้น จำนวน 5 ชุด ประกอบด้วย

- (1) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ (รายบุคคล)
- (2) แบบประเมินผลคณะกรรมการบริษัท (รายคณะ)
- (3) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (4) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (5) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทว่าได้ดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอันมีมติไว้ และ/หรือ ตามแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับแนวนโยบายที่กำหนดไว้และเพื่อทบทวนปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินผลจะคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ ดังนี้ ร้อยละ 90 ขึ้นไป ถือว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม ร้อยละ 80 ขึ้นไปอยู่ในเกณฑ์ดี ร้อยละ 70 ขึ้นไป อยู่ในเกณฑ์ปกติ และร้อยละ 70 ต่ำกว่าเกณฑ์ปกติ โดยสรุปผลการประเมิน ดังนี้

- (1) แบบประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ ประกอบด้วย 5 หัวข้อ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ ความสัมพันธ์ของคณะกรรมการกับฝ่ายบริหาร การทำหน้าที่ของกรรมการ และการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
สรุปผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ ในภาพรวม 5 หัวข้อ มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 94
- (2) แบบประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ ความโดดเด่นในความรู้ความสามารถ การประชุมคณะกรรมการ และการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการ
สรุปผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเท่ากับ ร้อยละ 89
- (3) แบบประเมินผลคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ ความโดดเด่นในความรู้ความสามารถ การประชุมคณะกรรมการ และการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการ
สรุปผลการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบ ในภาพรวม 3 หัวข้อ มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 98

- (4) แบบประเมินผลคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ ความโดดเด่นในความรู้ความสามารถ การประชุมคณะกรรมการ และการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการ
สรุปผลการประเมินคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในภาพรวม 3 หัวข้อ มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 93
- (5) แบบประเมินผลคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ ความโดดเด่นในความรู้ความสามารถ การประชุมคณะกรรมการ และการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการ
สรุปผลการประเมินคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม 3 หัวข้อ มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม เท่ากับร้อยละ 93
- สำหรับผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2564 มีผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

1) การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท ไว้อย่างเป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี โดยเลขานุการบริษัท จะส่งหนังสือเชิญประชุม ระเบียบวาระการประชุมที่มีรายละเอียดและเหตุผลครบถ้วน และเอกสารประกอบการประชุมที่มีเนื้อหาที่จำเป็น และเพียงพอในการตัดสินใจ ให้กรรมการแต่ละท่านล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 7 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอในการศึกษาก่อนการประชุม คณะกรรมการกำหนดนโยบายว่าในวาระใดหากกรรมการเข้าข่ายมีผลประโยชน์ที่อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเลขานุการบริษัท จะไม่จัดส่งวาระการประชุมให้กรรมการท่านนั้น และกรรมการดังกล่าวจะไม่เข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น ๆ

เลขานุการบริษัท เป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมแต่ละวาระ โดยการจัดทำรายงานการประชุมจะประกอบด้วย ข้อคิดเห็น/ ข้อสังเกต เป็นลายลักษณ์อักษรและจัดเก็บรายงานการประชุม ที่ผ่านการรับรองแล้วจากคณะกรรมการ เพื่อให้กรรมการ และผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่ละครั้งใช้เวลาประชุมประมาณ 3-4 ชั่วโมง

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการได้อนุญาตให้มีการจัดการประชุมผ่านสื่อระบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 ทั้งนี้ ในปี 2564 ภายหลังการแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน มีการประชุมรวม 4 ครั้ง เป็นการประชุมนัดปกติ 2 ครั้ง และการประชุมนัดพิเศษ 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาการแปลงสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชน และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สรุปการประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2564 | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมดภายหลังการแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน |
|---------------------------------|--|--|---|
| 1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์ | ประธานกรรมการบริษัท | 6/6 | 4/4 |
| 2. นายตรีวิทย์ บุญนาค | กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ | 6/6 | 4/4 |
| 3. นายฉัตรพี ดันติเฉลิม | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ | 6/6 | 4/4 |
| 4. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนวัฒน์ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ | 6/6 | 4/4 |
| 5. นายกานต์ ปุญญเจริญสิน | กรรมการ | 6/6 | 4/4 |
| 6. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | กรรมการ | 6/6 | 4/4 |
| 7. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | กรรมการ | 6/6 | 4/4 |
| 8. นายซอน เฟลเยอร์ วูลฟ์แมน | กรรมการ | 6/6 | 4/4 |
| 9. นายวสิน ศรีสุกรี | กรรมการ | 6/6 | 4/4 |

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2564 | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมดภายหลังการแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน |
|---------------------------------|---|--|---|
| 1. นายฉัตรพี ดันติเฉลิม | ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน | 2/2 | 1/1 |
| 2. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนวัฒน์ | กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน | 2/2 | 1/1 |
| 3. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน | 2/2 | 1/1 |

หมายเหตุ: นางสาวอัญชลี อินทร์ธำรง เลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2564 | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ภายหลังการแปลงสภาพ เป็นบริษัทมหาชน |
|--|--------------------------------|--|---|
| 1. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนพัฒน์ | ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง | 4/4 | 2/2 |
| 2. นายตรีขวัญ บุญนาค | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 4/4 | 2/2 |
| 3. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 4/4 | 2/2 |
| 4. นายซอน เฟลเยอร์ วูลฟ์แมน ² | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1/1 | - |
| 5. นางสาวสุภัตรา สิมธาราแก้ว | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 4/4 | 2/2 |
| 6. นายวศิน ศรีสุกรี ² | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 0/1 | - |
| 7. นายสันติ ผลวารินทร์ ^{1,2} | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1/1 | - |

หมายเหตุ: นางสาวสุนิสา ทองดียิ่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

¹ นายสันติ ผลวารินทร์ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2563 มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

² นายซอน เฟลเยอร์ วูลฟ์แมน นายวศิน ศรีสุกรี และนายสันติ ผลวารินทร์ ภายหลังมิได้เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง จากการทบทวนและปรับโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2564

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2564 | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ภายหลังการแปลงสภาพ เป็นบริษัทมหาชน |
|------------------------------|---------------------|--|---|
| 1. นางสาวนิธินาถ สินธุตะชะ | ประธานกรรมการบริหาร | 12/12 | 7/7 |
| 2. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | กรรมการบริหาร | 12/12 | 7/7 |
| 3. นางสาวสุภัตรา สิมธาราแก้ว | กรรมการบริหาร | 12/12 | 7/7 |
| 4. นายวศิน ศรีสุกรี | กรรมการบริหาร | 12/12 | 7/7 |
| 5. นายสันติ ผลวารินทร์ | กรรมการบริหาร | 12/10 | 5/7 |

หมายเหตุ: นางสาวอัญชลี อินทร์ธำรง เลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

2) ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งได้พิจารณาความเหมาะสมกับบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลงานของบริษัทฯ และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรม ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ จากกรรมการแต่ละท่านต่อบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | ค่าเบี้ยประชุมในปี 2563 (บาท/คน/ครั้ง) | ค่าเบี้ยประชุมในปี 2564 (บาท/คน/ครั้ง) |
|---------------------------------|---|---|
| ประธานกรรมการบริษัท | 50,000 | 50,000 |
| กรรมการบริษัทที่ไม่ใช่ผู้บริหาร | 30,000 | 30,000 |
| กรรมการที่เป็นผู้บริหาร | - | - |
| ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | 40,000 | 40,000 |
| กรรมการตรวจสอบ | 30,000 | 30,000 |

หมายเหตุ: กรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ จะไม่มีสิทธิในการรับ เบี้ยประชุม

โดยในปี 2564 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทและกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

| รายชื่อคณะกรรมการ | ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2564 (บาท) | | | | |
|---------------------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|--|------------------|
| | คณะกรรมการ บริษัท | คณะกรรมการ ตรวจสอบ | คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง | คณะกรรมการ สรรหา และกำหนดค่า ตอบแทน | รวม |
| 1. นายชัชวาลย์ เจียรนวนนท์ | 300,000 | | | | 300,000 |
| 2. นายตรีขวัญ บุนนาค | 180,000 | 200,000 | | | 380,000 |
| 3. นายฉัตรพี ตันติเฉลิม | 180,000 | 150,000 | | | 330,000 |
| 4. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติชนพัฒน์ | 180,000 | 150,000 | | | 330,000 |
| 5. นายกานต์ ปุญญเจริญสิน | 180,000 | | | | 180,000 |
| 6. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | 180,000 | | | | 180,000 |
| 7. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | | | | | |
| 8. นายซอน เฟลเยอร์ วูล์ฟแมน | | | | | |
| 9. นายวศิน ศรีสุกรี | | | | | |
| รวม | | | | | 1,700,000 |

หมายเหตุ: ในปี 2563 และปี 2564 ไม่มีการกำหนดค่าเบี้ยประชุมให้กับคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ คือ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

• นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะลงทุนในบริษัทอื่น ๆ ที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือลงทุนในกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน หรือเป็นกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ รวมถึงกิจการที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทฯ ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน เสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

โดยการอนุมัติการลงทุนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนด

• นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทฯ จะส่งตัวแทนของบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าลงทุน เพื่อเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทฯ ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น โดยการส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือข้อตกลงร่วมกันในกรณีของบริษัทร่วม ทั้งนี้ กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องมีหน้าที่ควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ และทำหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ให้บริหารจัดการ หรือดำเนินงานต่าง ๆ ตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่เข้าลงทุนได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ รวมถึงจะต้องใช้ดุลยพินิจตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ตลอดจนต้องรายงานผลการดำเนินงานให้บริษัทฯ ทราบตามความเหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทฯ ตรวจสอบ

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้มีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติการเข้าลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามขอบเขตอำนาจอนุมัติดำเนินการที่กำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่ในการพิจารณาแต่งตั้งตัวแทนซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจ เพื่อกำหนดให้เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวต่อไป (รายละเอียดของตัวแทนที่บริษัทฯ แต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทย่อย ปรากฏตามเอกสารแนบ 2)

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกรณีมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ โดยให้มีรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร (รายละเอียดของนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สามารถศึกษาเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ - การกำกับดูแลกิจการ)

ซึ่งปี 2564 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ได้จัดทำรายงานความขัดแย้งของผลประโยชน์ประจำปี ร้อยละ 100 และไม่พบรายการขัดแย้งที่มีสาระสำคัญ

2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยบริษัทฯ มีนโยบาย ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะ ได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายใน (รายละเอียด ของนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ สามารถศึกษาเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ - การกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ของตนเอง คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึง นิติบุคคลที่กรรมการและผู้บริหาร คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว เป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ นิติบุคคลดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์”) รวมทั้งการรายงานการ ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 298 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์
2. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จัดทำ และนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการ และผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ของกรรมการและ ผู้บริหารดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว ตามแบบรายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่กำหนดมายังเลขานุการของบริษัทฯ ก่อนนำส่งสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารและทุกครั้งที่มีการ เปลี่ยนแปลง หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ตามการเปลี่ยนแปลงการถือครอง หลักทรัพย์ที่กำหนด ภายในกำหนดระยะเวลาตามกฎหมาย และกำหนดให้เลขานุการบริษัทสรุป รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำทุก 6 เดือน
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่ เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูก สันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ได้ รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่ทางการเงินหรือ เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัทฯ หรือข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ (แล้วแต่กรณี) จนกว่าบริษัทฯ จะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ซึ่งหมายถึง ระยะเวลา 1 เดือนก่อน

และจนถึงวันประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ รายไตรมาสและประจำปี โดยบริษัทฯ จะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็น เวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน (เฉพาะกรณีการเผยแพร่ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ รายไตรมาสและประจำปี) และควรรออน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้น ต่อบุคคลอื่น ทั้งนี้ หากมีการกระทำอันฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่การตักเตือน ด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

3) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายไม่สนับสนุนการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับดำเนินการ หรือยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยการเรียกรับ หรือยอมรับ หรือเข้าไปมีส่วนร่วมกับการทุจริตและคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อองค์กร ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก หรือเพื่อประโยชน์ของธุรกิจ โดยครอบคลุมทุกธุรกิจ ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจที่ไม่ถูกต้อง และบริษัทฯ จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะส่งผลให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม ตลอดจนให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดของกฎหมาย และภายใต้ศีลธรรมอันดี ทั้งนี้ หากมีการฝ่าฝืนกระทำการใด ๆ อันเป็นการสนับสนุน ช่วยเหลือ หรือให้ความร่วมมือกับการทุจริตและคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และ/หรือข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

- (1) บริษัทฯ ได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกระบวนการณ์อยู่ในขอบเขตกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน เนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีการวิ่งเต้นให้พ้นผิด
- (2) บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบาย หรือพบเห็นการกระทำทุจริตและคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้แก่ผู้รายงาน
- (3) บริษัทฯ จัดให้มีการอบรมพนักงานใหม่พร้อมกับการทำแบบทดสอบครั้งแรก และในเดือนเมษายน 2564 ได้จัดการอบรมพนักงานบริษัทฯ ทางออนไลน์เพื่อทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.Beryl8.com ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อย่อย การกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition : CAC) เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 และเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการ CAC ได้มีมติให้การรับรองบริษัทฯ เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทฯ มีนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัทฯ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยได้จัดเตรียมช่องทางที่ปลอดภัยเพื่อรายงานหรือแจ้งเบาะแสการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยให้บุคคลที่พบเห็นหรือทราบเบาะแสการทุจริตและคอร์รัปชัน สามารถส่งหนังสือไปยังคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เลขที่ 33/4 อาคารเดอะไนน์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระรามเก้า (อาคารบี) ชั้นที่ 19 ถนนพระราม 9 แขวง ห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 02-116-5081 หรือแจ้ง ผ่านทาง E-mail ดังต่อไปนี้

- Threekwan.b@beryl8.com
- Chatrapee.t@beryl8.com
- Udomsakdi.a@beryl8.com

ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสการทุจริตและคอร์รัปชันจะได้รับความคุ้มครองตามนโยบายการให้ความคุ้มครองและความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ (รายละเอียดของนโยบายฯ ดังกล่าว สามารถศึกษาเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ - การกำกับดูแลกิจการที่ดี) ซึ่งในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทุจริตผ่านช่องทางใด ๆ ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายลดตำแหน่ง ลงโทษหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ ที่แจ้งเบาะแสหรือปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นอาจทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.1 จำนวนครั้งของการเข้าประชุม

1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 5 กันยายน 2561 มีมติแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2564 | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมดภายหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน |
|---------------------------------|----------------------|--|---|
| 1. นายตรีขวัญ บุญนาค | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 5/5 | 3/3 |
| 2. นายฉัตรพี ตันติเฉลิม | กรรมการตรวจสอบ | 5/5 | 3/3 |
| 3. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติชนพัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ | 5/5 | 3/3 |

กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ คือ นายตรีขวัญ บุญนาค (รายละเอียดและประวัติกรรมการตรวจสอบตามเอกสารแนบ โดยมีนางสาวสุณิสา ทองดียิ่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

2) ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์ทางด้านการบัญชี การเงิน การบริหารธุรกิจและด้านกฎหมาย มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 ท่าน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างครบถ้วนและเป็นอิสระ โดยเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีการมีระบบการตรวจสอบภายในที่ดี และส่งเสริมแนวทางการตรวจสอบเชิงป้องกันที่ครอบคลุมถึงการบริหารความเสี่ยง และการปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

ในปี 2564 ทางบริษัทฯ ได้มีการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน บริษัทฯ ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมดังนี้

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด

| ลำดับที่ | รายนาม | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่ประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม |
|----------|------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | นายตรีขวัญ บุญนาค | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 2 | 2 |
| 2 | นายฉัตรพี ตันติเฉลิม | กรรมการตรวจสอบ | 2 | 2 |
| 3 | นายอุดมศักดิ์ อภิชาติชนพัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ | 2 | 2 |

| ลำดับที่ | รายนาม | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่ประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม |
|----------|------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | นายตรีขวัญ บุญนาค | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 3 | 3 |
| 2 | นายฉัตรพี ดันติเฉลิม | กรรมการตรวจสอบ | 3 | 3 |
| 3 | นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนพัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ | 3 | 3 |

ทั้งนี้ การประชุมดังกล่าวเป็นการหารือร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เพื่อร่วมเสนอข้อมูลรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการสอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยรวมถึงการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ 1 ครั้ง เพื่อสอบถามให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการกำหนดขอบเขตแนวทางในการสอบบัญชีประจำปีโดยปราศจากการชี้นำของฝ่ายบริหาร สรุปลงสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2564 ได้ดังนี้

(1) การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินรายไตรมาส และประจำปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของบริษัทฯ และบริษัทในเครือซึ่งได้รับการสอบทาน และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ร่วมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี รวมถึงสอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบในอนาคตที่อาจจะเกิดขึ้น และรายการที่ไม่ใช่รายการปกติที่มีนัยสำคัญ ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และมีความเห็นว่างบการเงินรวมประจำปี 2564 ของบริษัทฯ ได้แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ครบถ้วน และเชื่อถือได้ สมเหตุสมผล โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และปฏิบัติตามข้อกำหนดหลักกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(2) การสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส รวมถึงสอบทานผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินฯ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอกับการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส

(3) การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับนโยบาย และดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่า บริษัทฯ มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม และ/หรือการปฏิบัติที่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(4) การคัดเลือกผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาข้อเสนอขอรับการสอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชี โดยพิจารณาความเหมาะสมจากคุณสมบัติ ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงาน และความสมเหตุสมผลของค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY) และการกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2564 และค่าตรวจสอบ BOI เป็นจำนวน 1,960,000 บาท โดยมีนายวัชรินทร์ ภัทรพงษ์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6660 และ/หรือนางสาว วราพร ประภาศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4579 และ/หรือนางสาวอิศราภรณ์ วิสุทธิญาณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7480 ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าว ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้ EY จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของ EY แทนผู้สอบบัญชีดังกล่าวได้ โดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อดังกล่าว ไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ เป็นผู้สอบบัญชีและรับรองรายงานทางการเงินประจำปี 2564 ของบริษัทฯ

(5) การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ซึ่งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ มีความเป็นธรรม และสมเหตุสมผล โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติ และมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ

(6) การสอบทานและกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบโดยสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผลตามวิธีการและมาตรฐานสากล

คณะกรรมการตรวจสอบอนุมัติการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในจาก บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ได้แก่ นางสาวกรกช วณสวัสดิ์ เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อยกระดับให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากล

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในจาก บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ประจำปี 2564 ซึ่งจัดทำตามผลการประเมินความเสี่ยงองค์กร รวมถึงการพิจารณาความสำคัญของแต่ละระบบงาน เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายธุรกิจขององค์กร และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง รวมไปถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายใน ความเป็นอิสระและขอบเขตการปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกไตรมาส ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะในการดำเนินงานแก่ฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามแผนงานการตรวจสอบที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี ได้แก่ การกำหนดราคาขายและการจัดทำต้นทุนขาย การบริหารงานโครงการการรับรู้รายได้และการติดตามหนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีกระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแลที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในและฝ่ายตรวจสอบภายในในภาพรวมประจำปี 2564 ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้าย และจัดสรรอัตรากำลังของฝ่ายตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและเพียงพอกับการปฏิบัติงานตามแผนงานการตรวจสอบ รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพและความก้าวหน้าทางวิชาชีพของผู้ตรวจสอบภายใน

(7) การรายงานการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบพร้อมกับผลการสอบทานงบการเงินเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2564 (One Report) ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบ โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่มีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ใดที่เป็นข้อบ่งชี้ว่ามีเหตุการณ์ดังกล่าว

โดยสรุปในภาพรวมปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ด้วยความรู้ความสามารถความรอบคอบและความระมัดระวัง และปฏิบัติตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อปกป้องประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ และบริษัทในเครือมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากลและในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้รายงานทางการเงินในสาระสำคัญอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอสอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานและตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงมีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัด

(นายตรีขวัญ บุญาค)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2564 | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมดภายหลังการแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน |
|---------------------------------|-------------------------------------|--|---|
| 1. นายฉัตรพี ตันติเฉลิม | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 2/2 | 1/1 |
| 2. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติชนพัฒน์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 2/2 | 1/1 |
| 3. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 2/2 | 1/1 |

หมายเหตุ: นางสาวอัญชลี อินทร์ธำรง เลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2564 | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมดภายหลังแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน |
|---------------------------------|-------------------------------|--|--|
| 1. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติชนพัฒน์ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 4/4 | 2/2 |
| 2. นายตรีขวัญ บุญนาค | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 4/4 | 2/2 |
| 3. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 4/4 | 2/2 |
| 4. นางสาวสุภัตรา สิมธาราแก้ว | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 4/4 | 2/2 |

หมายเหตุ: นางสาวสุนิสา ทองดีเยี่ยม ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2564 | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมดภายหลังการแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน |
|-------------------------------------|---------------------|--|---|
| 1. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | ประธานกรรมการบริหาร | 12/12 | 7/7 |
| 2. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | กรรมการบริหาร | 12/12 | 7/7 |
| 3. นางสาวสุภัตรา สิมธาราแก้ว | กรรมการบริหาร | 12/12 | 7/7 |
| 4. นายวสิน ศรีสุกรี | กรรมการบริหาร | 12/12 | 7/7 |
| 5. นายสันติ ผลวารินทร์ ¹ | กรรมการบริหาร | 12/10 | 5/7 |

หมายเหตุ: นางสาวอัญชลี อินทร์ธำรง เลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

¹ นายสันติ ผลวรินทร์ ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายงานเติบโตทางธุรกิจ และกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและพิจารณากำหนดค่าตอบแทน กรรมการ กรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ และกรรมการของบริษัทย่อย รวมทั้งดำเนินการสรรหา คัดเลือกและเสนอชื่อ บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดนโยบายในการพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กรรมการชุดย่อย กรรมการของบริษัทย่อย และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน และมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมทั้งสิ้น 3 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละท่านดังนี้

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด

| ลำดับที่ | รายนาม | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่ประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม |
|----------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | นายฉัตรพี ดันติเฉลิม | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 2 | 2 |
| 2 | นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนพัฒน์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 2 | 2 |
| 3 | นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 2 | 2 |

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

| ลำดับที่ | รายนาม | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่ประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม |
|----------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | นายฉัตรพี ดันติเฉลิม | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 1 | 1 |
| 2 | นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนพัฒน์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 1 | 1 |
| 3 | นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 1 | 1 |

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรอบคอบ โปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งตระหนักถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้มีการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(1) สรรหาบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยพิจารณาตามความเหมาะสม ทั้งความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถหรือทักษะเฉพาะด้านตาม Board Skill Matrix ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีคุณสมบัติที่ถูกต้อง ไม่ขัดต่อกฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่ครบวาระมีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสมที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ และตลอดระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลและนำเสนอความเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหาฯ จึงเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งกรรมการ และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดอีกราวหนึ่ง รวมถึง ได้พิจารณาเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริหาร แทนตำแหน่งที่ว่างลงด้วย

(2) พิจารณาทบทวนการกำหนดทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ตามองค์ประกอบของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(3) พิจารณากำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยได้พิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นปัญหา และอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา ตามกระบวนการดำเนินงานด้านการกำกับ ควบคุม และบริหารจัดการเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(4) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 โดยพิจารณาถ่วงน้ำหนักจากผลการดำเนินงานและขนาดธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท เทียบเคียงกับกลุ่มบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมซึ่งมีลักษณะเดียวกันและมีรายได้ใกล้เคียงกันอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(5) พิจารณากำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากปัจจัยในด้านต่าง ๆ อาทิ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ผลการประเมินตนเอง และผลการประเมินโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

(6) พิจารณากลับกรองกรอบโครงสร้างเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่สายงาน (C-Level) ขึ้นไป (ผู้บริหาร 4 รายแรกตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) โดยเปรียบเทียบข้อมูลจากการสำรวจค่าตอบแทน (Salary Survey) ของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน

(7) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการจัดสรรหุ้น IPO ให้กรรมการและผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่สายงาน (C-Level) ขึ้นไป รวมทั้งกำหนดรายชื่อและจำนวนหุ้น IPO ที่ได้รับการจัดสรร โดยพิจารณาเป็นรายบุคคล

(8) พิจารณาทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้สอดคล้องกับโครงสร้างการบริหารและข้อพึงปฏิบัติที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ไพรัช ตันติเฉลิม

(นายฉัตรพี ตันติเฉลิม)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยให้บริษัท บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับกิจการ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ ทุกฝ่าย รวมถึงช่วยให้บริษัท เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน จึงได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการของบริษัทฯ อย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงินเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง ซึ่งทำหน้าที่พิจารณาประเมินและติดตามความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ และทบทวนแนวทางและเครื่องมืออย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ต่อการดำเนินธุรกรรมด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 ทางบริษัทฯ ได้มีการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน บริษัทฯ ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ความเสี่ยงรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านดังนี้

บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด

| ลำดับที่ | รายนาม | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่ประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม |
|----------|------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนพัฒน์ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 2 | 2 |
| 2 | นายตรีขวัญ บุญนาค | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 2 | 2 |
| 3 | นายอภิเชษ เทวินทรภักดี | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 2 | 2 |
| 4 | นางสุภัตรา สิมธราแก้ว | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 2 | 2 |
| 5 | นายซอน เพลเยอร์ วูลฟ์แมน | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1 | 1 |
| 6 | นายวศิน ศรีสุกรี | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1 | - |
| 7 | นายสันติ ผลวารินทร์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 1 | 1 |

บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

| ลำดับที่ | รายนาม | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่ประชุม | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม |
|----------|------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1 | นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนพัฒน์ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 2 | 2 |
| 2 | นายตรีขวัญ บุญนาค | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 2 | 2 |
| 3 | นายอภิเชษ เทวินทรภักดี | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 2 | 2 |
| 4 | นางสุภัตรา สิมธราแก้ว | กรรมการบริหารความเสี่ยง | 2 | 2 |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการประชุมแต่ละครั้งต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการในเรื่องที่เห็นสมควร โดยเนื้อหาสาระสำคัญดังนี้

(1) พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาทบทวนปรับปรุงนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เหมาะสมกับสถานะธุรกิจปัจจุบันของบริษัทฯ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล เป็นกรอบแนวทางให้ฝ่ายบริหารนำไปใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไป

(2) พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาทบทวนปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เหมาะสม และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการพิจารณาปัจจัยเสี่ยงสำคัญที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุมดูแลให้ผู้บริหารมีระบบ หรือกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการแสวงหาโอกาสทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงดังกล่าว

(3) ให้ความเห็นชอบขอบเขตความเสี่ยงที่บริษัทฯ ยอมรับได้ (Risk Tolerance Limit)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบขอบเขตความเสี่ยงที่บริษัทฯ ยอมรับได้ พร้อมทั้งกำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ อยู่ในความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะให้คำแนะนำเกี่ยวกับแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุม รวมถึงดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบ หรือกระบวนการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง และติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง Company Dashboard จากฝ่ายบริหารเป็นประจำอย่างต่อเนื่องทุกไตรมาส เพื่อยรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

(4) กำหนดให้จัดฝึกอบรมพนักงานเรื่องการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดให้บริษัทฯ ต้องจัดฝึกอบรมให้ความรู้เรื่องความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจและตระหนักรู้ถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่จะต้องกระทำอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมุ่งมั่นในการทำหน้าที่ติดตามการทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่น ๆ ทุกฝ่ายมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพสามารถจัดการกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างได้ผลเพื่อหลีกเลี่ยงการเกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานและต่อผลประโยชน์การปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ความสำคัญอย่างมากในการกำกับดูแลบริษัทฯ ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ พร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ



(นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนะพัฒน์)

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

9. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รวมทั้งสนับสนุนให้เกิดระบบการบริหารความเสี่ยงและการให้คำแนะนำด้านต่าง ๆ ตลอดจนให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะหรือข้อคิดเห็นจากผู้สอบบัญชีภายนอก และมีความเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่ดีอย่างเพียงพอและเหมาะสม และบริษัทฯ มีฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี และมีการติดตามการดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะในประเด็นที่มีนัยสำคัญและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสมเพียงพอ ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงาน ซึ่งถือว่าเป็นกระบวนการที่สำคัญของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และเกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการสร้างผลประโยชน์ตอบแทนระยะยาว การรายงานข้อมูลทางการเงิน และการดำเนินงานครบถ้วนน่าเชื่อถือ การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ และป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ได้มีการพิจารณาผลการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาบททวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน และครอบคลุมใน 5 เรื่อง คือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและระบบการติดตาม โดยสรุปสาระสำคัญ ได้ดังต่อไปนี้

1) องค์กรและสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ มีการกำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และงบประมาณ โดยบริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทำให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานได้อย่างชัดเจน ซึ่งเป็นรากฐานที่สำคัญของการควบคุมภายในบริษัทฯ ได้จัดให้มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีระเบียบในการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมธุรกรรมในด้านต่าง ๆ และมีนโยบายการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์อย่างต่อเนื่อง มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ทำให้การทำงานสามารถดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี โดยกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ชัดเจนและวัดผลได้ในรูปของกำไรต่อหุ้นประจำปีนั้น ๆ รวมทั้งได้มีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมากับเป้าหมายที่กำหนด โดยหากไม่เป็นไปตามเป้าหมาย บริษัทฯ จะทำการวิเคราะห์หาสาเหตุเพื่อประโยชน์ในการปรับปรุงการบริหารงานในปีต่อไป ทั้งนี้ โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ มีสายการบังคับบัญชา มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของฝ่ายบริหารในการทำรายการต่าง ๆ อย่างชัดเจน โดยผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่สามารถให้การอนุมัติในเรื่องนั้น ๆ ได้ นอกจากนั้น ยังมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเด็ดขาดระหว่างการอนุมัติการบันทึกรายการทางบัญชีและการดูแลทรัพย์สิน เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน

บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างการบริหารประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแล

ให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยการพิจารณาปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา

บริษัทฯ เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายและวางระบบควบคุมภายในให้สอดคล้องกับความเสี่ยงเรื่องคอร์รัปชันของธุรกิจ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เป็นธรรมโดยอยู่ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักจริยธรรม และแนวทางการกำกับกิจการที่ดี

2) การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดให้นโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญของบริษัทฯ และได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่สายการบัญชีและการเงินเป็นกรรมการโดยตำแหน่ง ทำหน้าที่กำกับและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ภายในหน่วยงานต่าง ๆ ที่ได้รับการประเมินว่า มีความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการป้องกันและลดความเสี่ยงทั้งความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารการเงิน การบริหารและการจัดการความปลอดภัย และความเสี่ยงที่สำคัญอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งความเสี่ยงเหล่านั้นอาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกหรือปัจจัยภายในบริษัทฯ โดยปัจจัยภายนอกที่ทำให้เกิดความเสี่ยงมีหลายประการ เช่น สภาวะเศรษฐกิจ และการเมือง ภัยธรรมชาติ อัตราดอกเบี้ย ภายในประเทศ อัตราแลกเปลี่ยน กฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย เป็นต้น ส่วนปัจจัยภายในที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ได้แก่ การบริหารโครงการ และการลงทุนในธุรกิจใหม่ เป็นต้น

บริษัทฯ ทำการประเมินหาความเสี่ยงที่สำคัญจากขนาดของผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงนั้น ๆ ในหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยง พร้อมทั้งมอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผนกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง การจัดทำมีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กรเป็นประจำ รวมถึงได้ดำเนินการต่าง ๆ ในการลด หลีกเลี่ยง และร่วมจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมยอมรับได้ โดยได้สนับสนุนให้หน่วยงานต่าง ๆ รายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังจัดให้มีการฝึกอบรมความรู้ให้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่ต้องกระทำอย่างต่อเนื่องอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ มีมาตรการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงขององค์กร และครอบคลุมกระบวนการสำคัญต่าง ๆ อย่างเหมาะสม อาทิ มีการกำหนดนโยบายบริหารเงิน นโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการงบประมาณ ระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เป็นลายลักษณ์อักษร และประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน ตลอดจนการทบทวนเอกสารกำหนดอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในการทำการต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กร รวมถึงการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างการอนุมัติ การบันทึกรายการทางบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการดูแลทรัพย์สิน เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน ให้เกิดการควบคุมระหว่างกัน ลดหรือควบคุมความเสี่ยง นอกจากนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ ยังได้มีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก คือ ผู้ตรวจสอบภายในจาก บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เข้ามาให้คำแนะนำในการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ รวมทั้งระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานและบริษัทฯ ได้กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ควบคุมดูแลให้ทุกหน่วยงานมีการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

บริษัท ได้กำหนดให้มีกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมดูแลด้านการพัฒนา การบำรุงรักษา และด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีที่เป็นไปตามหลักมาตรฐานสากล โดยในปี 2564 บริษัท ได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และส่งเสริมให้มีการควบคุมผ่านระบบสารสนเทศที่รัดกุมมากขึ้น อาทิ ระบบ Salesforce ที่ใช้สำหรับกระบวนการขายและการส่งเสริมการตลาด การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งใช้ติดตามการใช้จ่ายตามงบประมาณ บริษัท มีการรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ เมื่อมีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมระหว่างกันนั้น บริษัท มีนโยบายให้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นสำคัญและพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอกและต้องกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในธุรกรรมนั้น เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัท ไปใช้ส่วนตัว ทั้งนี้ บริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ สำหรับบริษัทในเครือ บริษัท มีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินการ รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัท แต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทในเครือนั้นถือปฏิบัติและรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นระยะ ทั้งนี้ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการลงทุนของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัท ยังมีการติดตามการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทในเครืออย่างสม่ำเสมอ โดยมีกรรมการหรือผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทในเครือเพื่อดูแลการบริหารงานอย่างใกล้ชิด และประชุมร่วมกันทุกเดือน

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลที่ได้รับ ทั้งจากภายในและภายนอก ซึ่งถือเป็นเครื่องมือสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ข้อมูลเกี่ยวกับผลการปฏิบัติงานและรายงานทางการเงินเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง อยู่บนพื้นฐานของข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ เป็นปัจจุบัน เชื่อถือได้ เข้าใจง่าย เพื่อเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจและการแข่งขัน บริษัท ได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบ หลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง จัดส่งข้อมูลเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการของคณะกรรมการแต่ละชุดเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดเตรียมเอกสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้เพียงพอ และเลขานุการบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ให้คำแนะนำด้านข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ รวมทั้งดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้ บริษัท มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบ รวมถึงขั้นตอนการจัดเก็บข้อมูลเพื่อจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งมีการตรวจสอบ/สอบทานของผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งการพิจารณาบททวนรายงานทางการเงินของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้ใช้นโยบายบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจ ทั้งนี้ การพิจารณาบททวนของคณะกรรมการบริษัทก่อนการเผยแพร่รายงานทางการเงินต่อสาธารณชน เพื่อเป็นการตรวจสอบความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ตลอดจนการดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและโปร่งใส

บริษัท ได้จัดให้มีข้อมูลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานต่าง ๆ ข้อบังคับการทำงาน คู่มือการปฏิบัติงาน และระเบียบปฏิบัติงานต่าง ๆ ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งจะช่วยให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถเข้าถึงและนำไปใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง มีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรหลายช่องทาง รวมทั้งมีการจัดทำ

BE CONNEXT, Line Group, E-mail และระบบอื่น ๆ ของบริษัทฯ โดยมีหน่วยงานรับผิดชอบ ซึ่งผู้บริหารและพนักงานสามารถรับทราบข่าวสาร หรือประกาศต่าง ๆ ที่ใช้สื่อสารระหว่างกันได้อย่างรวดเร็วและทั่วถึง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีระบบสารสนเทศในการปฏิบัติงาน และมีข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการเงินการบัญชีที่จำเป็นต้องใช้อย่างเพียงพอ

5) ระบบการติดตาม

บริษัทฯ มีระบบการติดตามการดำเนินงานในระดับบริหารและในระดับปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารจะแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดแนวทางที่ชัดเจน ในกรณีที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย กรณีที่มีประเด็นสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่องค์กร จะกำหนดให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงานเพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแก้ไขปัญหาภายในเวลาที่คณะกรรมการเห็นว่าเหมาะสม และให้รายงานการปฏิบัติและติดตามผลอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในทางด้านการปฏิบัติงานที่เหมาะสมและเพียงพอในการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการปฏิบัติงานทางธุรกิจหลัก

9.1.2 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในให้บริษัทฯ โดยมีพนักงานในหน่วยงานตรวจสอบภายในจำนวน 2 คน ทำหน้าที่ประสานงานและรายงานการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของ บริษัทฯ กับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบ จะมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อพิจารณาและดำเนินการให้มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ รวมถึง การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัทตรวจสอบภายในอิสระนิติ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยได้เข้าปฏิบัติงานตรวจสอบตั้งแต่ช่วงต้นปี 2563 ถึงต้นปี 2565 โดยผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าว ได้จัดทำรายงานผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และนำเสนอรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบโดยตรง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายในอิสระนิติ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่าง ๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในมาโดยตลอด

9.1.3 ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

ผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ตรวจสอบภายในอิสระนิติ จำกัด ได้ทำการประเมินความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี 2564 และได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนงานโดยดำเนินการตรวจสอบการกำหนดราคาขายและการจัดทำต้นทุนขาย การบริหารงานโครงการ การรับรู้รายได้ และการติดตามหนี้ เพื่อให้มีประสิทธิภาพ โดยได้สอบทานขั้นตอนการปฏิบัติงานและระบบงานให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายในที่ดีและสอดคล้องกับกฎและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้คำปรึกษาพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานแก่หน่วยงานต่าง ๆ ให้มีความเหมาะสม และมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากล รวมทั้งติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะที่ให้ไว้ โดยผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ตรวจสอบภายในอิสระนิติ จำกัด จะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ถึงผลการสอบทาน ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะในเรื่องที่

ตรวจสอบ รวมทั้งผลการติดตามการดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะที่ให้ไว้ในไตรมาสก่อน ๆ เพื่อให้ผู้บริหารมีความมั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอและเหมาะสม

9.1.4 ข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีที่เกี่ยวข้องกับระบบควบคุมภายใน

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ ได้เข้าตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และได้ทำการศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในทางบัญชีของบริษัทฯ ตามที่เห็นว่าจำเป็น เพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงิน โดยจากการประเมินและการตรวจสอบข้างต้น ผู้สอบบัญชีไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีได้มีการประเมินการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ ทั้งการควบคุมภายในทั่วไป (IT General Control) และการควบคุมภายในเฉพาะงาน (IT Application Control) โดยให้ความเห็นว่าการควบคุมภายในไม่มีระบบการควบคุมอัตโนมัติ (Automated Control) ในส่วนที่มีความเกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงินและโปรแกรมสำเร็จรูปที่บริษัทฯ ใช้สามารถประมวลผลอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่มีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญที่อาจกระทบต่อข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ จึงไม่มีการตรวจสอบ IT Application Controls ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีได้มีการทดสอบรายการบัญชี โดยมีการสุ่มตรวจดูเอกสารหลักฐานต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่า การควบคุมภายในที่กำหนดไว้ได้มีการปฏิบัติ อย่างถูกต้องในการตรวจสอบทุก ๆ วงบัญชี ประกอบกับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ได้มีการตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ ในเรื่องการควบคุมภายในทั่วไป (IT General Controls) โดยผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นในรายงานการสอบบัญชีว่า บริษัทฯ มิได้มีข้อบกพร่องทางระบบบัญชี ที่เป็นสาระสำคัญแต่อย่างใด

9.1.5 หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง ผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ได้แก่ นางสาวกรกช วณสวัสดิ์ เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของ บริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 2563 เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านบัญชี การเงิน และการตรวจสอบภายในธุรกิจ/อุตสาหกรรมที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทฯ มาเป็นระยะกว่า 20 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติ หรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดประวัติของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในปรากฏตามเอกสารแนบ 1

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มอบหมายให้ นางสาวสุนิสา ทองดียิ่ง ดำรงตำแหน่งเป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลหน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการเงินเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

1) บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

| บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|---|
| 1. บจก. คิตติพาส ประกอบธุรกิจให้บริการบริหารจัดการ และรับจองกิจกรรมสำหรับเด็ก | - มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ นางสาวพิมพ์กานต์ ปุญญเจริญสิน (คู่สมรสของนายอภิเชก เทวินทรภักดี) เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ บจก. คิตติพาส ร้อยละ 15 |
| 2. บจก. ซายน์ เอ็นจิเนียร์ อินเตอร์เนชั่นแนล ประกอบธุรกิจนำเข้าเครื่องมือแพทย์ และเครื่องมือ วิทยาศาสตร์ | - มีกรรมการร่วมกัน คือนายกานต์ ปุญญเจริญสิน |
| 3. บมจ. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) ประกอบธุรกิจการพัฒนา อสังหาริมทรัพย์เพื่อการอุตสาหกรรมโดยการสร้างโรงงานและคลังสินค้าเพื่อให้เช่าและขาย | - มีกรรมการร่วมกัน คือนายชัชวาลย์ เจียรนวนนท์ (ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา ใน บมจ. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)) |
| 4. บจก. โอโค อินดัสเทรียล เซอร์วิสเชส ประกอบธุรกิจการเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับ อสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเองหรือเช่าจากผู้อื่นที่ไม่ใช่เพื่อเป็นที่พักอาศัย | - เป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) ซึ่งมีกรรมการร่วมกันกับ บมจ. เบิล 8 พลัส คือนายชัชวาลย์ เจียรนวนนท์ |
| 5. บจก. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล (ประเทศไทย) ประกอบธุรกิจการซื้อและขายอสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเองที่ไม่ใช่เพื่อเป็นที่พักอาศัย | - เป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) ซึ่งมีกรรมการร่วมกันกับ บมจ. เบิล 8 พลัส คือนายชัชวาลย์ เจียรนวนนท์ |
| 6. บจก. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) ประกอบธุรกิจให้บริการทางการเงิน บริการจัดการกองทรัสต์ | - เป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) ซึ่งมีกรรมการร่วมกัน คือ นายตรีวิญญู บุนนาค (ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ ใน บจก.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย)) |
| 7. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | - เป็นกรรมการของบริษัท - เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ร่วมกับคู่สมรสในสัดส่วน ร้อยละ 41.712 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ข้อมูล ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 |
| 8. นายวศิน ศรีสุกรี | - เป็นกรรมการของบริษัท - เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 1.773 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ข้อมูล ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 |

9.2.2 ลักษณะของรายการระหว่างกันและความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการระหว่างกัน

1) รายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในรอบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

| บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับ | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล/ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|--------------------------------------|---|--|--|--|
| | | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | |
| 1. บจก. คิตตี้พาส | <ul style="list-style-type: none"> ● รายได้ค่าบริการ ● ลูกหนี้การค้า <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - เพิ่มขึ้น - ลดลง - สิ้นงวด ● รายได้ค้างรับ <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - เพิ่มขึ้น - ลดลง - สิ้นงวด | <p>0.138</p> <p>-</p> <p>0.151</p> <p>(0.138)</p> <p>0.013</p> <p>0.013</p> <p>0.138</p> <p>(0.141)</p> <p>0.010</p> | <p>0.013</p> <p>0.013</p> <p>0.025</p> <p>(0.038)</p> <p>-</p> <p>0.010</p> <p>0.013</p> <p>(0.023)</p> <p>-</p> | <p>ในปี 2560 บริษัทฯ ให้บริการสิทธิการใช้งานระบบแก่ บจก. คิตตี้พาส โดยรับชำระค่าบริการตามปริมาณการใช้งานจริงในแต่ละเดือน ซึ่งเป็นรายการค้าปกติ โดยบริษัทฯ กำหนดราคาค่าสิทธิการใช้งานตามสัญญาซึ่งเป็นไปตามราคาที่สอดคล้องกับราคาตลาดที่สามารถเทียบเคียงได้กับลูกค้าทั่วไปของบริษัทฯ และมีเงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป ทั้งนี้ บจก. คิตตี้พาส ได้ยกเลิกการใช้งานในเดือนพฤษภาคม 2564</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้น โดยมีการพิจารณาจากค่าบริการเป็นอัตราที่เทียบเท่ากับค่าบริการรายอื่นที่อยู่ในลักษณะเดียวกัน ซึ่งมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาตลาด และเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว จึงมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และเกิดขึ้นตามราคาตลาดบนเงื่อนไขที่ปฏิบัติกันอยู่โดยทั่วไป</p> |

| บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับ | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล/ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|--|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| | | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | |
| 2. บจก. ซายน์ เอ็นจิเนียริ์ อินเตอร์เนชันแนล | ● รายได้ค่าบริการ | 0.024 | 2.017 | ในปี 2562 บริษัทฯ ให้บริการสิทธิการใช้งานระบบแก่ บจก. ซายน์ เอ็นจิเนียริ์ อินเตอร์เนชันแนล โดยรับชำระค่าบริการตามปริมาณการใช้งานจริงในแต่ละเดือนซึ่งเป็นรายการค่าปกติ โดยบริษัทฯ กำหนดราคาค่าสิทธิการใช้งานตามสัญญาซึ่งเป็นไปตามราคาที่สอดคล้องกับราคาตลาดที่สามารถเทียบเคียงได้กับลูกค้าทั่วไปของบริษัทฯ และมีเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไป ทั้งนี้ บจก. ซายน์ เอ็นจิเนียริ์ อินเตอร์เนชันแนล ยังคงมีการใช้บริการอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้น โดยมีการพิจารณาจากค่าบริการเป็นอัตราที่เทียบเท่ากับค่าบริการรายอื่นที่อยู่ในลักษณะเดียวกัน ซึ่งมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาตลาด และเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่มีเงื่อนไขการคิดค่าบริการทั่วไปตามหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว จึงมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และเกิดขึ้นตามราคาตลาดบนเงื่อนไขที่ปฏิบัติกันอยู่โดยทั่วไป |
| | ● ลูกหนี้การค้า | - | - | |
| | - ต้นงวด | - | - | |
| | - เพิ่มขึ้น | 0.027 | 1.129 | |
| | - ลดลง | (0.027) | (1.129) | |
| | - สิ้นงวด | - | - | |
| | ● รายได้ค่าบริการค้างรับ | - | - | |
| | - ต้นงวด | - | - | |
| | - เพิ่มขึ้น | - | 1.922 | |
| | - ลดลง | - | (0.958) | |
| | - สิ้นงวด | - | 0.964 | |
| | ● รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า | - | - | |
| | - ต้นงวด | 0.002 | 0.003 | |
| | - เพิ่มขึ้น | 0.024 | 0.094 | |
| | - ลดลง | (0.023) | (0.092) | |
| | - สิ้นงวด | 0.003 | 0.005 | |

| บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับ | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล/ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|---|--|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
| | | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | |
| 3. บมจ. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) | <ul style="list-style-type: none"> ● รายได้ค่าบริการ ● ลูกหนี้การค้า <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - - เพิ่มขึ้น 1.070 - ลดลง (1.070) - สิ้นงวด - ● รายได้ค้ำรับ <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - - เพิ่มขึ้น 1.373 - ลดลง (0.689) - สิ้นงวด 0.684 ● รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - - เพิ่มขึ้น - - ลดลง - - สิ้นงวด - | 1.685 | 1.021 | <p>ในปี 2563 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาบริการพัฒนาระบบและสิทธิการใช้งานระบบแก่ บจก. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) โดยกำหนดค่าบริการและเงื่อนไขทางการค้าเทียบเคียงเท่ากับที่ให้บริการกับลูกค้ารายอื่น ๆ ทั่วไปของบริษัทฯ ทั้งนี้ บจก. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) ยังคงมีการใช้บริการอย่างต่อเนื่องสำหรับค่าสิทธิการใช้งานจนถึงปัจจุบัน และได้อยู่ระหว่างการให้บริการ MA</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้น โดยมีการพิจารณาจากค่าบริการเป็นอัตราที่เทียบเท่ากับผู้รับบริการรายอื่นที่อยู่ในลักษณะเดียวกัน ซึ่งมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาดตลาด และเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว จึงมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และเกิดขึ้นตามราคาดตลาดบนเงื่อนไขที่ปฏิบัติกันอยู่โดยทั่วไป</p> |

| บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับ | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล/ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|---------------------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| | | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | |
| 4. บจก. อีโค อินดัสเทรียล เซอร์วิสเชส | <ul style="list-style-type: none"> ● รายได้ค่าบริการ ● ลูกหนี้การค้า <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - - เพิ่มขึ้น 0.535 - ลดลง (0.535) - สิ้นงวด - ● รายได้ค้างรับ <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - - เพิ่มขึ้น 0.449 - ลดลง - - สิ้นงวด 0.449 ● รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - - เพิ่มขึ้น - - ลดลง - - สิ้นงวด - | 0.949 | 0.384 | <p>ในปี 2563 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาบริการพัฒนาระบบและสิทธิการใช้งานระบบแก่ บจก. อีโค อินดัสเทรียล เซอร์วิสเชส โดยกำหนดค่าบริการและเงื่อนไขทางการค้าเทียบเคียงเท่ากับที่ให้บริการกับลูกค้ารายอื่น ๆ ทั่วไปของบริษัทฯ ทั้งนี้ บจก.อีโค อินดัสเทรียล เซอร์วิสเชส ยังคงมีการใช้บริการอย่างต่อเนื่อง รวมถึงบริการ MA จนถึงปัจจุบัน</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้น โดยมีการพิจารณาจากค่าบริการเป็นอัตราที่เทียบเท่ากับผู้รับบริการรายอื่นที่อยู่ในลักษณะเดียวกัน ซึ่งมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาคาดตลาด และเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว จึงมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเกิดขึ้นตามราคาคาดตลาดบนเงื่อนไขที่ปฏิบัติกันอยู่โดยทั่วไป</p> |

| บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับ | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล/ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|--|---|---|---|---|
| | | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | |
| 5. บจก. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล (ประเทศไทย) | <ul style="list-style-type: none"> ● รายได้ค่าบริการ ● ลูกหนี้การค้า <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - เพิ่มขึ้น - ลดลง - สิ้นงวด ● รายได้ค่ารับ <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - เพิ่มขึ้น - ลดลง - สิ้นงวด ● รายได้ค่าบริการล่วงหน้า <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - เพิ่มขึ้น - ลดลง - สิ้นงวด | 2.053 - 2.513 (2.513) - - 0.841 - 0.841 - - 1.137 1.137 - 1.137 | 2.299 - 3.646 (3.466) 0.180 0.841 0.272 (1.113) - 1.137 4.223 (3.956) 1.404 | <p>ในปี 2563 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาบริการพัฒนาระบบและสิทธิการใช้งานระบบแก่ บจก. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล (ประเทศไทย) โดยกำหนดค่าบริการและเงื่อนไขทางการค้าเทียบเคียงเท่ากับที่ให้บริการกับลูกค้ารายอื่น ๆ ทั่วไปของบริษัทฯ ทั้งนี้ บจก. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล (ประเทศไทย) ยังคงมีการใช้บริการอย่างต่อเนื่อง รวมถึงบริการ MAจนถึงปัจจุบัน</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้น โดยมีการพิจารณาจากค่าบริการเป็นอัตราที่เทียบเท่ากับค่าบริการรายอื่นที่อยู่ในลักษณะเดียวกัน ซึ่งมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาตลาด และเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว จึงมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และเกิดขึ้นตามราคาตลาดบนเงื่อนไขที่ปฏิบัติกันอยู่โดยทั่วไป</p> |

| บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับ | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล/ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|--|---|---|---|---|
| | | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | |
| 6. บจก.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) | <ul style="list-style-type: none"> ● รายได้ค่าบริการ ● ลูกหนี้การค้า <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - เพิ่มขึ้น - ลดลง - สิ้นงวด ● รายได้ค่าบริการล่วงหน้า <ul style="list-style-type: none"> - ต้นงวด - เพิ่มขึ้น - ลดลง - สิ้นงวด | 0.008 - 0.059 (0.059) - - - 0.047 0.047 - 0.047 | 0.084 - 0.122 (0.122) - 0.047 0.114 (0.084) 0.077 | <p>บริษัท ให้บริการสิทธิการใช้งานระบบงาน แก่ บจก. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) โดยรับชำระค่าบริการตามปริมาณการใช้งานจริงในแต่ละเดือนซึ่งเป็นรายการค้าปกติ โดยบริษัท กำหนดราคาค่าสิทธิการใช้งานตามสัญญาซึ่งเป็นไปตามราคาที่สอดคล้องกับราคาตลาดที่สามารถเทียบเคียงได้กับลูกค้าทั่วไปของบริษัท และมีเงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป ทั้งนี้ บจก. เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) ยังคงมีการใช้บริการอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้นโดยมีการพิจารณาจากค่าบริการเป็นอัตราที่เทียบเท่ากับค่าบริการรายอื่นที่อยู่ในลักษณะเดียวกัน ซึ่งมีความเหมาะสมเมื่อเทียบกับราคาตลาด และเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว จึงมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และเกิดขึ้นตามราคาตลาดบนเงื่อนไขที่ปฏิบัติกันอยู่โดยทั่วไป</p> |

2) การค้าประกัน

รายการค้าประกันระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สามารถสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

| บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับ | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล/ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|--------------------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
| | | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | |
| 1. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | การร่วมค้าประกันสำหรับวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัทฯ | | | นายอภิเชก เทวินทรภักดี ได้เข้าค้าประกันส่วนบุคคล และได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างเป็นหลักประกันสำหรับวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัทฯ โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนการค้าประกันเพื่อสนับสนุนการได้รับวงเงินสินเชื่อหมุนเวียนสำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ <u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเนื่องจากการค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของสถาบันการเงินโดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้าประกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรให้บริษัทฯ ดำเนินการปลดภาระการค้าประกันของรายการดังกล่าว ก่อนการนำบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างเจรจากับสถาบันการเงินเพื่อปลดการค้าประกันดังกล่าวต่อไป |
| | วงเงินกู้เบิกเกินบัญชี | 6.00 | 6.00 | |
| | ยอดคงค้าง | - | - | |
| | วงเงินสินเชื่อออกตั๋วสัญญาใช้เงิน | 5.00 | 5.00 | |
| | ยอดคงค้าง | - | - | |
| | วงเงินสินเชื่อหนังสือค้ำประกัน | 20.00 | 20.00 | |
| | ยอดคงค้าง | 18.00 | 16.00 | |
| | วงเงินสินเชื่อแฟกเตอร์িং | 5.00 | 5.00 | |
| | ยอดคงค้าง | - | - | |
| | วงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศ | 5.00 | 5.00 | |
| | ยอดคงค้าง | - | - | |

| บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) สำหรับ | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล/ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|--------------------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| | | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | รอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | |
| 2. นายวศิน ศรีสุกรี | การร่วมค้าประกันส่วนบุคคลสำหรับวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท | | | <p>นายวศิน ศรีสุกรี ได้เข้าค้าประกันส่วนบุคคลสำหรับวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนการค้าประกัน เพื่อสนับสนุนการได้รับวงเงินสินเชื่อหมุนเวียนสำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผลเนื่องจากการค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัท ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของสถาบันการเงินโดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้าประกัน</p> <p>ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรให้บริษัท ดำเนินการปลดภาระการค้าประกันของรายการดังกล่าวก่อนการนำบริษัท เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งปัจจุบัน บริษัท อยู่ระหว่างเจรจากับสถาบันการเงินเพื่อปลดการค้าประกันดังกล่าวต่อไป</p> |
| | วงเงินกู้เบิกเกินบัญชี | 6.00 | 6.00 | |
| | ยอดคงค้าง | - | - | |
| | วงเงินสินเชื่อออกตั๋วสัญญาใช้เงิน | 5.00 | 5.00 | |
| | ยอดคงค้าง | - | - | |
| | วงเงินสินเชื่อหนังสือค้ำประกัน | 20.00 | 20.00 | |
| | ยอดคงค้าง | 18.00 | 16.00 | |
| | วงเงินสินเชื่อแฟกเตอร์ | 5.00 | 5.00 | |
| | ยอดคงค้าง | - | - | |
| | วงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศ | 5.00 | 5.00 | |
| | ยอดคงค้าง | - | - | |

3) มาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท อาทิ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้าร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้รายการระหว่างกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของของการทำรายการ

ทั้งนี้ ในการเข้าทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

(ก) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการระหว่างกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ หากรายการดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี)

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

(ข) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น จะต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ในการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) เพื่อให้ความเห็นต่อการทำรายการดังกล่าว โดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระจะต้องแสดงความเห็นในเรื่องต่าง ๆ เช่น ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการต่อบริษัทฯ ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไข และความเสี่ยง เป็นต้น

กรณีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นหน่วยงานของรัฐ นิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น หรือกิจการที่หน่วยงานรัฐและนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นเป็นเจ้าของ ให้บริษัทฯ ได้รับการยกเว้นไม่ต้องขออนุมัติการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หากได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยให้ดำเนินการตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง


ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One report) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

(ค) รายการที่ได้รับการยกเว้น

1. รายการระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อยที่มีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ถือหุ้นไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมดของบริษัทย่อย
2. รายการระหว่างกันของบริษัทย่อยซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นและมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นในบริษัทย่อยไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมดของบริษัทย่อย
3. การออกหลักทรัพย์ใหม่โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้
 - 3.1 หลักทรัพย์นั้นออกให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อโอนไปให้แก่บุคคลอื่นซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ได้มอบอำนาจไว้ให้แก่คณะกรรมการบริษัท
ทั้งนี้ ราคาหลักทรัพย์ต้องไม่ต่ำกว่าราคาตลาดและการออกหลักทรัพย์ดังกล่าว ต้องไม่เป็นการเพิ่มสัดส่วนของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
 - 3.2 บุคคลที่เกี่ยวข้องกันได้รับหลักทรัพย์ตามสิทธิและส่วนในฐานะผู้ถือหุ้น
 - 3.3 บุคคลที่เกี่ยวข้องกันทำหน้าที่เป็นผู้จัดจำหน่าย หรือผู้จัดจำหน่ายช่วงของหลักทรัพย์จดทะเบียน หรือบริษัทย่อย โดยวิธีรับประกันผลการจัดจำหน่าย
 - 3.4 เป็นไปตามโครงการออกหลักทรัพย์ให้แก่พนักงาน หรือผู้บริหาร ESOP (Employee Stock Ownership Plan)
4. รายการระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นนิติบุคคลที่บริษัทฯ ส่งตัวแทนเข้าไปเป็นผู้บริหาร (MD) ในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว
ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

9.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย อาจมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ซึ่งจะเป็นไปตามลักษณะการทำธุรกิจการค้าทั่วไป โดยบริษัทฯ จะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาด ซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกรรมประเภทเดียวกันที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2564 ได้มีมติพิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และได้ระบุตัวอย่างของรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่มีการเข้าทำรายการ ณ ปัจจุบันหรืออาจมีขึ้นในอนาคตดังต่อไปนี้

- 
1. งานด้านการพัฒนาระบบ การออกแบบ การสร้าง และการติดตั้งโซลูชันส์ (Implementation)
 2. การขายสิทธิการใช้และการเช่าใช้สิทธิการใช้งาน (License and Subscription)
 3. งานสนับสนุนและดูแลระบบเทคโนโลยี (Support and Maintenance)
 4. การจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี (Managed Service)
 5. งานบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์ (Strategy Consulting)
 6. การให้บริการด้านการจัดเก็บและบริหารข้อมูลขนาดใหญ่ การสร้างโมเดลการวิเคราะห์และการใช้เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Big Data & A.I.)
 7. การจัดฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้แก่บุคลากรของลูกค้า

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้นคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานของคณะกรรมการเกี่ยวกับความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน

รายงานทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการประจำปีฉบับนี้ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น งบกระแสเงินสด และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการประจำปี จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยยึดหลักความระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงและสมเหตุสมผล เลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างโปร่งใสและเพียงพอต่อหน่วยงานกำกับและ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการ บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดให้มี ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดูแลรักษาสินทรัพย์ และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ คณะกรรมการ บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นอิสระ จากการบริหารงาน เป็นผู้ดูแลและสอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ รวมถึงระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยปรากฏตามรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการประจำปีฉบับนี้แล้ว ตลอดจนจัดให้มีผู้สอบบัญชีรับอนุญาต คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ทำการตรวจสอบรายงานทางการเงินดังกล่าว ตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป เพื่อรายงานและให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตถึงความถูกต้องตามที่ควรของฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่ได้แสดงไว้ในรายงานทางการเงินดังกล่าว

บริษัท เบริด 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม
31 ธันวาคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระ จากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับ เรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้ รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่อง เหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขายและให้บริการ

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการหลายรูปแบบ เช่น บริการให้คำปรึกษาการใช้งาน การออกแบบและ ติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ และการขายและให้สิทธิในการใช้งานระบบ รวมถึงการบริการด้านการใช้งานระบบ หลังจากติดตั้งแบบครบวงจร เป็นต้น ซึ่งเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำกับลูกค้ามีความแตกต่างกัน และรายได้ จากการขายและบริการดังกล่าวมีจำนวนที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบการบันทึกรายได้ของกลุ่มบริษัทโดยเฉพาะเรื่องงวดเวลาใน การรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยใช้วิธีการตรวจสอบที่สำคัญดังนี้

- ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถาม ผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจระบบการควบคุมและสุ่มตัวอย่างรายการเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่ กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างสัญญาบริการเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในบริการของกลุ่ม บริษัทและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายและให้บริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลา บัญชี

- สอบถามผู้ควบคุมโครงการที่รับผิดชอบงานให้บริการถึงเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความสำเร็จของงาน และการประมาณต้นทุนที่ใช้ในการให้บริการตลอดทั้งโครงการ ตรวจสอบต้นทุนที่ใช้ในการให้บริการที่เกิดขึ้นจริงโดยสุ่มทดสอบกับเอกสารที่เกี่ยวข้อง รวมถึงวิเคราะห์เปรียบเทียบความสำเร็จของงานที่ประมาณโดยผู้ควบคุมโครงการกับความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่ใช้ในการให้บริการที่เกิดขึ้นจริง
- ส่งจดหมายยืนยันข้อตกข้อนี้ ณ วันสิ้นปี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของการให้บริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมี ความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปรเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีแนวโน้มที่มิมีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงาน ต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีแนวโน้มที่มิมีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ใน รายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่า การเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐาน การสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือ สถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ หรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบ แต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบ การควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้อง กับการเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



วชิรินทร์ ภัทรพงษ์กุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6660

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 24 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------------|--------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| สินทรัพย์ | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 7 | 301,354,855 | 5,931,966 | 299,698,223 |
| เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ | 8 | 200,640,022 | 119,402,298 | 200,640,022 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 11, 27 | - | 2,386,262 | - |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 9 | 74,943,100 | 17,708,957 | 75,237,472 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย | 6 | - | - | - |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 10 | 61,680,473 | 51,169,962 | 63,640,145 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าบริการ | | 22,521,214 | 14,908,354 | 21,362,451 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 2,577,550 | 1,505,745 | 2,326,337 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 663,717,214 | 213,013,544 | 662,904,650 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 11, 27 | 26,200,000 | - | 26,200,000 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 12 | - | - | 3,580,130 |
| ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เข้าและอุปกรณ์ | 13 | 13,116,914 | 16,070,354 | 13,085,920 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 14 | 8,578,489 | 73,835 | 8,578,489 |
| สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม | 21 | 13,508,419 | 12,147,858 | 13,508,419 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 16 | 34,826,733 | 36,312,383 | 34,826,733 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 1,519,381 | 1,445,705 | 1,519,381 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 97,749,936 | 66,050,135 | 101,299,072 |
| รวมสินทรัพย์ | | 761,467,150 | 279,063,679 | 764,203,722 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

| หมายเหตุ | (หน่วย: บาท) | | | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 15 | 32,333,269 | 105,230,643 | 32,532,439 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 16 | 3,734,113 | 3,017,753 | 3,734,113 |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา | 10 | 35,443,939 | 31,864,930 | 33,705,106 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 1,423,561 | 38,841 | 1,423,561 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 12,818,266 | 6,850,072 | 12,769,251 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 85,753,148 | 147,002,239 | 84,164,470 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 16 | 31,693,342 | 33,017,892 | 31,693,342 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 17 | 22,826,286 | 17,560,624 | 22,826,286 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 2,290,265 | 3,421,354 | 2,290,265 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 56,809,893 | 53,999,870 | 56,809,893 |
| รวมหนี้สิน | | 142,563,041 | 201,002,109 | 140,974,363 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กบ

บริษัท เบริล ส พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | หมายเหตุ | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | |
| หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท | 18 | 100,000,000 | 34,655,200 | 100,000,000 | 34,655,200 |
| (2563: หุ้นสามัญ 346,552 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) | | | | | |
| ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | | | |
| หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท | 18 | 100,000,000 | 34,655,200 | 100,000,000 | 34,655,200 |
| (2563: หุ้นสามัญ 346,552 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) | | | | | |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 18 | 486,247,764 | 27,072,764 | 486,247,764 | 27,072,764 |
| กำไรสะสม | | | | | |
| จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย | 19 | 7,616,568 | 3,366,568 | 7,616,568 | 3,366,568 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 24,867,475 | 12,978,399 | 29,365,027 | 14,705,072 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | 172,302 | (11,361) | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 618,904,109 | 78,061,570 | 623,229,359 | 79,799,604 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 761,467,150 | 279,063,679 | 764,203,722 | 280,582,540 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ครั้งที่.....เมื่อวันที่.....

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

| | | (หน่วย: บาท) | | | |
|----------|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| หมายเหตุ | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| | กำไรขาดทุน: | | | | |
| | รายได้ | | | | |
| | รายได้จากการขายและให้บริการ | 376,964,128 | 311,789,119 | 373,730,741 | 311,789,119 |
| | รายได้อื่น | 2,141,747 | 755,206 | 2,097,181 | 751,122 |
| | รวมรายได้ | 379,105,875 | 312,544,325 | 375,827,922 | 312,540,241 |
| | ค่าใช้จ่าย | | | | |
| | ต้นทุนขายและให้บริการ | 191,522,975 | 164,890,435 | 189,283,576 | 164,890,435 |
| | ค่าใช้จ่ายในการขาย | 44,116,490 | 31,888,712 | 41,864,325 | 31,859,890 |
| | ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 57,122,687 | 57,856,709 | 55,565,419 | 56,351,671 |
| | ค่าเสื่อมขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 2,204,242 | 41,326,615 | 2,204,242 | 41,346,956 |
| | รวมค่าใช้จ่าย | 294,966,394 | 295,962,471 | 288,917,562 | 294,448,952 |
| | กำไรจากการดำเนินงาน | 84,139,481 | 16,581,854 | 86,910,360 | 18,091,289 |
| | ต้นทุนทางการเงิน | (1,937,405) | (1,978,772) | (1,937,405) | (1,978,772) |
| | กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 82,202,076 | 14,603,082 | 84,972,955 | 16,112,517 |
| 21 | ภาษีเงินได้ | (63,000) | 9,041,366 | (63,000) | 9,041,366 |
| | กำไรสำหรับปี | 82,139,076 | 23,644,448 | 84,909,955 | 25,153,883 |
| | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | |
| | รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| | ผลค้างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | 183,663 | (5,757) | - | - |
| | รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | 183,663 | (5,757) | - | - |
| | รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| | ผลกำไรจากการประมาณการ | | | | |
| | ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้ | - | 293,979 | - | 293,979 |
| | รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไร หรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้ | - | 293,979 | - | 293,979 |
| | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | 183,663 | 288,222 | - | 293,979 |
| | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 82,322,739 | 23,932,670 | 84,909,955 | 25,447,862 |
| | กำไรต่อหุ้น | | | | |
| 23 | กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 0.67 | 0.35 | 0.69 | 0.38 |
| | จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | 122,498,266 | 67,050,501 | 122,498,266 | 67,050,501 |
| | หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ | | | | |

บริษัท เบริส 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|---|-----------------------------------|-----------------------------|------------|-----------------|--|--------------|
| | ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | กำไรสะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | รวม |
| | | | จัดสรรแล้ว | ยังไม่ได้จัดสรร | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | |
| | | | | | ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 | 33,500,000 | - | 3,366,568 | 85,184,972 | (5,604) | 122,045,936 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 23,644,448 | - | 23,644,448 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | 293,979 | (5,757) | 288,222 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 23,938,427 | (5,757) | 23,932,670 |
| ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน | 1,155,200 | 27,072,764 | - | - | - | 28,227,964 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26) | - | - | - | (96,145,000) | - | (96,145,000) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | 34,655,200 | 27,072,764 | 3,366,568 | 12,978,399 | (11,361) | 78,061,570 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 34,655,200 | 27,072,764 | 3,366,568 | 12,978,399 | (11,361) | 78,061,570 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 82,139,076 | - | 82,139,076 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | 183,663 | 183,663 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 82,139,076 | 183,663 | 82,322,739 |
| ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 18) | 65,344,800 | 459,175,000 | - | - | - | 524,519,800 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26) | - | - | - | (66,000,000) | - | (66,000,000) |
| โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย | - | - | 4,250,000 | (4,250,000) | - | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 100,000,000 | 486,247,764 | 7,616,568 | 24,867,475 | 172,302 | 618,904,109 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|---|-----------------------------------|-----------------------------|------------|-----------------|--------------|
| | ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | กำไรสะสม | | รวม |
| | | | จัดสรรแล้ว | ยังไม่ได้จัดสรร | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 | 33,500,000 | - | 3,366,568 | 85,402,210 | 122,268,778 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 25,153,883 | 25,153,883 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | 293,979 | 293,979 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 25,447,862 | 25,447,862 |
| ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน | 1,155,200 | 27,072,764 | - | - | 28,227,964 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26) | - | - | - | (96,145,000) | (96,145,000) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | 34,655,200 | 27,072,764 | 3,366,568 | 14,705,072 | 79,799,604 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 34,655,200 | 27,072,764 | 3,366,568 | 14,705,072 | 79,799,604 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 84,909,955 | 84,909,955 |
| ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 18) | 65,344,800 | 459,175,000 | - | - | 524,519,800 |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26) | - | - | - | (66,000,000) | (66,000,000) |
| โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย | - | - | 4,250,000 | (4,250,000) | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 100,000,000 | 486,247,764 | 7,616,568 | 29,365,027 | 623,229,359 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนภาษี | 82,202,076 | 14,603,082 | 84,972,955 | 16,112,517 |
| รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) | | | | |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 7,437,883 | 6,973,035 | 7,430,441 | 6,971,146 |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 2,204,242 | 41,326,615 | 2,204,242 | 41,346,956 |
| กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ | (151,278) | (140,735) | (151,278) | (140,735) |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนตราสารหนี้ | (86,447) | (242,245) | (86,447) | (242,245) |
| ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์ | (9,435) | 2,555 | (9,435) | 2,555 |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 909 | 21,273 | 909 | 21,273 |
| ประมาณการค่าเสียหายจากการยกเลิกสัญญาของลูกค้า | 82,327 | 2,803,175 | 82,327 | 2,803,175 |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | (301,230) | 253,088 | (335,012) | 286,870 |
| ผลต่างจากการลดค่าเช่า | - | 11,869 | - | 11,869 |
| ประมาณการหนี้สินค่าเรือถอน | 59,830 | 58,267 | 59,830 | 58,267 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 5,265,662 | 5,825,845 | 5,265,662 | 5,825,845 |
| ดอกเบี้ยรับ | (65,368) | (49,143) | (64,020) | (58,394) |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย | 1,877,575 | 1,920,505 | 1,877,575 | 1,920,505 |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | 98,516,746 | 73,367,186 | 101,247,749 | 74,919,604 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | (59,100,920) | (31,124,968) | (58,927,369) | (31,510,952) |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | (10,592,837) | 16,267,639 | (12,552,509) | 16,267,639 |
| เงินย่ำล่วงหนาค่าบริการ | (7,612,860) | (1,078,837) | (6,454,097) | (1,078,837) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (697,885) | 168,532 | (654,985) | 391,225 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | (73,676) | (100,423) | (73,676) | (100,423) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | (1,006,183) | (8,490,595) | (1,075,000) | (8,599,012) |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา | 3,579,009 | 13,975,225 | 1,840,176 | 13,975,225 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 5,968,194 | 2,188,921 | 5,923,751 | 2,184,350 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (1,190,918) | - | (1,190,918) | - |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 27,788,670 | 65,172,680 | 28,083,122 | 66,448,819 |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (427,141) | (32,420) | (427,141) | (32,420) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | 27,361,529 | 65,140,260 | 27,655,981 | 66,416,399 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| ดอกเบี้ยรับ | 43,288 | 50,274 | 41,940 | 50,183 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น | - | - | - | (2,124,500) |
| ซื้อเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ | (348,700,000) | (144,000,000) | (348,700,000) | (144,000,000) |
| จำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ | 267,700,000 | 55,000,000 | 267,700,000 | 55,000,000 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | (23,813,738) | 3,128,633 | (23,813,738) | 3,128,633 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น | - | - | - | (959,670) |
| ซื้อส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ | (191,251) | (1,393,318) | (186,556) | (1,361,721) |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น | (8,837,589) | - | (8,837,589) | - |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | 179,850 | 36,498 | 179,850 | 36,498 |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (113,619,440) | (87,177,913) | (113,616,093) | (90,230,577) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| จ่ายดอกเบี้ย | (1,877,575) | (1,920,505) | (1,877,575) | (1,920,505) |
| เงินสดรับจากการเพิ่มทุน - สุทธิ | 525,319,800 | 28,227,964 | 525,319,800 | 28,227,964 |
| จ่ายเงินปันผล | (138,695,000) | (23,450,000) | (138,695,000) | (23,450,000) |
| ชำระคืนเงินค้ำของหนี้สินตามสัญญาเช่า | (3,250,088) | (2,672,575) | (3,250,088) | (2,672,575) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน | 381,497,137 | 184,884 | 381,497,137 | 184,884 |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | 183,663 | (5,757) | - | - |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | 295,422,889 | (21,858,526) | 295,537,025 | (23,629,294) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 5,931,966 | 27,790,492 | 4,161,198 | 27,790,492 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี | 301,354,855 | 5,931,966 | 299,698,223 | 4,161,198 |
| ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | | | |
| รายการที่มีเงินสด | | | | |
| จัดประเภทรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย | | | | |
| ไปเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | 2,024,754 | - |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ยังไม่ได้ชำระ | - | - | 495,960 | - |

กบ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือ บริการให้คำปรึกษาการใช้งาน การออกแบบและติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ เพื่อบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า และการขายและให้สิทธิ์ในการใช้งานระบบ รวมถึงการบริการ ด้านการใช้งานระบบหลังจากติดตั้งแบบครบวงจร ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 33/4 อาคาร เดอะไนน์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระรามเก้า (อาคารบี) ชั้นที่ 19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร

เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติแปรสภาพจาก บริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด โดยบริษัทฯจดทะเบียน การแปรสภาพบริษัทและเปลี่ยนชื่อจากเดิม “บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด” เป็น “บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)” กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2564

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความ ในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับ ภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ | ทุนเรียกชำระแล้ว | | อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น | |
|------------------------------------|--|-------------------------|----------------------|--------|------------------------------|----------------|
| | | | 2564 | 2563 | 2564 ร้อยละ | 2563 ร้อยละ |
| Beryl 8 Plus, Inc | ยังไม่เริ่มดำเนินการ | สหรัฐอเมริกา | 12,600 | 12,600 | -* | 100 |
| | | | (เหรียญสหรัฐอเมริกา) | | | |
| Beryl 8 Plus - Vietnam Company | บริการให้คำปรึกษาการใช้งาน การออกแบบและติดตั้ง โปรแกรมคอมพิวเตอร์ เพื่อบริหารความสัมพันธ์กับ ลูกค้า และการขายและให้สิทธิ์ ในการใช้งานระบบ รวมถึง การบริการด้านการใช้งาน ระบบหลังติดตั้งแบบครบวงจร ในประเทศเวียดนาม | เวียดนาม | 2,320 | 694 | 100 | 100 |
| | | | (ล้านเวียดนามดอง) | | | |
| Beryl 8 Plus (Singapore) Pte. Ltd. | ยังไม่เริ่มดำเนินการ | สิงคโปร์ | 20,000 | - | 100 | - |
| | | | (เหรียญสิงคโปร์) | | | |

* บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเลิกกิจการในเดือนธันวาคม 2564

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

- 2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการลดลงของมูลค่า

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการ

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ โดยใช้วิธีปัดจ้ยนำเข้าในการวัดขึ้นความสำเร็จของงานซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นงวดกับต้นทุนงานบริการทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา

รายได้จากการให้สิทธิการใช้ระบบงานคอมพิวเตอร์จะรับรู้รายได้ตลอดระยะเวลาของสัญญา

รายได้ค่าบริการอื่นรับรู้เมื่อกิจการให้บริการแล้ว

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหาย ความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดขายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมที่เกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน และกลุ่มบริษัทจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันที่เกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการลดลงของมูลค่า

4.5 ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

| | | |
|---------------------------------|---|-------|
| ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่า | - | 10 ปี |
| อุปกรณ์และเครื่องตกแต่งสำนักงาน | - | 5 ปี |
| ยานพาหนะ | - | 5 ปี |

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจโดยประมาณ 3 ปี และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการขาดทุน

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

| | | |
|-------------------------------|---|------------|
| พื้นที่ในอาคารสำนักงานให้เช่า | - | 12 ปี |
| อุปกรณ์สำนักงาน | - | 4 และ 5 ปี |

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกรวบรวมใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกกลุ่มบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ
สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตรา
แลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เข้า
และอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์
ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มี
มูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรม
หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม
และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจาก
สินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิด
รายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน
ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละ
หน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระ
ผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์
หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้อย่างแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินเดิมและหนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญาเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไมเข้าเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบกับต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนงานบริการทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า โดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

| | | | | | (หน่วย: พันบาท) |
|--|--------------|-------|----------------------|-------|--|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | นโยบายการกำหนดราคา |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 | |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> | | | | | |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว) | | | | | |
| รายได้จากการขายและให้บริการ | - | - | 5,648 | - | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกหนี้รายอื่น |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | - | 9 | อัตราร้อยละ 0.6 ต่อปี |
| <u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | | |
| รายได้จากการขายและให้บริการ | 5,819 | 4,858 | 5,819 | 4,858 | ราคาตามสัญญาหรือราคาที่เกิดการคิดกับลูกหนี้รายอื่น |

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียด ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|-------|----------------------|-------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9) | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรร่วมกัน) | 68 | 13 | 68 | 13 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 1,429 | 579 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | - | - | - | (97) |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ | - | - | 1,429 | 482 |
| รายได้ค่าบริการค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 5,648 | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน) | 964 | 1,986 | 964 | 1,986 |
| รายได้ค่าบริการค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 964 | 1,986 | 6,612 | 1,986 |
| รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10) | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน) | 1,318 | 1,187 | 1,318 | 1,187 |
| เจ้าหนี้อื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 15) | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 498 | - |
| ผู้ถือหุ้นและกรรมกรของบริษัทฯ | 19 | 164 | 19 | 164 |
| เจ้าหนี้อื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 19 | 164 | 517 | 164 |

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยและการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | |
|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ | ลดลงระหว่างปี (หมายเหตุ 12) | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ |
| | 31 ธันวาคม 2563 | | 31 ธันวาคม 2564 |
| Beryl 8 Plus - Vietnam Company | 2,091 | (2,091) | - |
| หัก: รายได้ดอกเบี้ยรอตัดจ่าย | (66) | 66 | - |
| รวม | 2,025 | (2,025) | - |

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราอัตราร้อยละ 0.55 ต่อปี

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|-------------------------|---|--------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ 2564 | 2563 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 22,642 | 28,410 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 2,153 | 2,151 |
| รวม | 24,795 | 30,561 |

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---------------|-----------------|-------|----------------------|-------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| เงินสด | 22 | 14 | 22 | 14 |
| เงินฝากธนาคาร | 301,333 | 5,918 | 299,676 | 4,147 |
| รวม | 301,355 | 5,932 | 299,698 | 4,161 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.10 ถึง 0.25 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.20 ถึง 0.28 ต่อปี) (เฉพาะบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.10 ถึง 0.25 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.10 ถึง 0.28 ต่อปี))

8. เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้

เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|---------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | - | - | - | - |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 68 | 13 | 68 | 13 |
| 3 - 6 เดือน | - | - | - | - |
| 6 - 12 เดือน | - | - | - | - |
| มากกว่า 12 เดือน | - | - | - | - |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 68 | 13 | 68 | 13 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 41,182 | 13,039 | 40,047 | 13,039 |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 23,098 | 19,302 | 23,098 | 19,302 |
| 3 - 6 เดือน | 794 | 10,028 | 794 | 10,028 |
| 6 - 12 เดือน | 340 | 15,794 | 340 | 15,794 |
| มากกว่า 12 เดือน | 43,100 | 574 | 43,100 | 574 |
| รวม | 108,514 | 58,737 | 107,379 | 58,737 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (43,235) | (41,193) | (43,235) | (41,193) |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ | 65,279 | 17,544 | 64,144 | 17,544 |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 65,347 | 17,557 | 64,212 | 17,557 |
| ลูกหนี้อื่น | | | | |
| ลูกหนี้อื่นกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 9,000 | - | 9,000 | - |
| เงินทดรองแก่บริษัทย่อย (หมายเหตุ 6) | - | - | 1,429 | 579 |
| อื่นๆ | 596 | 152 | 596 | 152 |
| รวม | 9,596 | 152 | 11,025 | 731 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | - | - | - | (97) |
| รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 9,596 | 152 | 11,025 | 634 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 74,943 | 17,709 | 75,237 | 18,191 |

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วันถึง 90 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 41,193 | 2,327 | 41,193 | 2,327 |
| สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 2,197 | 40,611 | 2,197 | 40,611 |
| ได้รับชำระคืน | - | (1,487) | - | (1,487) |
| ตัดจำหน่าย | (162) | (237) | (162) | (237) |
| การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน | 7 | (21) | 7 | (21) |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 43,235 | 41,193 | 43,235 | 41,193 |

การเพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าสำหรับปี 2563 จำนวน 40 ล้านบาท มีสาเหตุส่วนใหญ่มาจากลูกหนี้การค้ารายหนึ่งซึ่งอยู่ในกลุ่มธุรกิจการบินได้เข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการภายใต้การพิจารณาของศาลล้มละลายกลาง กลุ่มบริษัทจึงบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ารายดังกล่าวไว้เต็มจำนวนเพื่อสะท้อนถึงฐานะความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้รายดังกล่าว

10. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

10.1 ยอดคงเหลือตามสัญญา

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - รายได้ค่าบริการค้างรับ | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | 964 | 1,986 | 6,612 | 1,986 |
| กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 62,940 | 51,408 | 59,252 | 51,408 |
| รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - รายได้ค่าบริการค้างรับ | 63,904 | 53,394 | 65,864 | 53,394 |
| หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (2,224) | (2,224) | (2,224) | (2,224) |
| รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - รายได้ค่าบริการค้างรับ, สุทธิ | 61,680 | 51,170 | 63,640 | 51,170 |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | 1,318 | 1,187 | 1,318 | 1,187 |
| กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 34,126 | 30,678 | 32,387 | 30,678 |
| รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญา - รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า | 35,444 | 31,865 | 33,705 | 31,865 |

10.2 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - รายได้ค่าบริการค้างรับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ยอดคงเหลือของรายได้ค่าบริการค้างรับจำนวน 62 ล้านบาท คาดว่าจะเรียกชำระภายในหนึ่งปี (2563: 51 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทเป็นจำนวน 64 ล้านบาท (2563: 51 ล้านบาท)) และคาดว่าจะเรียกชำระหลังจากหนึ่งปี จำนวน 2 ล้านบาท (2563: 2 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทเป็นจำนวน 2 ล้านบาท (2563: 2 ล้านบาท))

10.3 รายได้ที่รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือตามสัญญา

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|--|---------------------------------------|--------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| | งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 |
| รายได้ที่รับรู้ที่รวมอยู่ในยอดคงเหลือของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา | 31,865 | 18,301 |

10.4 รายได้ทีคาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้นของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวน 195 ล้านบาท (2563: 90 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทเป็นจำนวน 192 ล้านบาท (2563: 90 ล้านบาท)) ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 2 ปี (2563: 2 ปี)

11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือดังกล่าวเป็นบัญชีเงินฝากธนาคาร ซึ่งได้นำไปวางไว้กับธนาคารเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อและการออกหนังสือค้ำประกัน

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

| บริษัท | (หน่วย: พันบาท) | | | | | |
|------------------------------------|-----------------|-------|-----------------------|-------|------------------------|-------|
| | ราคาทุน | | ค่าเผื่อการด้อยค่าของ | | | |
| | 2564 | 2563 | มูลค่าเงินลงทุน | | มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| Beryl 8 Plus, Inc | - | 437 | - | (437) | - | - |
| Beryl 8 Plus - Vietnam Company | 3,084 | 1,035 | - | - | 3,084 | 1,035 |
| Beryl 8 Plus (Singapore) Pte. Ltd. | 496 | - | - | - | 496 | - |
| รวม | 3,580 | 1,472 | - | (437) | 3,580 | 1,035 |

ในปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดประเภทรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยไปเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนใน Beryl 8 Plus - Vietnam Company จำนวน 2 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้จัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศสิงคโปร์ คือ Beryl 8 Plus (Singapore) Pte. Ltd. และได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 โดยมีทุนจดทะเบียน 20,000 เหรียญสิงคโปร์ โดยบริษัทมีสัดส่วนการลงทุน ร้อยละ 100 ธุรกิจหลักของบริษัทย่อยดังกล่าวคือ บริการให้คำปรึกษาการใช้งาน การออกแบบและติดตั้ง โปรแกรมคอมพิวเตอร์เพื่อบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า และการขายและให้สิทธิ์ในการใช้งานระบบ รวมถึงการบริการด้านการใช้งานระบบหลังจากติดตั้งแบบครบวงจรในประเทศสิงคโปร์ บริษัทฯ ยังไม่ได้ ชำระเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าว

13. ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เข้าและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | รวม |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------------|----------|-----------------------------|---------|
| | ส่วนปรับปรุง สินทรัพย์เข้า | อุปกรณ์ สำนักงาน | เครื่องตกแต่ง สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง | |
| ราคาทุน | | | | | | |
| 1 มกราคม 2563 | 14,347 | 6,522 | 2,101 | 3,412 | 600 | 26,982 |
| ซื้อเพิ่ม | 758 | 589 | 46 | - | - | 1,393 |
| จำหน่าย | - | (60) | - | - | - | (60) |
| โอนออก | (1,383) | - | - | - | (600) | (1,983) |
| 31 ธันวาคม 2563 | 13,722 | 7,051 | 2,147 | 3,412 | - | 26,332 |
| ซื้อเพิ่ม | - | 191 | - | - | - | 191 |
| จำหน่าย | - | (1,253) | - | - | - | (1,253) |
| โอนมาจากสินทรัพย์ สิทธิการใช้ | - | 124 | - | - | - | 124 |
| ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงิน | - | 5 | - | - | - | 5 |
| 31 ธันวาคม 2564 | 13,722 | 6,118 | 2,147 | 3,412 | - | 25,399 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | |
| 1 มกราคม 2563 | 1,324 | 2,216 | 396 | 3,124 | - | 7,060 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | 1,182 | 1,327 | 426 | 288 | - | 3,223 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย | - | (21) | - | - | - | (21) |
| 31 ธันวาคม 2563 | 2,506 | 3,522 | 822 | 3,412 | - | 10,262 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | 1,371 | 1,248 | 427 | - | - | 3,046 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย | - | (1,083) | - | - | - | (1,083) |
| โอนมาจากสินทรัพย์ สิทธิการใช้ | - | 57 | - | - | - | 57 |
| 31 ธันวาคม 2564 | 3,877 | 3,744 | 1,249 | 3,412 | - | 12,282 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | |
| 31 ธันวาคม 2563 | 11,216 | 3,529 | 1,325 | - | - | 16,070 |
| 31 ธันวาคม 2564 | 9,845 | 2,374 | 898 | - | - | 13,117 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | | |
| 2563 (0.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) | | | | | | 3,223 |
| 2564 (0.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) | | | | | | 3,044 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | รวม |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------------|----------|-----------------------------|---------|
| | ส่วนปรับปรุง สินทรัพย์เช่า | อุปกรณ์ สำนักงาน | เครื่องตกแต่ง สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง | |
| ราคาทุน | | | | | | |
| 1 มกราคม 2563 | 14,347 | 6,522 | 2,101 | 3,412 | 600 | 26,982 |
| ซื้อเพิ่ม | 758 | 558 | 46 | - | - | 1,362 |
| จำหน่าย | - | (60) | - | - | - | (60) |
| โอนออก | (1,383) | - | - | - | (600) | (1,983) |
| 31 ธันวาคม 2563 | 13,722 | 7,020 | 2,147 | 3,412 | - | 26,301 |
| ซื้อเพิ่ม | - | 187 | - | - | - | 187 |
| จำหน่าย | - | (1,253) | - | - | - | (1,253) |
| โอนมาจากสินทรัพย์ สิทธิการใช้ | - | 124 | - | - | - | 124 |
| 31 ธันวาคม 2564 | 13,722 | 6,078 | 2,147 | 3,412 | - | 25,359 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | |
| 1 มกราคม 2563 | 1,324 | 2,216 | 396 | 3,124 | - | 7,060 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | 1,182 | 1,325 | 426 | 288 | - | 3,221 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย | - | (21) | - | - | - | (21) |
| 31 ธันวาคม 2563 | 2,506 | 3,520 | 822 | 3,412 | - | 10,260 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | 1,371 | 1,241 | 427 | - | - | 3,039 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย | - | (1,083) | - | - | - | (1,083) |
| โอนมาจากสินทรัพย์ สิทธิการใช้ | - | 57 | - | - | - | 57 |
| 31 ธันวาคม 2564 | 3,877 | 3,735 | 1,249 | 3,412 | - | 12,273 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | |
| 31 ธันวาคม 2563 | 11,216 | 3,500 | 1,325 | - | - | 16,041 |
| 31 ธันวาคม 2564 | 9,845 | 2,343 | 898 | - | - | 13,086 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | | |
| 2563 (0.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) | | | | | | 3,221 |
| 2564 (0.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร) | | | | | | 3,038 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 4 ล้านบาท (2563: 4 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทจำนวน 4 ล้านบาท (2563: 4 ล้านบาท))

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|-------------------------------|-----------------------------------|-------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ราคาทุน | 9,130 | 314 |
| หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม | (552) | (240) |
| ราคาตามบัญชี - สุทธิ | 8,578 | 74 |

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|---------------------|-----------------------------------|-------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 |
| ราคาตามบัญชีต้นปี | 74 | 218 |
| เพิ่มขึ้นระหว่างงวด | 8,837 | - |
| ตัดจำหน่าย | (1) | (21) |
| ค่าตัดจำหน่าย | (332) | (123) |
| ราคาตามบัญชีปลายปี | 8,578 | 74 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีโปรแกรมคอมพิวเตอร์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 0.2 ล้านบาท (2563: 0.1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.2 ล้านบาท (2563: 0.1 ล้านบาท))

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 2,651 | 3,179 | 2,560 | 3,179 |
| เจ้าหนี้อื่น - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6) | 19 | 164 | 517 | 164 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 2,918 | 2,421 | 2,750 | 2,207 |
| เงินปันผลค้างจ่าย | - | 72,695 | - | 72,695 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 26,745 | 26,772 | 26,705 | 26,771 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 32,333 | 105,231 | 32,532 | 105,016 |

16. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์ประเภทพื้นที่ในอาคารสำนักงานและอุปกรณ์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท สัญญาเช่ามีอายุสัญญาเช่าอยู่ระหว่าง 3 - 4 ปี

สำหรับสัญญาเช่าสินทรัพย์ประเภทพื้นที่ในอาคารสำนักงานเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท สัญญาเช่ามีอายุ 3 ปี โดยมีเงื่อนไขเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาการเช่าให้กลุ่มบริษัทสามารถเลือกที่จะต่อสัญญาเช่าได้ครั้งละ 3 ปี ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้พิจารณาต่ออายุสัญญาเป็นจำนวน 3 คราวนับจากวันที่สิ้นสุดระยะเวลาตามสัญญาเช่าปัจจุบัน จึงรวมระยะเวลาที่คาดว่าจะเช่าทั้งหมดเป็นเวลา 12 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | |
|--|-----------------------------------|---------|---------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | พื้นที่ในอาคาร | | |
| | สำนักงาน | อุปกรณ์ | รวม |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 | 38,770 | 92 | 38,862 |
| เพิ่มขึ้น | - | 1,122 | 1,122 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | (3,532) | (140) | (3,672) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | 35,238 | 1,074 | 36,312 |
| เพิ่มขึ้น | - | 2,642 | 2,642 |
| โอนไปส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ | - | (67) | (67) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | (3,522) | (538) | (4,060) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 31,716 | 3,111 | 34,827 |

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|-----------------------------------|----------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 |
| จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า | 44,069 | 46,247 |
| หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย | (8,642) | (10,211) |
| รวม | 35,427 | 36,036 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (3,734) | (3,018) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 31,693 | 33,018 |

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่า มีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|---------------------|-----------------------------------|---------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 36,036 | 37,618 |
| เพิ่มขึ้น | 2,641 | 1,122 |
| ดอกเบี้ยที่รับรู้ | 1,878 | 1,921 |
| จ่ายค่าเช่า | (5,128) | (4,594) |
| ลดลงจากการลดค่าเช่า | - | (31) |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 35,427 | 36,036 |

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 28.1 ภายใต้วหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 |
| ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ | 4,060 | 3,672 |
| ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า | 1,878 | 1,921 |

17. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|--|-----------------------------------|---------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี | 17,561 | 12,102 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน : | | |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 4,849 | 5,501 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 416 | 325 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น : | | |
| (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | | |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์ | - | 3 |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน | - | 3,342 |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์ | - | (3,712) |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี | 22,826 | 17,561 |

กลุ่มบริษัทไม่มีผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใน 1 ปีข้างหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 23 ปี (2563: 24 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ ประมาณ 23 ปี (2563: 24 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------|
| | 2564 | 2563 |
| อัตราคิดลด | 2.37 | 2.37 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 6.00 | 6.00 |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | 1.53 - 18.34 | 1.53 - 18.34 |

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | 2564 | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% |
| อัตราคิดลด | (4,047) | 5,102 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 5,117 | (4,134) |
| | เพิ่มขึ้น 20% | ลดลง 20% |
| | (3,114) | 3,799 |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | | |

(หน่วย: พันบาท)

| | 2563 | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% |
| อัตราคิดลด | (3,250) | 4,131 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 3,930 | (3,177) |
| | เพิ่มขึ้น 20% | ลดลง 20% |
| | (2,381) | 2,891 |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | | |

18. **ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น**

เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2564 ของบริษัทฯ ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

ก) อนุมัติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ โดยแตกมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 100 บาทเป็นมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท ซึ่งทำให้จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียนของบริษัทฯเพิ่มจากเดิม 346,552 หุ้น เป็น 69,310,400 หุ้น โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2564

ข) อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 65 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 130,689,600 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) จากเดิม 35 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 69,310,400 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 100 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) เพื่อรองรับการระดมทุนและขยายกิจการ โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2564

ค) อนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. หุ้นสามัญใหม่จำนวน 80,689,600 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนในราคาหุ้นละ 0.5 บาท บริษัทฯ จดทะเบียนการเพิ่มทุนชำระแล้วดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2564
2. หุ้นสามัญใหม่จำนวน 50,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก

ในระหว่างวันที่ 27 - 29 ตุลาคม 2564 บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในส่วนที่จะเสนอขายแก่ประชาชนเป็นครั้งแรกจำนวน 50,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท คิดเป็นเงินจำนวน 500 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน ค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นดังกล่าวจำนวน 15.8 ล้านบาทได้แสดงหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วจาก 75 ล้านบาทเป็น 100 ล้านบาทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2564

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเริ่มซื้อขายในวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564

19. **สำรองตามกฎหมาย**

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

20. **ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ**

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน | 186,901 | 180,414 | 184,688 | 180,182 |
| ต้นทุนการให้ใช้ใบอนุญาตการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 52,478 | 42,457 | 50,238 | 42,457 |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้การค้า | | | | |
| และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 2,204 | 41,327 | 2,204 | 41,347 |
| ค่าบริการทางวิชาชีพ | 13,553 | 13,202 | 12,798 | 12,448 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 7,438 | 7,018 | 7,430 | 7,016 |
| ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย | 3,548 | 2,740 | 3,548 | 2,712 |

21. **ภาษีเงินได้**

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน: | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | 1,424 | 71 | 1,424 | 71 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี: | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว | | | | |
| และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | (1,361) | (9,112) | (1,361) | (9,112) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน | 63 | (9,041) | 63 | (9,041) |

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|------|----------------------|------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร | | | | |
| จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | - | 73 | - | 73 |

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-------------------|---------------|----------------------|-----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 82,202 | 14,603 | 84,973 | 16,113 |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | ร้อยละ 17, 20, 21 | ร้อยละ 20, 21 | ร้อยละ 20 | ร้อยละ 20 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสุทธิอัตราภาษี | 16,440 | 2,921 | 16,995 | 3,223 |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ: | | | | |
| การส่งเสริมการลงทุน (หมวด 22) | (17,303) | (15,790) | (17,303) | (15,790) |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น | (1) | (200) | (1) | (200) |
| อื่นๆ | 927 | 4,028 | 372 | 3,726 |
| รวม | (16,377) | (11,962) | (16,932) | (12,264) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน | 63 | (9,041) | 63 | (9,041) |

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-------------------|--------|----------------------|--------|
| | งบแสดงฐานะการเงิน | | | |
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 8,628 | 8,239 | 8,628 | 8,239 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 4,302 | 3,512 | 4,302 | 3,512 |
| สัญญาเช่า | 578 | 397 | 578 | 397 |
| รวม | 13,508 | 12,148 | 13,508 | 12,148 |

22. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในกิจการซอฟต์แวร์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 2375(7)/2556 เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2556 และเลขที่ 64-0603-1-00-2-0 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2563 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีและ 5 ปีตามลำดับ นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 17 ตุลาคม 2556 และวันที่ 18 พฤษภาคม 2564 ตามลำดับ)

รายได้ของกลุ่มบริษัทฯ แยกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|-----------------|----------------------------|---------|-------------------------------|------|---------|---------|
| | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม | | รวม | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| รายได้จากการขาย | | | | | | |
| และให้บริการ | 349,956 | 311,789 | 27,008 | - | 276,964 | 311,789 |
| รายได้อื่น | 55 | 12 | 2,087 | 743 | 2,142 | 755 |
| รวมรายได้ | 350,011 | 311,801 | 29,095 | 743 | 379,106 | 312,544 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|--------------------|----------------------------|---------|-------------------------------|------|---------|---------|
| | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม | | รวม | |
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| รายได้จากการขาย | | | | | | |
| และให้บริการ | 349,956 | 311,789 | 23,775 | - | 373,731 | 311,789 |
| รายได้อื่น | 55 | 12 | 2,042 | 739 | 2,097 | 751 |
| รวมรายได้จากการขาย | 350,011 | 311,801 | 25,817 | 739 | 375,828 | 312,540 |

23. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี โดยได้ปรับจำนวนหุ้นเพื่อสะท้อนผลกระทบจากการแตกมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของปี 2563 ได้ถูกคำนวณขึ้นใหม่ โดยเสมือนว่าการแตกมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของปี 2563

24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์ทีเอสโก้ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 8 ล้านบาท (2563: 6 ล้านบาท)

25. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของการบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- 1) งานบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี (Strategy and Technology Consulting)
- 2) งานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี (Technology Support Service)

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | ส่วนงานบริการให้คำปรึกษา ด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยี | | ส่วนงาน สนับสนุนด้านเทคโนโลยี | | รวม | |
|--|---|----------------|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| รายได้ | | | | | | |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | 201,100 | 191,442 | 157,094 | 120,347 | 358,194 | 311,789 |
| รายได้จากการขาย | - | - | 18,770 | - | 18,770 | - |
| รวม | 201,100 | 191,442 | 175,864 | 120,347 | 376,964 | 311,789 |
| กำไรของส่วนงาน | 95,198 | 86,718 | 90,243 | 60,181 | 185,441 | 146,899 |
| รายได้อื่น | | | | | 2,142 | 755 |
| ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน: | | | | | | |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | | | | | (44,117) | (31,889) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | | | (57,123) | (57,857) |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | | | | | (2,204) | (41,326) |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | (1,937) | (1,979) |
| ภาษีเงินได้ | | | | | (63) | 9,041 |
| กำไรสำหรับปี | | | | | 82,139 | 23,644 |

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสามราย เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 133 ล้านบาท (ปี 2563 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสามราย เป็นจำนวนเงิน 138 ล้านบาท) ซึ่งมาจากส่วนงานบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และเทคโนโลยีและส่วนงานสนับสนุนด้านเทคโนโลยี

26. เงินปันผล

| เงินปันผล | อนุมัติโดย | เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท) | เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท) |
|--------------------------------------|---|----------------------------|-------------------------------|
| เงินปันผลประจำปี 2562 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2563 | 23,450 | 70.00 |
| เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2563 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2563 | 72,695 | 217.00 |
| รวมเงินปันผลสำหรับปี 2563 | | 96,145 | 287.00 |
| เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2564 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2564 | 66,000 | 0.44 |
| รวมเงินปันผลสำหรับปี 2564 | | 66,000 | 0.44 |

27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

27.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 10 ล้านบาท ที่เกี่ยวกับการซื้ออุปกรณ์สำหรับการให้บริการลูกค้า

27.2 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีภาระผูกพันจากการที่ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญา ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของบริษัทฯเป็นจำนวน 16 ล้านบาท (2563: 18 ล้านบาท) โดยหนังสือค้ำประกันดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการบริษัทฯ และเงินฝากของบริษัทฯ

28. เครื่องมือทางการเงิน

28.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นและหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย เงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

เงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้น

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูง

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย และหนี้สินตามสัญญาเช่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด ในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ รายละเอียดของเงินฝากธนาคาร เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย และหนี้สินตามสัญญาเช่า แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเนื่องจากการซื้อหรือการให้บริการและการให้กู้ยืมเงินเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| สกุลเงิน | สินทรัพย์ทางการเงิน | | หนี้สินทางการเงิน | | อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย | |
|--------------------------------|---------------------|---------|-------------------|---------|-----------------------|-------|
| | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 | 2564 | 2563 |
| (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) | | | | | | |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 94,660 | 186,213 | 494,482 | 228,750 | 31.99 | 31.29 |

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนมากกว่าหนี้สินหมุนเวียน 578 ล้านบาท (2563: 66 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทได้ประเมินความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|--------------|----------|--------------|--------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | | |
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 32,333 | - | - | 32,333 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 5,510 | 20,535 | 18,024 | 44,069 |
| รวม | - | 37,843 | 20,535 | 18,024 | 76,402 |

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|--------------|----------|--------------|---------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | | | | |
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 105,231 | - | - | 105,231 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 4,848 | 18,869 | 22,530 | 46,247 |
| รวม | - | 110,079 | 18,869 | 22,530 | 151,478 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|--------------|----------|--------------|--------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | | |
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 32,532 | - | - | 32,532 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 5,510 | 20,535 | 18,024 | 44,069 |
| รวม | - | 38,042 | 20,535 | 18,024 | 76,601 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|--------------|----------|--------------|---------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 | | | | |
| | เมื่อทวงถาม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | รวม |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | 105,016 | - | - | 105,016 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | - | 4,848 | 18,869 | 22,530 | 46,247 |
| รวม | - | 109,864 | 18,869 | 22,530 | 151,263 |

28.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.23:1 (2563: 2.57:1) (เฉพาะบริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.23:1 (2563: 2.52:1))

30. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 จากกำไรของบริษัทฯ เพิ่มเติมจากเงินปันผลระหว่างกาลของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 12 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

เอกสารแนบ



นายชัชวาลย์ เจียรนนท์

ประธานกรรมการ



นายตรีชวัลย์ บุนนาค

กรรมการอิสระ
รองประธานกรรมการบริษัท
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายจิตรพิ์ ตันติเฉลิม

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน



นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนะพัฒน์

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นางสาวนิรินาถ สินธุเดชะ

กรรมการ
ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นายกานต์ ปุญญเจริญสิน

กรรมการ



นายอภิเชก เทวินทรภักดี

กรรมการ
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนาระบบ



นายชอน เฟลเยอร์ วูลฟ์แมน

กรรมการ
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ



นายวาทิน ศรีสุกรี

กรรมการ
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานขาย Solution



นายอภิเชก เทวินทรภักดี

กรรมการ
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนาระบบ



นายชอน เฟลเยอร์ วูลฟ์แมน

กรรมการ
ประธานเจ้าหน้าที่สายงาน
พัฒนาธุรกิจต่างประเทศ



นายวศิน ศรีสุกรี

กรรมการ
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานขาย Solution



นางสุภัทรา สิมธราแก้ว

ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน



นางสาวพิมพ์กานต์ ปุญญเจริญสิน

ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและนักลงทุนสัมพันธ์



นายณพดล ไสยนกุล

ผู้อำนวยการด้านพัฒนาระบบ



นายวรยส อนุวัติบุษิตกุล

ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ – ต่างประเทศ



นางสาวนุกิตา ยาวะโนภาส

ผู้อำนวยการฝ่ายการวิเคราะห์ข้อมูลขั้นสูง
และปัญญาประดิษฐ์



นางชาลิศา โคมิน

นักออกแบบและวางระบบอาวุโส
ด้านธุรกิจ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

| ชื่อ- สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|---|--------------|---|--|--|---|---|---|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| 1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์ ตำแหน่ง: ประธานกรรมการ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 | 59 | <ul style="list-style-type: none"> - Bachelor Degree, Business Administration, University of Southern California - หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 51 จากวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ - หลักสูตรวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 9 จากสถาบันวิทยาการตลาดทุน - หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูงด้านการค้า การพาณิชย์ (Tepcot) รุ่นที่ 5 จากสถาบันวิทยาการการค้า - หลักสูตร Director Accreditation Program | 4.125 | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2561 – 2564 | ประธานกรรมการ | บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2557 – ปัจจุบัน | กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | บริษัท ดับบลิวพี เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) | พลังงานและสาธารณูปโภค |
| | | | | | 2556 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน) | ให้บริการแบบครบวงจรในการประกอบผลิตภัณฑ์ประเภทวงจรไฟฟ้าและผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์สำเร็จรูป |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|---|--------------|--|---|--|---|--|--|----------------------------|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| | | (DAP) จากสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 71/2551 - หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น ที่ 13/2559 | | | 2556 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) | หลักทรัพย์ |
| | | | | | 2544 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการกำหนด ค่าตอบแทนและสรรหา | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศ ไทย) จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท ไทคอน อินดัสเทรียล คอน เนคชั่น จำกัด(มหาชน)) | โรงงานและคลังสินค้าให้เช่า |
| | | | | | 2543 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทย แลนด์) จำกัด (มหาชน) | สินเชื่อรายย่อย |
| | | | | | 2536 – ปัจจุบัน | กรรมการ / ผู้อำนวยการ บริหาร | บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | สื่อสาร |
| 2. นายตรีขวัญ บุญนาค ตำแหน่ง: กรรมการอิสระ / รอง ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ | 64 | - Master Degree, Business Administration/ Management Science, University of North Texas, USA - ปริญญาตรี คณะบัญชี/บัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ | ไม่มี | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / รองประธานกรรมการ บริษัท / ประธาน กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง | บริษัท เบิล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|--|--------------|--|---|--|---|---|--|--|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| / กรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 | | <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 12/2544 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 58/2549 - หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 27/2560 | | | 2561 – 2564 | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง | บริษัท เบิล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2562 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด | ผู้จัดการกองทรัสต์ (FTREIT - ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่ออุตสาหกรรม เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้) |
| | | | | | 2555 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอ็มเมอร์ลด์ เบย์ รีสอร์ท จำกัด | โรงแรม |
| | | | | | 2555 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอ็มเมอร์ลด์ เบย์ วิลล่า จำกัด | อสังหาริมทรัพย์เพื่อขายหรือให้เช่า |
| | | | | | 2549 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ | บริษัท สยาม อุตสาหกรรมเกษตร อาหาร จำกัด (มหาชน) | ผลิตและจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|-------------------|--------------|--------------------|--|--|---|---|--|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| | | | | | 2549 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ตีวรรณตรา จำกัด | ดำเนินการพัฒนา อสังหาริมทรัพย์ เพื่อ ขายและเช่า |
| | | | | | 2542 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท โกลด์ มาสเตอร์ จำกัด (มหาชน) | ผลิตและจำหน่าย เครื่องประดับทอง |
| | | | | | 2541 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ | บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน) | ให้บริการแบบครบ วงจรในการประกอบ ผลิตภัณฑ์ประเภท วงจรไฟฟ้าและ ผลิตภัณฑ์ อิเล็กทรอนิกส์ สำเร็จรูป |
| | | | | | 2547 – 2562 | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการ กำกับดูแลกิจการ / กรรมการ กำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศ ไทย) จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท ไทยคอน อินดัสเทรียล คอน เน็คชั่น จำกัด(มหาชน)) | โรงงานและคลังสินค้า ให้เช่า |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|--|--------------|---|---|--|---|--|--|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| 3. นายจักรพี ตันตติณณกุล ตำแหน่ง: กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / ประธาน กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 | 59 | <ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท สาขาการเงินและธุรกิจระหว่างประเทศสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Bachelor Degree, Science, Electrical Engineering, University of Wisconsin-Madison, USA - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 48/2548 - หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 2/2558 | 0.043 | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท เบิร์ล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2561 – 2564 | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท เบิร์ล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2563 – ปัจจุบัน | กรรมการ | สมาคมบริษัทจัดการลงทุน | หลักทรัพย์ประเภทการจัดการลงทุน |
| | | | | | 2563 – ปัจจุบัน | กรรมการอูธรณ์ | ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | ศูนย์กลางการซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน |
| | | | | | 2560 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล | บริษัท แม็ทซิ่ง แม็ทซิ่ง ไมซ์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) | ให้เข้าสตูดิโอและอุปกรณ์เพื่อผลิตภาพยนตร์ รายการโทรทัศน์ และโฆษณา |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|--|--------------|---|--|--|---|--|--|--------------------------------------|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| | | | | | 2558 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน | บริษัท เอสไอเอสบี จำกัด (มหาชน) | สถานศึกษา |
| | | | | | 2558 – ปัจจุบัน | รองประธานกรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร | บริษัทหลักทรัพย์จัดการ กองทุน ทาลิส จำกัด | หลักทรัพย์จัดการ กองทุน |
| | | | | | 2558 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ คอมเมอร์เชียล แอสเสท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด | ผู้จัดการกอง REIT |
| | | | | | 2552 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ | บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อ ธุรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) | ให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจ หลักทรัพย์ |
| 4. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติรัตนพัฒน์ ตำแหน่ง: กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / ประธาน | 42 | - Master of Business Administration, Boston University, USA - Bachelor of Science in Business Management, | 0.075 | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน | บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|--|--------------|---|---|--|---|--|---|--|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| กรรมการบริหาร ความเสี่ยง / กรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 | | King's College, University of London, UK - หลักสูตร Executive Development Program (EDP) จากสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 5/2553 - หลักสูตรผู้นำยุคใหม่ในระบอบ ประชาธิปไตย (ปนป.) จาก สถาบันพระปกเกล้า รุ่น 6/2560 - หลักสูตรด้านวิทยาการ พลังงาน สำหรับนักบริหารรุ่น ใหม่ (วพม.) จากวิทยาลัย พลังงาน รุ่น 6/2561 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 151/2561 | | | 2561 – 2564 | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน | บริษัท เบิล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2562 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ | บริษัท ทาวซันด์ คีย์ จำกัด | ซิสเต็มส์ อินทิเกรเตอร์ (System Integrator) |
| | | | | | 2561 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ฟาติมา ดิเวลล็อปเม้นท์ 2018 จำกัด | อสังหาริมทรัพย์ |
| | | | | | 2558 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ฟาติมา ดิเวลล็อปเม้นท์ จำกัด | อสังหาริมทรัพย์ |
| | | | | | 2549 – ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท ฟาติมา อาร์.บี.ดี. เอส อินเตอร์ เนชั่น แนล จำกัด | ซิสเต็มส์ อินทิเกรเตอร์ (System Integrator) |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|--|--------------|---|--|--|---|---|-----------------------------------|--|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| 5. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ ตำแหน่ง: กรรมการ / ประธาน กรรมการบริหาร / กรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 | 55 | <ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอกการพัฒนาองค์กรและบุคลากร มหาวิทยาลัยบอสตัน สหรัฐอเมริกา - ปริญญาโทการบริหารและนโยบายองค์กร มหาวิทยาลัยบอสตัน สหรัฐอเมริกา - ปริญญาโทด้านการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ มหาวิทยาลัยบอสตัน สหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี คณะอักษรศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 145/2561 | 5.389 | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2557 – 2564 | กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท บริจิตา ไฟโตไซเอนซ์ จำกัด | ขายปลีกสินค้าอื่นๆในร้านค้าทั่วไป |
| | | | | | 2550 – ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ | บริษัท เอ็นเอเบิล พลัส จำกัด | ที่ปรึกษาด้านการบริหารจัดการองค์กรและทรัพยากรบุคคล |
| 6. นายกานต์ ปุญญเจริญสิน ตำแหน่ง: กรรมการ | 39 | <ul style="list-style-type: none"> - Master of Business Administration, Carroll School of Management, USA | 0.075 | มี | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2561 – 2564 | กรรมการ | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|---|--------------|--|--|--|---|--|---|--|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 | | <ul style="list-style-type: none"> - Bachelor of Industrial Engineering – SIIT, - (First class honors) Thammasat University - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 153/2561 | | | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | บริษัท เอบีโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | ลงทุนในธุรกิจรับจ้างผลิต, ฟาร์มโคนม, ด้านอาหาร และ อสังหาริมทรัพย์ |
| | | | | | 2559 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท ออพติมัม เทคโนโลยี จำกัด | นำเข้า ส่งออก ซื้อขายเครื่องคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ อุปกรณ์ |
| | | | | | 2558 – ปัจจุบัน | Managing Director | บริษัท ซายน์ เอ็นจิเนียริ์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด | ตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือแพทย์และวิทยาศาสตร์ |
| 7. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | 40 | <ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโทด้านการจัดการ วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล - Master of Science in Electrical Engineering, Computer Network, University of Southern California, USA - Bachelor of Science Electrical Engineering, | 27.180 | มี | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนาระบบ | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2552 – 2564 | กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|--|--------------|---|---|--|---|--|-------------------------------------|--|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 | | Telecommunication, University of Minnesota, USA - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 145/2561 | | | | / ประธานเจ้าหน้าที่สาย งานพัฒนาระบบ | | |
| | | | | | 2557 – ปัจจุบัน | กรรมการ | บริษัท เอ็นเอเบิล พลัส จำกัด | ที่ปรึกษาด้านการ บริหารจัดการองค์ กรและทรัพยากร บุคคล |
| 8. นายวดิน ศรีศุกรี ตำแหน่ง: กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่สายงาน ขายโซลูชัน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 | 40 | - Bachelor of Science in Electrical Engineering, University of Southern California, USA - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่น 151/2561 | 1.773 | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ สาย งานขายโซลูชัน | บริษัท เบิล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2563 – 2564 | กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานขายโซลูชัน | บริษัท เบิล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2561 – 2563 | กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ในประเทศ | | |
| | | | | | 2558 – 2561 | Account Development Director | | |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|---|--------------|--|---|--|---|--|--------------------------------------|----------------------|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| 9. นายซอน เฟลเยอร์ วูลฟ์แมน ตำแหน่ง: กรรมการ / ประธาน เจ้าหน้าที่สายงานพัฒนา ธุรกิจต่างประเทศ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564 | 50 | - Bachelor of Science in zoology, University of Georgia, USA - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 158/2562 | 0.303 | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการ / ประธาน เจ้าหน้าที่สายงานพัฒนา ธุรกิจต่างประเทศ | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2557 – 2564 | กรรมการ / ประธาน เจ้าหน้าที่สายงานพัฒนา ธุรกิจต่างประเทศ | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2555 – 2557 | Director of Services, Salesforce | Levementum LLC | เทคโนโลยี |
| 10. นายสันติ ผลวารินทร์ ตำแหน่ง:ประธานเจ้าหน้าที่ สายงานเติบโตทางธุรกิจ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2563 **ลาออกเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2565 | 41 | - ปริญญาโท คณะการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล - ปริญญาตรี วิศวกรรม คอมพิวเตอร์ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย | 0.023 | ไม่มี | 2564 – 2565 | ประธานเจ้าหน้าที่ สาย งานเติบโตทางธุรกิจ | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2561 – 2564 | ประธานเจ้าหน้าที่ สาย งานเติบโตทางธุรกิจ | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2563 – 2563 | President | บริษัท รีเลชั่นชิฟ รีพับลิค จำกัด | IT Solution Provider |
| | | | | | 2562 – 2562 | President | บริษัท วันรูฟ จำกัด | IT Solution Provider |
| | | | | | 2558 – 2562 | Regional Sales Director | Salesforce.com Singapore Limited | IT Solution Provider |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|---|--------------|--|---|--|---|---|--|--|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| 11. นางสุภัทรา สิมธราแก้ว ตำแหน่ง: ประธานเจ้าหน้าที่สายงาน บัญชีและการเงิน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 | 51 | - ปริญญาโท คณะการจัดการ วิศวกรรมคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ | 0.221 | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | ประธานเจ้าหน้าที่ สาย งานบัญชีและการเงิน | บริษัท เบิล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2561 – 2564 | ประธานเจ้าหน้าที่ สาย งานบัญชีและการเงิน | บริษัท เบิล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2560 – 2561 | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี | | |
| | | | | | 2556 – 2560 | ผู้จัดการศูนย์บริการ ลูกค้า | บริษัท ปูนซีเมนต์ นคร หลวง จำกัด(มหาชน) | วัสดุก่อสร้าง |
| | | | | | 2554 – 2556 | ผู้จัดการส่วนบริหาร ลูกค้า | บริษัท ปูนซีเมนต์ นคร หลวง จำกัด(มหาชน) | วัสดุก่อสร้าง |
| 12. นางสาวพิมพ์กานต์ บุญเจริญสิน ตำแหน่ง: ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด และนักลงทุนสัมพันธ์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564 | 36 | - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอาร์เวิร์ด บอสตัน สหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย | 14.532 | มี | 2564 – ปัจจุบัน | ผู้อำนวยการฝ่าย การตลาดและนักลงทุน สัมพันธ์ | บริษัท เบิล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2561 - 2562 | ผู้อำนวยการการตลาด | บริษัท ซีโพร โกลบอล จำกัด | ร้านขายปลีก เครื่องสำอาง |
| | | | | | 2557 - 2561 | ผู้อำนวยการการตลาด และการประชาสัมพันธ์ | บริษัท แปซิฟิกา กรุ๊ป จำกัด | นำเข้าสินค้าจาก ต่างประเทศมา จำหน่ายในประเทศ และเป็นตัวแทน จำหน่ายสินค้าใน ประเทศ |

| ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง | อายุ (ปี) | คุณวุฒิทางการศึกษา | สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565 (ร้อยละ) | ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ / ผู้บริหาร | ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | |
|---|--------------|---|--|--|---|----------------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | | ช่วงเวลา | ตำแหน่ง | ชื่อบริษัท | ประเภทธุรกิจ |
| 13. นายอนุสรณ์ เหล่ารัตน ไพบูลย์ ตำแหน่ง: ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 | 31 | - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ | 0.001 | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | ผู้จัดการฝ่ายบัญชี | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2561 – 2564 | เจ้าหน้าที่บัญชีอาวุโส | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2558 – 2560 | ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี อาวุโส | สำนักงาน อีวาย จำกัด | การตรวจสอบบัญชี |
| | | | | | 2556 – 2558 | ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี | สำนักงาน อีวาย จำกัด | การตรวจสอบบัญชี |
| 14. นางสาวอัญชลี อินทร์ ธำรง ตำแหน่ง: เลขานุการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 | 44 | - ปริญญาตรี คณะวิทยาการ จัดการ อังกฤษธุรกิจ สถาบัน ราชภัฏสวนดุสิต | 0.030 | ไม่มี | 2564 – ปัจจุบัน | เลขานุการบริษัท | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2561 – 2564 | เลขานุการบริษัท | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด | เทคโนโลยี |
| | | | | | 2556 – 2561 | เลขานุการผู้บริหาร | บริษัท เอ็นเอเบิล พลัส จำกัด | ที่ปรึกษาด้านการ บริหารจัดการองค์ กรและทรัพยากร บุคคล |

1.2 รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

| รายชื่อกรรมการ | บริษัทฯ |
|---------------------------------|---------|
| 1. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์ | C |
| 2. นายตรีขวัญ บุญนาค | AC, ID |
| 3. นายจักรพี ตันติเฉลิม | A, ID |
| 4. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติธนพัฒน์ | A, ID |
| 5. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | D, M |
| 6. นายกานต์ ปุณญเจริญสิน | D |
| 7. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | D, M |
| 8. นายวศิน ศรีศุกรี | D, M |
| 9. นายซอน เฟลเยอร์ วูล์ฟแมน | D, M |
| 10. นายสันติ ผลวารินทร์ | M |
| 11. นางสุภัตรา สิมธาราแก้ว | M |
| 12. นายอนุสรณ์ เหล่ารัตนไพบูลย์ | M |

หมายเหตุ:

C = ประธานกรรมการ

AC = ประธานกรรมการตรวจสอบ

A = กรรมการตรวจสอบ

ID = กรรมการอิสระ

D = กรรมการ

M = ผู้บริหาร

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในบริษัทอื่น ๆ

| รายชื่อผู้บริหาร | รายชื่อบริษัท | บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | บริษัท ดับบลิวพี เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) | บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน) | บริษัท หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | บริษัท อีออน ธนสิริเทรดดิ้ง จำกัด (มหาชน) | บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (ประเทศไทย) | บริษัท เอ็มเออาร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | บริษัท เอ็มเออาร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | บริษัท สยามอสังหาริมทรัพย์ จำกัด(มหาชน) | บริษัท ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) | บริษัท โกลด์ มาสเตอร์ จำกัด (มหาชน) | บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน) | สมาคมบริษัทจัดการลงทุน | ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | บริษัท แม็กซ์ จำกัด (มหาชน) | บริษัท เอสไอเอส จำกัด (มหาชน) | บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน ทาลิส จำกัด | บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ คอมเมอร์เชียล จำกัด (ประเทศไทย) | บริษัท หลักทรัพย์ เพอริสเคิล จำกัด (มหาชน) | บริษัท ทาวนด์ คีย์ จำกัด | บริษัท ฟาติมา ดีเวลลอปเม้นท์ 2018 จำกัด | บริษัท ฟาติมา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด | บริษัท ฟาติมา อาร์.บี.ดี.เอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด | บริษัท บริจิดา ไฟโตไบโอ จำกัด | บริษัท เอ็นเอเบิล จำกัด | บริษัท เอ็มโก โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | บริษัท ออพติมัม เทคโนโลยี จำกัด | บริษัท ซายน์ เอนเนอร์ยี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด |
|---------------------------------|---------------|-----------------------------------|--|------------------------------|---|--|---|---------------------------------------|--|--|--|---|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---|--|--|--------------------------|---|------------------------------------|--|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|---|
| 1. นายชวัลย์ เจียรนนท์ | X | /, // | / | X | / | / | /, // | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. นายตรีขวัญ บุญนา | - | | | | | X | / | / | / | / | / | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. นายฉัตรพี ดันติเฉลิม | / | | | | | | | | | | | | / | / | / | | | | | | X | / | | | | | | | | | |
| 4. นายอุดมศักดิ์ อภิชาติชนพัฒน์ | / | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | X | / | / | // | | | | | |
| 5. นางสาวนิธินา สันธูเดชะ | /, // | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | / | // | | | | |
| 6. นายกานต์ ปุญญเจริญสิน | / | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | / | / | // |
| 7. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | /, * | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | / | | | | |
| 8. นายคิน ศรีสุกรี | /, // | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. นายซอน เฟลเลอร์ วูลฟ์แมน | /, // | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

หมายเหตุ

สัญลักษณ์ X = ประธานกรรมการ - = รองประธาน / = กรรมการ * = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร // = ผู้บริหาร

เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

| รายชื่อกรรมการ | บริษัท เบริล 8 พลัส - เวียดนาม จำกัด | Beryl 8 Plus, Inc.* | บริษัท เบริล 8 พลัส (สิงคโปร์) จำกัด |
|-----------------------------|---|------------------------|---|
| 1. นางสาวนิธินาถ สินธุเดชะ | | D, AD | |
| 2. นายอภิเชก เทวินทรภักดี | | D, AD | D, AD |
| 3. นายซอน เพลเยอร์ วูลฟ์แมน | D, AD | | |

หมายเหตุ:

D = กรรมการ AD = กรรมการผู้ที่มีอำนาจลงนาม

* ยกเลิกกิจการแล้วเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2564

เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

| ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง | อายุ | คุณวุฒิการศึกษา / ประกาศนียบัตร | ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร | สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ | ประสบการณ์การทำงาน | | |
|-------------------------|------|---|---|------------------------------------|--------------------|--|--|
| | | | | | ช่วงเวลา | ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ องค์กร / | ประเภทการดำเนินงาน ธุรกิจ |
| 1. นางสาวกรกช วณสวัสดิ์ | 42 | <u>คุณวุฒิการศึกษา</u> - ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ประยุกต์ สาขา วิทยาการคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>ประกาศนียบัตร</u> - ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศ (CPIAT) - วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในสากล (CIA) <u>ประวัติการอบรม</u> - หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ - หลักสูตร IT Audit ของสภาวิชาชีพบัญชี - อบรมผู้ตรวจสอบภายใน CPIAT - โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบ ภายในของหน่วยงาน - แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้าน การคอร์รัปชัน - Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors (ACIIA) Conference 2016 - CAC SME Certificate - Transforming IA for the Digital Age - Introduction to COBIT 2019 - CAR Forum 2019 - Smart IA in The Digital World 2020 | ไม่มี | ไม่มี | 2559 – ปัจจุบัน | บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมเนียม จำกัด | ให้บริการตรวจสอบ ภายใน |
| | | | | | 2546 – 2559 | บริษัท สอบบัญชีธรรมเนียม จำกัด | ให้บริการตรวจสอบ บัญชีและตรวจสอบ ภายใน |

| ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง | อายุ | คุณวุฒิการศึกษา / ประกาศนียบัตร | ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร | สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทฯ | ประสบการณ์การทำงาน | | |
|----------------------|------|---|---|------------------------------------|--------------------|---|---|
| | | | | | ช่วงเวลา | ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ องค์กร / | ประเภทการดำเนิน ธุรกิจ |
| 2. นายรวิศ สุจริตกุล | | <u>คุณวุฒิการศึกษา</u> - Master of Business Administration, University of Edinburgh - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาบริหารธุรกิจ (การเงินและการธนาคาร) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ <u>ประกาศนียบัตร</u> - Certified Investment and Securities Analyst Program (Level 1) <u>ประวัติการอบรม</u> - Company Secretary Program: CSP 93/2018 | ไม่มี | ไม่มี | 2564 - ปัจจุบัน | บริษัท เบรล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) | ให้บริการเกี่ยวกับ Digital Transformation |
| | | | | | 2558 - 2562 | บริษัท สีวะดล จำกัด | ให้เช่าพื้นที่ในอาคาร |
| | | | | | 2554 - 2558 | บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | สถาบันการเงิน |

เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มีเอกสารแนบ -

เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทฯ สามารถดูรายละเอียดได้ใน <https://beryl8.com> หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” หรือสามารถ scan QR code



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.2 หน้า 149

CONTACT US

BERYL 8 PLUS PUBLIC COMPANY LIMITED (HEAD OFFICE)

ADDRESS :
THE 9TH TOWER GRAND RAMA9 BUILDING
(TOWER B) FLOOR 19 33/4 RAMA 9 ROAD,
HUAH KHWANG, BANGKOK 10310

TEL :
02-116-5081

FAX :
02-116-5082