



รายงานประจำปี

2565

แบบ 56-1 One Report

บริษัท ดี.ที.ซี.อินเทอร์เน็ตไพรส์ จำกัด (มหาชน)



วิสัยทัศน์

บริษัทชั้นนำด้าน GPS Tracking
และ IoT Solutions

พันธกิจ

- สินค้า ที่หลากหลายและคุณภาพดี
- นวัตกรรมที่ทันสมัย
ตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- บริการที่ดี ก่อให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด
- การขยายธุรกิจสู่ตลาดต่างประเทศ
- ทีมงาน ที่มีประสิทธิภาพ
และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ค่านิยมองค์กร

"H A H D"

H	- Honesty	ซื่อสัตย์
A	- Ability	สามารถ
H	- Harmony	สามัคคี
D	- Discipline	มีวินัย





No.1 GPS & IoT Solutions in Thailand

สารบัญ

2 ▶ สารจากประธานกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

16

- 17 ▶ 1. โครงสร้างการดำเนินการ
- 55 ▶ 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง
- 59 ▶ 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- 65 ▶ 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
- 79 ▶ 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

82

- 83 ▶ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 89 ▶ 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ
- 109 ▶ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 128 ▶ 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

136

7 ▶ จุดเด่นทางการเงิน

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

204

- 206 ▶ เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท
- 228 ▶ เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- 230 ▶ เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
- 232 ▶ เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
- 234 ▶ เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ
- 291 ▶ เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการชุดย่อย
- 296 ▶ เอกสารแนบ 7 รายละเอียดบริษัทในเครือ



สาร ประธานกรรมการบริษัท

กลุ่มบริษัทฯ มีความสามารถในการปรับเปลี่ยนอย่างรวดเร็ว สามารถสร้างนวัตกรรมที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าและตอบสนองต่อพฤติกรรมการณ์ดำเนินชีวิตในรูปแบบใหม่ได้เป็นอย่างดี

นายอภิสิทธิ์ ธุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

ในปี 2565 ที่ผ่านมาวิกฤติของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจและสังคมได้บรรเทาลงผู้คนได้เริ่มกลับมาใช้ชีวิตกันตามปกติ ประเทศไทยเปิดประเทศอย่างเป็นทางการเพื่อต้อนรับนักท่องเที่ยวจากทั่วโลกอีกครั้ง ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจและสังคมฟื้นตัวกลับมาดำเนินได้ดังเดิม แต่อย่างไรก็ตามวิถีการใช้ชีวิตประจำวันของผู้คนและการดำเนินธุรกิจได้เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมมาก การทำธุรกิจในยุคแห่งการเปลี่ยนแปลงถือเป็นความท้าทายของการดำเนินธุรกิจ การที่กลุ่มบริษัทฯ สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงและความคาดหวังได้อย่างมีประสิทธิภาพจะเป็นโอกาสที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ ในการเติบโตได้อย่างยั่งยืน

การตอบสนองต่อความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสิ่งสำคัญที่กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักอยู่เสมอ กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวิจัย พัฒนาเทคโนโลยีและออกแบบผลิตภัณฑ์ตลอดมา โดยกลุ่มบริษัทฯ มีทีมงานวิจัย ทีมงานออกแบบผลิตภัณฑ์ และทีมงานพัฒนาเทคโนโลยีของกลุ่มบริษัทฯเอง ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีความสามารถในการปรับเปลี่ยนอย่างรวดเร็ว สามารถสร้างนวัตกรรมที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าและตอบสนองต่อพฤติกรรมผู้บริโภคในรูปแบบใหม่ได้เป็นอย่างดี ประกอบกับแนวโน้มการเติบโตของเทคโนโลยีอุตสาหกรรม Internet of Things (IoT) และการผลักดันนโยบาย Thailand 4.0 ของภาครัฐที่พัฒนาสู่เศรษฐกิจดิจิทัลจะเป็นโอกาสของกลุ่มบริษัทฯ ในการขยายงานไปในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาโครงการไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) มากยิ่งขึ้น

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้เริ่มทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก ซึ่งถือเป็นก้าวสำคัญของบริษัทฯ ในการส่งเสริมศักยภาพในการแข่งขัน เพิ่มโอกาสในการขยายธุรกิจ และสร้างความแข็งแกร่งด้านเงินทุน ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและเอื้อต่อการสร้างผลตอบแทนที่ดี

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน ที่ร่วมแรงร่วมใจ ท่วมเทในการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ ก้าวผ่านอุปสรรคต่างๆ จนบรรลุเป้าหมาย รวมถึงขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน ทุกหน่วยงาน ที่ให้ความไว้วางใจ เชื่อมั่น และให้การสนับสนุนกลุ่มบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา และขอให้เชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้า สร้างสรรค์นวัตกรรมทางเทคโนโลยีและบริการที่ดีที่สุดสำหรับลูกค้าด้วยคุณภาพ มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการไม่หยุดนิ่งที่จะปรับตัวและพัฒนาธุรกิจ เพื่อสร้างความเจริญและการเติบโตให้แก่เศรษฐกิจอย่างมั่นคงและยั่งยืน

คณะกรรมการ



นายอภิสิทธิ์ รุจกียะติกำจร

ประธานกรรมการบริษัท



นายสุพันธ์ พรสูงส่ง

กรรมการบริษัท/
ประธานกรรมการตรวจสอบ/
กรรมการอิสระ



นางสาวจุฬารัตน์ สุธีรส

กรรมการบริษัท /
กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการอิสระ



นายอัมพร พรวรากรณ์

กรรมการบริษัท /
กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการบริหาร
ความเสี่ยงองค์กร /
กรรมการอิสระ



นายอรุณ บริรักษ์

กรรมการบริษัท /
ประธานกรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน /
กรรมการอิสระ



พลเรือเอกสุรศักดิ์ เมธยาภา

กรรมการบริษัท /
กรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน /
กรรมการอิสระ



นายรัชชัย เศรษฐจินดา

ประธานคณะกรรมการ
ความเสี่ยงองค์กร /
กรรมการอิสระ



พลตำรวจเอกอดิศร์ จามจิตสุขศรี

กรรมการบริษัท /
กรรมการอิสระ



นายทศพล คุณะเพ็ญศิริ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กรรมการบริษัท /
รองประธานกรรมการบริษัท /
กรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน



นางสาวจิราพร ลายลักษณ์

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร /
กรรมการบริษัท /
กรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน



ดร.ชาญ ลายลักษณ์

กรรมการบริษัท /
กรรมการบริหาร
ความเสี่ยงองค์กร



นายวศะ โษะกัฏ

กรรมการบริษัท /
กรรมการบริหาร
ความเสี่ยงองค์กร



นายมาชาโนรี มัตชีโอ

กรรมการบริษัท

ผู้บริหารระดับสูง



นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ
กรรมการผู้จัดการใหญ่



นางสาวจิราพร ลายลักษณ์

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ
รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ /
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กลุ่มงานบัญชีและการเงิน



นายสิทธีเดช ไผ่ตระกูลพงศ์

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กลุ่มงานเทคโนโลยีและ
บริษัทในเครือ



พันโทวัฒนา พิไลพงศ์

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กลุ่มงานปฏิบัติการและ
สนับสนุนองค์กร

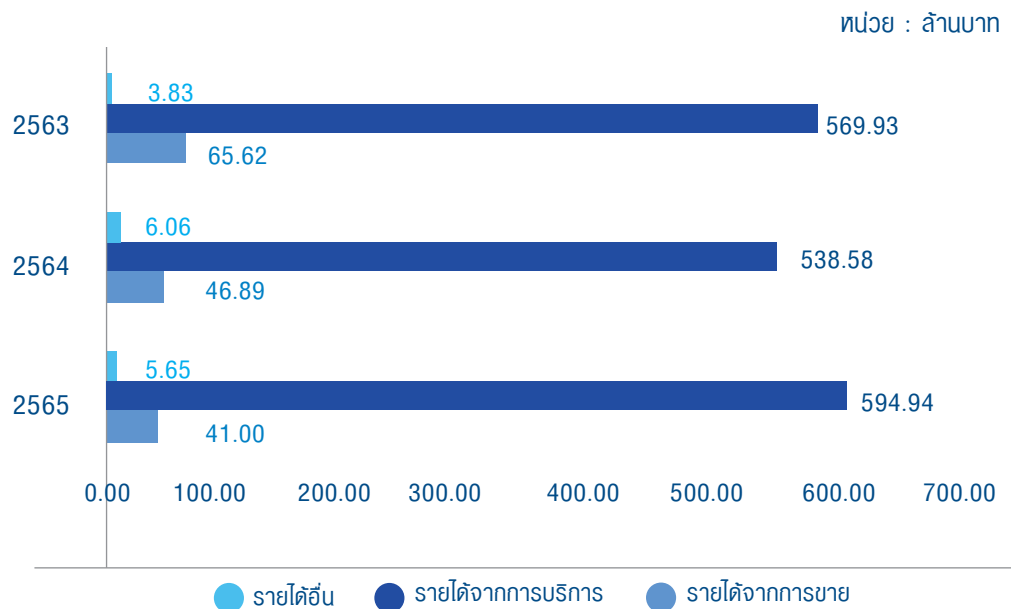


นายคุณานนท์ ปราสาทวัฒนา

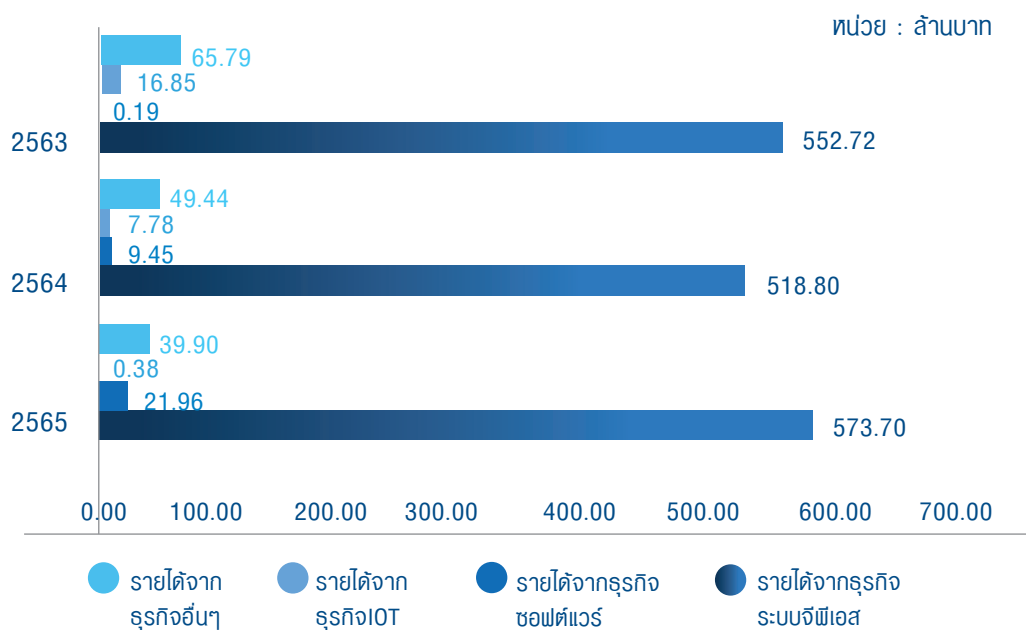
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กลุ่มงานบัญชีและการเงิน

จุดเด่นทางการเงิน

รายได้จากการขายและบริการ ปี 2563 ถึง 2565



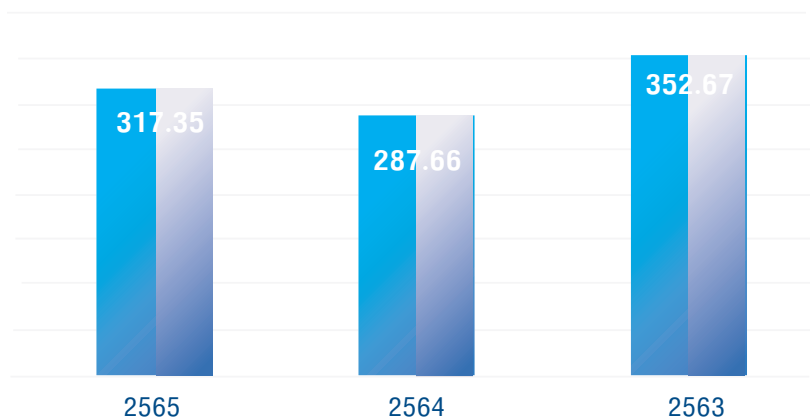
รายได้ตามประเภทธุรกิจ ปี 2563 ถึง 2565



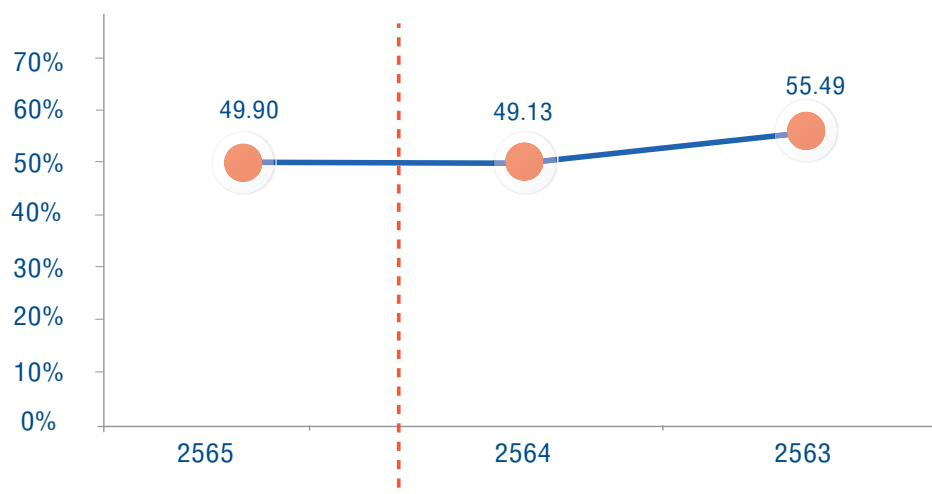
ผลประกอบการที่สำคัญ ปี 2563 ถึง 2565

กำไรขั้นต้น

หน่วย : ล้านบาท



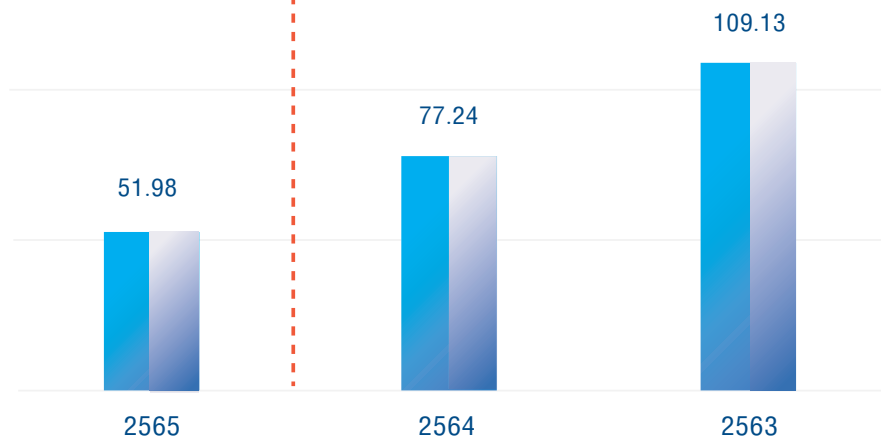
อัตรากำไรขั้นต้น (%)



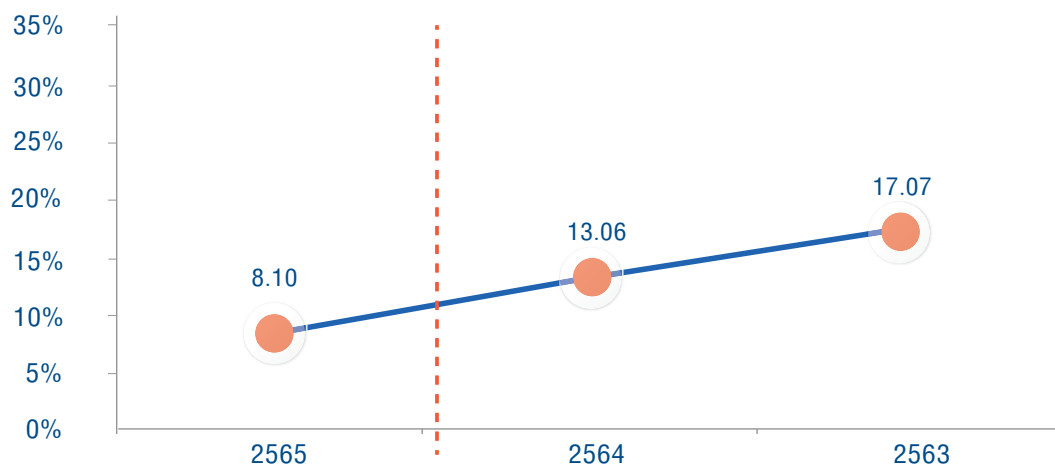


กำไรสุทธิ

หน่วย : ล้านบาท

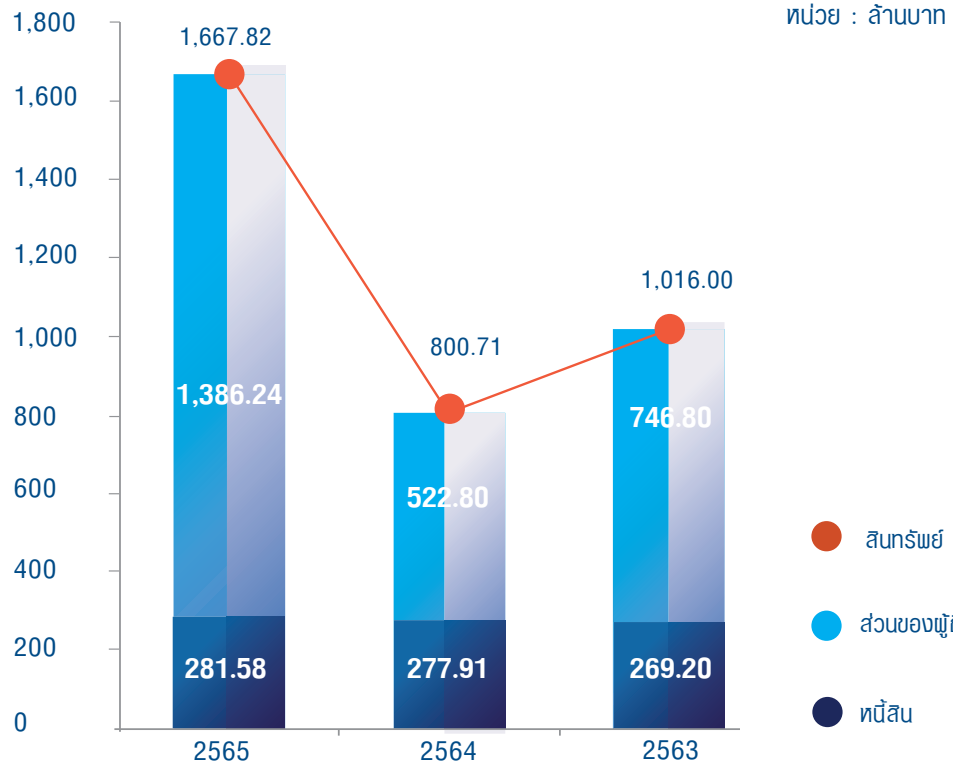


อัตรากำไรสุทธิ (%)

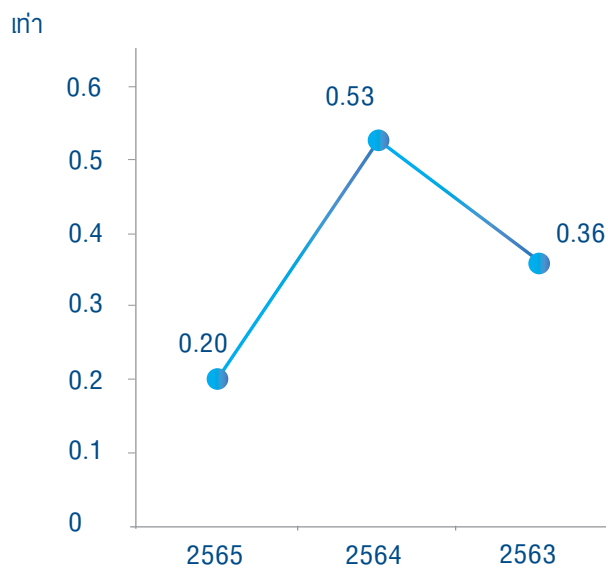




งบแสดงฐานะการเงิน



สัดส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น





อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น(ROE) และ อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)



—●— อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE)

—●— อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)

เหตุการณ์สำคัญในช่วงปีที่ผ่านมา

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

FIRST TRADING DAY ▶▶



- “การซื้อขายหลักทรัพย์วันแรกในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวันที่ 15 ธันวาคม 2565” บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) “DTCENT” ผู้ให้บริการระบบ GPS Tracking อันดับ 1 ของไทยรายแรกเข้าระดมทุนใน SET เปิดเทรดวันแรกยืนเหนือจากราคา IPO 2.86 บาท/หุ้น สะท้อนความเชื่อมั่นของนักลงทุนที่มีต่อบริษัทในฐานะผู้นำธุรกิจ GPS Tracking และพัฒนา IoT Solution และ AI ครบวงจร ทุกรางวัล ทุกการจัดอันดับ ทุกความไว้วางใจ



- เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2565 บริษัท ยามาฮ่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด ประเทศญี่ปุ่น นำโดยท่านประธานบริษัท Mr.Ko Yazaki และผู้บริหารระดับสูง ซึ่งประกอบด้วย Mr.Masanori Matsuo (Manager ,Mobility Business operation) และ Mr.Noboru Osada (General Manager, Mobility Business operation) มาร่วมแสดงความยินดีเนื่องในโอกาส บริษัทฯได้เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)



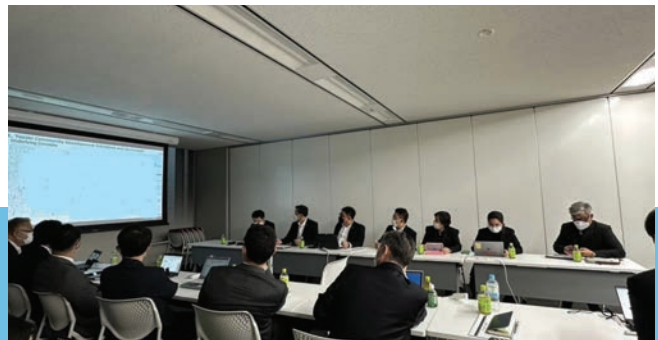
- พิธีลงนามสัญญาแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565



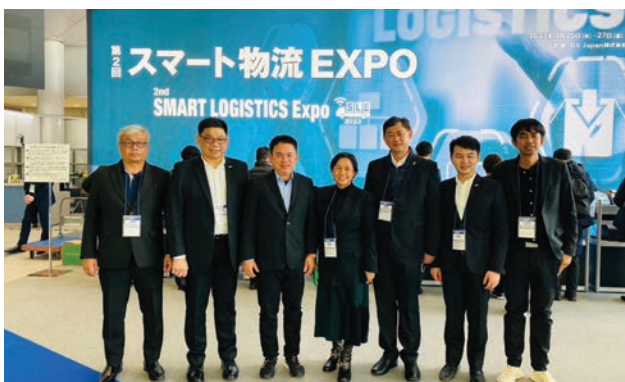
- บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) โดยคุณ ทศพล คุณะเพ็ญศิริ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ให้การต้อนรับ คุณ Mr.Hiroki Mizuno หนึ่งในทีมผู้บริหารของกลุ่ม Yazaki Corporation ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ ชิ้นแนวหน้าของประเทศญี่ปุ่น โดย Mr.Hiroki Mizuno ได้เข้ามาเริ่มงานประจำที่บริษัท DTC ในตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่าย ธุรกิจผู้ผลิตรถยนต์และลูกค้าญี่ปุ่นในเดือนมกราคม 2566 นี้

- เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) นำโดย คุณทศพล คุณะเพ็ญศิริ ร่วมแสดงความยินดีเนื่องในวันสถาปนากรมสรรพสามิตครบรอบ 91 ปี พร้อมมอบเงินบริจาคสมทบเข้าบัญชี “กรมสรรพสามิตเพื่อสังคม” เพื่อใช้ในกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของกรมสรรพสามิตต่อไป โดยมี คุณอัศรุทธิ์ สนธยานนท์ รองอธิบดีรักษาการในตำแหน่งที่ปรึกษาด้านการพัฒนาและบริหารการจัดเก็บภาษี ให้การต้อนรับและเป็นผู้รับมอบ ณ กรมสรรพสามิต กรุงเทพฯ

เข้าเยี่ยมชมบริษัทพันธมิตร ▶▶



- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ พร้อมด้วยทีมผู้บริหารได้เดินทางไปเยี่ยมชม YAZAKI Corporation ที่ประเทศญี่ปุ่น ในช่วงวันที่ 25-29 มกราคม 2566



- บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ร่วมกับบริษัท ยาซากิ เอ็นเนอร์จี้ ซิสเต็มส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด โซลวชั่นนวัตกรรมและเทคโนโลยีเพิ่มความปลอดภัยในการขับขี่ ในงาน Smart Logistics Expo 2023 ครั้งที่ 2 ซึ่งจัดที่กรุงโตเกียว, ประเทศญี่ปุ่น ในวันที่ 25-27 มกราคม 2566



- คุณทศพล คุณะเพิ่มศิริ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) พร้อมผู้บริหาร ร่วมลงนามบันทึกข้อตกลง (MOU) ว่าด้วยความร่วมมือแลกเปลี่ยนข้อมูลการเดินทาง ร่วมกับ คุณนินนาท ไชยธีรปัญญา ประธานมูลนิธิศูนย์ข้อมูลจราจรอัจฉริยะไทย เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2565



- วันที่ 5 กรกฎาคม 2565 ร่วมประชุม 2 พันธมิตร “YES-BRS” หลังหารือความคืบหน้าทางธุรกิจ เพื่อผลักดันการเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต



- เข้าร่วมกิจกรรม The Smart City Solution Day ภายในงาน HACKaTHAILAND วันที่ 7 เมษายน 2565 @TRUE DIGITAL PARK ภายในงานมีพิธีลงนามบันทึกข้อตกลง (MOU) ความร่วมมือการส่งเสริมและสนับสนุนการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล ในอุตสาหกรรมท่องเที่ยว และ พิธีลงนามบันทึกข้อตกลง (MOU)



- DTCENT จัดกิจกรรม Analyst Meeting เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2565 นำเสนอข้อมูลในการเสนอขายหุ้น IPO ภาพรวมการดำเนินธุรกิจรวมถึงแผนงานในอนาคตให้แก่แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์

วิสัยทัศน์และเป้าหมาย ปี 2566 ►►



เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2566 บริษัท ด.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และพนักงานจัดงานสัมมนาเพื่อแสดงวิสัยทัศน์และเป้าหมายของบริษัทสำหรับปี 2566 ในหัวข้อ “D.T.C. Be Better”





ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) หรือ “บริษัทฯ” เป็นผู้ให้บริการระบบติดตามยานพาหนะ GPS Tracking อันดับ 1 ของประเทศไทย โดยบริษัทฯ เริ่มการเสนอขายหุ้นสามัญครั้งแรกให้กับประชาชนทั่วไป (IPO) ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ใช้ชื่อย่อในการซื้อขายหลักทรัพย์ว่า “DTCENT” บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนและเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในกลุ่มอุตสาหกรรมเทคโนโลยี หมวดธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจให้บริการระบบติดตามยานพาหนะด้วยดาวเทียม (GPS Tracking) ครบวงจร ตั้งแต่ ออกแบบ ผลิต จัดจำหน่าย ให้บริการเช่าอุปกรณ์ รวมถึงพัฒนาซอฟต์แวร์สำหรับบริหารงานขนส่ง ให้แก่ลูกค้าทั้งภาค รัฐและเอกชน โดยครองส่วนแบ่งการตลาดอันดับ 1 ของประเทศไทย บริษัทฯ มีบริษัทย่อยจำนวน 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด (“WS”) บริษัท ไทย ดิจิทัลแมพ จำกัด (“TDM”) และบริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด (“DCORE”) โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 90.00 ร้อยละ 95.00 และร้อยละ 90.00 ตามลำดับ

ด้วยศักยภาพการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบกับประสบการณ์ความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจ ความสามารถ และความพร้อมของบุคลากรในการขยายหรือพัฒนาธุรกิจ ทำให้ได้รับความเชื่อมั่นจากพันธมิตรขนาดใหญ่ทั้งในและต่างประเทศ ที่ต้องการเข้ามาเป็นพันธมิตรเชิงกลยุทธ์ (Strategic Partner) เพื่อขยายธุรกิจและเติบโตไปด้วยกัน ได้แก่ บริษัท ยาซากิ เอ็นเนอร์ยี่ ซิสเต็มส์ (“YES”) และ บริษัท บุญรอด ซัพพลายเชน จำกัด (“BRS”) โดยเข้ามาถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 13.44 และร้อยละ 11.20 ตามลำดับ โดยในความร่วมมือกับ YES บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะมุ่งเน้นขยายธุรกิจในส่วนของอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะแบบ OEM ในกลุ่มลูกค้าบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ทั้งในประเทศไทย และต่างประเทศ ในขณะเดียวกันความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ และ BRS จะเพิ่มศักยภาพให้แก่บริษัทฯ ในด้านการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) และพัฒนาผลิตภัณฑ์ Supply Chain Solutions ใหม่ ๆ เพื่อช่วยลดต้นทุนและเสริมประสิทธิภาพในการทำงานให้แก่กลุ่มผู้ประกอบการโลจิสติกส์ต่าง ๆ รวมถึงหาโอกาสในการขยายไปยังธุรกิจประเภทอื่น ๆ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจให้กับกลุ่มบริษัทฯ และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาวร่วมกัน

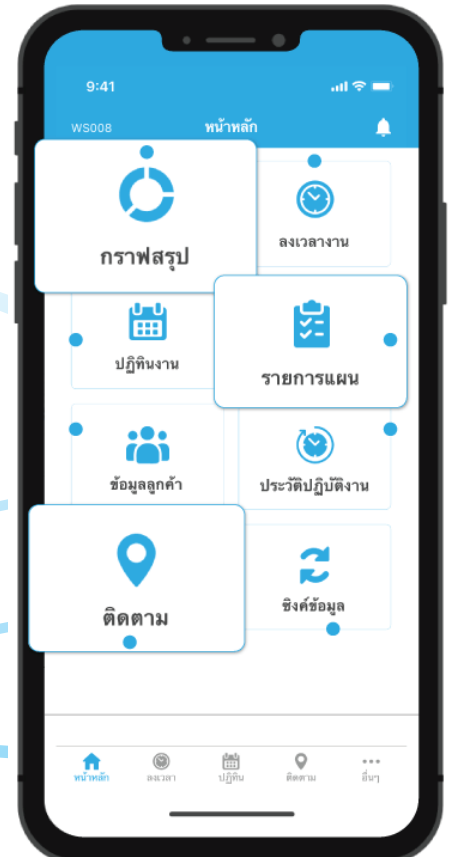
1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

วิสัยทัศน์

บริษัทชั้นนำด้าน GPS Tracking และ IoT Solutions

พันธกิจ

- สินค้า ที่หลากหลายและคุณภาพดี
- นวัตกรรมที่ทันสมัย ตอบสนองความต้องการของลูกค้า
- บริการที่ดี ก่อให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด
- การขยายธุรกิจสู่ตลาดต่างประเทศ
- ทีมงาน ที่มีประสิทธิภาพ และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง



ค่านิยมองค์กร



H

Honesty

ซื่อสัตย์

A

Ability

สามารถ

H

Harmony

สามัคคี

D

Discipline

มีวินัย



1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งเมื่อปี พ.ศ.2539 ได้เริ่มต้นดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการให้บริการเพื่อเพิ่มความปลอดภัยในการขนส่ง โดยมีความคาดหวังที่จะช่วยยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนนของประเทศไทย ผ่านการจัดตั้งศูนย์ทดสอบคนขับ (Driver Testing Center) เพื่อทดสอบความสามารถของผู้ขับขี่ต่อมาทางบริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจโดยมีการออกแบบพัฒนาและผลิตอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์สำหรับใช้ในการควบคุมและตรวจสอบยานพาหนะ โดยเริ่มจากการออกแบบกล่องดำสำหรับบันทึกการใช้งานรถยนต์ รวมถึงจัดเก็บข้อมูลสถิติต่างๆ ในการใช้งานรถยนต์

ต่อมาบริษัทฯ ได้มีการเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องและเล็งเห็นโอกาสในการนำเทคโนโลยีใหม่จากต่างประเทศเข้ามาใช้งานสำหรับการติดตามยานพาหนะ ในปี 2545 บริษัทฯ ได้เริ่มพัฒนาอุปกรณ์ และระบบติดตามยานพาหนะ (Global Positioning System หรือ GPS Tracking) ซึ่งสามารถแสดงผลการติดตามยานพาหนะได้ในทันที (Real-time) ผ่านการรับส่งข้อมูลบนอินเทอร์เน็ต

ในปี 2552 บริษัทฯ ได้ออกแบบพัฒนาอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทกล่องดำสำหรับการบันทึกภาพและวิดีโอ เพื่อรองรับความต้องการของผู้ใช้งานที่ต้องการความปลอดภัยในการขนส่งที่มากขึ้น โดยอุปกรณ์สามารถทำงานในรูปแบบเดียวกันกับอุปกรณ์ GPS Tracking สามารถรับส่งข้อมูลมายังระบบสนับสนุนและแสดงข้อมูลได้แบบ Real-time ซึ่งจะช่วยให้ผู้ใช้งานสามารถติดตามความเคลื่อนไหวของรถ



ขนส่งได้ตลอดเวลาผ่านระบบซอฟต์แวร์ที่ใช้แสดงเส้นทางของยานพาหนะที่พัฒนาไว้เพื่อบริการแก่ลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการให้บริการพัฒนาซอฟต์แวร์เสริมที่ช่วยให้ลูกค้าสามารถบริหารจัดการกลุ่มรถได้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เช่น ซอฟต์แวร์ระบบบริหารงานซ่อมบำรุงยานพาหนะ (DTC Fleet Maintenance) โปรแกรมที่ตรวจสอบเช็คสภาพรถก่อนเริ่มต้นการเดินทาง (Pre Trip) ระบบบริหารการจัดส่งอัตโนมัติ (TMS Ultimate) โปรแกรมที่ช่วยกำหนดเส้นทางการวิ่งรถ (Check Route) แอปพลิเคชันระบบแจ้งเหตุฉุกเฉิน (Digital City Application) แอปพลิเคชันตรวจสอบเส้นทางการเดินทางประจำทาง จุดจอดรถ เพื่อให้สามารถวางแผนการเดินทางล่วงหน้าได้ ผ่านแอปพลิเคชัน (DTC Bus Line Application) และระบบตรวจสอบข้อมูลภาพเคลื่อนไหวจากอุปกรณ์กล่องดำบันทึกภาพที่ติดตั้งภายในยานพาหนะ ซึ่งสามารถตรวจสอบได้ทั้งรูปแบบ Real-time และตรวจสอบย้อนหลังผ่านแอปพลิเคชัน DTC Viewer เป็นต้น

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้มีการร่วมมือเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับบริษัท ยาชากิ เอ็นเนอร์จี้ ซิสเต็ม จำกัด (“YES”) ซึ่งเป็นบริษัทขนาดใหญ่ของประเทศญี่ปุ่น ประกอบธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนสำหรับยานพาหนะทุกประเภท โดย YES ได้เข้ามาร่วมลงทุนในบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 9.00 เพื่อร่วมพัฒนาธุรกิจและสินค้าอุปกรณ์ติดยานพาหนะ เพื่อเจาะตลาดการรับจ้างผลิตภายใต้แบรนด์ของลูกค้า (Original Equipment Manufacturer หรือ OEM) สำหรับลูกค้าแบรนด์รถบรรทุกขนาดใหญ่ในประเทศไทย



ด้วยความก้าวหน้าของเทคโนโลยี ทำให้การติดต่อสื่อสารพัฒนาอย่างก้าวกระโดด และได้กลายมาเป็นแรงขับเคลื่อนในการดำรงชีวิตในปัจจุบัน โดยที่เริ่มเห็นได้ชัดในปัจจุบันคือการนำอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการเชื่อมต่ออุปกรณ์อื่นที่นอกเหนือจากโทรศัพท์ซึ่งทำให้เกิดการสื่อสารระหว่างกันและสามารถเชื่อมต่อข้อมูลกันได้ตลอดเวลา ด้วยความเร็วของโครงข่ายอินเทอร์เน็ต ความเสถียร ความแม่นยำในการส่งข้อมูลที่พัฒนามากขึ้น จนเกิดเป็น Internet of Things หรือ IoT Solution ที่ได้นำมาพัฒนาเป็น Smart Solution ต่างๆ หลากหลายประเภท กลุ่มบริษัท จึงได้เล็งเห็นโอกาสจากความก้าวหน้าในเทคโนโลยี และโอกาสทางธุรกิจ จึงได้พัฒนาธุรกิจทางด้านไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) ขึ้น โดยปัจจุบันกลุ่มบริษัท ได้อาศัยความเชี่ยวชาญทางด้านการพัฒนาอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) และมีการวิจัยและพัฒนาโครงการและไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) ต่างๆ ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชนมากกว่า 40 องค์กร ตัวอย่างเช่น การพัฒนาระบบควบคุมและบริหารจัดการตู้จำหน่ายเครื่องดื่มหรือสินค้าอัตโนมัติ (Vending Machine) เป็นตู้จำหน่ายเครื่องดื่มหรือสินค้าอัจฉริยะ ที่สามารถตรวจสอบปริมาณเครื่องดื่มหรือสินค้าภายในเครื่อง ดูและระบบจ่ายเงิน ตรวจสอบอุณหภูมิ รวมถึง

ควบคุมหรือบริหารจัดการการทำงานของเครื่องในเครือข่ายทั้งหมดได้จากศูนย์กลาง หรือการเข้าไปพัฒนางานโครงการขนาดใหญ่ให้กับหน่วยงานภาครัฐ เช่น การพัฒนาโครงการเมืองอัจฉริยะ (Smart City Solutions) เพื่อให้หน่วยงานเทศบาลในแต่ละท้องที่สามารถบริหารจัดการองค์กรได้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ซึ่งรวมไปถึงการบริหารงานโครงสร้างพื้นฐาน งานด้านสาธารณสุข งานด้านการรักษาความปลอดภัย งานด้านสาธารณสุข เช่น ระบบการตรวจสอบการทำงานของอุปกรณ์ไฟฟ้า (Street Lighting Monitor) ระบบแจ้งเหตุและขอความช่วยเหลือฉุกเฉิน (Emergency System) ระบบบริหารงานค่าธรรมเนียมอัจฉริยะ (Smart Collection) และระบบการจัดการน้ำ (Smart Water Management) ทางหน่วยงานวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯ ยังได้พัฒนาระบบ AI (Artificial Intelligence) เพิ่มเติมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเพิ่มช่องทางในการพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัท ในรูปแบบการประมวลผลทั้งภาพนิ่งและภาพเคลื่อนไหวที่ สำหรับระบบตรวจสอบและติดตามหรือบริหารจัดการต่าง ๆ แบบอัจฉริยะมากยิ่งขึ้น เช่น ระบบบริหารจัดการลานตู้คอนเทนเนอร์ ระบบตรวจสอบ ติดตามและควบคุมเครื่องจักรต่าง ๆ เป็นต้น ซึ่งด้วยการพัฒนาระบบ AI ดังกล่าว จะสามารถเป็นเทคโนโลยีต้นแบบสำหรับการพัฒนาต่อยอดในสินค้าและบริการต่างๆ ในอนาคตได้อีกมาก

ในปี 2564 YES ได้เล็งเห็นโอกาส และศักยภาพในการเติบโตของบริษัท จึงได้เข้าลงทุนเพิ่มในบริษัท อีกในสัดส่วนร้อยละ 9.00 ส่งผลให้ในปัจจุบัน YES ถือหุ้นในบริษัท เป็นร้อยละ 13.44 โดยมีเป้าหมายเพื่อขยายธุรกิจอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะแบบ OEM ในกลุ่มลูกค้าบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศร่วมกัน และในปี 2565 กลุ่มบริษัท ได้มีความร่วมมือกับ บริษัท บุญรอดชำพพลายเซน จำกัด (BRS) ซึ่งเป็นพันธมิตรรายใหม่ โดย BRS ได้เข้ามาลงทุนในบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 11.20 โดยมีจุดประสงค์ที่จะร่วมมือในการพัฒนาและขยายงานธุรกิจด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการรูปแบบใหม่ทางด้าน Supply Chain ที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานในกลุ่มผู้ประกอบการโลจิสติกส์ โดยอาศัยจุดแข็งทางด้านเทคโนโลยีของกลุ่มบริษัทพหุสาขาเกี่ยวกับเครือข่ายด้านโลจิสติกส์ที่แข็งแกร่งของทาง BRS รวมถึงหาโอกาสในการขยายไปยังธุรกิจประเภทอื่นๆ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจให้กับกลุ่มบริษัทฯ และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาวร่วมกัน

ภายหลังจากการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเริ่มการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนครั้งแรก (Initial Public Offering) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 โดยบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 602.50 ล้านบาท หรือ จำนวน 1,205.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญเดิม 900.00 ล้านหุ้น และหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) 305.00 ล้านหุ้น หรือร้อยละ 25.31 ของหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท โดยมีบริษัท แคปปิตอล วัน พาร์ตเนอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และ บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด เป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญ

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์

(1) การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญ

(หน่วย : ล้านบาท)

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่คาดว่าจะใช้	จำนวนเงินที่ใช้ไปจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
1. เพื่อสร้างศูนย์บริหารจัดการและบริการข้อมูลยานพาหนะ	70.00	0.00	70.00
2. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบกิจการ	771.92	0.00	771.92
รวม	841.92	0.00	841.92

(2) กฎหมายที่ใช้บังคับกับตราสารหนี้

- ไม่มี -

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทฯ ให้อำนาจไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือ เชื้อนใบการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือ เชื้อนใบการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ จำแนกตามประเภทรายได้สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย:ล้านบาท)

ประเภทรายได้	2565		2564		2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	41.00	6.39	46.89	7.93	65.62	10.26
รายได้จากการบริการ	594.94	92.73	538.58	91.05	569.93	89.14
รวมรายได้จากการขายและบริการ	635.94	99.12	585.47	98.98	635.55	99.40
รายได้อื่น ¹	5.65	0.88	6.06	1.02	3.83	0.60
รายได้รวม	641.59	100.00	591.53	100.00	639.38	100.00

หมายเหตุ : 'รายได้อื่น' เช่น รายได้จากดอกเบี้ย รายได้จากการให้บริการยกเลิกสัญญา และกำไรจากการขายทรัพย์สิน เป็นต้น

รายได้ของกลุ่มบริษัทฯ สามารถจำแนกออกเป็น 2 ลักษณะ ได้แก่ (1) รายได้จากการขาย ซึ่งเกิดจากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทกล้องบันทึกภาพ (Mobile DVR) รวมถึงอุปกรณ์เสริมประเภทต่างๆ การจัดจำหน่ายระบบซอฟต์แวร์ รายได้จากโครงการด้าน IoT หรือระบบบริหารจัดการอัจฉริยะต่าง ๆ ด้วยระบบ AI หรืออื่น ๆ ตามความต้องการของลูกค้า และ (2) รายได้จากการบริการ ซึ่งเกิดจากการให้บริการใช้ระบบติดตามยานพาหนะและบริการให้เช่าอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะทุกประเภท

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ จำแนกตามประเภทการประกอบธุรกิจหลักสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึง 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย:ล้านบาท)

ประเภทรายได้	2565		2564		2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากธุรกิจระบบจีพีเอส	573.70	90.22	518.80	88.62	552.72	86.97
รายได้จากธุรกิจซอฟต์แวร์	21.96	3.45	9.45	1.61	0.19	0.03
รายได้จากธุรกิจ IOT	0.38	0.06	7.78	1.33	16.85	2.65
รายได้จากธุรกิจอื่น ๆ ¹	39.90	6.27	49.44	8.44	65.79	10.35
รวมรายได้จากการขายและบริการ	635.94	100.00	585.47	100.00	635.55	100.00

หมายเหตุ : 'รายได้จากธุรกิจอื่น ๆ' ได้แก่ รายได้จากการให้บริการซ่อมบำรุงรักษา ให้บริการย้ายอุปกรณ์ไปยานพาหนะอื่น ค่าติดตั้งและอัปเดตสัญญาณในอุปกรณ์ต่าง ๆ และรายได้ขายอื่นๆ เป็นต้น

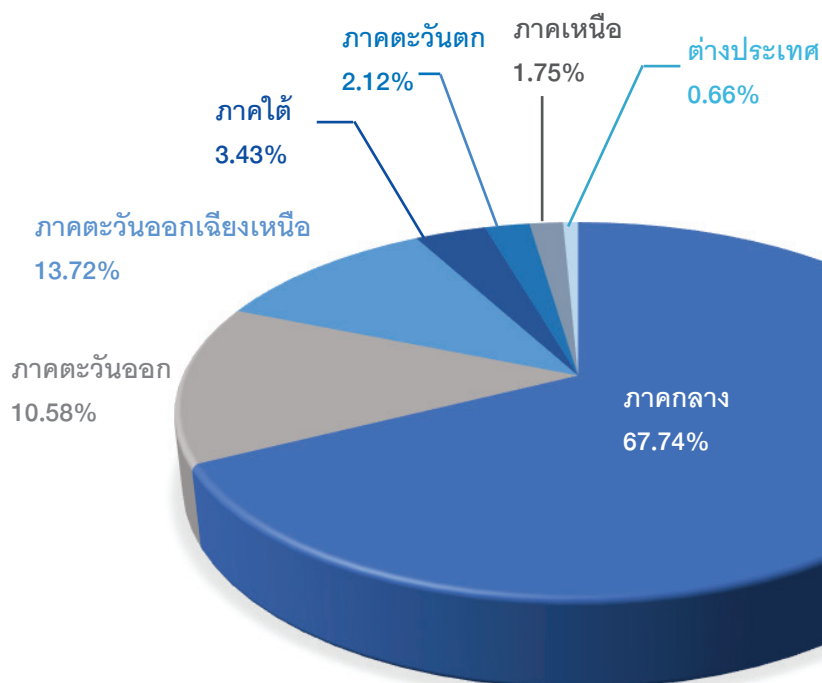
รายได้หลักของกลุ่มบริษัทฯ จะมาจากธุรกิจจัดจำหน่ายและให้บริการที่เกี่ยวข้องกับอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ทั้งในส่วนของการจัดจำหน่ายหรือการให้เช่าอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ และอุปกรณ์เสริม รวมถึงการให้บริการใช้ระบบติดตามยานพาหนะประเภทต่างๆ

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ จำแนกตามภูมิภาคสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึง 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ภูมิภาค	2565		2564		2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
ภาคกลาง	434.58	67.74	399.57	67.55	450.27	70.42
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	67.88	10.58	63.77	10.78	65.94	10.31
ภาคตะวันออก	88.05	13.72	81.17	13.72	77.21	12.08
ภาคใต้	21.99	3.43	19.30	3.26	20.92	3.27
ต่างประเทศ	4.24	0.66	4.23	0.72	3.20	0.50
ภาคตะวันตก	13.62	2.12	12.42	2.10	10.25	1.60
ภาคเหนือ	11.23	1.75	11.07	1.87	11.59	1.82
รวม	641.59	100.00	591.53	100.00	639.38	100.00

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ รายได้จำแนกตามภูมิภาค ปี 2565



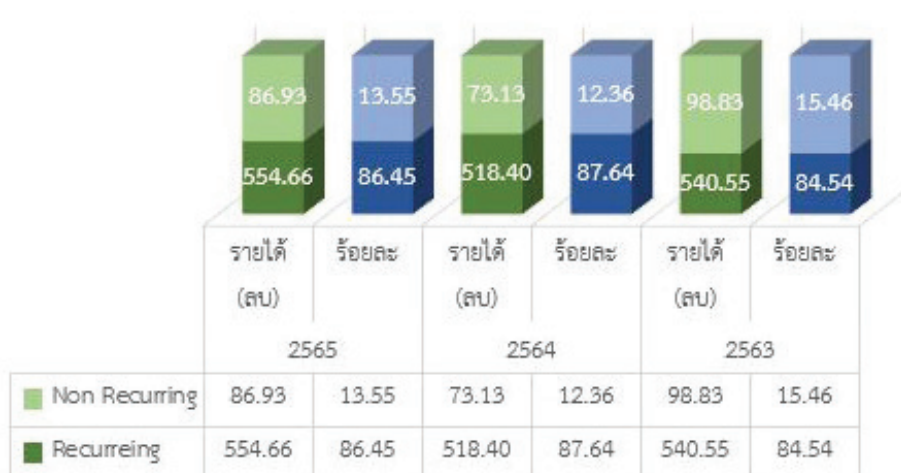
โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ จำแนกตามประเภทรายได้ที่เกิดขึ้นต่อเนื่อง และรายได้ที่เกิดขึ้นไม่ต่อเนื่อง (Recurring and Non-Recurring) สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึง 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ประเภทรายได้	2565		2564		2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้ที่เกิดขึ้นต่อเนื่อง (Recurring)	554.66	86.45	518.40	87.64	540.55	84.54
รายได้จากการให้บริการใช้ระบบติดตามยานพาหนะ	388.40	60.54	379.32	64.13	406.64	63.60
รายได้จากการให้บริการเช่าอุปกรณ์	139.22	21.70	109.58	18.52	104.12	16.28
รายได้จากการให้บริการอื่นๆ	27.04	4.21	29.50	4.99	29.79	4.66
รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ต่อเนื่อง (Non-Recurring)	86.93	13.55	73.13	12.36	98.83	15.46
รายได้จากการขาย	41.00	6.39	46.89	7.93	65.62	10.26
รายได้จากการให้บริการอื่นๆ	40.28	6.28	20.18	3.41	29.38	4.60
รายได้อื่น	5.65	0.88	6.06	1.02	3.83	0.60
รวม	641.59	100.00	591.53	100.00	639.38	100.00

รายได้จำแนกตามประเภท

รายได้ที่เกิดขึ้นต่อเนื่อง และ รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ต่อเนื่อง



โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ จำแนกตามตามประเภทธุรกิจของลูกค้า สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึง 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย:ล้านบาท)

ประเภทธุรกิจลูกค้า	2565		2564		2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
กลุ่มขนส่งและโลจิสติกส์	276.41	43.08	245.92	41.57	264.41	41.36
กลุ่มพาณิชย์	133.14	20.75	104.84	17.73	137.71	21.54
กลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม	43.82	6.83	48.89	8.27	42.90	6.71
กลุ่มบุคคลธรรมดา	27.32	4.26	23.74	4.01	24.16	3.78
กลุ่มอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง	27.26	4.25	20.13	3.40	20.35	3.18
กลุ่มภาครัฐ	23.78	3.70	27.91	4.72	13.00	2.03
กลุ่มทรัพยากร	17.25	2.69	22.43	3.79	18.16	2.84
กลุ่มอื่นๆ*	92.61	14.43	97.67	16.51	118.69	18.56
รวม	641.59	100.00	591.53	100.00	639.38	100.00

ที่หมายเหตุ : กลุ่มอื่นๆ ประกอบด้วย ธุรกิจการเงิน เทคโนโลยี สินค้าอุปโภคบริโภค เกษตรและอุตสาหกรรม อาหาร การท่องเที่ยวและันทนาการ ธุรกิจด้านความปลอดภัย การแพทย์ สื่อและสิ่งพิมพ์ บริษัทย่อยและอื่นๆ

ที่มา : กลุ่มบริษัทฯ

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ใบอนุญาต

บริษัทฯ ดำเนินการขอใบอนุญาตเพื่อประกอบธุรกิจการโทรคมนาคม จาก คณะกรรมการกิจการกระจายเสียงกิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคม

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนาวัตกรรม

กลุ่มบริษัทฯ แบ่งผลิตภัณฑ์และบริการ ออกเป็น 3 ลักษณะ โดยประกอบไปด้วยผลิตภัณฑ์สำหรับระบบติดตามยานพาหนะ การให้บริการออกแบบและพัฒนาระบบซอฟต์แวร์ และการให้บริการพัฒนาไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) และระบบ AI

(1.1) ผลิตภัณฑ์สำหรับระบบติดตามยานพาหนะ โดยแบ่งออกเป็น อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทกล้องบันทึกภาพ (Mobile DVR) และอุปกรณ์เสริมการทำงานอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทต่างๆ (Options) โดยมีรายละเอียดดังนี้



(1.1.1) อุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking)

อุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ หรือเครื่อง GPS Tracking เป็นผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทฯ ออกแบบ ผลิต จัดจำหน่ายและให้บริการ มีลักษณะเป็นเครื่องอุปกรณ์ทำงานด้วยเทคโนโลยี Real-time GPS Tracking System ด้วยการทำงานของคอมพิวเตอร์ขนาดเล็กร่วมกับดาวเทียมบอกพิกัดภายในอุปกรณ์ ทำให้สามารถส่งข้อมูล และพฤติกรรมการใช้งานยานพาหนะ ตามความต้องการมาให้ผู้ควบคุมทราบรายละเอียดการทำงานของยานพาหนะ เช่น ตำแหน่งปัจจุบัน เส้นทางเดินทางของยานพาหนะ ย้อนหลัง ความเร็วในการใช้งานยานพาหนะ การจอดยานพาหนะไม่ดับเครื่อง และพฤติกรรมอื่นๆ โดยข้อมูลต่างๆ จะเก็บไว้ในหน่วยความจำ ซึ่งสามารถถ่ายถอดข้อมูลเข้าเครื่องคอมพิวเตอร์ นำมาประมวลผลผ่านระบบสนับสนุน และจัดทำเป็นรายงานสรุปข้อมูลได้ตามต้องการ เช่น รายงานสรุปพฤติกรรมที่สำคัญของพนักงานขับขี่ยานพาหนะ รายงานแผนภาพสถิติการเดินทางรายวัน รายงานสำหรับจัดส่งกรมขนส่งทางบก และอื่นๆ อีกมากกว่า 150 รายงาน เพื่อให้ผู้ควบคุมจะสามารถตรวจสอบพฤติกรรมการใช้งาน หรือหาวิธีปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง

ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ มีสินค้าที่อยู่ในหมวดหมู่ GPS Tracking จำนวน 8 รายการ ได้แก่

ผลิตภัณฑ์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
SWE 3G		อุปกรณ์รุ่นพื้นฐานใช้สำหรับติดตามยานพาหนะได้ทุกประเภท โดยผ่านการส่งสัญญาณข้อมูลบนเครือข่ายอินเทอร์เน็ต
SWR Pro		อุปกรณ์ใช้สำหรับติดตามยานพาหนะได้ทุกประเภท ผ่านการส่งสัญญาณข้อมูลบนเครือข่ายอินเทอร์เน็ต และยังสามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานโดยการเชื่อมต่อกับกล่องสมองกล (Electronic Control Unit หรือ ECU) ของยานพาหนะได้ทุกประเภท
Bluebox		อุปกรณ์รุ่นพื้นฐานใช้สำหรับติดตามยานพาหนะได้ทุกประเภท โดยผ่านการส่งสัญญาณข้อมูลบนเครือข่ายอินเทอร์เน็ต โดยเป็นรุ่นที่เหมาะสมสำหรับผู้ที่ต้องการควบคุมต้นทุนในการใช้งาน
Container Tracking		อุปกรณ์ใช้สำหรับการติดตามตู้บรรทุกสินค้าหรือตู้คอนเทนเนอร์โดยเฉพาะ โดยสามารถที่จะติดตั้งอุปกรณ์เสริมเพิ่มเติมได้ เช่น ติดตั้งอุปกรณ์ที่ทำให้สามารถใช้แหล่งพลังงานจากโซล่าเซลล์ หรือพลังงานแสงอาทิตย์ได้
CT10 Container Tracking		อุปกรณ์ใช้สำหรับการติดตามตู้บรรทุกสินค้าหรือตู้คอนเทนเนอร์ โดยเป็นรุ่นที่สามารถเปลี่ยนแปลงตำแหน่งที่ติดตั้ง หรือย้ายอุปกรณ์ไปยังยานพาหนะอื่นๆ ได้

ผลิตภัณฑ์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
AT35		อุปกรณ์นี้ใช้สำหรับติดตามยานพาหนะ และสามารถทำหน้าที่เป็นตัวกระจายสัญญาณอินเทอร์เน็ตไร้สาย เพื่อเชื่อมต่อ และทำงานร่วมกับอุปกรณ์กล้องติดรถยนต์ได้
SW Plus		อุปกรณ์นี้ใช้สำหรับติดตามยานพาหนะ และสามารถเชื่อมต่อกับ กล้องสมองกล (Electronic Control Unit หรือ ECU) ของยานพาหนะได้ รวมถึงสามารถทำหน้าที่เป็นตัวกระจายสัญญาณอินเทอร์เน็ตไร้สาย เพื่อเชื่อมต่อ และทำงานร่วมกับอุปกรณ์กล้องติดรถยนต์
SWE		อุปกรณ์รุ่นพื้นฐานใช้สำหรับติดตามยานพาหนะได้ทุกประเภท โดยผ่านการส่งสัญญาณข้อมูลบนเครือข่ายอินเทอร์เน็ต

(1.1.2) อุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะในรูปแบบกล้องติดรถยนต์ (Mobile DVR)

อุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะในรูปแบบกล้องติดรถยนต์ หรือ Mobile DVR เป็นผลิตภัณฑ์ที่พัฒนาต่อยอดขึ้นมาจากกล้องติดยานพาหนะทั่วไปให้มีความสามารถ และศักยภาพในการติดตามยานพาหนะเพิ่มมากขึ้น สามารถติดตามตำแหน่งยานพาหนะพร้อมกับตรวจสอบภาพและภาพเคลื่อนไหวได้ในขณะเดียวกัน ด้วยการนำเทคโนโลยีมาช่วยแก้ปัญหา การใช้งานยานพาหนะผิดวัตถุประสงค์ เช่น ผู้ขับขี่ใช้งานยานพาหนะไปรับงานส่วนตัว การออกนอกเส้นทาง และการทุจริตในการขนส่งสินค้า เป็นต้น อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทกล้องติดรถยนต์จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการตรวจสอบที่สามารถเก็บข้อมูลที่มากกว่าจากอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะเพียงอย่างเดียว พร้อมทั้งสามารถรายงานข้อมูลการเดินทางของยานพาหนะ และสามารถเรียกดูข้อมูลสถิติต่าง ๆ ได้แบบย้อนหลังผ่านระบบสนับสนุนเช่นเดียวกับอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking)

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีสินค้าที่อยู่ในหมวดหมู่ Mobile DVR จำนวน 5 รายการ ได้แก่

ผลิตภัณฑ์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
Smart Eye Plus		อุปกรณ์ประเภทกล้องสำหรับการบันทึกภาพและภาพเคลื่อนไหว ซึ่งสามารถตรวจสอบได้แบบ Real-time และสามารถใช้งานการติดตามยานพาหนะได้เช่นเดียวกับอุปกรณ์ GPS Tracking พื้นฐาน
ADAS Plus		อุปกรณ์ประเภทกล้องใช้สำหรับตรวจสอบ พร้อมทั้งแจ้งเตือนพฤติกรรมเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุ เช่น แจ้งเตือนก่อนเกิดอุบัติเหตุ แจ้งเตือนการเปลี่ยนเลนโดยไม่ระมัดระวัง การสูบบุหรี่ขณะขับขี่ยานพาหนะ และการใช้งานโทรศัพท์ขณะขับขี่ยานพาหนะ เป็นต้น

ผลิตภัณฑ์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
Dashcam1 CH		อุปกรณ์ประเภทกล้องสำหรับการบันทึกภาพ และเสียง และสามารถตรวจสอบข้อมูลภาพได้แบบ Real-time
Dashcam2 CH		อุปกรณ์ประเภทกล้องสำหรับการบันทึกภาพ และเสียง และสามารถตรวจสอบข้อมูลภาพได้แบบทันที โดยรองรับการทำงานได้พร้อมกันสองอุปกรณ์
Dashcam Dual Cameras		อุปกรณ์ประเภทกล้องสำหรับบันทึกภาพ และเสียง โดยเป็นรุ่นที่มีประกอบไปด้วยกล้อง 2 กล้องภายในอุปกรณ์เดียว เหมาะสำหรับ การใช้งานที่ภาพ และเสียงของทั้งสองกล้อง พร้อมกัน และสามารถตรวจสอบข้อมูลได้แบบ Real-time

(1.1.3) อุปกรณ์เสริมอื่นๆ (Options)

นอกเหนือไปจากอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) และอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะในรูปแบบกล้องติดรถยนต์ (Mobile DVR) แล้วกลุ่มบริษัทฯ ยังมีการจำหน่ายและให้บริการเช่าอุปกรณ์เสริมอื่นๆ ซึ่งเป็นอุปกรณ์ที่เสริมประสิทธิภาพให้แก่อุปกรณ์หลัก และสามารถเสริมความสามารถในการทำงานให้หลากหลายมากยิ่งขึ้น ตามลักษณะเฉพาะ (Feature) ต่างๆ ของอุปกรณ์ที่ เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ใช้งาน หรือเป็นทางเลือกให้กับผู้ใช้งานที่มีความต้องการนอกเหนือไปจากการติดตามยานพาหนะหรือตรวจสอบภาพเคลื่อนไหวในการเดินทาง

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีสินค้าที่อยู่ในหมวดหมู่อุปกรณ์เสริม จำนวน 16 รายการ ได้แก่

ผลิตภัณฑ์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
Magnetic Card Reader		อุปกรณ์ใช้สำหรับการตรวจสอบ และบันทึกข้อมูลใบอนุญาตขับขี่ยานพาหนะ ตามประกาศกรมการขนส่งทางบก โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้สำหรับการแสดงตัวตนผู้ขับขี่ยานพาหนะ
Fuel sensor		อุปกรณ์ใช้สำหรับตรวจวัดปริมาณการใช้ น้ำมัน และนำมาแสดงผลในรูปแบบแผนภูมิเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล และบริหารจัดการ
Temperature		อุปกรณ์ใช้สำหรับวัดค่าอุณหภูมิเครื่องยนต์ หรืออุณหภูมิห้องเย็น เพื่อให้การทำงาน และการบริหารจัดการ การขนส่ง หรือเดินทางเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

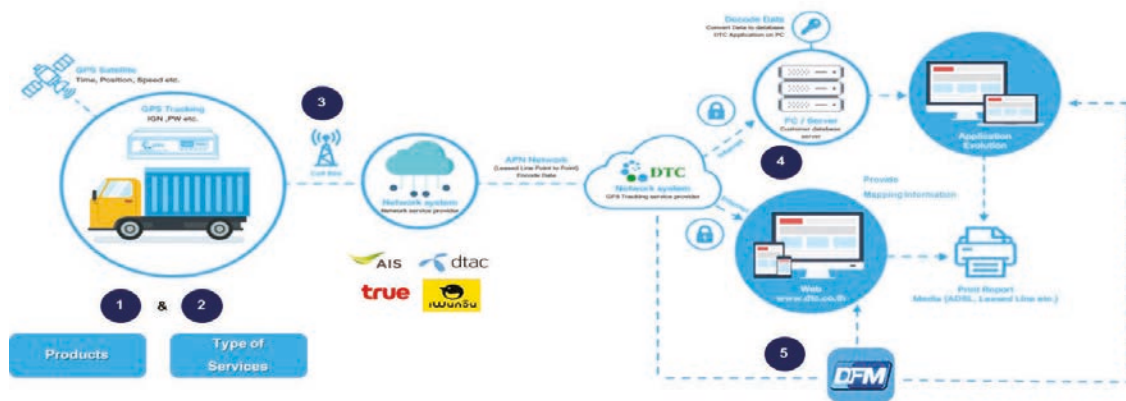
ผลิตภัณฑ์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
Hour Meter		อุปกรณ์ใช้สำหรับตรวจนับเวลาในการทำงานของเครื่องจักร หรืออุปกรณ์ที่มีการติดตั้ง
RFID Reader		อุปกรณ์ใช้สำหรับอ่านข้อมูลบัตรประจำตัวพนักงาน ในรูปแบบของการอ่านข้อมูลผ่านคลื่นแม่เหล็กไฟฟ้า (Radio Frequency Identification หรือ RFID) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้สำหรับแสดงตัวตนผู้ใช้งาน เช่น พนักงานขับซี หรือผู้โดยสาร
Airflow sensor		อุปกรณ์ตรวจสอบแรงดันอากาศภายในล้อของยานพาหนะ เพื่อเสริมสร้างความปลอดภัยในการใช้งาน และขับเคลื่อนพาหนะทุกประเภท
People Counting Camera		อุปกรณ์กล้องบันทึกภาพ และภาพเคลื่อนไหว ที่มีการติดตั้งความสามารถในการตรวจนับจำนวนคนที่ผ่านในรัศมีของกล้องในช่วงเวลาต่างๆ ได้อย่างแม่นยำ
Remote Immobilizer		อุปกรณ์ใช้สำหรับสั่งดับเครื่องยนต์จากศูนย์ควบคุม เพื่อป้องกันการโจรกรรม
HAHD	-	อุปกรณ์ใช้สำหรับแจ้งเตือนการออกตัวรุนแรง หรือการหยุดยานพาหนะอย่างกะทันหัน
Sec by Sec		อุปกรณ์ใช้สำหรับตรวจสอบสัญญาณไฟในรถ เพื่อให้ทราบว่ามีการใช้งานได้ตามปกติหรือไม่ โดยอุปกรณ์จะแจ้งข้อมูลไปยังศูนย์ควบคุมเป็นรายวินาที เช่น ไฟเลี้ยว ไฟเบรก เข็มขัดนิรภัย เป็นต้น
ODO Speed		อุปกรณ์สำหรับใช้ในการตรวจสอบ และแสดงผลความเร็วในการขับเคลื่อนพาหนะในช่วงเวลาต่างๆ ที่มีการใช้งาน พร้อมทั้งสามารถแสดงสถิติระยะทางสะสมที่มีการเดินทางได้อย่างแม่นยำ
PTO		อุปกรณ์ใช้สำหรับตรวจสอบการทำงานของอุปกรณ์ เช่น การเปิดปิดประตูตู้สินค้า การตกดินของรถแม็คโคร เป็นต้น

ผลิตภัณฑ์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
Camera		อุปกรณ์ใช้สำหรับบันทึกภาพ ทั้งภาพนิ่ง และภาพเคลื่อนไหว เพื่อใช้งานร่วมกับอุปกรณ์ Mobile DVR
Intercom		อุปกรณ์ใช้สำหรับการสื่อสารในรูปแบบไร้สาย ใช้ร่วมกันกับอุปกรณ์ Mobile DVR
Monitor		อุปกรณ์ใช้สำหรับแสดงภาพของกล้อง Smart-Eye Plus ซึ่งผู้ขับขี่ยานพาหนะสามารถเห็นภาพในแต่ละมุมมองที่ได้ติดตั้งกล้องบันทึกภาพไว้ได้
Drive Motor Vibrate		อุปกรณ์สำหรับสั่น เพื่อแจ้งเตือนพนักงานในกรณีที่มีความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุ โดยจะทำการติดตั้งที่ได้เบาะนั่งของพนักงานขับขี่ยานพาหนะ

กลุ่มบริษัทฯ มีฝ่ายเทคโนโลยีในการออกแบบและพัฒนาอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะทั้งในส่วนการพัฒนาฮาร์ดแวร์ (Hardware) และซอฟต์แวร์ (Software) เป็นของตนเอง โดยในขั้นแรกฝ่ายเทคโนโลยีจะทำการออกแบบผลิตภัณฑ์และประกอบขึ้นมาเป็นอุปกรณ์ต้นแบบ (Prototype) ก่อนจะนำส่งให้ผู้ผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศดำเนินการผลิตและจัดประกอบขึ้นมาเป็นสินค้าสำเร็จรูป หลังจากนั้นฝ่ายเทคโนโลยีจะดำเนินการตรวจสอบถึงคุณภาพของอุปกรณ์ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ ก่อนจะนำอุปกรณ์แต่ละชิ้นมาติดตั้งโปรแกรม ตั้งค่าและกำหนดค่าต่างๆ (Configuration) เพื่อให้อุปกรณ์สามารถใช้งานโดยเชื่อมต่อกับระบบโปรแกรมซอฟต์แวร์ (Software) ของกลุ่มบริษัทฯ ได้ และนำไปจัดจำหน่ายหรือให้บริการแก่ลูกค้าต่อไป ซึ่งกระบวนการดังกล่าวทำให้ สินค้าของกลุ่มบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ มีความยืดหยุ่นในการปรับเปลี่ยนให้ตรงกับความต้องการและอุตสาหกรรมของลูกค้า

ทั้งนี้เพื่อให้อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะของบริษัทฯ ทุกประเภทสามารถรับสัญญาณบอกตำแหน่งจากค่าพิกัดตำแหน่งด้วยดาวเทียม และส่งข้อมูลกลับมายังศูนย์ข้อมูล ระบบโปรแกรม หรือแอปพลิเคชันสำหรับ แสดงผลต่อไปนั้น อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะของบริษัทฯ ทุกประเภทจะมีการติดตั้งซิมการ์ด (Sim Card) สำหรับการเชื่อมต่อกับอินเทอร์เน็ต เพื่อส่งข้อมูลต่างๆ อาทิ เช่น ตำแหน่ง เวลา และความเร็ว ผ่านเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยอุปกรณ์ทุกชนิดจะมีการเชื่อมต่อกับระบบอินเทอร์เน็ตตลอดเวลาที่มีการใช้งาน เพื่อที่จะสามารถเรียกดูข้อมูลต่างๆ แบบทันที (Real-time) ซึ่งในการให้บริการดังกล่าวมีการเก็บค่าบริการเป็นรายเดือน ราย 6 เดือน หรือรายปี ตามที่ลูกค้าเลือกรูปแบบการรับบริการ และสำหรับลูกค้าที่เลือกบริการในลักษณะการเช่าใช้งานอุปกรณ์จากกลุ่มบริษัทฯ ลูกค้าจะได้รับการติดตั้งอุปกรณ์พร้อมการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตพร้อมใช้งาน โดยระยะเวลาสัญญาเช่าอุปกรณ์จะอยู่ที่ 3 – 5 ปี

แผนภาพขั้นตอนการให้บริการอุปกรณ์ และระบบติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking)



โดยขั้นตอนการให้บริการอุปกรณ์และระบบติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- 1) ลูกค้าทำการเลือกประเภทผลิตภัณฑ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีให้บริการ ได้แก่ อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทกล้องบันทึกภาพ (Mobile DVR) และอุปกรณ์เสริมประเภทต่างๆ ที่เหมาะสมกับความต้องการและลักษณะการประกอบธุรกิจของลูกค้า
- 2) ลูกค้าสามารถเลือกได้ว่า จะทำการซื้อขาด หรือเช่าใช้งานในส่วนของผู้ประกอบการแต่ละประเภท โดยสำหรับการเช่าใช้งาน จะมีระยะเวลาของสัญญาโดยประมาณ 3 - 5 ปี
- 3) ทางบริษัทฯ ติดตั้งอุปกรณ์พร้อมเชื่อมต่อสัญญาณและตรวจสอบความพร้อมในการใช้งานผ่านทางโปรแกรมที่ให้บริการร่วมกับลูกค้า
- 4) เมื่อติดตั้งอุปกรณ์ประเภทต่างๆ ภายในยานพาหนะแล้ว อุปกรณ์จะจับสัญญาณจากดาวเทียมเพื่อใช้ในการระบุตำแหน่งของอุปกรณ์ รวมถึงเวลา และความเร็ว หลังจากนั้นจะทำการส่งข้อมูลดังกล่าว ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ไปยังเครื่องแม่ข่าย (Server) ของกลุ่มบริษัทฯ และลูกค้าจะสามารถเข้ามาตรวจสอบข้อมูลได้ทันทีผ่านช่องทางเว็บไซต์ www.dtc.co.th หรือผ่านทางโปรแกรมที่พัฒนาขึ้นโดยกลุ่มบริษัทฯ โดยข้อมูลในระบบจะสามารถแสดงข้อมูลเป็นรายงานในรูปแบบต่างๆ ตามที่ลูกค้าต้องการได้
- 5) นอกจากนี้ลูกค้าสามารถเลือกใช้โปรแกรม หรือระบบซอฟต์แวร์อื่นๆ ที่กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้พัฒนาเพิ่มเติม เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงานด้านต่างๆ เช่น ระบบช่วยบริหารจัดการการซ่อมบำรุงรักษายานพาหนะเพื่อการดูแลรักษา (DTC Fleet Maintenance หรือ DFM) ระบบติดตามและบริหารจัดการจัดส่งอัตโนมัติ (Transportation Management Solution หรือ TMS) หรือสามารถพัฒนาระบบซอฟต์แวร์ขึ้นใหม่ตามความต้องการได้

(1.2) การให้บริการออกแบบและพัฒนาระบบซอฟต์แวร์

กลุ่มบริษัทฯ มีทีมบุคลากรนักพัฒนาระบบซอฟต์แวร์ที่มีความเข้าใจ มีประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญในการให้บริการพัฒนาระบบในรูปแบบต่างๆ เป็นอย่างดี โดยเฉพาะระบบซอฟต์แวร์ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการด้านการขนส่ง ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะมีการพัฒนาทั้งในรูปแบบของระบบซอฟต์แวร์พื้นฐานสำหรับสนับสนุนการใช้งานอุปกรณ์ GPS Tracking รวมถึงอุปกรณ์เสริมอื่นๆ และการให้บริการระบบซอฟต์แวร์ในรูปแบบอื่นๆ ที่ช่วยสนับสนุนการบริหารจัดการยานพาหนะในกลุ่มขนส่ง นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังมีการพัฒนาซอฟต์แวร์ที่ช่วยในการบริหารจัดการธุรกิจ หรือพัฒนาตามความต้องการของลูกค้า

โดยระบบซอฟต์แวร์พื้นฐานสำหรับสนับสนุนการใช้งานอุปกรณ์ GPS Tracking รวมถึงอุปกรณ์เสริมอื่นๆ กลุ่มบริษัทฯ มีการพัฒนาทั้งในรูปแบบของระบบซอฟต์แวร์ และแอปพลิเคชันสำหรับสนับสนุนการใช้งานอุปกรณ์ทุกประเภท โดยผู้ใช้งานสามารถตรวจสอบข้อมูลต่างๆ ได้จากทุกที่ทุกเวลาเมื่ออุปกรณ์มีการใช้งาน และเชื่อมต่อกับเครือข่ายอินเทอร์เน็ตอยู่ในขณะที่ใช้งาน ซึ่งระบบสนับสนุนนี้เป็นระบบพื้นฐานที่ให้บริการโดยไม่มีค่าใช้จ่ายกับผู้ให้บริการทุกรายไปพร้อมกับการให้บริการอุปกรณ์ต่างๆ ทั้งในรูปแบบการเช่าและเช่าซื้อ นอกเหนือไปจากระบบสนับสนุนพื้นฐาน ลูกค้าหรือผู้ให้บริการบางรายอาจมีความต้องการเพิ่มเติม เช่น ต้องการดูข้อมูลบนหน้าจอที่ศูนย์ควบคุมได้เป็นจำนวนที่มากยิ่งขึ้น หรือต้องการข้อมูลสถิติต่างๆ ที่มากกว่าในระบบโปรแกรมพื้นฐานที่มีให้บริการ ผู้ใช้งานสามารถให้กลุ่มบริษัทฯ พัฒนาเพิ่มเติมในส่วนที่ต้องการใช้งานได้


โดยระบบซอฟต์แวร์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีให้บริการโดยพื้นฐาน จะมีดังต่อไปนี้

รายชื่อซอฟต์แวร์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
DTC Mobile		โปรแกรมและแอปพลิเคชันพื้นฐานสำหรับติดตามยานพาหนะโดยใช้งานควบคู่กับการทำงานของอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) เพื่อให้ผู้ใช้งานสามารถติดตามยานพาหนะได้แบบทันทีที่มีการใช้งาน และสามารถตรวจสอบข้อมูลเส้นทางการเดินทาง หรือข้อมูลสถิติอื่นๆ ตามที่ต้องการย้อนหลังได้
DTC Viewer		โปรแกรมและแอปพลิเคชันสำหรับอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะในรูปแบบกล้องติดรถยนต์ (Mobile DVR) มีความสามารถในการตรวจสอบภาพและภาพเคลื่อนไหวภายในยานพาหนะที่มีการติดตั้งใช้งานได้แบบทันที รวมไปถึงสามารถตรวจสอบข้อมูลย้อนหลังตามความต้องการได้
CMS (Camera Management System)		โปรแกรมสำหรับการใช้งานตรวจสอบข้อมูลยานพาหนะจากกล้องที่ติดตั้ง มีความสามารถในการแสดงภาพได้พร้อมกันสูงสุดถึง 64 หน้าจอ โดยสามารถบอกตำแหน่งยานพาหนะที่มีการใช้งานอุปกรณ์ และสามารถตรวจสอบภาพ และภาพเคลื่อนไหวย้อนหลังได้ รวมถึงสามารถให้ภาพที่มีความสมจริงและสามารถสนทนากับคนขับยานพาหนะได้จากศูนย์ควบคุม ผ่านอุปกรณ์ที่ติดตั้งไว้โดยไม่จำเป็นต้องสื่อสารผ่านโทรศัพท์ เคลื่อนที่ ซึ่งช่วยเสริมสร้างความปลอดภัยในการขับขี่ยานพาหนะ

รายชื่อซอฟต์แวร์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
IVMS PRO (In Vehicle Monitoring System Professional version)		<p>โปรแกรมที่สามารถมอนิเตอร์การทำงานของอุปกรณ์ IVMS PRO โดยสามารถตรวจสอบสถานะการขับขี่ของพนักงานขับรถ ในรูปแบบเรียลไทม์ และแจ้งเตือนเหตุการณ์ต่างๆ พร้อมแสดงรูปภาพและคลิปวิดีโอ รวมถึงตรวจสอบข้อมูลการขับขี่ย้อนหลังได้</p>

นอกจากการพัฒนาซอฟต์แวร์พื้นฐานสำหรับการใช้งานในการให้บริการอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) และอุปกรณ์เสริมประเภทอื่นๆ แล้วกลุ่มบริษัทฯ ยังมีความสามารถและศักยภาพในการขยายขอบเขตการให้บริการพัฒนาระบบซอฟต์แวร์ทั้งในรูปแบบของการพัฒนาเพิ่มขีดความสามารถของระบบพื้นฐานที่มีอยู่เดิมหรือการพัฒนาขึ้นมาใหม่ตามความต้องการของลูกค้า โดยเฉพาะระบบซอฟต์แวร์ในด้านการบริหารจัดการการขนส่ง และระบบการบำรุงรักษายานพาหนะซึ่งเหมาะสำหรับลูกค้าหรือผู้ใช้งานในลักษณะขององค์กรหรือธุรกิจขนาดใหญ่ที่ต้องมีการใช้งานยานพาหนะในการขนส่งจำนวนมาก และต้องการการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังมีการพัฒนาระบบซอฟต์แวร์ในรูปแบบอื่นๆ ที่นอกเหนือไปจากการบริการที่เกี่ยวข้องกับการขนส่งอีกด้วย เพื่อขยายขอบเขตการดำเนินธุรกิจให้มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น ตัวอย่างเช่น ระบบซอฟต์แวร์ที่สามารถบริหารจัดการและติดตามกิจกรรมต่างๆ ทางธุรกิจ (BAMS) ซอฟต์แวร์ด้านแผนที่และสารสนเทศภูมิศาสตร์ (DeeMap) เป็นต้น

โดยตัวอย่างระบบซอฟต์แวร์ที่กลุ่มบริษัทฯ ได้ออกแบบและพัฒนาเพื่อให้บริการมีดังต่อไปนี้

รายชื่อซอฟต์แวร์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
DTC Fleet Maintenance (DFM)		<p>ระบบช่วยในการบริหารจัดการการซ่อมบำรุงรักษายานพาหนะเพื่อการดูแลรักษา และบริหารจัดการกลุ่มรถขนส่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีคุณสมบัติการใช้งานดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) สามารถจัดการข้อมูลทั่วไปของยานพาหนะได้ทุกชนิด 2) สามารถแจ้งเตือนการซ่อมบำรุง (Preventive Maintenance) ตามรายการจากการครบกำหนดการใช้งานตามระยะทางหรือระยะเวลาของยานพาหนะ 3) สามารถบริหารจัดการการต่อประกันยานพาหนะ พร.บ. สัญญา และใบอนุญาตต่าง ๆ 4) ช่วยบริหารจัดการการซ่อมแซม (Corrective Maintenance) รวมถึงสามารถแสดงข้อมูลค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุง 5) สามารถบริหารจัดการปริมาณการใช้น้ำมัน ช่วยให้บริหารต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ 6) สามารถบริหารจัดการข้อมูลคู่ค้าของผู้ใช้งานได้ 7) จัดการข้อมูลของพนักงานขนส่ง 8) สามารถบริหารจัดการเกี่ยวกับยางรถยนต์ ซึ่งช่วยให้องค์กรสามารถใช้งานส่วนของยางรถยนต์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพิ่มความคุ้มค่าสูงสุด

รายชื่อซอฟต์แวร์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
DTC Bus Line (DBL)		<p>ระบบบริหารจัดการการรับส่งพนักงาน ใช้งานร่วมกับระบบติดตามการขนส่งโดยที่พนักงานหรือผู้โดยสารสามารถดาวน์โหลดแอปพลิเคชันเพื่อใช้ในการค้นหา รถรับส่งประจำทางหรือรถรับส่งพนักงานไปยังบริษัทหรือจุดหมายปลายทางที่ต้องการ ระบบสามารถค้นหา จุดรอขึ้นรถ ตำแหน่งรถและประมาณการระยะเวลาที่รถเดินทางถึงจุดรอขึ้นรถ</p>
Transportation Management Solution (TMS)		<p>ระบบติดตามและบริหารจัดการจัดส่งอัตโนมัติ เป็นระบบซอฟต์แวร์ภายใต้การพัฒนา และให้บริการของบริษัท วิศวกรรมซอฟต์แวร์ จำกัด หนึ่งในบริษัทย่อยของบริษัทฯ สำหรับบริหารจัดการการขนส่งจากศูนย์กลางขององค์กรผู้ใช้บริการ สามารถตรวจสอบรายละเอียดขนส่ง ตำแหน่งของยานพาหนะที่ใช้ขนส่ง รวมไปถึงสามารถจัดเรียงลำดับของการขนส่งสินค้า เพื่อควบคุมค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า และบริหารจัดการการขนส่งได้ในทุกขั้นตอน เพื่อสร้างผลการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพให้กับองค์กรที่ใช้งานได้อย่างดี</p>
Electronic Proof of Delivery (EPOD)		<p>ระบบยืนยันรับส่งสินค้า ด้วยลายเซ็นและภาพถ่าย เป็นระบบซอฟต์แวร์และแอปพลิเคชันภายใต้การพัฒนา และให้บริการของบริษัท วิศวกรรมซอฟต์แวร์ จำกัด หนึ่งในบริษัทย่อยของบริษัทฯ สำหรับติดตามกิจกรรมและยืนยันความถูกต้องของการรับและส่งสินค้าผู้ใช้งาน โดยแอปพลิเคชันสามารถติดต่อสื่อสารกับพนักงานผ่านแอปพลิเคชันได้โดยตรง พร้อมติดตามสถานะขนส่งได้ทันทีจากการลงบันทึกการส่งสินค้าและปิดงานจัดส่งด้วยรูปภาพและการลงนามของผู้รับสินค้า</p>
Business Activity Management System (BAMS)		<p>ระบบบริหารจัดการและติดตามกิจกรรมทางธุรกิจ เป็นระบบซอฟต์แวร์ภายใต้การพัฒนา และให้บริการของบริษัท วิศวกรรมซอฟต์แวร์ จำกัด หนึ่งในบริษัทย่อยของบริษัทฯ สำหรับใช้ในการบริหารจัดการและติดตามธุรกิจ ผ่านเว็บไซต์หรือแอปพลิเคชัน ซึ่งรวมไปถึงการบันทึกกิจกรรมการปฏิบัติงาน การลงเวลาทำงาน การตรวจสอบการเข้าเยี่ยมเข้าพบลูกค้า การทำใบเสนอราคา และวางแผนงานต่าง ๆ เป็นต้น</p>

รายชื่อซอฟต์แวร์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
DEEMAP		ระบบซอฟต์แวร์ภายใต้การพัฒนา และให้บริการของบริษัท ไทยดิเจ็ท แมพ จำกัด หนึ่งในบริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นการให้บริการใช้งานแผนที่ประเทศไทยภายใต้ชื่อ DEEMAP โดยสามารถให้บริการแผนที่ที่มีรายละเอียดสูง และให้ข้อมูลเส้นทางได้อย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลเส้นทางอยู่ตลอดเวลาผ่านการเก็บข้อมูลจากยานพาหนะต่างๆ ที่ได้ติดตั้งอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ของกลุ่มบริษัทฯ

(1.3) การให้บริการพัฒนาไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) และระบบ AI

จากการที่ทางกลุ่มบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญในการพัฒนาอุปกรณ์และระบบติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) และมีบุคลากรและทีมงานพัฒนาที่มีความรู้ ความสามารถทั้งด้านฮาร์ดแวร์ (Hardware) และทั้งด้านซอฟต์แวร์ (Software) กลุ่มบริษัทฯ ได้เล็งเห็นโอกาสในการต่อยอดธุรกิจ และขยายตลาดไปยังธุรกิจใหม่ๆ มากยิ่งขึ้น จึงได้นำความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์มาต่อยอดในการพัฒนาโครงการไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) ตามความต้องการของลูกค้าสำหรับทั้งหน่วยงานภาครัฐ และเอกชน โดยเป็นไปเพื่อเสริมสร้างการทำงานขององค์กรให้มีประสิทธิภาพและทันสมัยมากยิ่งขึ้น

ในการพัฒนาโครงการไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) และระบบ AI จะมีลักษณะเป็นงานโครงการที่จะนำระบบการสื่อสารผ่านระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย มาเชื่อมต่อและประยุกต์เข้ากับสิ่งต่างๆ ที่อยู่รอบตัว ด้วยวิธีการติดตั้งอุปกรณ์ที่กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบและพัฒนาขึ้นมาเอง ประกอบเข้ากับสิ่งของหรืออุปกรณ์ประเภทต่างๆ เช่น ประตูน้ำ ยานพาหนะ หรืออุปกรณ์ใด ๆ ก็ตามที่ต้องการใช้งานหรือลูกค้าต้องการ เพื่อให้สามารถรับส่งสัญญาณเชื่อมต่อเข้ากับศูนย์กลางการควบคุม และทำงานร่วมกับระบบโปรแกรมหรือแอปพลิเคชันซึ่งพัฒนาขึ้นเพื่อใช้ในการควบคุมและทำงานร่วมกันโดยเฉพาะ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการทำงานหรือการใช้งาน ให้มีประสิทธิภาพและเสถียรภาพมากกว่าเดิม อาทิเช่น ระบบวิเคราะห์ข้อมูลจากภาพถ่าย หรือภาพวิดีโอ เพื่อบริหารจัดการตู้คอนเทนเนอร์ ระบบควบคุมและบริหารจัดการการระบายน้ำ ระบบ Smart Security สำหรับพื้นที่ชุมชน เป็นต้น

ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการคิดค้น และพัฒนาโครงการไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) สำหรับบริหารจัดการชุมชนเมือง (Smart City Solutions) ให้กับหน่วยงานภาครัฐและเทศบาลในการบริหารจัดการส่วนท้องถิ่น เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ลดต้นทุนด้านทรัพยากรบุคคล ทั้งยังเป็นการสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้กับหน่วยงาน ในการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย “ไทยแลนด์ 4.0” โดยปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ มีการคิดค้นพัฒนาโซลูชันออกเป็น 4 กลุ่ม ดังนี้

1. ระบบบริการงานโครงสร้างพื้นฐาน (Smart Public Utility)

การพัฒนาระบบซึ่งเข้ามาช่วยจัดการงานด้านสาธารณูปโภคต่างๆ อาทิเช่น การดูแลบำรุงรักษาไฟส่องสว่างในชุมชน โดยมีการติดตั้งอุปกรณ์ตรวจจับการทำงานของไฟส่องสว่าง (Street Lighting Monitor) ทำให้เทศบาลสามารถ ควบคุม ตรวจสอบ สถานะการทำงานของไฟส่องสว่างได้ตลอดเวลา และทำให้เข้าแก้ไขได้ทันทีในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ไฟส่องสว่างมีการชำรุด เพื่อเสริมสร้างความปลอดภัยต่อชุมชนและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีต่อหน่วยงานที่ให้บริการชุมชน เป็นต้น

2. ระบบบริการงานสาธารณสุข (Smart Public Health)

การพัฒนาาระบบสารสนเทศที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของหน่วยแพทย์ฉุกเฉินได้อย่างครบวงจร เริ่มตั้งแต่กระบวนการรับงาน การติดตามงาน ไปจนถึงการรายงานผลการปฏิบัติงานของหน่วยแพทย์ โดยระบบที่กลุ่มบริษัทฯ พัฒนาขึ้น จะทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการรับเรื่อง และทำการส่งต่อไปยังหน่วยงาน หรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งระบบจะทำการบันทึกข้อมูลการทำงาน รายละเอียดของผู้ป่วย รวมไปถึงการดูแลสถานะการทำงานของเจ้าหน้าที่ในหน่วยแพทย์ หรือหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถจัดสรรงานได้อย่างเป็นระบบ ลดการทำงานซ้ำซ้อน ซึ่งเป็นการช่วยลดภาระหน้าที่ และการะงายงานของหน่วยงานต่าง ๆ ช่วยเสริมสร้างประสิทธิภาพในการทำงานได้อย่างยั่งยืน

3. ระบบบริการงานค่าธรรมเนียมอัจฉริยะ (Smart Collection)

ระบบที่พัฒนาขึ้นเพื่อทำหน้าที่สำรวจ และบริหารจัดการค่าธรรมเนียมให้กับหน่วยงานภาครัฐในการจัดเก็บค่าบริการต่าง ๆ ในท้องถิ่น อาทิเช่น การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย ค่าภาษีป้าย หรือค่าบริการอื่นๆ โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้ออกแบบโดยการนำระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) และนำมาพัฒนาร่วมกับเทคโนโลยีแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ เพื่อเข้ามาสนับสนุนการปรับปรุงฐานข้อมูลผู้เสียค่าธรรมเนียม สามารถสำรวจและตรวจสอบผู้ที่ต้องเสียค่าธรรมเนียมได้อย่างถูกต้องชัดเจน ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และบริหารจัดการของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

4. ระบบรับแจ้งเหตุและขอความช่วยเหลือฉุกเฉิน (Smart Alert)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ออกแบบและพัฒนาระบบแจ้งเหตุอัจฉริยะ เพื่อช่วยในการรับแจ้งเหตุฉุกเฉิน เหตุการณ์เหตุร้าย โดยสามารถรับส่งข้อมูลได้ทั้งในรูปแบบภาพ เสียง และวิดีโอ พร้อมแสดงตำแหน่งที่เกิดเหตุการณ์ ไปยังศูนย์ควบคุมของหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อคัดกรองลักษณะของเหตุการณ์ และส่งต่อข้อมูลผ่านไปยังแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ของเจ้าหน้าที่ในแต่ละหน่วยงาน เช่น สถานีตำรวจ โรงพยาบาล หน่วยงานดับเพลิง เป็นต้น ซึ่งจะช่วยให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานต่าง ๆ เข้าถึงข้อมูลการแจ้งเหตุได้อย่างรวดเร็ว และเข้าช่วยเหลือผู้ที่ต้องการได้อย่างทันท่วงที อาทิเช่น ในกรณีเกิดเหตุการณ์ไฟไหม้ ภูเขาที่ปกอาศัยท่อประปาชำรุด หรือเหตุอื่นต่าง ๆ ระบบจะเป็นตัวกลางช่วยแจ้งข้อมูลไปยังหน่วยงานหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เช่น รถฉุกเฉิน หน่วยกู้ภัย เป็นต้น โดยระบบจะแสดงข้อมูลเบื้องต้นของเหตุการณ์ สถานที่เกิดเหตุ รวมไปถึงสถานะการทำงานของเจ้าหน้าที่แต่ละส่วนงาน เพื่อช่วยให้การเข้าช่วยเหลือ และการบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ผู้ที่สนใจตัวอย่างผลิตภัณฑ์และผลงานงานโครงการ IoT ของกลุ่มบริษัทฯ สามารถศึกษาเพิ่มเติมและดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ <https://www.dtc.co.th/en/products/> หรือสแกนคิวอาร์โค้ด



(2) การตลาดและการแข่งขัน

เศรษฐกิจไทยปี 2565 คาดว่าจะขยายตัวที่ร้อยละ 3.4 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 2.9 ถึง 3.9) เนื่องจากได้รับปัจจัยสนับสนุนหลักจากการฟื้นตัวของภาคบริการภาคเอกชนและภาคการท่องเที่ยว หลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) คลี่คลายลง และการผ่อนคลายมาตรการเดินทางระหว่างประเทศ โดยยกเลิกการลงทะเบียน Thailand Pass สำหรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ ส่งผลให้รายได้ของแรงงานและภาคธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับภาคการท่องเที่ยวขยายตัวสูงขึ้น ประกอบกับรัฐบาลได้ดำเนินมาตรการรักษาระดับการบริโภคภายในประเทศหลายมาตรการ อาทิ โครงการเพิ่มกำลังซื้อให้แก่ผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ โครงการเพิ่มกำลังซื้อให้แก่ผู้ที่ต้องการความช่วยเหลือเป็นพิเศษ และ โครงการคนละครึ่ง ซึ่งได้มีส่วนในการสนับสนุนอุปสงค์ภายในประเทศและลดภาระค่าใช้จ่ายของประชาชน รวมทั้งเพิ่มรายได้ให้แก่ผู้ประกอบการรายย่อยและผู้ผลิตตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยคาดว่าจะการบริโภคภาคเอกชนจะขยายตัวได้ถึงร้อยละ 7.9 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 7.4 ถึง 8.4)

ขณะที่การส่งออกสินค้าในปี 2565 ยังขยายตัวได้ต่อเนื่อง โดยส่วนหนึ่งเป็นผลจากความต้องการสินค้าอาหารที่คาดว่าจะยังเติบโตได้ต่อเนื่องตลอดทั้งปี และปัญหาการขาดแคลนชิ้นส่วนการผลิตอิเล็กทรอนิกส์ที่เริ่มคลี่คลายลง โดยคาดว่าจะการส่งออกสินค้าจะขยายตัวที่ร้อยละ 8.1 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 7.6 ถึง 8.6) ซึ่งส่งผลให้การลงทุนภาคเอกชนปรับตัวดีขึ้น โดยเฉพาะการลงทุนในหมวดเครื่องมือเครื่องจักร โดยคาดว่าจะการลงทุนภาคเอกชนจะขยายตัวที่ร้อยละ 5.1 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 4.6 ถึง 5.6) ในด้านเสถียรภาพภายในประเทศ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปคาดว่าจะอยู่ที่ร้อยละ 6.2 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 5.7 ถึง 6.7) จากสถานการณ์ราคาพลังงานและปัญหาห่วงโซ่อุปทานที่ทยอยคลี่คลาย อีกทั้งภาครัฐยังได้ดำเนินมาตรการดูแลค่าครองชีพให้แก่ภาคประชาชน ส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อในช่วงที่เหลือของปี 2565 มีแนวโน้มชะลอตัวลง ขณะที่เสถียรภาพเศรษฐกิจภายนอกประเทศ คาดว่าดุลบัญชีเดินสะพัดจะขาดดุล -13.9 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือคิดเป็นร้อยละ -2.7 ของ GDP (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ -3.2 ถึง -2.2 ของ GDP) จากการนำเข้าสินค้าที่เพิ่มขึ้นเป็นสำคัญ

สำหรับในปี 2566 กระทรวงการคลังคาดว่าเศรษฐกิจไทยจะขยายตัวเร่งขึ้นที่ร้อยละ 3.8 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 2.8 ถึง 4.8) โดยได้แรงสนับสนุนจากการฟื้นตัวจากภาคการท่องเที่ยว โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวจากภูมิภาคเอเชีย ยุโรป และอเมริกา โดยคาดว่าจะในปี 2566 จะมีนักท่องเที่ยวชาวต่างประเทศเดินทางเข้ามาในประเทศไทยจำนวน 21.5 ล้านคน ขยายตัวที่ร้อยละ 109 ต่อปี ส่งผลให้รายได้จากภาคการท่องเที่ยวและธุรกิจบริการที่เกี่ยวข้องเพิ่มสูงขึ้น และสนับสนุนให้การบริโภคภาคเอกชนขยายตัวได้ต่อเนื่องที่ร้อยละ 3.2 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 2.2 ถึง 4.2) ขณะที่การส่งออกสินค้ามีแนวโน้มชะลอตัวลงตามอุปสงค์ในตลาดโลกและเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า โดยคาดว่าจะการส่งออกสินค้าจะขยายตัวที่ร้อยละ 2.5 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 1.5 ถึง 3.5) รวมถึงการลงทุนภาคเอกชนจะขยายตัวที่ร้อยละ 3.7 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 2.7 ถึง 4.7) จากการลงทุนในเครื่องมือเครื่องจักรและการก่อสร้างที่เพิ่มขึ้น

ในด้านเสถียรภาพภายในประเทศ คาดว่าอัตราเงินเฟ้อทั่วไปจะอยู่ที่ร้อยละ 2.9 ต่อปี (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 1.9 ถึง 3.9) ปรับลดลงตามราคาพลังงาน ขณะที่เสถียรภาพภายนอกประเทศ คาดว่าดุลบัญชีเดินสะพัดจะกลับมาเกินดุล 5.6 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือคิดเป็นร้อยละ 1.1 ของ GDP (ช่วงคาดการณ์ที่ร้อยละ 0.1 ถึง 2.1 ของ GDP)

ทั้งนี้ สำหรับปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทย ที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดมีทั้งปัจจัยสนับสนุน อาทิ ภาคการท่องเที่ยวที่มีโอกาสที่จะฟื้นตัวได้สูงกว่าที่คาดการณ์ โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวชาวจีนที่อาจเข้ามาท่องเที่ยวได้เร็วกว่าที่คาดการณ์ ตามแนวทางการเปิดประเทศและผ่อนคลายมาตรการจำกัดการเดินทาง รวมทั้งนโยบายส่งเสริมการท่องเที่ยวของไทย และปัจจัยเสี่ยง อาทิ การดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดของประเทศคู่ค้าหลัก โดยเฉพาะประเทศสหรัฐอเมริกาและสหภาพยุโรป ที่มีแนวโน้มปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายหลังจากที่เผชิญกับสถานการณ์เงินเฟ้อที่สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะนำไปสู่การชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก และความเสี่ยงทางภูมิรัฐศาสตร์โลกในภูมิภาคต่าง ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงด้านพลังงานและด้านอาหาร และกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานของโลก (ที่มา : กระทรวงการคลัง)

(2.1) กลยุทธ์ในการทำการตลาดและการแข่งขัน

(2.1.1) การให้บริการที่ครบวงจร (One Stop Service Solution)

กลุ่มบริษัทฯ สามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างเบ็ดเสร็จ ตั้งแต่การออกแบบ พัฒนาสินค้า ฮาร์ดแวร์ ระบบซอฟต์แวร์ ตลอดไปจนถึงการซ่อมบำรุงหลังการขาย ทำให้สามารถบริการลูกค้าได้อย่างครบวงจรและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า นอกจากนี้ยังมีการพัฒนาซอฟต์แวร์แผนที่ (DEE MAP) เป็นของตนเอง ซึ่งเป็นส่วนประกอบที่มีความสำคัญในการประกอบธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ ในการขายและให้บริการอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ทำให้ไม่ต้องพึ่งพิงการใช้บริการแผนที่ การให้บริการจากบุคคลภายนอก และมีต้นทุนการดำเนินงานที่มีข้อได้เปรียบที่ดีกว่าคู่แข่ง นอกจากนี้สินค้าหรือโซลูชันต่างๆ ส่วนใหญ่จะเป็นการออกแบบและพัฒนาเองโดยทีมงานบุคลากรเทคโนโลยีของกลุ่มบริษัทฯ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนในการพัฒนาสินค้าที่ต่ำกว่าคู่แข่ง และสามารถพัฒนาหรือปรับเปลี่ยนในหลากหลายรูปแบบตามลักษณะการใช้งาน รวมถึงการพัฒนาเพื่อแก้ไขปัญหา หรือเสริมสร้างประสิทธิภาพกระบวนการทำงานให้มีความเหมาะสมและตรงตามความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว

เนื่องด้วยความสามารถของกลุ่มบริษัทฯ ในการให้บริการแบบครบวงจร รวมไปถึงการมีสินค้าที่มีคุณภาพและการให้บริการหลังการขายที่ดีเยี่ยม ทำให้ตลอดระยะเวลา 25 ปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าระดับองค์กรทั้งหน่วยงานรัฐและเอกชนมากกว่า 15,000 บริษัท ในการให้บริการมาอย่างต่อเนื่อง

(2.1.2) บุคลากรที่มีความชำนาญและเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มบริษัทฯ มีทีมงานทั้งฝ่ายบริหาร ทีมงานขาย และทีมงานนักออกแบบและพัฒนาที่มีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจให้บริการระบบติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) และการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีมามากกว่า 25 ปี ทำให้มีความเข้าใจในความต้องการของลูกค้า พร้อมทั้งสามารถตอบสนองความต้องการได้ในทุกรูปแบบ แก้ปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างตรงจุด เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีความเกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี จึงเล็งเห็นความสำคัญในการจ้างงานพนักงานแผนกเทคโนโลยี โดยปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ มีบุคลากรฝ่ายเทคโนโลยี ทั้งด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ การวิจัยและพัฒนาโปรแกรม จำนวน 71 คน คิดเป็นร้อยละ 18.06 ของพนักงานกลุ่มบริษัทฯ ทั้งหมด และบุคลากรฝ่ายวิจัยและพัฒนาของบริษัทในเครืออีกจำนวน 29 คน ซึ่งต่างเป็นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถอย่างรอบด้านทั้งในด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชนิดต่างๆ ทั้งผลิตภัณฑ์ ด้านอุปกรณ์ต่างๆ (Hardware) การออกแบบและพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software) และแอปพลิเคชัน (Application) รวมถึงระบบการพัฒนาด้าน Artificial Intelligence (AI) และส่วนที่เกี่ยวข้องกับ AI เช่น Building Information Modeling (BIM) เป็นต้น

(2.1.3) ความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทฯ มีความสัมพันธ์อันดีกับทางลูกค้า และผู้ผลิตทั้งในและต่างประเทศมาอย่างยาวนาน ประกอบกับมีประสบการณ์ในการพัฒนางานร่วมกันหลากหลายรูปแบบ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีคู่ค้าพันธมิตรในหลายภาคส่วน และสามารถจัดหาวัตถุดิบชิ้นส่วนที่มีคุณภาพสูงในแต่ละส่วนงาน รวมถึงสามารถควบคุมการผลิตสินค้าได้ทุกขั้นตอนเพื่อให้สินค้ามีคุณภาพและมาตรฐานรองรับในระดับสากล มี ISO และผ่านการทดสอบมาตรฐานทางด้านอิเล็กทรอนิกส์ในการใช้งานผลิตภัณฑ์ทุกประเภท ส่งผลให้ลูกค้าไว้วางใจในการใช้งานอุปกรณ์และบริการของกลุ่มบริษัทฯ และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้ามาได้ดีมาอย่างต่อเนื่อง

(2.1.4) การร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในและต่างประเทศ

ปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้นำในการให้บริการอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) รายใหญ่ที่สุดในประเทศไทย และด้วยศักยภาพการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ประสบการณ์ความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจ ความสามารถ และความพร้อมของบุคลากรในการขยายหรือพัฒนาธุรกิจ ทำให้ได้รับความเชื่อมั่นจากพันธมิตรขนาดใหญ่ทั้งในและต่างประเทศ ที่ต้องการเข้ามาเป็นพันธมิตรเชิงกลยุทธ์ (Strategic Partner) เพื่อขยายธุรกิจและเติบโตไปด้วยกัน ได้แก่ บริษัท ยาสากิ เอ็นเนอร์ยี่ ซิสเต็มส์ (YES) และ บริษัท บุญรอด ชีพพลายเซน จำกัด (BRS) โดยในความร่วมมือกับ YES ซึ่งมีความเชี่ยวชาญในการให้บริการ และมีความสัมพันธ์อันดีกับผู้ประกอบการผลิตและจัดจำหน่ายรถยนต์สัญชาติญี่ปุ่น จะช่วยส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับโอกาสในการขยายตลาดไปสู่ลูกค้ากลุ่มดังกล่าวมากยิ่งขึ้น และจะช่วยเสริมสร้างการดำเนินการต่อไปในอนาคต สำหรับการร่วมมือเป็นพันธมิตรกับ BRS จะทำให้ เพิ่มศักยภาพให้แก่บริษัทในด้านการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) และพัฒนาผลิตภัณฑ์ Supply Chain Solutions ใหม่ ๆ เพื่อช่วยลดต้นทุนและเสริมประสิทธิภาพในการทำงานให้แก่กลุ่มผู้ประกอบการโลจิสติกส์ต่าง ๆ

(2.1.5) การบริการหลังการขายที่ดี

ทางกลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับลูกค้าเป็นลำดับหนึ่งจึงให้ความสำคัญกับการบริการลูกค้าหลังการขายเพื่อสร้างความพึงพอใจและตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างดีที่สุด ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ มีทีมงานช่างเทคนิคคอยให้บริการทั่วประเทศสามารถให้บริการครอบคลุมได้ทั่วประเทศ 77 จังหวัด และมีทีมงาน Call Center คอยช่วยเหลือและแนะนำสนับสนุนลูกค้าในด้านต่าง ๆ ตลอด 24 ชั่วโมง ไม่ว่าจะเป็นการประสานงาน การสอนการใช้งานอุปกรณ์ และการใช้งานโปรแกรม นอกจากนี้จะมีบุคลากรคอยให้ความช่วยเหลือในด้านของการติดตั้งอุปกรณ์และการเข้าพบเพื่อตรวจสอบการทำงานของอุปกรณ์และระบบซอฟต์แวร์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการหลังการขายที่ดีและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในระยะยาว พร้อมทั้งยังสร้างโอกาสในการนำเสนอสินค้าและบริการใหม่ ๆ แก่ลูกค้า

(2.1.6) ช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมและหลากหลาย

นอกเหนือช่องทางการขายหลัก จากการที่ฝ่ายขายที่ได้เข้าพบและนำเสนอการขายและดูแลลูกค้าด้วยตัวเองโดยตรงแล้ว ทางกลุ่มบริษัทฯ ยังทำการตลาดผ่านช่องทางอื่น ๆ อาทิเช่น การทำการตลาดทางออนไลน์ ผ่านทางเว็บไซต์และหน้าเพจโซเชียลมีเดียเพื่อให้ลูกค้ามีความสะดวกในการติดต่อ สอบถาม และสั่งซื้อ การทำการตลาด เพื่อส่งเสริมการรับรู้ของแบรนด์สินค้าและบริการ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังได้ไปร่วมออกงานแสดงสินค้าและนิทรรศการ (Exhibition) กับทางกลุ่มสมาคมต่าง ๆ หลายภาคส่วนทั่วประเทศ อาทิเช่น งานแสดงสินค้าและนิทรรศการ Bus&Truck งาน TILOG (Thailand International Logistic Fair) งาน Thailand Cold Chain Show เป็นต้น เพื่อแสดงศักยภาพและนวัตกรรมสินค้าที่ทางกลุ่มบริษัทฯ ได้คิดค้น และสร้างโอกาสในการพบลูกค้าใหม่ ๆ รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์อันดีกับกลุ่มสมาคม และกลุ่มอุตสาหกรรมต่าง ๆ ซึ่งจะส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทฯ เป็นที่รู้จักในผู้ประกอบการต่าง ๆ เป็นวงกว้างขึ้น

(2.2) ลักษณะลูกค้าและกลุ่มเป้าหมาย

(2.2.1) ลักษณะลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายสำหรับการจัดจำหน่ายและให้บริการอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะพร้อมบันทึกภาพ (Mobile DVR) และอุปกรณ์เสริมประเภทต่าง (Options) สำหรับติดตั้งและใช้งานร่วมกับยานพาหนะทุกประเภท

- กลุ่มลูกค้าที่ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้า เช่น ผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจรับบริการขนส่งสินค้าประเภทต่าง ๆ ให้กับธุรกิจอื่น และมียานพาหนะขนส่งสำหรับให้บริการจำนวนมาก ซึ่งต้องการติดตั้งและให้บริการอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการการเดินทาง และเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกรมการขนส่งทางบกที่ต้องการมีการติดตั้งอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) จากผู้ให้บริการที่กรมขนส่งให้การรับรอง
- กลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ ที่ต้องมีขนส่งสินค้าผ่านยานพาหนะขนส่งชนิดต่าง ๆ และมียานพาหนะ สำหรับขนส่งเป็นของตนเอง เช่น ผู้ประกอบการในธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ ที่ต้องมีรถคอนเทนเนอร์ขนส่งสินค้า รถบรรทุกขนส่งสินค้าสำหรับการกระจายสินค้าไปทั่วประเทศ ซึ่งนอกจากอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ปกติแล้ว ผู้ประกอบการในกลุ่มธุรกิจค้าปลีกบางรายยังมีความต้องการใช้งานอุปกรณ์เสริม (Options) เช่น เครื่องตรวจวัดควบคุมอุณหภูมิสำหรับรถขนส่งอาหารแช่แข็ง หรือผู้ประกอบการในธุรกิจก่อสร้าง ผู้ผลิตวัสดุก่อสร้าง ที่ต้องการอุปกรณ์เสริมประเภทเครื่องตรวจวัดการทำงานของไม้น้ำซีเมนต์ขณะปฏิบัติงาน เป็นต้น
- กลุ่มลูกค้าที่ประกอบธุรกิจขนส่งผู้โดยสาร ที่ต้องการบริหารจัดการยานพาหนะที่ใช้ในการประกอบธุรกิจให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การบริหารจัดการรถทัวร์โดยสาร รถตู้โดยสาร และรถรับส่งพนักงาน เป็นต้น
- กลุ่มลูกค้าที่ต้องการความปลอดภัยสูง เช่น ผู้ประกอบการในธุรกิจพลังงาน ที่ต้องการความปลอดภัยในการขนส่งน้ำมันหรือวัตถุดิบอันตราย ผู้ประกอบการธุรกิจธนาคารที่ต้องการความปลอดภัยในระดับสูงสุดสำหรับการใช้งานยานพาหนะในการขนส่งทรัพย์สินมีค่า เป็นต้น
- กลุ่มบุคคลทั่วไป ที่ต้องการเพิ่มความปลอดภัยของยานพาหนะในการใช้งานในชีวิตประจำวัน

(2.2.2) ลักษณะลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายสำหรับการให้บริการพัฒนาซอฟต์แวร์ตามความต้องการ

- กลุ่มลูกค้าที่ใช้อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ของกลุ่มบริษัทฯ ในทุกอุตสาหกรรมที่ต้องการติดตั้งระบบเพิ่มเติม หรือพัฒนาซอฟต์แวร์เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการกลุ่มยานพาหนะ
- กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานภายในองค์กร หรือต้องการนำระบบเทคโนโลยีเข้ามาช่วยเสริมสร้างศักยภาพการทำงานภายในองค์กร

3. ลักษณะลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายสำหรับการให้บริการพัฒนาโครงการไอโอทีโซลูชัน (IoT Solutions)

- ลูกค้าหน่วยงานราชการและเอกชน เช่น กระทรวง กรม และหน่วยงานต่าง ๆ รวมถึงหน่วยงานด้านการรักษาความปลอดภัย ลูกค้าในทุกกลุ่มอุตสาหกรรม ที่ต้องการนำอินเทอร์เน็ตมาประยุกต์ใช้ในการทำงานเพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดต่อองค์กร

(2.3) การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

(2.3.1) การติดต่อเสนอขายกลุ่มลูกค้าเอกชน หรือลูกค้าทั่วไป

กลุ่มบริษัทฯ มีบุคลากรฝ่ายธุรกิจการค้า 4 ทีม เพื่อดูแลรับผิดชอบในแต่ละภูมิภาคของประเทศไทยในการจำหน่ายและให้บริการ โดยบุคลากรฝ่ายขายจะทำหน้าที่ในการติดต่อ และนัดหมายกับฝ่ายพัฒนารูขี้อย่างตรง เพื่อสอบถามถึงความต้องการของลูกค้า ลักษณะการใช้งานที่เหมาะสมเพื่อนำเสนออุปกรณ์และระบบที่เหมาะสมต่อไป และหากเป็นโครงการพิเศษของลูกค้าที่ต้องการจะทำในอนาคต จะมีการหารือกันภายใน ร่วมกับฝ่ายเทคโนโลยี เพื่อการศึกษาความเป็นไปได้ในการพัฒนาและให้บริการตามความต้องการของลูกค้า และนำเสนอแผนการดำเนินการร่วมกับลูกค้าต่อไป

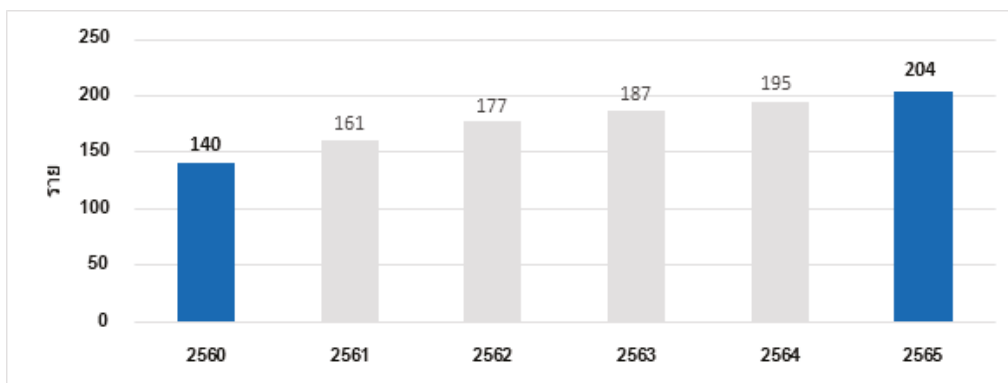
(2.3.2) การติดต่อเสนอขายลูกค้ำราชการ

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการแบ่งบุคลากรฝ่ายธุรกิจการค้าสำหรับทำหน้าที่ติดต่อลูกค้าหน่วยงานราชการโดยเฉพาะ โดยพนักงานขายจะเข้าพบหน่วยงานราชการต่างๆ ติดตามข้อมูลความต้องการของหน่วยงาน เพื่อนำมาจัดทำแผนงาน หรือแผนพัฒนาโครงการที่มีความเหมาะสม และนำเสนอเพื่อให้โครงการตรงกับความต้องการหรือข้อกำหนดตามประกาศของหน่วยงานฯ ต่อไป

(2.4) สภาวะการแข่งขันและคู่แข่ง

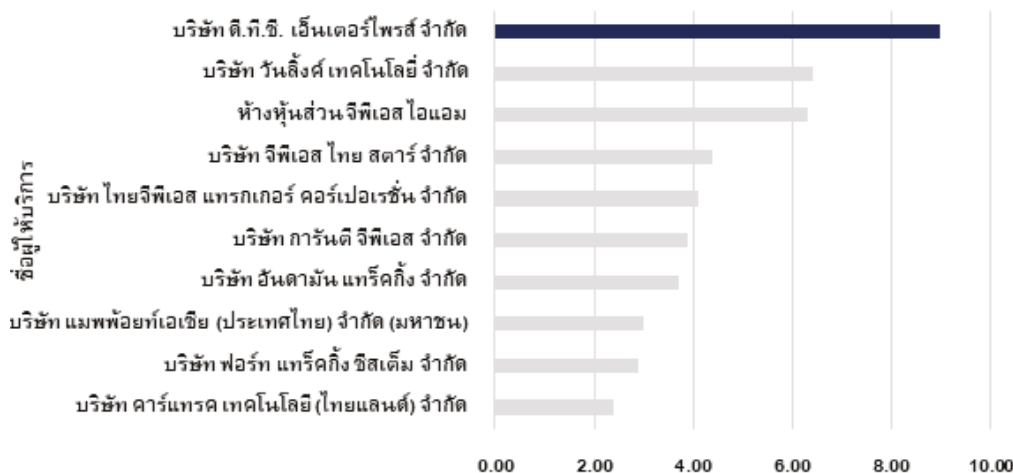
จากการขยายตัวของเศรษฐกิจและธุรกิจขนส่งภายในประเทศทำให้ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมาทำให้ มีจำนวนผู้ให้บริการระบบอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) เข้ามาในตลาดมากขึ้นและส่งผลให้ธุรกิจ GPS มีการแข่งขันที่รุนแรงทั้งด้านราคาและคุณภาพ โดยจำนวนผู้ให้บริการอุปกรณ์และระบบสำหรับติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ได้เพิ่มขึ้น จาก 140 ราย ในปี 2560 เป็น 204 ราย ณ ปี 2565

แผนภูมิแสดงจำนวนผู้ให้บริการระบบอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ปี 2560 - ปี 2565



ที่มา: กรมการขนส่งทางบก รายงานสถิติติดตามโครงการ “มันใจทั่วไทย รถใช้ GPS” ประจำปี 2565

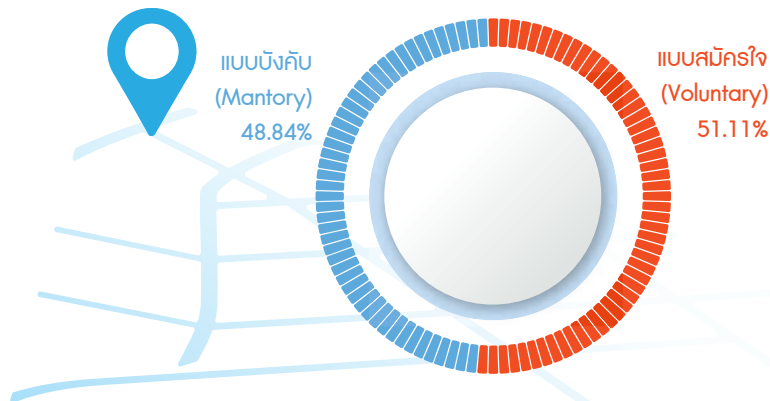
แผนภูมิแสดงสัดส่วนการให้บริการของผู้ให้บริการระบบอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ที่ให้บริการมากที่สุด 10 อันดับแรก ณ เดือน ธันวาคม ปี 2565



ที่มา: กรมการขนส่งทางบก รายงานสถิติติดตามโครงการ “มันใจทั่วไทย รถใช้ GPS” ประจำเดือนธันวาคม 2565

กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดสำหรับรถที่ติดตั้งระบบติดตามยานพาหนะ (GPS) ที่เชื่อมต่อกับระบบกรมการขนส่งทางบกมากที่สุดเป็นอันดับ 1 ตั้งแต่ปี 2560 โดย ปี 2565 มีสัดส่วนการให้บริการรถยนต์ที่ติดตั้งระบบติดตามยานพาหนะจำนวน 48,029 คัน หรือคิดเป็นสัดส่วนโดยประมาณร้อยละ 9.15 ของรถยนต์ที่ติดตั้งระบบติดตามยานพาหนะที่เชื่อมต่อกับระบบกรมการขนส่งทางบก จากให้ผู้บริการระบบติดตามยานพาหนะทั้งหมด 204 ราย โดยบริษัทที่มีส่วนแบ่งการตลาดรองลงมาเป็นบริษัท วันลิงค์ เทคโนโลยี จำกัด และห้างหุ้นส่วนจำกัด จีพีเอส ไอแอม

แผนภูมิแสดงสัดส่วนรถที่ติดตั้ง GPS กับกลุ่มบริษัทฯ ณ เดือน ธันวาคม ปี 2565

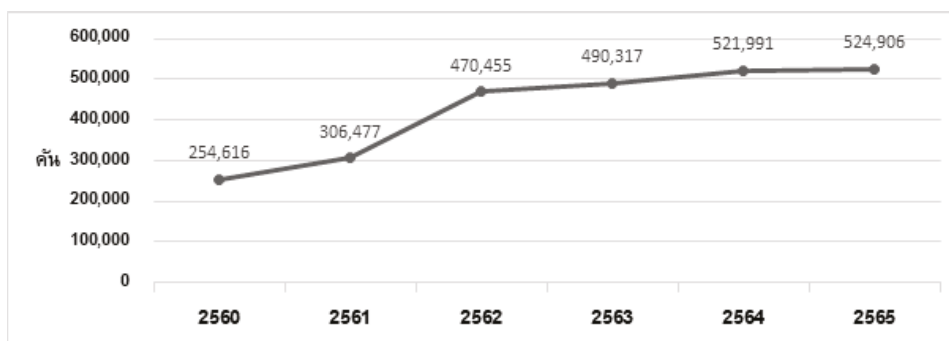


ที่มา: บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ณ เดือนธันวาคม ปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้ให้บริการรถที่ติด GPS จำนวน 93,969 คัน โดยเป็นลูกค้าที่ติดตั้งระบบติดตามยานพาหนะ (GPS) แบบสมัครใจ (Voluntary) จำนวน 48,029 คัน หรือร้อยละ 51.11 ของจำนวนรถที่ติดตั้ง ระบบติดตามยานพาหนะกับกลุ่มบริษัทฯ ทั้งหมด และลูกค้าที่ติดโดยติดตั้งระบบติดตามยานพาหนะแบบบังคับ (Mandatory) จำนวน 45,940 คัน หรือร้อยละ 48.89 ของจำนวนรถที่ติดตั้ง GPS กับกลุ่มบริษัทฯ ทั้งหมด

โดยธุรกิจติดตั้งระบบ GPS สามารถแบ่งออกตามประเภทการใช้งานได้เป็น 2 กลุ่ม คือธุรกิจระบบติดตั้งGPS แบบบังคับ (Mandatory) และธุรกิจติดตั้งระบบ GPS แบบสมัครใจ (Voluntary) ซึ่งธุรกิจระบบติดตั้ง GPS แบบบังคับ (Mandatory) มีอัตราการเติบโตอย่างก้าวกระโดดในช่วง 5 ปีที่ผ่านมาเนื่องจากการขยายตัวของเศรษฐกิจการขนส่ง รวมถึงการออกข้อกำหนดและนโยบาย “มั่นใจทั่วไทยใช้ GPS” ของกรมการขนส่งทางบก (“กรมขนส่งฯ”) ในปี 2559 ที่กำหนดให้รถโดยสารสาธารณะทุกประเภทและรถตู้ (ยกเว้นรถสองแถว รถหมวด 4 และรถหมวด 1 ภูมิภาค) รถลากจูง และรถบรรทุกขนาดใหญ่ (10 ล้อขึ้นไป) ที่จดทะเบียนใหม่ต้องติดตั้งระบบ GPS ที่ผ่านการรับรองและได้มาตรฐาน และต้องเชื่อมโยงข้อมูลเข้ากับศูนย์บริหารจัดการเดินรถของกรมการขนส่งฯ ให้เสร็จสิ้นภายในปี 2562 โดยจำนวนรถที่มีการติดอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ที่เชื่อมกับระบบกรมการขนส่งทางบกได้เพิ่มขึ้นจาก 254,616 คัน ในปี 2560 เป็น 524,906 คัน ณ ปี 2565 หรือเพิ่มขึ้น 270,290 คัน

กราฟแสดงจำนวนรถที่ติดอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ที่เชื่อมกับระบบกรมการขนส่งทางบกปี 2560 - เดือนธันวาคม 2565



ขณะที่ธุรกิจติดตั้งระบบ GPS แบบสมัครใจ (Voluntary) เกิดขึ้นนอกเหนือจากนโยบายและข้อกำหนดของกรมขนส่งผ่านนโยบาย “มั่นใจทั่วไทยใช้ GPS” ที่ทำให้ธุรกิจติดตั้งระบบติดตามยานพาหนะแบบบังคับ (Mandatory) เติบโตอย่างก้าวกระโดด การเติบโตของธุรกิจขนส่ง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมและการตื่นตัวด้านเทคโนโลยีของผู้บริโภคให้ผู้บริโภคมีความต้องการที่จะนำเทคโนโลยีในรูปแบบต่าง ๆ มาช่วยในการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ซึ่งในส่วนของธุรกิจขนส่ง ผู้ประกอบการได้มีการตื่นตัวในการติดตั้งอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ รวมถึงมีการใช้ซอฟต์แวร์บริหารจัดการขนส่งเข้ามาช่วยใช้ในการบริหารจัดการโลจิสติกส์ (Logistic) ภายในองค์กรเพื่อบริหารจัดการต้นทุนการขนส่งซึ่งเป็นต้นทุนหลักในด้านการบริหารจัดการโลจิสติกส์ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นและสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน อาทิเช่น การวางแผนบริหารการจัดการเส้นทางการขนส่งให้มีประสิทธิภาพสูงสุด การค้นหาเส้นทางที่ดีที่สุดในการใช้การขนส่งสินค้า การติดตามความเคลื่อนไหวของรถบรรทุกที่ออกไปขนส่งสินค้าแบบเรียลไทม์เพื่อควบคุมให้การขับรถอยู่ในระดับความเร็วที่เหมาะสม เพื่อประหยัดน้ำมัน การขับรถถูกวิธีไม่เร่งกระชากหรือเร็วเกินกำหนดเพื่อประหยัดน้ำมันเชื้อเพลิงและสามารถยืดเวลาและรักษาประสิทธิภาพของเครื่องยนต์ให้มีความทนทานขึ้น

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

วัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ (Supplier)

วัตถุดิบสำคัญที่ใช้ผลิตสินค้าและบริการของธุรกิจ GPS Tracking คือ GPS Tracking (อุปกรณ์จีพีเอส ระบุพิกัดตำแหน่งรถ) Mobile DVR (กล้องบันทึกภาพ เสียง และตำแหน่ง) SOFTWARE (โปรแกรมที่ช่วยบริหารจัดการกิจกรรมต่าง ๆ ทางธุรกิจ) และ IoT SOLUTIONS (ระบบ IoT เทคโนโลยีสารสนเทศในการบริหารจัดการ) อย่างไรก็ตาม ปริมาณวัตถุดิบในประเทศไทยที่จัดหา มา ยังไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้ ดังนั้นวัตถุดิบส่วนใหญ่ที่ใช้ในธุรกิจของบริษัทฯ ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ ซึ่งแหล่งวัตถุดิบที่นำเข้าส่วนใหญ่ได้แก่ กลุ่มประเทศจีน ไต้หวัน ย่อยงก เกาหลีใต้และสิงคโปร์ เป็นต้น การขนส่งวัตถุดิบจากต่างประเทศ ใช้เวลาในการขนส่งประมาณ 14 - 21 วัน โดยปกติ บริษัทฯ สำรองวัตถุดิบที่คลัง สินค้าในปริมาณที่เพียงพอต่อการประกอบและจัดจำหน่ายประมาณ 60 วัน

เพื่อที่จะให้บรรลุเป้าหมายด้านเสถียรภาพในการจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบ เพื่อให้ได้ต้นทุนการจัดหาและราคาวัตถุดิบที่ต่ำที่สุด โดยได้คุณภาพของสินค้าตามความต้องการบริษัทฯ จึงมีการจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งภายในประเทศ และจากแหล่งต่างประเทศในสัดส่วนที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงปัจจัยทางด้านเศรษฐกิจในการจัดส่งและคุณภาพที่ดีของวัตถุดิบ

ประเภทการสั่งซื้อสินค้าตามใบสั่งซื้อ (PO)

(หน่วย : บาท)

รายการ	2563	2564	2565	รวม
สินค้าเพื่อวิจัย/พัฒนา	4,146,334	1,842,855	4,485,109	10,474,298
สินค้าใช้ในสำนักงาน	16,854,323	18,605,041	24,132,736	59,592,100
สินค้าจ้างประกอบ	14,468,015	30,487,826	3,885,390	48,841,231
สินค้าดำเนินการ/บริการ	3,010,333	1,668,120	7,607,682	12,286,135
สินค้าต่างประเทศ	42,415,173	65,812,949	89,495,378	197,723,500
สินค้าผลิตและจำหน่าย	36,917,985	64,025,861	57,743,012	158,686,858
รวม	117,812,163	182,442,652	187,349,307	487,604,122

ที่มา: บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลการสั่งซื้อสินค้า

ประเภทสินค้า	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	ปริมาณ (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละ	ปริมาณ (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละ	ปริมาณ (หน่วย : พันบาท)	ร้อยละ
มูลค่าการสั่งซื้อในประเทศ						
วัตถุดิบ	29,695	55.96	29,505	65.16	28,996	69.30
วัสดุสิ้นเปลือง	1,095	2.06	1,224	2.70	1,941	4.64
สินค้าสำเร็จรูป	4,080	7.69	2,699	5.96	1,979	4.73
สินค้าสำเร็จรูป	18,192	34.29	11,851	26.18	8,926	21.33
รวมมูลค่าการสั่งซื้อในประเทศ	53,062	100.00	45,279	100.00	41,842	100.00
มูลค่าการสั่งซื้อต่างประเทศ						
วัตถุดิบ	12,767	15.04	5,094	11.12	4,616	11.24
สินค้าสำเร็จรูป	10,962	12.91	2,235	4.88	14,937	36.38
สินค้าสำเร็จรูป	61,184	72.05	38,488	84.00	21,502	52.38
รวมมูลค่าการสั่งซื้อจากต่างประเทศ	84,913	100.00	45,817	100.00	41,055	100.00

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

(4.1.1) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ (หน่วย : พันบาท)	ภาวะผูกพัน
ที่ดิน	สิทธิการเช่าใช้	4,124	ไม่มี
ที่ดินอื่น ๆ	เป็นเจ้าของ	22,320	ไม่มี
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	สิทธิการเช่าใช้	5,316	ไม่มี
อาคารอื่น ๆ	เป็นเจ้าของ	7,187	ไม่มี
อาคารสำนักงาน	สิทธิการเช่าใช้	61,890	ไม่มี
อาคาร – ห้องพัก	สิทธิการเช่าใช้	2,453	ไม่มี
อุปกรณ์สำนักงานและเครื่องตกแต่งสำนักงาน	เป็นเจ้าของ	12,552	ไม่มี
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	8,823	ไม่มี
ยานพาหนะ	สิทธิการเช่าซื้อ	1,271	ผ่อนชำระ
เครื่องมือเครื่องใช้	เป็นเจ้าของ	1,831	ไม่มี
อุปกรณ์ให้เช่า	เป็นเจ้าของ	137,000	ไม่มี
อุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	3,732	ไม่มี
งานระหว่างก่อสร้าง	เป็นเจ้าของ	60,826	ไม่มี
รวม	-	329,325	-

ประเภทค่าเสื่อมราคา	ค่าเสื่อมราคา (หน่วย : พันบาท)
ค่าเสื่อมราคาที่ดินที่ถืออยู่ในต้นทุนบริการ	51,891
ค่าเสื่อมราคาที่ดินที่ถือเป็นค่าใช้จ่ายบริหาร	20,694
รวม	72,585

(4.1.2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ประเภททรัพย์สิน	มูลค่าสุทธิ (หน่วย : พันบาท)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	4,565

ประเภทค่าตัดจำหน่าย	ค่าตัดจำหน่าย (หน่วย : พันบาท)
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์-ไม่มีตัวตน	3,569

(4.1.3) เครื่องหมายการค้า

ชื่อผลงาน	ประเภทความคุ้มครอง	สำหรับสินค้า	ทะเบียนเลขที่	วันที่จดทะเบียน	วันสิ้นอายุ
	เครื่องหมายการค้า	เครื่องบอกพิกัดยานพาหนะ, เครื่องบอกพิกัดบนโลก, เครื่องบันทึกข้อมูล, เครื่องหาตำแหน่งบนพื้นโลก (จีพีเอส), เครื่องส่งข้อมูลผ่านเครือข่ายโทรศัพท์มือถือ, เครื่องวัดไฟฟ้าออนไลน์ และดิจิตอล	161107107	07/04/2557	07/03/2567
	เครื่องหมายการค้า	โปรแกรมคอมพิวเตอร์, โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระบบจัดการบัญชี, กระดาษเขียนจดหมาย, กระดาษแบบฟอร์มที่พิมพ์ขึ้นใช้เป็นเครื่องเขียน	191119051	22/06/2561	21/06/2571
	เครื่องหมายการค้า	โปรแกรมคอมพิวเตอร์, โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระบบจัดการบัญชี, กระดาษเขียนจดหมาย, กระดาษแบบฟอร์มที่พิมพ์ขึ้นใช้เป็นเครื่องเขียน	อยู่ระหว่างยื่นคำขอ (คำขอเลขที่ 220132059)		
	เครื่องหมายการค้า	โปรแกรมคอมพิวเตอร์, โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระบบจัดการบัญชี, โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่เกี่ยวข้องกับงานขนส่ง, กระดาษเขียนจดหมาย, กระดาษแบบฟอร์มที่พิมพ์ขึ้นใช้เป็นเครื่องเขียน	อยู่ระหว่างยื่นคำขอ (คำขอเลขที่ 220132060)		

ชื่อผลงาน	ประเภทความ คุ้มครอง	สำหรับสินค้า	ทะเบียนเลขที่	วันที่จด ทะเบียน	วันสิ้นอายุ
	เครื่องหมายการค้า	โปรแกรมคอมพิวเตอร์, โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระบบ จัดการบัญชี, กระดาษเขียน จดหมาย, กระดาษแบบฟอร์ม ที่พิมพ์ขึ้นใช้เป็นเครื่องเขียน	อยู่ระหว่างยื่น คำขอ (คำขอเลขที่ 220132061)		
	เครื่องหมายการค้า	แผนที่ข้อมูลดิจิทัล, บริการทำ แผนที่	201101316	24/01/2563	21/06/2571
	เครื่องหมายการค้า	พัฒนาและออกแบบโปรแกรม ประมวลผลข้อมูล รับวาง โปรแกรมคอมพิวเตอร์ พัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ออกแบบโปรแกรม คอมพิวเตอร์ ดูแลรักษา โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ทำ โปรแกรมคอมพิวเตอร์	171111834	03/10/2557	10/02/2567

(4.1.4) ลิขสิทธิ์

ลำดับ	ชื่อผลงาน	ประเภทความ คุ้มครอง	ประเภทงาน	ลักษณะงาน	วันที่ออกหนังสือ รับรอง	ทะเบียนข้อมูล เลขที่
1	DTC DFM (Android)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/10/2563	ว1.008826
2	DTC DFM (IOS)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/10/2563	ว1.008827
3	DTC Mobile (Android)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/10/2563	ว1.008829
4	DTC Mobile (IOS)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/10/2563	ว1.008828
5	Digital city (Android)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/10/2563	ว1.008831
6	Digital city (IOS)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/10/2563	ว1.008830
7	DTC FLEET MAINTERNANCE (DFM)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/10/2563	ว1.008824
8	Ultimate Web GPS Monitor	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/10/2563	ว1.008825
9	บริหารและจัดการค่าธรรมเนียม	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30/10/2563	ว1.008833
10	บริหารจัดการ Vending Machine	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30/10/2563	ว1.008834
11	CMS แสดงข้อมูลกล้อง CCTV	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30/10/2563	ว1.008835

ลำดับ	ชื่อผลงาน	ประเภทความคุ้มครอง	ประเภทงาน	ลักษณะงาน	วันที่ออกหนังสือรับรอง	ทะเบียนข้อมูลเลขที่
12	Smart City	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30/10/2563	ว1.008856
13	บริหารจัดการห้องประชุม	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30/10/2563	ว1.008857
14	บริหารจัดการข้อมูลกล้อง License Plate	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30/10/2563	ว1.008858
15	โปรแกรม DTC Bus Line (Android)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	02/09/2564	ว1.009328
16	โปรแกรม DTC Bus Line (IOS)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	02/09/2565	ว1.009329
17	DTC Backhaul	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	06/10/2565	ว1.010043
18	Crimes map ระบบแสดงผลสถิติอาชญากรรมเชิงพื้นที่	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	06/10/2565	ว1.010047
19	Yard management	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	06/10/2565	ว1.010046
20	Central Car booking	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	06/10/2565	ว1.010044
21	Covid zero	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	06/10/2565	ว1.010045
22	EPOD : Electronic Prove of Delivery	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/10/2563	ว1.008832
23	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ TMS	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	08/01/2562	ว1.8154
24	Business Activity Management (BAMS V1.0)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	24/11/2559	ว1.6107
25	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ BAMS Connect	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	12/09/2564	ว1.009506
26	DeeMap	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	25/07/2561	ว1.7569
27	My Deemap	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30/3/2564	ว1.009068
28	Project of Development Plants Data & Search Directory	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	31/3/2564	ว1.009067
29	GIS to Support Strategic Decision (GSSD)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	29/3/2564	ว1.009066
30	DMMS - Disaster Prevention and Mitigement System	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/11/2564	ว1.009549
31	Elder Helper (IOS)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/11/2564	ว1.009460
32	Elder Helper (Android)	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	22/11/2564	ว1.009461
33	โปรแกรมการบริหารจัดการอุตสาหกรรม Connect	ลิขสิทธิ์	วรรณกรรม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	29/06/2564	ว1.009193

(4.1.5) อนุสิทธิบัตร

ลำดับ	ชื่อผลงาน	ประเภทความคุ้มครอง	วันขอรับอนุสิทธิบัตร	เลขที่อนุสิทธิบัตร	วันที่ออกอนุสิทธิบัตร	วันสิ้นสุดอนุสิทธิบัตร
1	อุปกรณ์ตรวจจับการเปิด-ปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าผ่านเครือข่ายไร้สาย	อนุสิทธิบัตร	25/01/2564	20440	23/11/2565	24/01/2570
2	อุปกรณ์ตรวจสอบค่าพลังงานไฟฟ้า อุณหภูมิ ความชื้นสัมพัทธ์ไร้สาย สำหรับเครื่องใช้ไฟฟ้า	อนุสิทธิบัตร	14/09/2563	17912	21/6/2564	13/09/2569

(4.1.6) สัญญาเช่าทรัพย์สิน และสัญญาอันเกี่ยวเนื่องกับสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการเช่าทรัพย์สินเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยรายการเช่าทรัพย์สินทั้งหมดจะเป็นรายการที่เช่าจากนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งในการเช่าทรัพย์สินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องนั้น กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการเปรียบเทียบราคาค่าตลาดกับพื้นที่หรืออาคารสำนักงานให้เช่าในบริเวณใกล้เคียงเป็นประจำทุกปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดสัญญาเช่าและสัญญาอันเกี่ยวเนื่องกับสัญญาเช่า สรุปได้ดังนี้

ลักษณะสัญญา		รายละเอียดสัญญา
1. สัญญาเช่าอาคารสำนักงาน เลขที่ 63 ซอยสุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนา เขตบางนา กทม.	ผู้เช่า ผู้ให้เช่า ระยะเวลา พื้นที่ใช้สอย อัตราค่าเช่า วัตถุประสงค์ แจ้งเงื่อนไขในการต่อสัญญา เงื่อนไขอื่นๆ	: บริษัทฯ : บริษัท บันทาคี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด : 1 มกราคม 2558 ถึง 31 ธันวาคม 2578 : 1,283.24 ตารางเมตร : 295,000 บาทต่อเดือน (ไม่รวมค่าน้ำ และ ค่าไฟ) : เพื่อใช้เป็นสำนักงาน : ไม่มีเงื่อนไขต่อสัญญา : กำหนดให้อัตราค่าเช่าสามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามราคาตลาดที่ใช้ในการเปรียบเทียบ ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามสภาวะเศรษฐกิจ
2. สัญญาเช่าอาคารสำนักงาน เลขที่ 63 ซอย สุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนา เขตบางนา กทม.	ผู้เช่า ผู้ให้เช่า ระยะเวลา พื้นที่ใช้สอย อัตราค่าเช่า วัตถุประสงค์ แจ้งเงื่อนไขในการต่อสัญญา เงื่อนไขอื่นๆ	: บริษัทฯ : บริษัท บันทาคี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด : 1 มกราคม 2558 ถึง 31 ธันวาคม 2578 : 1,023.50 ตารางเมตร : 255,000 บาทต่อเดือน (ไม่รวมค่าน้ำ และ ค่าไฟ) : เพื่อใช้เป็นสำนักงาน : ไม่มีเงื่อนไขต่อสัญญา : กำหนดให้อัตราค่าเช่าสามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามราคาตลาดที่ใช้ในการเปรียบเทียบ ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามสภาวะเศรษฐกิจ

ลักษณะสัญญา		รายละเอียดสัญญา
3. สัญญาเช่าอาคารสำนักงาน เลขที่ 134 ซอยสุขุมวิท 62 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตพระโขนง กทม.	<p>ผู้เช่า ผู้ให้เช่า</p> <p>ระยะเวลา พื้นที่ใช้สอย อัตราค่าเช่า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>แจ้งเงื่อนไขในการต่อสัญญา เงื่อนไขอื่นๆ</p>	<p>: บริษัทฯ</p> <p>: บริษัท ปันทำดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด</p> <p>: 1 มกราคม 2561 ถึง 31 ธันวาคม 2570</p> <p>: 406.11 ตารางเมตร</p> <p>: 280,000 บาทต่อเดือน (ไม่รวมค่าน้ำ และ ค่าไฟ)</p> <p>: เพื่อใช้เป็นสำนักงานและคลังสินค้าที่กลุ่ม บริษัทฯ จัดจำหน่ายและให้บริการ</p> <p>: ไม่มีเงื่อนไขต่อสัญญา</p> <p>: กำหนดให้อัตราค่าเช่าสามารถ เปลี่ยนแปลงได้ตามราคาดตลาดที่ใช้ในการ เปรียบเทียบ ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ตามสภาวะเศรษฐกิจ</p>
4. สัญญาเช่าอาคารสำนักงานข้าง เลขที่ 38 ถนนสรรพาวุธ แขวงบางนา เขตบางนา กทม.	<p>ผู้เช่า ผู้ให้เช่า</p> <p>ระยะเวลา พื้นที่ใช้สอย อัตราค่าเช่า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>แจ้งเงื่อนไขในการต่อสัญญา เงื่อนไขอื่นๆ</p>	<p>: บริษัทฯ</p> <p>: บริษัท ปันทำดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด</p> <p>: 1 กันยายน 2564 ถึง 31 สิงหาคม 2567</p> <p>: 102 ตารางเมตร</p> <p>: 60,000 บาทต่อเดือน (รวมค่าน้ำ และค่าไฟ)</p> <p>: เพื่อใช้เป็นสำนักงานข้าง</p> <p>: ไม่มีเงื่อนไขต่อสัญญา</p> <p>: ไม่มี</p>
5. สัญญาเช่าลานจอดรถ เลขที่ 1375 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนา เขตพระโขนง กทม.	<p>ผู้เช่า ผู้ให้เช่า</p> <p>ระยะเวลา พื้นที่ใช้สอย อัตราค่าเช่า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>แจ้งเงื่อนไขในการต่อสัญญา เงื่อนไขอื่นๆ</p>	<p>: บริษัทฯ</p> <p>: บริษัท ปันทำดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด</p> <p>: 1 เมษายน 2565 ถึง 31 สิงหาคม 2567</p> <p>: 392 ตารางวา</p> <p>: 100,000 บาทต่อเดือน (รวมค่าน้ำ และค่าไฟ)</p> <p>: เพื่อใช้เป็นลานจอดรถ</p> <p>: ไม่มีเงื่อนไขต่อสัญญา</p> <p>: ไม่มี</p>
6. สัญญาเช่าป้ายโฆษณาติดตั้ง บ้านเลขที่ 134 ซอยสุขุมวิท 62 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตพระโขนง กทม.	<p>ผู้เช่า ผู้ให้เช่า</p> <p>ระยะเวลา อัตราค่าเช่า วัตถุประสงค์</p> <p>แจ้งเงื่อนไขในการต่อสัญญา เงื่อนไขอื่นๆ</p>	<p>: บริษัทฯ</p> <p>: บริษัท ปันทำดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด</p> <p>: 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565</p> <p>: 100,000 บาทต่อเดือน</p> <p>: เพื่อใช้ติดตั้งป้ายโฆษณา</p> <p>: ไม่มีเงื่อนไขต่อสัญญา</p> <p>: ไม่มี</p>

(4.1.7) กรมธรรม์ประกันภัย

กรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยสำหรับทรัพย์สิน

สำนักงานใหญ่

ชื่อผู้เอาประกันภัย : บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สถานที่ตั้ง : 63 ซอยสุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ

รายละเอียดประกัน :

กรมธรรม์ประกันภัย เลขที่	บริษัทประกัน	ระยะเวลาประกันภัย	วันที่เริ่ม	วันที่สิ้นสุด	จำนวนเงินเอาประกันภัย
22-09014296	บริษัท เอ็ม เอส ไอ จี ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1 ปี	27/09/2022	27/09/2023	140,387,988.00

รายละเอียดทรัพย์สินที่เอาประกัน :

สิ่งปลูกสร้าง (ไม่รวมฐานราก) รวมระบบอาคาร ประตู รั้ว ลิฟท์ บันได 40,986,048.00

เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตึกรังตรา เครื่องใช้ไฟฟ้า และอุปกรณ์สำนักงานต่างๆ

รวมทรัพย์สินอื่นๆ ที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ 99,401,940.00

รวม 140,387,988.00

คลังสินค้า

ชื่อผู้เอาประกันภัย : บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สถานที่ตั้ง : 134 ซอยสุขุมวิท 62 แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ

รายละเอียดประกัน :

กรมธรรม์ประกันภัย เลขที่	บริษัทประกัน	ระยะเวลาประกันภัย	วันที่เริ่ม	วันที่สิ้นสุด	จำนวนเงินเอาประกันภัย
22-09014292	บริษัท เอ็ม เอส ไอ จี ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1 ปี	27/09/2022	27/09/2023	138,913,905.00

รายละเอียดทรัพย์สินที่เอาประกัน :

สิ่งปลูกสร้าง (ไม่รวมฐานราก) รวมระบบอาคาร บันได 11,153,847.00

เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตึกรังตรา เครื่องใช้ไฟฟ้า และอุปกรณ์

สำนักงานต่างๆ รวมทรัพย์สินอื่นๆ ที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ 3,437,156.00

สินค้าคงคลังทุกประเภท 124,322,902.00

รวม 138,913,905.00

กรมธรรม์ประกันภัยความรับผิดชอบตามกฎหมายต่อบุคคลภายนอก
สำนักงานใหญ่

สถานที่เอาประกันภัย : 63, 63/4 ซ.สุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ

อาณาเขตความคุ้มครอง : ภายในสถานที่ประกอบการที่เอาประกันภัย

ความรับผิดส่วนแรกที่ผู้เอาประกันภัยต้องรับผิดชอบต่ออุบัติเหตุแต่ละครั้ง 5,000 บาท ในกรณีที่ทรัพย์สินบุคคลภายนอกเสียหาย

กรมธรรม์ประกันภัย เลขที่	บริษัทประกัน	ระยะเวลาประกันภัย	วันที่เริ่ม	วันที่สิ้นสุด	จำนวนเงินเอาประกันภัย
22-53706343	บริษัท เอ็ม เอส ไอ จี ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1 ปี	27/09/2022	27/09/2023	1,000,000

คลังสินค้า

สถานที่เอาประกันภัย : 134 ซอยสุขุมวิท 62 แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ

อาณาเขตความคุ้มครอง : ภายในสถานที่ประกอบการที่เอาประกันภัย

ความรับผิดส่วนแรกที่ผู้เอาประกันภัยต้องรับผิดชอบต่ออุบัติเหตุแต่ละครั้ง 5,000.-บาท ในกรณีที่ทรัพย์สินบุคคลภายนอกเสียหาย

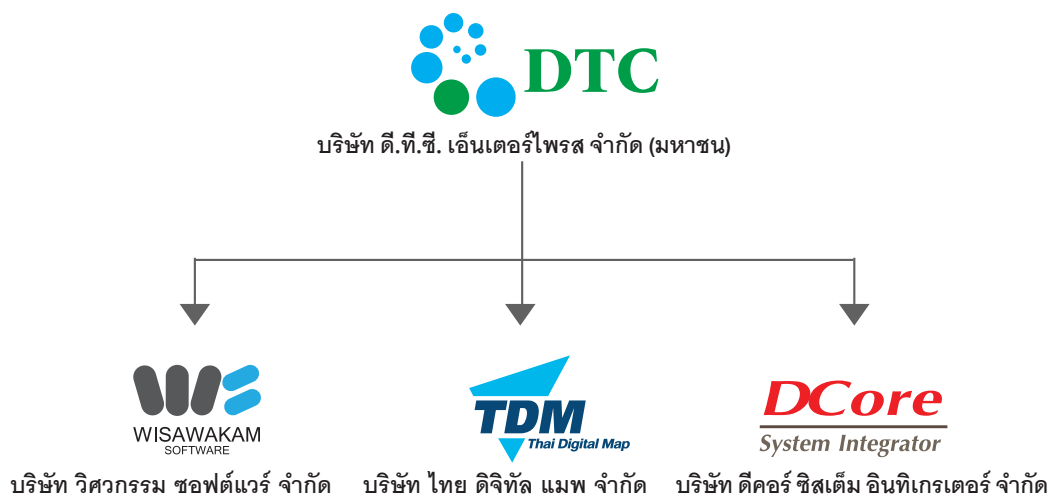
กรมธรรม์ประกันภัย เลขที่	บริษัทประกัน	ระยะเวลาประกันภัย	วันที่เริ่ม	วันที่สิ้นสุด	จำนวนเงินเอาประกันภัย
22-53706341	บริษัท เอ็ม เอส ไอ จี ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1 ปี	27/09/2022	27/09/2023	1,000,000

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบจำนวน 9 โครงการ มูลค่ารวม 88.18 ล้านบาท ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ ประเมินการรับเงินในปี 2566 มูลค่ารวม 61.81 ล้านบาท

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(1.3.1) โครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สามารถแสดงได้ดังนี้



โครงสร้างผู้ถือหุ้น บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด (WS) มีทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้เท่ากับ 100 บาทต่อหุ้น สามารถแสดงรายละเอียดผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นได้ดังตารางต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1	บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	18,000	90.00
2	นายสมพร ศรีอรุณ ¹	1,999	9.99
3	นายชาญ ลายลักษณ์	1	0.01
รวม		20,000	100.00

หมายเหตุ : 1. นายสมพร ศรีอรุณ มีความสัมพันธ์เป็นพนักงานที่เคยทำงานร่วมกับกลุ่มบริษัทฯ มาเป็นระยะเวลานาน โดยปัจจุบันเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด

โครงสร้างผู้ถือหุ้น บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด (TDM) มีทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้เท่ากับ 100 บาทต่อหุ้น สามารถแสดงรายละเอียดผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นได้ดังตารางต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1	บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	19,000	95.00
2	นางสาววิอร เทพซ้อน ¹	999	4.99
3	นายชาญ ลายลักษณ์ ¹	1	0.01
รวม		20,000	100.00

หมายเหตุ : 1. นางสาววิอร เทพซ้อน มีความสัมพันธ์เป็นพนักงานที่เคยทำงานร่วมกับกลุ่มบริษัทฯ มาเป็นระยะเวลานาน

โครงสร้างผู้ถือหุ้น บริษัท ดีคอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท ดีคอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด (DCORE) มีทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้เท่ากับ 100 บาทต่อหุ้น สามารถแสดงรายละเอียดผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นได้ดังตารางต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1	บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	45,000	90.00
2	นายสรวิธ วัชรกาญจน์ ¹	4,000	8.00
3	นายชาญ ลายลักษณ์	500	1.00
4	นางสาวกัญญาพัชร พลมาก ²	500	1.00
รวม		50,000	100.00

หมายเหตุ : 1. นายสรวิธ วัชรกาญจน์ มีความสัมพันธ์เป็นพนักงานที่เคยทำงานร่วมกับกลุ่มบริษัทฯ มาเป็นระยะเวลานาน โดยปัจจุบันเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ดีคอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด
2. นางสาวกัญญาพัชร พลมาก มีความสัมพันธ์เป็นพนักงานที่เคยทำงานร่วมกับกลุ่มบริษัทฯ มาเป็นระยะเวลานาน

สรุปข้อมูลรายละเอียดการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

บจ.ไทย ดิจิทัล แมพ

ลักษณะการประกอบธุรกิจ	พัฒนาระบบข้อมูลแผนที่ประเทศไทย ภายใต้เครื่องหมายการค้า DEEMAP เพื่อนำไปใช้ในธุรกิจต่างๆ เช่น ธุรกิจด้านสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) การสำรวจข้อมูลเส้นทาง การวิเคราะห์ข้อมูลเส้นทางเพื่อการใช้ประโยชน์ทางธุรกิจ รวมถึงการให้คำปรึกษาต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับการใช้แผนที่ในการนำมาประมวลผล
วันที่ก่อตั้ง	20 ธันวาคม 2549
ทุนจดทะเบียน	2,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	63 ซอยสุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260

บจ.ดีคอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์

ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ให้บริการเชื่อมต่อระบบเครือข่ายและเทคโนโลยี (System Integrator หรือ SI) แบบครบวงจร รวมไปถึงการพัฒนาไอทีโซลูชัน (IT Solution) ตามความต้องการของลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรมทั้งภาครัฐบาลและเอกชน
วันที่ก่อตั้ง	18 มกราคม 2550
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	63 ซอยสุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260

บจ.วิศวกรรม ซอฟต์แวร์

ลักษณะการประกอบธุรกิจ	พัฒนาระบบซอฟต์แวร์เกี่ยวกับการบริหารจัดการขนส่ง รวมไปถึงการบริการระบบซอฟต์แวร์สำหรับบริหารจัดการกิจกรรมทางธุรกิจและให้บริการดูแลหลังการขายแก่ผู้ประกอบการทั้งภาครัฐบาล และเอกชน
วันที่ก่อตั้ง	13 ธันวาคม 2553
ทุนจดทะเบียน	2,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	63 ซอยสุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260

(1.3.2) กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก

ชื่อ - นามสกุล / บริษัท		จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น(ร้อยละ)
ทศพล	คุณะเพ็ญศิริ	298,949,700	24.809
จิราพร	ลายลักษณ์	279,071,300	23.159
YAZAKI ENERGY SYSTEM CORPORATION		162,000,000	13.443
บริษัท บุญรอด ขัฟฟลายเซน จำกัด		135,000,000	11.203
อภิสิทธิ์	รุจิเกียรติกิจาร	18,262,500	1.515
ชาญ	ลายลักษณ์	6,264,500	0.519
ปิ่นทยา	คุณะเพ็ญศิริ	6,002,000	0.498
ทัศนีย์	รวีภควัต	5,555,000	0.416
ณรงค์ชัย	จิรัฐติภักดิ์	5,100,000	0.423
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด		4,700,800	0.390

หมายเหตุ : ข้อมูลจากหลักทรัพย์ประเทศไทย ณ วันที่ 24 มกราคม 2566

(1.3.3) จำนวนทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว เป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,205,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

(1.3.4) การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

(1.3.5) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ กระแสเงินสดของบริษัทฯ และแผนการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ตามความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างการได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกالدังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุม คราวถัดไป

(1.3.6) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท โดยจะต้องคำนึงถึงผลการดำเนินงาน สภาพคล่อง กระแสเงินสด และสถานะทางการเงิน ตลอดจนแผนการลงทุนของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อยและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ เพื่อให้การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เมื่อบริษัทย่อยมีการจ่ายเงินปันผล ตัวแทนของบริษัทซึ่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยแต่ละบริษัท จะทำการรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคราวถัดไป

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. นโยบายและแผนบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญ และความจำเป็นที่ต้องนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้ในการบริหาร เพื่อเพิ่มโอกาสในการสร้างความเชื่อมั่นต่อการบรรลุเป้าหมายของกลุ่มบริษัทฯ ภายใต้การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ การตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล และป้องกันความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่แน่นอนต่าง ๆ กลุ่มบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1) กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
- 2) ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
- 3) มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 4) ส่งเสริมและพัฒนาการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการประเมินและบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทฯ โดยได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงเป็น 4 ลักษณะ ดังนี้

- 1) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในระดับยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดนโยบายและการวางแผนกลยุทธ์ รวมถึงการนำไปปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยต่าง ๆ ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและภายนอกกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทิศทางการพัฒนาและการบรรลุผลเป้าหมาย และ/หรือ เป้าหมายของกลุ่มบริษัทฯ
- 2) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องระดับปฏิบัติการ (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการทำงานตามปกติทุกขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการเทคโนโลยีสารสนเทศ วัสดุ/อุปกรณ์และบุคลากร
- 3) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องด้านการเงิน (Financial Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องการเงินงบประมาณและการควบคุมรายจ่ายที่เกินความจำเป็น หรือไม่มีประสิทธิภาพ รวมถึงการตกแต่งบัญชี โดยการละเว้นในการให้ข้อมูลหรือเจตนาให้ข้อมูลเท็จในการรายงานสถานะการเงินของกลุ่มบริษัทฯ
- 4) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน หรือไม่สามารถปฏิบัติตามได้ทันตามเวลาที่กำหนด และอาจมีผลต่อการลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการติดตามผลการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

2. ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงจากการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง

ในช่วงปี 2560 – 2565 ตลาดอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) มีการแข่งขันที่สูงขึ้นอย่างมาก ด้วยกฎข้อบังคับจากภาครัฐในการยกระดับความปลอดภัยด้านการขนส่ง ทำให้ทั้งผู้ประกอบการทั้งภาครัฐและภาคเอกชน เริ่มให้ความสำคัญในการติดตามอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ส่งผลให้ในช่วงที่ผ่านมา มีจำนวนผู้ให้บริการด้าน GPS (GPS Vendor) ที่เชื่อมต่อข้อมูลกับกรมการขนส่งทางบกเพิ่มขึ้น จาก 140 ราย ในปี 2560 เป็น 204 ราย ในปี 2565 (อ้างอิงข้อมูล จากกรมการขนส่งทางบก รายงานสถิติตามโครงการ มั่นใจทั่วไทย รถใช้ GPS ประจำปี 2565) ซึ่งส่งผลต่อสภาพการแข่งขันกันโดยรวม โดยเฉพาะการแข่งขันด้านราคาของสินค้าและบริการที่มากขึ้น

ถึงแม้ว่าการแข่งขันในตลาดจะรุนแรงขึ้นในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ มองว่าความเสี่ยงดังกล่าวไม่ได้ส่งผลกระทบต่อทางกลุ่มบริษัทฯ ในภาพรวม เนื่องจากลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ ส่วนใหญ่ เป็นลูกค้ากลุ่มธุรกิจขนาดใหญ่ ที่มุ่งเน้นเรื่องคุณภาพสินค้าและการบริการหลังการขายมากกว่าพิจารณาแค่เรื่องราคาเป็นสำคัญ นอกจากนี้ทางผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการติดตามความเปลี่ยนแปลงของตลาดอย่างใกล้ชิดและมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การขายอย่างสม่ำเสมอทุกเดือนเพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ มีสินค้าและเงื่อนไขการขายที่สามารถแข่งขันกับผู้ให้บริการรายอื่นได้

ตลอดระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับ 1 ของผู้ให้บริการ GPS ในประเทศไทย โดย ณ เดือนธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ที่ประมาณร้อยละ 9.15 ของจำนวนผู้ให้บริการทั้งหมด (อ้างอิงจากรายงาน GPS ของกรมการขนส่งทางบก) ซึ่งแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทฯ ยังคงมีความสามารถในการปรับตัวกับความเปลี่ยนแปลงของสภาพการแข่งขันในตลาดได้

2.2.2 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี

ธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย การจัดหาหน่วยและให้บริการอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ครบวงจร การให้บริการวิจัยและพัฒนาระบบโปรแกรมซอฟต์แวร์เพื่อการขนส่ง รวมไปถึงการให้บริการออกแบบและพัฒนาไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) ซึ่งลักษณะการประกอบธุรกิจดังกล่าวเกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ทำให้กลุ่มบริษัทฯ จำเป็นต้องเตรียมความพร้อมในการปรับตัวให้ทันกับความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่ตลอดเวลา เพื่อที่จะสามารถนำเสนอสินค้าหรือโซลูชันใหม่ๆ ให้แก่ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพทันตามการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรม โดยถ้ากลุ่มบริษัทฯ ไม่สามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็วอาจส่งผลกระทบต่อรายได้รวมของกลุ่มบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ จากการปรับตัวลดลงของราคาผลิตภัณฑ์ภายหลังจากที่มีรุ่นใหม่ออกมาทดแทนรุ่นเดิม หรือ การที่ลูกค้าตัดสินใจไปเลือกซื้อผลิตภัณฑ์รุ่นที่ทันสมัยกว่าจากผู้ประกอบการรายอื่น กลุ่มบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและมีแนวทางการลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยการติดตามข่าวสาร ศึกษาตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อที่สามารถปรับรูปแบบผลิตภัณฑ์และการให้บริการให้มีความทันสมัยต่อการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีและเป็นที่ต้องการของตลาดอยู่ตลอดเวลา กลุ่มบริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญต่อการจ้างงานพนักงานแผนกเทคโนโลยี โดยเฉพาะฝ่ายเทคโนโลยี ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการส่งบุคลากรในฝ่ายเทคโนโลยีไปศึกษาตลาดและผลิตภัณฑ์จากต่างประเทศเป็นประจำ เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการของกลุ่มบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการวางแผนงบประมาณ (Budget) และแผนการตลาดประจำปีของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการวางแผนในการสั่งซื้อสินค้าล่วงหน้าให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานประจำปีที่จะวางไว้และมีการปรับปรุงแผนการสั่งซื้อสินค้าทุกครึ่งปีเพื่อกำหนดปริมาณสินค้าคงคลังที่เหมาะสมและป้องกันความเสี่ยงจากการล้าสมัยของสินค้าอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี การเปลี่ยนแปลงของความต้องการสินค้าในตลาด หรือกรณีพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนไปจนทำให้สินค้าคงคลังที่มีอยู่ไม่สามารถขายได้หรือมีมูลค่าลดลง อย่างไรก็ตามทางกลุ่มบริษัทฯ คาดว่าประเด็นดังกล่าวมีความเสี่ยงอย่างจำกัด เนื่องจากผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมมายาวนานกว่า 20 ปี ทำให้มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ มีความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าหลากหลายรายซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำระดับโลกด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับทราบข้อมูลการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีอย่างรวดเร็วและสามารถปรับตัวได้ทันความเปลี่ยนแปลง

2.2.3 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของรัฐบาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายและให้บริการอุปกรณ์สำหรับระบบติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) กลุ่มบริษัทฯ ต้องอยู่ภายใต้กฎเกณฑ์และการควบคุมของกรมการขนส่ง เช่น ประกาศกรมการขนส่งทางบก เรื่อง กำหนดคุณลักษณะและระบบการทำงานของเครื่องบันทึกข้อมูลการเดินทางของรถที่ใช้ในการขนส่ง พ.ศ. 2558 เป็นต้น กลุ่มบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงหากไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและอาจเกิดความเสียหายจากค่าปรับต่าง ๆ ได้ แต่อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ผู้ที่เกี่ยวข้องศึกษาและติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบอย่างสม่ำเสมอพร้อมทั้งแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในกลุ่มบริษัทฯ ได้รับทราบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้อง ทั้งนี้ในอดีตที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ไม่เคยถูกฟ้องร้องจากการที่ไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด

อย่างไรก็ดี กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการประเมินสถานการณ์และเฝ้าติดตามนโยบายของรัฐบาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อปรับแผนการดำเนินงานอยู่เสมอ ประกอบกับกลุ่มบริษัทฯ มีแผนการขยายงานสัดส่วนงานลูกค้าหน่วยงานเอกชนให้มากยิ่งขึ้นและครอบคลุมในหลากหลายอุตสาหกรรม เพื่อลดความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของรัฐบาลที่อาจเกิดขึ้นและกระจายความเสี่ยงในการพึ่งพิงลูกค้าในอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่ง

2.2.4 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน

เนื่องด้วยธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ มีความเกี่ยวข้องกับการพัฒนาอุปกรณ์เทคโนโลยี รวมไปถึงการออกแบบระบบเทคโนโลยีและโซลูชันต่าง ๆ ซึ่งการพัฒนาสินค้าและการให้บริการต้องอาศัยความรู้ ความเข้าใจในตัวสินค้า การเชื่อมโยงระบบซอฟต์แวร์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังต้องอาศัยประสบการณ์การเฉพาะทางในการให้คำแนะนำและพัฒนาไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) เพื่อให้สามารถตอบสนองได้ตาม ความต้องการของลูกค้า ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในการพึ่งพิงบุคลากรเฉพาะด้าน โดยเฉพาะบุคลากรในฝ่ายเทคโนโลยี เช่น พนักงานวิจัยและพัฒนา (R&D) และพนักงานเขียนโปรแกรม (Programmer) หากมีการสูญเสียบุคลากรกลุ่มเหล่านี้ไป อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ และโอกาสทางธุรกิจในอนาคตได้

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้จัดทำนโยบายและแผนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารบุคคลเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลนบุคลากรชำนาญงาน เช่น การวางแผนอัตรากำลังพลให้เพียงพอและเหมาะสมกับปริมาณงาน การพัฒนาความรู้และศักยภาพของบุคลากรผ่านการเข้าฝึกอบรมทั้งภายในและนอกองค์กรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มพูนทักษะที่จำเป็นต่อการทำงาน การสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี การส่งเสริมให้พนักงานทำงานเป็นทีมและให้บุคลากรทุกท่านมีส่วนร่วมในการแสดง ความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อก่อให้เกิดสัมพันธภาพที่ดีระหว่างบุคลากรทุกระดับและสามารถทำงานทดแทนกันได้ เป็นต้น และมีการกำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมในสัญญาว่าจ้างสำหรับบุคลากรฝ่ายเทคโนโลยี เกี่ยวกับกรรมสิทธิ์ของสิทธิบัตรในผลิตภัณฑ์ที่มีการพัฒนา และการเก็บรักษาข้อมูลสำคัญของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังมี การกำหนดค่าตอบแทนเป็นตัวเงินที่เหมาะสม เพื่อที่จะสามารถแข่งขันกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันได้พร้อมทั้งสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องเพื่อเติบโตไปพร้อมกับกลุ่มบริษัทฯ ในระยะยาว

2.2.5 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารระดับสูงในการบริหารงาน

กลุ่มบริษัทฯ ก่อตั้งโดย นายทศพล คุณะเพ็ญศิริ และนางสาวจิราพร ลายลักษณ์ ซึ่งเป็นผู้บริหารงานหลักของกลุ่มบริษัทฯ จนถึงปัจจุบัน โดยปัจจุบันนายทศพล คุณะเพ็ญศิริ ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และนางสาวจิราพร ลายลักษณ์ ดำรงตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารทั้ง 2 ท่านเป็นผู้มีหน้าที่โดยตรงในการวางแผนวิสัยทัศน์ กำหนดนโยบาย ทิศทางการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ จากประสบการณ์ในธุรกิจและบริหารงานกลุ่มบริษัทฯ ด้วยความสำเร็จมายาวนานกว่า 25 ปี ซึ่งทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้มีพัฒนาการเติบโต มีความสัมพันธ์ที่ดี และได้รับความไว้วางใจจากลูกค้ารายใหญ่ทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลง และสูญเสียผู้บริหารทั้ง 2 ท่านโดยไม่สามารถสรรหาผู้บริหารคนใหม่ที่มีความเหมาะสมมาทดแทนได้ อาจส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัทฯ ประสบปัญหาในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารทั้ง 2 ท่าน กลุ่มบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญเกี่ยวกับการสร้างและการรักษาบุคลากรของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยกลุ่มบริษัทฯ มีการสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงและระดับกลางขององค์กรเข้ารับการอบรมเสริมความรู้ในด้านต่าง ๆ เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในส่วนของตนเองและลดการพึ่งพิงพนักงานรายใดรายหนึ่งในการดำเนินงาน อีกทั้งยังส่งเสริมให้ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการตัดสินใจและกำหนดทิศทางของกลุ่มบริษัทฯ มากขึ้น นอกจากนี้ คณะกรรมการกลุ่มบริษัทฯ ได้มีกำหนดนโยบายเกี่ยวกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงานและสรรหาบุคลากรที่มีความเหมาะสม (Succession Plan) เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ มีความพร้อมในการดำเนินธุรกิจไปได้อย่างต่อเนื่องในระยะยาวและยั่งยืน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

กลุ่มบริษัทฯ เห็นความสำคัญในการพัฒนา และขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน เพื่อให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ เติบโตอย่างมั่นคง กลุ่มบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance) ในการดำเนินธุรกิจทุกขั้นตอน และถ่ายทอดสู่สายงานระดับปฏิบัติการต่างๆ จึงได้มีการจัดทำนโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืนในด้านต่างๆ โดยมุ่งมั่นสร้างความมั่นคงให้แก่สังคม ชุมชน พัฒนาทักษะ ศักยภาพของพนักงานเพื่อสร้างคนที่มีคุณภาพ สู้สังคม และสร้างงาน สร้างอาชีพ กระจายรายได้สู่ชุมชนเพื่อสร้างสังคมแห่งความยั่งยืน

การกำกับดูแลกิจการที่ดี กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการให้มีความยั่งยืน โดยดำเนินธุรกิจ และแสวงหาธุรกิจใหม่อย่างถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ครอบคลุมถึงการต่อต้านการทุจริตเพื่อให้บริษัทฯ มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นต่อกิจการ และผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียผ่านนโยบายต่าง ๆ ที่สำคัญ ไม่ว่าจะเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กิจกรรมหลักในห่วงโซ่คุณค่าของกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

กิจกรรมหลัก	รายละเอียด
1. สำรวจตลาดและความต้องการของลูกค้า	• สำรวจอุปกรณ์ หรือนวัตกรรมใหม่ๆ ทางด้านระบบติดตามยานพาหนะจากตลาดต่างประเทศ แนวทางการออกแบบและพัฒนาอุปกรณ์ให้มีประสิทธิภาพทันสมัยมากยิ่งขึ้น รวมถึงสำรวจแนวทางความต้องการและปัญหาที่พบได้บ่อยของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม
2. การวิจัยและพัฒนา	• นำนวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ รวมถึงความต้องการของลูกค้า มาเป็นรากฐานในการทำวิจัยและพัฒนาอุปกรณ์ต่างๆ เช่น การพัฒนาอุปกรณ์รุ่นใหม่ให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น
3. กระบวนการผลิต	• ฝ่ายวิจัยและพัฒนาจะสร้างผลิตภัณฑ์ต้นแบบ เพื่อทดสอบการใช้งาน ก่อนจะนำไปเข้ากระบวนการผลิต โดยจ้างผู้ผลิตจากภายนอกทั้งในประเทศและต่างประเทศ ที่มีเทคโนโลยีในการผลิตที่ทันสมัย ใช้วัตถุดิบที่มีคุณภาพ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
4. การขายและให้บริการ	• กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเข้าติดต่อ และบริการลูกค้าเป็นอย่างดี พนักงานฝ่ายการตลาดและฝ่ายขายจะได้รับการอบรมอย่างเป็นประจำทุกปีเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ทุกประเภท เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการ และความพึงพอใจของลูกค้าได้อย่างสูงสุด
5. บริการหลังการขาย	• กลุ่มบริษัทฯ มีทีมงานช่างเทคนิคคอยให้บริการทั่วประเทศ สามารถช่วยเหลือลูกค้าที่ต้องการได้อย่างครอบคลุมทั้ง 77 จังหวัด รวมถึงมีทีมงาน Call Center คอยช่วยเหลือและสนับสนุนลูกค้าในทุกๆ ด้าน

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองของกลุ่มบริษัทฯ
ผู้ลงทุน และผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ผลการดำเนินงานที่ดี และมีความต่อเนื่อง มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ มีความมั่นคง และเติบโตได้อย่างต่อเนื่องยั่งยืน มีการบริหารความเสี่ยงอย่างครอบคลุม มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำกับดูแลกิจการอย่างมีระเบียบแบบแผน มีความโปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น มีการวางกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และมีการบริหารอย่างรอบคอบ บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุมในทุกด้าน มีการจัดประชุมผู้ถือหุ้น และจ่ายเงินปันผลสม่ำเสมอ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> ผลิตภัณฑ์ และบริการสามารถตอบสนองความต้องการได้สูงสุด รวมถึงมีคุณภาพ และได้มาตรฐาน มีราคาที่เหมาะสม และเป็นธรรม มีการให้บริการที่ดี ตอบสนองลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว และให้ความช่วยเหลืออย่างเต็มที่ มีบริการหลังการขาย 	<ul style="list-style-type: none"> ออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์โดยใช้นวัตกรรมที่ดีและทันสมัยเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีมาตรฐาน และมีคุณภาพสูงสุดให้กับลูกค้าทุกราย มีการรับฟังความคิดเห็นของลูกค้าในการพัฒนา หรือปรับปรุงสินค้าและบริการ มีบริการหลังการขายอย่างครอบคลุมทั่วประเทศ และพร้อมให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> รักษาความสัมพันธ์ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน กระบวนการต่าง ๆ เชื่อมโยงในการดำเนินธุรกิจร่วมกันมีความเป็นธรรม และมีความเท่าเทียม สนับสนุนซึ่งกันและกัน เพื่อเติบโตร่วมกันได้อย่างยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> ทำตามเงื่อนไขทางการค้าอย่างซื่อสัตย์สุจริต เสนอเงื่อนไขทางการค้าที่เท่าเทียมและเป็นธรรม มีการจัดประชุมงานร่วมกันเป็นประจำ
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความเป็นธรรมกับพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน มีการกำหนดค่าตอบแทน และผลประโยชน์ต่าง ๆ อย่างมีความเหมาะสม ให้ความรู้ความเข้าใจในการทำงาน มีการอบรม เสริมสร้างความรู้ ส่งเสริมศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีการให้สวัสดิการ และผลตอบแทนที่เหมาะสมกับพนักงานทุกราย สนับสนุนให้มีการจัดอบรม และพัฒนาความรู้พนักงานอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ
ชุมชนและสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อชุมชนในทุก ๆ ด้าน มีความรับผิดชอบต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม รับฟังความคิดเห็นของประชาชนในชุมชนผ่านช่องทางต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบในด้านใด ๆ ต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม มีการตอบแทนสังคมอย่างสม่ำเสมอ มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นของชุมชน และพร้อมที่นำไปปรับปรุงเมื่อมีข้อบกพร่อง

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับการดำเนินงานทุกขั้นตอน ดังนี้

- 1) ใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- 2) บริหารทุกกระบวนการของการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานการใส่ใจ ดูแล รักษา เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งในระยะสั้น และระยะยาว
- 3) ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีมาพัฒนาการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม
- 4) ส่งเสริมให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อน้ำ อากาศ ดิน ป่าไม้ ระบบนิเวศ และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง
 - 4.1) การลดก๊าซที่ก่อให้เกิดภาวะเรือนกระจก (Greenhouse Gas) ด้วยการตรวจสอบยานพาหนะที่ใช้ในการประกอบกิจการให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานเพื่อป้องกันการเผาไหม้เชื้อเพลิงไม่สมบูรณ์
 - 4.2) การบริหารจัดการไฟฟ้า และน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการให้ความรู้แก่พนักงาน และลูกจ้างในการใช้ไฟฟ้า และน้ำอย่างรู้คุณค่าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และลดการใช้ไฟฟ้าและน้ำ
 - 4.3) การลดการใช้วัสดุ อุปกรณ์สำนักงาน การนำกลับไปใช้ซ้ำหรือรีไซเคิล การปรับรูปแบบบรรจุภัณฑ์ ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีในกระบวนการที่เกี่ยวข้อง และการลดกิจกรรมต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดมลพิษ
 - 4.4) การกำจัดของเหลือ หรือขยะอย่างถูกวิธี เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการขยะ ของเสียและมลพิษได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 5) ให้ความร่วมมือกับองค์กร ระดับท้องถิ่นและนานาชาติ ในด้านการบริหารจัดการทรัพยากร ดูแลสิ่งแวดล้อม การปรับตัว และการบรรเทาผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศให้มีประสิทธิภาพ

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1) การใช้พลังงาน

กลุ่มบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างถูกวิธี และไม่สิ้นเปลืองพลังงาน มีขั้นตอนการบริหารจัดการการใช้ไฟฟ้าภายในองค์กร โดยให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กร เพื่อใช้ไฟฟ้าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ไม่สิ้นเปลืองพลังงานไปโดยเปล่าประโยชน์ มีระบบบำรุงรักษาอุปกรณ์การใช้ไฟฟ้าทุกชนิดให้มีสภาพเหมาะสมกับการใช้งานเพื่อให้ใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างเหมาะสม รณณรงค์ให้ผู้บริหารและพนักงานปิดไฟแสงสว่าง แอร์ และเครื่องใช้ไฟฟ้าทุกครั้งที่ไม่มีการใช้งาน

2) การใช้น้ำ

กลุ่มบริษัทฯ มีการอบรม ให้ความรู้แก่พนักงานเพื่อใช้น้ำ อย่างรู้คุณค่า และให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และมีการควบคุมภายในองค์กรไม่ให้เกิดการใช้ทรัพยากรน้ำไปอย่างสิ้นเปลือง ตรวจสอบจุดรั่วไหลระบบท่อน้ำต่าง ๆ ไม่ให้เกิดการรั่วไหลของน้ำโดยสิ้นเปลือง

3) การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

กลุ่มบริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานลดการใช้วัสดุ อุปกรณ์สำนักงาน และให้มีการนำกลับไปใช้ซ้ำหรือรีไซเคิล เพื่อลดขยะที่อาจเกิดขึ้นจากอุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ รวมไปถึงการปรับรูปแบบบรรจุภัณฑ์ ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีในกระบวนการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดขยะน้อยที่สุด และมีการจัดการกับขยะและการคัดแยกขยะโดยเฉพาะขยะอิเล็กทรอนิกส์มีการกำจัดอย่างถูกต้อง ลดการเกิดมลพิษจากขยะอิเล็กทรอนิกส์หรือของเสียที่เกิดขึ้นด้วยวิธีที่ถูกต้อง เพื่อให้เกิดมลพิษต่อสังคมน้อยที่สุด

4) การจัดการเพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อน

กลุ่มบริษัทฯ ได้เห็นถึงความสำคัญของปัญหาโลกร้อน และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่รุนแรงมากขึ้น โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงปัญหาและมีความมุ่งมั่นในการที่ให้ความร่วมมือ ส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ เพื่อช่วยลดภาวะโลกร้อนอย่างเต็มที่ โดยมีแนวทางปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานให้มีการใช้พลังงานอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมให้มีการใช้พลังงานทดแทนเพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ โดย ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติใช้นโยบายบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก รวมถึงดำเนินการให้มีการตรวจสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์โดยหน่วยงานหรือองค์กรที่ได้รับอนุญาตภายในปี 2565



3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นสร้างความมั่นคงให้แก่สังคม และชุมชน พัฒนาทักษะ ศักยภาพของพนักงานเพื่อสร้างคนที่มีคุณภาพสู่สังคม และสร้างงาน สร้างอาชีพ กระจายรายได้สู่ชุมชนเพื่อสร้างสังคมแห่งความยั่งยืน ดังนี้

- 1) สนับสนุน และเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม ส่งเสริมการจ้างแรงงานในท้องถิ่น ผู้ด้อยโอกาส และคนพิการ ไม่เลือกปฏิบัติ แม้ว่าจะมีความแตกต่างของ เชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา ความเชื่อ หรือเรื่องอื่นใด
- 2) จัดให้มีการพัฒนาบุคลากรในองค์กร โดยมีการจัดการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมความสามารถ และยกระดับการทำงานของพนักงานเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และสร้างแรงจูงใจให้พนักงานอยู่กับบริษัทฯ เพื่อร่วมพัฒนาองค์กรและมีความก้าวหน้าในสายอาชีพ
- 3) จัดให้พนักงานได้รับสวัสดิการ ความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน เพื่อสร้างความพึงพอใจในการทำงานให้แก่พนักงาน
- 4) พัฒนาระบบการทำงานในบริษัทฯ โดยส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์กับสังคมทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อขับเคลื่อนเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน
- 5) ดำเนินงานด้านการพัฒนาศักยภาพเยาวชน สังคม และสาธารณประโยชน์ต่าง ๆ โดยให้ความร่วมมือกับชุมชน หน่วยงานราชการ ภาคประชาชนเพื่อพัฒนาความเป็นอยู่ และสภาพแวดล้อมของชุมชนในสังคมให้ดีขึ้น

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินงานด้านกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างต่อเนื่อง มุ่งหวังให้ชุมชน และสังคม เติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการเจริญเติบโตของกลุ่มบริษัทฯ โดยในปี 2563 ปี 2564 และปี 2565 มีการเข้าร่วมกิจกรรมดังนี้

โครงการจัดแบ่งปัน

เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID – 19) ในปี 2563 ได้ส่งผลกระทบต่อวิถีชีวิตของประชาชนเป็นจำนวนมาก ทั้งในแง่ของเศรษฐกิจ และการดำรงชีวิตประจำวัน กลุ่มบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงปัญหา และผลกระทบที่เกิดขึ้น จึงได้จัดกิจกรรมเพื่อเป็นการช่วยเหลือสังคม ช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบ

โครงการจัดแบ่งปัน ได้จัดขึ้นในบริเวณลานปันทำดี แยกสรรพาวุธ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร เพื่อแจกจ่าย อาหาร น้ำดื่ม และสิ่งจำเป็นต่อการดำรงชีวิต แก่ประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีระยะเวลา 2 เดือน ตั้งแต่ เดือนเมษายน ถึงเดือนพฤษภาคม 2563





โครงการร่วมสนับสนุนโรงพยาบาลสนาม

เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โรงพยาบาลสนามหลายแห่งได้ถูกจัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับผู้ป่วย โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมสนับสนุนการจัดตั้งโรงพยาบาลสนาม ปรับปรุงโรงพยาบาล สนับสนุนอุปกรณ์ที่จำเป็นและขาดแคลน รวมถึงบริจาคเงินให้แก่โรงพยาบาลโรงพยาบาลประจักษ์ปัตย์ จังหวัดปทุมธานี เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม ปี 2564

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ขอร่วมเป็นส่วนหนึ่งสู้วิกฤตโควิด-19 ร่วมสนับสนุนศูนย์พักคอยเพื่อส่งต่อ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร

โครงการสนับสนุนการจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2565 แก่ศูนย์เยาวชนบางนา

กลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมจัดกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2565 ที่ศูนย์เยาวชนบางนา โดยได้มอบอุปกรณ์สิ่งของต่างๆ เป็นรางวัลสำหรับเด็กผู้ร่วมงาน



สนับสนุนกิจกรรมงานวันลอยกระทง



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 การวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ออกแบบ วิจัย พัฒนา จัดจำหน่าย และให้บริการอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) และการพัฒนาระบบไอโอที (IoT Solution) และ Artificial Intelligence (AI) ครบวงจร รวมถึงวิจัยและพัฒนาระบบซอฟต์แวร์เพื่อการบริหารการขนส่งและอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ให้แก่ลูกค้าทั้งในภาครัฐบาลและภาคเอกชน โดยแบ่งลักษณะการประกอบธุรกิจได้ดังนี้

1) ธุรกิจจัดจำหน่ายและให้บริการอุปกรณ์ติดตามรถ

กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบ ผลิต จัดจำหน่ายและให้เช่าอุปกรณ์สำหรับติดตามยานพาหนะ โดยสินค้าหลักของกลุ่มบริษัทฯ สามารถแบ่งออกได้เป็น 3 กลุ่มหลัก ได้แก่

- 1.1) อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking)
- 1.2) อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทกล้องบันทึกภาพ (Mobile DVR) และ
- 1.3) อุปกรณ์เสริมการทำงานอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทต่าง ๆ (Options)

2) ธุรกิจออกแบบและพัฒนาระบบซอฟต์แวร์

กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบและพัฒนาระบบซอฟต์แวร์พื้นฐานสนับสนุนการใช้งานธุรกิจ GPS และซอฟต์แวร์พื้นฐานรองรับการขนส่ง รวมถึงมีบริษัทย่อยที่พัฒนาระบบซอฟต์แวร์ด้านอื่น ๆ เช่น ระบบบริหารจัดการขนส่ง (TMS) ระบบบริหารจัดการและติดตามกิจกรรมทางธุรกิจ (BAMS) ระบบข้อมูลแผนที่ (DeeMap) เป็นต้น

3) ธุรกิจบริการพัฒนา IOT Solutions ตามความต้องการของลูกค้า

กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบและพัฒนาโครงการไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) และระบบเอไอ (Artificial Intelligence) ตามความต้องการของลูกค้า

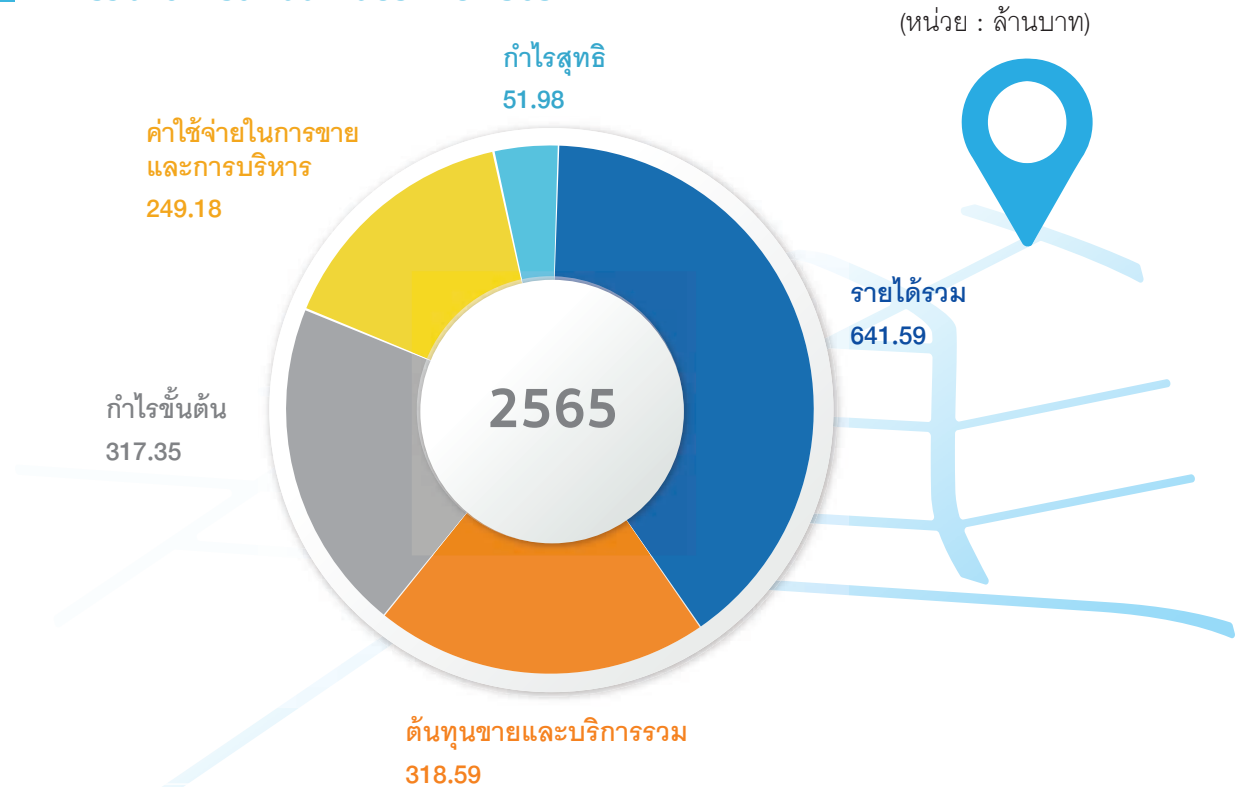
ปัจจุบันบริษัทฯ มีบริษัทย่อยจำนวน 3 บริษัท ได้แก่

- 1) บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด (WS) ประกอบธุรกิจพัฒนาระบบซอฟต์แวร์เกี่ยวกับการบริหารจัดการขนส่ง รวมไปถึงการบริการระบบซอฟต์แวร์สำหรับบริหารจัดการธุรกิจและให้บริการดูแลหลังการขาย
- 2) บริษัท ไทย ดิจิทัลแมพ จำกัด (TDM) ประกอบธุรกิจพัฒนาระบบข้อมูลแผนที่ ภายใต้เครื่องหมายการค้า DEEMAP เพื่อนำมาสนับสนุนการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ หรือนำไปใช้ในธุรกิจต่างๆ
- 3) บริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด (DCORE) ประกอบธุรกิจให้บริการเชื่อมต่อระบบเครือข่ายและเทคโนโลยี (System Integrator หรือ SI) แบบครบวงจร

โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 90.00 ร้อยละ 95.00 และร้อยละ 90.00 ตามลำดับ

ปี 2563 ถึง 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวมทั้งสิ้น 639.38 ล้านบาท 591.53 ล้านบาทและ 641.59 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้รายได้หลักของกลุ่มบริษัทฯ เกิดจากรายได้จากการให้บริการใช้ระบบติดตามยานพาหนะ รายได้จากการบริการให้เช่าอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ รายได้จากการขายอุปกรณ์ รายได้จากการพัฒนาไอโอทีโซลูชัน รายได้จากการบำรุงรักษาระบบบริหารจัดการ เป็นต้น ลูกค้าย่อยหลักของกลุ่มบริษัทฯ คือกลุ่มธุรกิจด้านการขนส่งและโลจิสติกส์ ด้านพาณิชย์และสินค้าอุตสาหกรรม จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ดีขึ้นทั่วโลกรวมถึงประเทศไทย

ภาพรวมผลการดำเนินงานประจำปี 2565



(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ	635.94	99.12	585.47	98.98	635.55	99.40
รายได้อื่น	5.65	0.88	6.06	1.02	3.83	0.60
รวมรายได้	641.59	100.00	591.53	100.00	639.38	100.00
ต้นทุนขายและบริการ	318.59	50.10	297.81	50.87	282.88	44.51
กำไรขั้นต้น	317.35	49.90	287.66	49.13	352.67	55.49
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	249.18	38.84	190.61	32.22	209.30	32.73
กำไรสุทธิสำหรับปี	51.98	8.10	77.24	13.06	109.13	17.07

โครงสร้างรายได้จำแนกตามประเภทรายได้

รายได้ของกลุ่มบริษัทฯ สามารถจำแนกออกเป็น 2 ลักษณะ ได้แก่

- 1) รายได้จากการขาย ซึ่งประกอบด้วย รายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทกล้องบันทึกภาพ (MDVR) อุปกรณ์เสริมประเภทต่าง ๆ รายได้จากการจำหน่ายระบบซอฟต์แวร์ รายได้จากโครงการด้าน IoT หรือระบบบริหารจัดการอัจฉริยะด้วยระบบ AI หรืออื่น ๆ ตามความต้องการของลูกค้า
- 2) รายได้จากการบริการ ซึ่งประกอบด้วย รายได้จากการให้บริการใช้ระบบติดตามยานพาหนะ รายได้จากการบริการให้เช่าอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะทุกประเภท เป็นต้น

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ จำแนกตามประเภทรายได้

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทรายได้	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการบริการ	594.94	92.73	538.58	91.05	569.93	89.14
รายได้จากการขาย	41.00	6.39	46.89	7.93	65.62	10.26
รวมรายได้จากการขายและบริการ	635.94	99.12	585.47	98.98	635.55	99.40
รายได้อื่น	5.65	0.88	6.06	1.02	3.83	0.60
รายได้รวม	641.59	100.00	591.53	100.00	639.38	100.00

หมายเหตุ : รายได้อื่น เช่น รายได้จากดอกเบี้ย รายได้จากค่าปรับยกเลิกสัญญาที่กำหนด และกำไรจากการขายทรัพย์สิน เป็นต้น

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ปี 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวม เท่ากับ 641.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 50.06 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.46 ต้นทุนขายและบริการรวม 318.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20.78 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.98 กำไรขั้นต้น 317.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 29.69 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.32 ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร 249.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 58.57 ล้านบาท หรือร้อยละ 30.73 และกำไรสุทธิ 51.98 ล้านบาท ลดลง 25.26 หรือร้อยละ 32.70 เมื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานประจำปี 2564

ในปี 2565 รายได้ของกลุ่มบริษัทฯ มีสัดส่วนหลักมาจากรายได้จากการให้บริการ 594.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 56.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.46 กำไรขั้นต้นจากการให้บริการ 303.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 26.51 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.59 ปัจจัยหลักของการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการให้บริการมีเหตุผลจากธุรกิจด้านขนส่งและโลจิสติกส์ หรือด้านการพาณิชย์และอุตสาหกรรม เริ่มกลับมาดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องอีกครั้งหลังจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ดีขึ้นทั่วโลก รวมถึงประเทศไทย

โดยรายละเอียดของรายได้จากการบริการและรายได้จากการขายแบ่งตามประเภทสินค้า สามารถแสดงได้ตามตารางต่อไปนี้

ตารางแสดงประเภทรายได้จากการให้บริการจำแนกตามการให้บริการ

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทบริการ	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการใช้ระบบติดตามยานพาหนะ	388.40	65.28	379.32	70.43	406.64	71.35
รายได้จากบริการเช่าอุปกรณ์	139.22	23.40	109.58	20.35	104.12	18.27
- อุปกรณ์ GPS Tracking	98.36	16.53	83.54	15.51	81.91	14.37
- อุปกรณ์ MDVR	40.30	6.77	25.73	4.78	21.97	3.86
- อุปกรณ์เสริม	0.56	0.10	0.31	0.06	0.24	0.04
รายได้จากการบริการอื่นๆ ¹	67.32	11.32	49.68	9.22	59.17	10.38
รวมรายได้จากการบริการ	594.94	100.00	538.58	100.00	569.93	100.00

หมายเหตุ : รายได้จากการให้บริการอื่น ได้แก่ รายได้จากการให้บริการซ่อมบำรุง ให้บริการย้ายอุปกรณ์ไปยานพาหนะอื่น ค่าติดตั้งและอัปเดตสัญญาณในอุปกรณ์ต่างๆ เป็นต้น

รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ จะมีสัดส่วนหลักมาจากรายได้จากการให้บริการใช้ระบบติดตามยานพาหนะ โดยมีรายได้ดังกล่าวในปี 2565 และปี 2564 เท่ากับ 388.40 ล้านบาท และ 379.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.08 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.39 หรือสามารถคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 65.28 และร้อยละ 70.43 ของรายได้จากการให้บริการตามลำดับ

รายได้จากการให้บริการเช่าอุปกรณ์มีสัดส่วนรายได้เป็นอันดับรองลงมา โดยมีรายได้ดังกล่าวในปี 2565 และปี 2564 เท่ากับ 139.22 ล้านบาท และ 109.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 29.64 หรือร้อยละ 27.05 หรือสามารถคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 23.40 และร้อยละ 20.35 ของรายได้จากการให้บริการ ตามลำดับ โดยรายได้จากบริการให้เช่าอุปกรณ์แบ่งเป็น กลุ่มสินค้าดังนี้

กลุ่มอุปกรณ์ GPS Tracking สำหรับกลุ่มนี้สินค้าที่มียอดให้เช่าเพิ่มขึ้นในปี 2565 คือ SWR 3G ที่มียอดขายเพิ่มขึ้น 923 ชิ้น และ Motorcycle Tracking เพิ่มขึ้น 725 ชิ้น อีกทั้งการปรับราคาสินค้าขายและเข้ามาเป็นราคามาตรฐานปกติในปี 2565 นี้หลังจากที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายการให้ส่วนลดลูกค้าในช่วงวิกฤตโควิด-19 ช่วงปี 2563-2564

กลุ่มอุปกรณ์ MDVR เนื่องจากอุปกรณ์ประเภทกล้องต้องการความละเอียดสูงในแสดงผล ทำให้สินค้ากลุ่มนี้มียอดขายสินค้าราคาต่อหน่วยสูงกว่ากลุ่มอุปกรณ์ GPS Tracking และสินค้าหลักที่ทำให้รายได้กลุ่มนี้เพิ่มขึ้นได้แก่สินค้าประเภท Smart Eye Plus และ AT35+Dash Cam

ตารางแสดงประเภทรายได้จากการขายจำแนกตามสินค้า

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทสินค้า	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการขายอุปกรณ์	33.88	82.63	35.15	74.96	41.96	63.94
- อุปกรณ์ GPS Tracking	11.81	28.80	14.84	31.65	18.99	28.94
- อุปกรณ์ MDVR	9.86	24.05	7.39	15.76	9.94	15.15
- อุปกรณ์เสริม	12.21	29.78	12.92	27.55	13.03	19.85
รายได้จากงานโครงการ และงาน IoT Solution	4.91	11.98	7.04	15.01	16.85	25.68
รายได้จากระบบซอฟต์แวร์	0.13	0.32	1.54	3.29	0.19	0.29
รายได้จากการขายอื่นๆ	2.08	5.07	3.16	6.74	6.62	10.09
รวมรายได้จากการขาย	41.00	100.00	46.89	100.00	65.62	100.00

หมายเหตุ : รายได้จากการขายอื่นๆ มาจากรายได้ค่าคอนฟิก (Config) สติกเกอร์ (Sticker) และการขายส่วนของบริษัทย่อย ฯ

รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทฯ มีสัดส่วนหลักมาจากรายได้จากการขายอุปกรณ์ โดยรายได้ดังกล่าวในปี 2565 และ ปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 33.88 ล้านบาท และ 35.15 ล้านบาท ลดลง 1.27 หรือร้อยละ 3.61 หรือสามารถคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 82.63 และร้อยละ 74.96 ของรายได้จากการขายตามลำดับ ซึ่งอุปกรณ์ที่มีการจัดจำหน่ายสามารถแบ่งเป็น 3 กลุ่มหลักได้แก่

1. อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking)

อุปกรณ์กลุ่ม GPS Tracking ทำรายได้ในปี 2565 และ ปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 11.81 ล้านบาท และ 14.84 ล้านบาท ลดลง 3.03 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.42

2. อุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทกล้องบันทึกภาพ (MDVR)

อุปกรณ์กลุ่ม MDVR ทำรายได้ในปี 2565 และ ปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 9.86 ล้านบาท และ 7.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.47 ล้านบาท หรือร้อยละ 33.42

3. อุปกรณ์เสริม (Options)

อุปกรณ์เสริม (Options) ทำรายได้ในปี 2565 และ ปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 12.21 ล้านบาท และ 12.92 ล้านบาท ลดลง 0.71 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.50

รายได้จากงานโครงการและงาน IoT Solution มีสัดส่วนรายได้เป็นอันดับรองลงมา โดยในปี 2565 และปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 4.91 ล้านบาท และ 7.04 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลง 2.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 30.26 หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.98 และร้อยละ 15.01 ของยอดรวมรายได้จากการขาย

รายได้จากระบบซอฟต์แวร์ที่กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบและพัฒนา โดยในปี 2565 และปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 0.13 ล้านบาท และ 1.54 ล้านบาทตามลำดับ มูลค่าลดลงเท่ากับ 1.41 ล้านบาท หรือร้อยละ 91.56 หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.32 และร้อยละ 3.29 ของยอดรวมรายได้จากการขายตามลำดับ โดยระบบซอฟต์แวร์ที่ออกแบบและพัฒนาโดยกลุ่มบริษัทฯจะมีระบบหลัก ได้แก่ ระบบบริหารจัดการและติดตามกิจกรรมทางธุรกิจ (Business Activity Management System หรือ BAMS) ระบบบริหารจัดการการซ่อมบำรุงรักษายานพาหนะ (DTC Fleet Maintenance หรือ DFM) และระบบติดตามและบริหารการขนส่งสินค้า (Transportation Management System หรือ TMS) และระบบอื่นๆ ที่พัฒนาขึ้นตามความต้องการของลูกค้า

รายได้จากการขายอื่นๆ เป็นรายได้ที่เกิดจากงานขาย คอนฟิก (Config) สติกเกอร์ (Sticker) และอื่นๆ รวมทั้งรายได้จากการขายของบริษัทในเครือ โดยในปี 2565 และปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 2.08 ล้านบาท และ 3.16 ล้านบาท ตามลำดับ มูลค่าลดลงเท่ากับ 1.08 ล้านบาท หรือร้อยละ 34.18 หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.07 และร้อยละ 6.74 ของยอดรวมรายได้จากการขาย

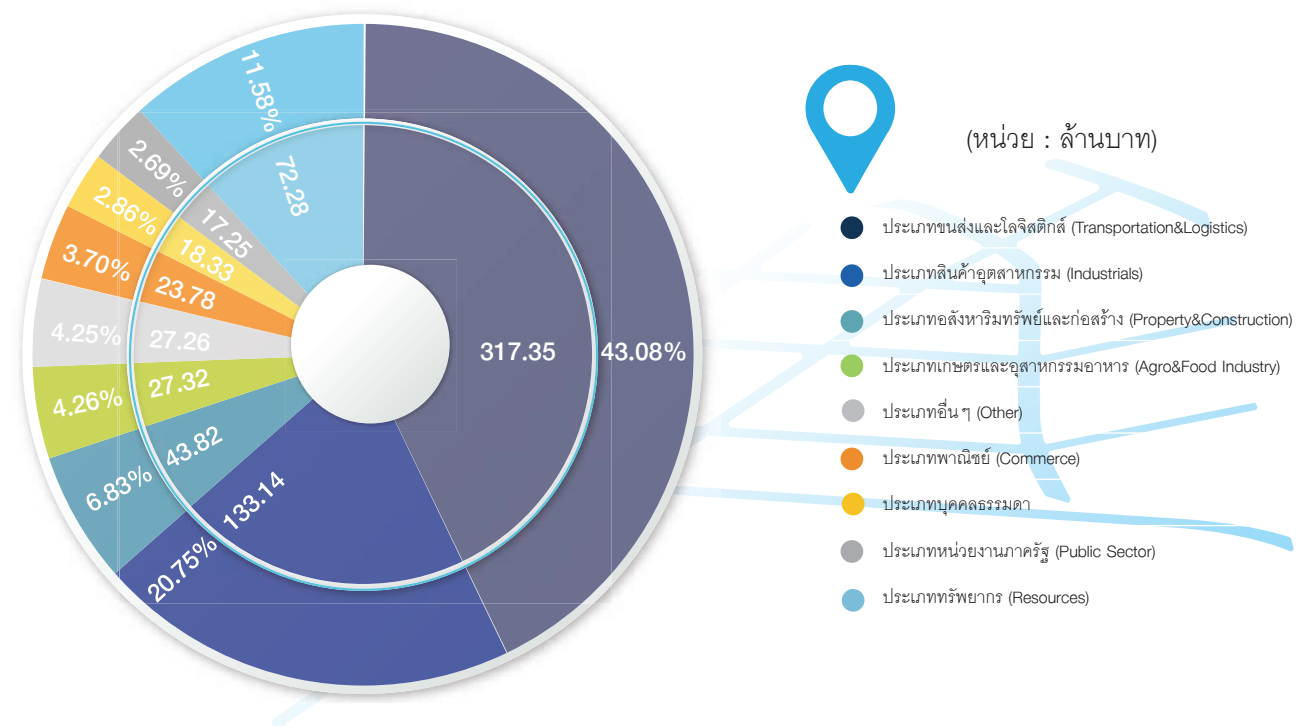
รายได้จากการขายหรือให้บริการอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ แบ่งตามประเภทธุรกิจของลูกค้าดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทธุรกิจลูกค้า	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
ประเภทขนส่งและโลจิสติกส์ (Transportation & Logistics)	276.41	43.08	245.92	41.57	264.41	41.35
ประเภทพาณิชย์ (Commerce)	133.14	20.75	104.84	17.72	137.71	21.54
ประเภทสินค้าอุตสาหกรรม (Industrials)	43.82	6.83	48.89	8.27	42.90	6.71
ประเภทบุคคลธรรมดา	27.32	4.26	23.74	4.01	24.16	3.78
ประเภทอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง (Property & Construction)	27.26	4.25	20.13	3.40	20.35	3.18
ประเภทหน่วยงานภาครัฐ (Public Sector)	23.78	3.70	27.91	4.72	13.00	2.03
ประเภทเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร (Agro & Food Industry)	18.33	2.86	18.73	3.17	17.87	2.80
ประเภททรัพยากร (Resources)	17.25	2.69	22.43	3.79	18.16	2.84
ประเภทอื่นๆ (Others)	74.28	11.58	78.94	13.35	100.82	15.77
รายได้รวม	641.59	100.00	591.53	100.00	639.38	100.00

ที่มา : กลุ่มบริษัทฯ

หมายเหตุ : อื่นๆ ประกอบด้วย ธุรกิจการเงิน เทคโนโลยี สินค้าอุปโภคบริโภค การท่องเที่ยวและสันทนาการ ธุรกิจด้านความปลอดภัย การแพทย์ สื่อและสิ่งพิมพ์ บริษัทย่อยและอื่นๆ



ลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2565 และ ปี 2564 มีสัดส่วนหลัก คือ ลูกค้าในกลุ่มธุรกิจประเภทขนส่งและโลจิสติกส์ มีจำนวน 276.41 ล้านบาท และ 245.92 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนร้อยละ 43.08 และ ร้อยละ 41.57 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ลำดับที่ 2 คือ ลูกค้าในกลุ่มธุรกิจประเภทพาณิชย์ โดยในปี 2565 และ 2564 มีจำนวน 133.14 ล้านบาท และ 104.84 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20.75 และ ร้อยละ 17.72 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ลำดับที่ 3 คือ ลูกค้าในกลุ่มธุรกิจประเภทสินค้าอุตสาหกรรม โดยในปี 2565 และ ปี 2564 มีจำนวน 43.82 ล้านบาท และ 48.89 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.83 และ ร้อยละ 8.27 ของรายได้รวมตามลำดับ

ต้นทุนจากการขายสินค้าและบริการ

(หน่วย : ล้านบาท)

ต้นทุนรวม	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
ต้นทุนขาย	26.70	8.38	35.77	12.01	42.60	15.06
ต้นทุนจากการให้บริการ	291.89	91.62	262.04	87.99	240.28	84.94
รวมต้นทุน	318.59	100.00	297.81	100.00	282.88	100.00

ในปี 2565 และ ปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนขายสินค้าและให้บริการรวมเท่ากับ 318.59 ล้านบาทและ 297.81 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้น 20.78 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.98 ซึ่งต้นทุนที่เพิ่มขึ้นเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้จากการขายและบริการที่เพิ่มขึ้นในปี

ต้นทุนขายในปี 2565 และปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนขายสินค้าเท่ากับ 26.70 ล้านบาท และ 35.77 ล้านบาท โดยลดลง 9.07 ล้านบาท หรือร้อยละ 25.36 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.38 ของต้นทุนรวม สำหรับการลดลงของต้นทุนขายเกิดจากยอดขายสินค้าที่ลดลงสาเหตุหลักเกิดจากความนิยมการซื้อของกลุ่มลูกค้าเปลี่ยนไปเนื่องจากการเข้าทำให้ลูกค้าไม่ต้องการบริหารดูแลทรัพย์สิน และยังมีราคาที่ถูกกว่าการซื้อ ดังนั้นลูกค้าจึงนิยมใช้บริการเช่าแทนการซื้อเพื่อเป็นการช่วยในการตัดสินใจเรื่อง การเปลี่ยนสินค้าใหม่ให้ทันสมัยอยู่เสมอ

ต้นทุนจากการให้บริการในปี 2565 และปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนจากการให้บริการ 291.89 ล้านบาท และ 262.04 ล้านบาทตามลำดับ โดยเพิ่มขึ้น 29.85 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.39 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 91.62 ของต้นทุนรวม โดยเพิ่มสูงขึ้นทิศทางเดียวกันกับจำนวนอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะของกลุ่มบริษัทฯ ที่ให้บริการกับลูกค้าซึ่งเพิ่มสูงขึ้น เนื่องจากลูกค้าของบริษัทเริ่มกลับมาใช้บริการมากขึ้นตามสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่เริ่มฟื้นตัวในปี 2565 และมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดต่างๆ ได้มีความผ่อนคลายมากขึ้น เป็นส่วนช่วยให้ลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ กลับมาดำเนินธุรกิจได้ดีกว่าปี 2564 นอกจากนี้ ในส่วนของต้นทุนงานบริการหลังการขายที่เพิ่มสูงมากขึ้นด้วยเช่นเดียวกัน ตามที่กลุ่มบริษัทฯ มีลูกค้าเข้าใช้งานอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะชนิดต่างๆ เพิ่มมากขึ้น เป็นผลให้ต้นทุนการให้บริการหลังการขายเพิ่มขึ้นด้วยเพื่อรองรับการบริการดังกล่าวให้รวดเร็วและทันเวลา

กำไรขั้นต้น

(หน่วย : ล้านบาท)

กำไรขั้นต้น	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
กำไรขั้นต้นจากการขาย	14.30	4.51	11.12	3.87	23.02	6.53
กำไรขั้นต้นจากการบริการ	303.05	95.49	276.54	96.13	329.65	93.47
รวมกำไรขั้นต้น	317.35	100.00	287.66	100.00	352.67	100.00

กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2565 และ 2564 มีจำนวนเท่ากับ 317.35 ล้านบาท และ 287.66 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 49.90 และร้อยละ 49.13 ตามลำดับ กลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจำนวน 29.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.32 สาเหตุหลักเกิดจากกลุ่มบริษัทฯ สามารถขายอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะประเภทกล้องบันทึกภาพ (MDVR) ได้ในสัดส่วนที่มากขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 ซึ่งอุปกรณ์ดังกล่าวมีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงกว่า

ยิ่งไปกว่านั้นในปี 2565 บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการให้บริการเช่าอุปกรณ์และการให้บริการระบบติดตามยานพาหนะเพิ่มสูงขึ้นจากในอดีตเมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันในปี 2564 อีกทั้งกลุ่มบริษัทฯ สามารถจัดการต้นทุนของงานบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2565 และในปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 249.18 ล้านบาท และจำนวนเท่ากับ 190.61 ล้านบาทตามลำดับ ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้นจำนวน 58.57 ล้านบาท หรือร้อยละ 30.73 โดยแบ่งเป็นสาเหตุดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ค่าใช้จ่ายในการขาย	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	ค่าใช้จ่าย	ร้อยละ	ค่าใช้จ่าย	ร้อยละ	ค่าใช้จ่าย	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	31.14	66.69	23.76	64.03	41.19	72.74
ค่าใช้จ่ายการตลาด	12.64	27.06	13.49	36.35	13.55	23.93
ค่าใช้จ่ายสำนักงาน	1.24	2.65	1.41	3.80	1.35	2.38
ค่าใช้จ่ายในการขายอื่น	1.68	3.60	(1.55)	(4.18)	0.54	0.95
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	46.70	100.00	37.11	100.00	56.63	100.00

ค่าใช้จ่ายในการขายของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2565 และในปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 46.70 ล้านบาท และจำนวน

เท่ากับ 37.11 ล้านบาทตามลำดับ ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้นจำนวนเท่ากับ 9.59 หรือร้อยละ 25.84 สาเหตุหลักเกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เช่น ค่าคอมมิชชั่นที่เพิ่มขึ้นตามแนวโน้มของการขาย และค่าใช้จ่ายในการโฆษณาและส่งเสริมการขาย เป็นต้น

(หน่วย : ล้านบาท)

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	ค่าใช้จ่าย	ร้อยละ	ค่าใช้จ่าย	ร้อยละ	ค่าใช้จ่าย	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายพนักงานและผู้บริหาร	110.20	54.42	91.78	59.79	83.30	54.56
ค่าใช้จ่ายสำนักงาน	21.54	10.64	15.51	10.10	14.04	9.20
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	24.26	11.98	22.68	14.78	22.82	14.95
ค่าเผื่อและการด้อยมูลค่า	(0.15)	(0.07)	3.41	2.22	2.43	1.59
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	1.86	0.92	(10.45)	(6.81)	(5.07)	(3.32)
ค่าใช้จ่ายในการบริหารอื่นๆ	44.77	22.11	30.57	19.92	35.15	23.02
รวมค่าใช้จ่ายในการบริหาร	202.48	100.00	153.50	100.00	152.67	100.00

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของกลุ่มบริษัท ในปี 2565 และในปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 202.48 ล้านบาท และจำนวนเท่ากับ 153.50 ล้านบาทตามลำดับ ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้นจำนวนเท่ากับ 48.98 ล้านบาท หรือร้อยละ 31.91 โดยสาเหตุหลักดังนี้

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เพิ่มขึ้นจำนวน 18.42 ล้านบาท เกิดจากการปรับเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงานเฉลี่ยร้อยละ 3 ถึง ร้อยละ 5 ในปีที่ผ่านมา

ค่าใช้จ่ายสำนักงาน เพิ่มขึ้นจำนวนเท่ากับ 6.03 ล้านบาท หรือร้อยละ 38.88 เนื่องจากระหว่างปีกลุ่มบริษัท มีการจ่ายค่าบริการวิชาชีพและที่ปรึกษา รายการที่เพิ่มขึ้นนั้นเกิดจากการที่บริษัทเตรียมความพร้อมในการนำหุ้นเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก โดยส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นจากค่าธรรมเนียมตลาดหลักทรัพย์ 1.06 ล้านบาท ค่าที่ปรึกษาในการตรวจสอบสัญญา 4.04 ล้านบาท เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ เพิ่มขึ้นจำนวน 12.31 ล้านบาท หรือร้อยละ 117.80 เนื่องจากปี 2564 ทางกลุ่มบริษัท มีการตัดจำหน่ายหนี้สูญทำให้เกิดการกลับรายการ (Reversed) ในปี 2565 และยิ่งไปกว่านั้นในปี 2565 มีการบันทึกสำรองค่าเผื่อหนี้จากลูกหนี้เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหารอื่น ๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 14.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 46.45 ล้านบาท เนื่องจากทางกลุ่มบริษัท มีการจ่ายค่าบริการจัดการ (Management fees) จำนวน 3.85 ล้านบาท กับกลุ่มบริษัทของ YAZAKI และยิ่งไปกว่านั้นมีค่าใช้จ่ายจำนวน 6.20 ล้านบาท เกิดจากการเตรียมความพร้อมเพื่อนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ทั้งในส่วนของค่าธรรมเนียมตลาดหลักทรัพย์ และค่าที่ปรึกษาต่างๆ

กำไรขั้นต้น และกำไรสุทธิ

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
กำไรขั้นต้น	317.35	287.66	352.67
กำไรสุทธิสำหรับปี	51.98	77.24	109.13

กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิสำหรับปี 2565 เท่ากับ 51.98 ลดลง 25.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 32.70 สาเหตุหลักมาจากการที่กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มสูงขึ้นอย่างเป็นสาระสำคัญ เนื่องจากการเตรียมความพร้อมในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ การโฆษณาประชาสัมพันธ์ต่างๆ รวมถึงค่าใช้จ่ายบุคคลากรเพิ่มขึ้นจากการรองรับการเติบโตของกลุ่มบริษัทฯ ตามที่ได้กล่าวไปข้างต้น

ฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,071.42	64.24	235.58	29.42	379.81	37.38
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ	91.55	5.49	103.17	12.88	133.34	13.12
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	-	-	-	-	50.96	5.02
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	92.47	5.54	96.61	12.07	90.48	8.91
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	1.74	0.17
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	28.96	1.74	10.49	1.31	14.04	1.38
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,284.40	77.01	445.85	55.68	670.37	65.98
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	3.92	0.24	-	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	254.27	15.25	217.34	27.14	205.27	20.20
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	75.05	4.50	83.54	10.43	87.17	8.58
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	4.57	0.27	6.01	0.75	7.56	0.74
เงินประกันผลงานรอรับคืน	0.95	0.06	2.19	0.27	5.48	0.54
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ	37.45	2.24	39.88	4.98	35.30	3.48
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7.21	0.43	5.90	0.75	4.84	0.48
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	383.42	22.99	354.86	44.32	345.62	34.02
รวมสินทรัพย์	1,667.82	100.00	800.71	100.00	1,015.99	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น จำนวน 867.11 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่เพิ่มขึ้น จำนวน 835.84 ล้านบาท

สินค้าคงเหลือสุทธิ ปรับตัวลดลง 4.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.29 โดยรายการหลักที่ลดลงคือสินค้าระหว่างทาง และสินค้าสำเร็จรูป เนื่องจากในช่วงสิ้นปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีคำสั่งซื้อสินค้าล่วงหน้า จากสถานการณ์การขาดแคลนการขนส่งทั่วโลกทำให้เริ่มมีการทยอยส่งสินค้าในช่วงปลายปี 2564 และในช่วงปี 2565 ผู้ขายได้ทยอยส่งสินค้าเข้าถึงคลังเรียบร้อยแล้ว

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ เพิ่มขึ้น จำนวน 36.93 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักจาก รายการอุปกรณ์ให้เช่าที่ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นจำนวน 20.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.99 จากการที่มีการติดตั้งสินค้าให้เข้ากับลูกค้ามากขึ้น ซึ่งเกิดจากความนิยมของลูกค้าที่เปลี่ยนจากการซื้อขาด มาเป็นเช่าแทน และประกอบกับงานระหว่างก่อสร้างเพิ่มสูงขึ้นเนื่องจากการเริ่มดำเนินการสร้างสำนักงานใหม่ มูลค่าประมาณ 16.76 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ ลดลง จำนวน 1.44 ล้านบาท เนื่องจาก ระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้ซื้อลิขสิทธิ์ เพิ่มจำนวน 0.12 ล้านบาท และจากการที่กลุ่มบริษัทฯ ได้ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มตามสัญญา กับ บริษัท ไทย ยาซากิ เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด มูลค่า 2.02 ล้านบาท และมีค่าเสื่อมราคาตัดจำหน่ายจำนวน ล้านบาท 1.86 ล้านบาท ค่าเสื่อมของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานตามปกติ จำนวน 1.70 ล้านบาท

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	128.66	7.71	105.50	13.18	104.28	10.26
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	3.02	0.30
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10.01	0.60	9.40	1.17	9.97	0.98
ส่วนของเงินประกันการเช่าอุปกรณ์ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12.87	0.77	14.75	1.84	10.75	1.06
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	1.84	0.11	1.29	0.16	5.15	0.51
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	22.43	1.35	39.73	4.96	24.72	2.43
รวมหนี้สินหมุนเวียน	175.81	10.54	170.67	21.31	157.89	15.54
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	19.89	1.19	15.86	1.98	13.89	1.37
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	75.25	4.51	83.00	10.37	85.03	8.37
เงินประกันการเช่าอุปกรณ์	4.59	0.28	2.93	0.37	7.65	0.75
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	6.03	0.36	5.45	0.68	4.74	0.47
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	105.76	6.34	107.24	13.40	111.31	10.96
รวมหนี้สิน	281.57	16.88	277.91	34.71	269.20	26.50

กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวม ในปี 2565 และ ปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ 281.57 ล้านบาท และจำนวนเท่ากับ 277.91 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวนเท่ากับ 3.66 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.32 โดยมีสาเหตุหลักดังนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น จำนวน 23.16 ล้านบาท เนื่องจากรายได้รับล่วงหน้า จากงานโครงการ 3 งาน คือ โครงการพัฒนาระบบวิเคราะห์ข้อมูลการขายสินค้าสุรา ยาสูบ ไฟ และเครื่องดื่ม โครงการพัฒนาระบบโปรแกรมติดตามการขนส่ง กากอุตสาหกรรมอย่างบูรณาการ และโครงการจ้างทำต้นแบบการพัฒนาระบบจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะ รวมถึงกลุ่มบริษัท มีค่าใช้จ่ายค้างที่เป็นค่าบริการ GPRS /ค่าบริการอินเทอร์เน็ตลูกค้า ซึ่งเป็นผลมาจากงานขายที่เพิ่มมากขึ้นทั้งในส่วนของการโครงการต่าง ๆ ทำให้ต้องเพิ่มพื้นที่การใช้งานของเซิร์ฟเวอร์ และเพิ่มความเร็วของอินเทอร์เน็ต อีกทั้งยังมีค่าใช้จ่ายในการโฆษณาประชาสัมพันธ์ IPO ที่มีสาเหตุมาจากการที่กลุ่มบริษัททำการเทรดหุ้นครั้งแรกในวันที่ 15 ธันวาคม 2565 จึงทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการประชาสัมพันธ์กับสื่อ เช่น หนังสือพิมพ์ โทรทัศน์ เว็บไซต์ นิตยสาร และอื่นๆ ในช่วงเวลาดังกล่าว

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ลดลง จำนวน 17.30 ล้านบาท มาจากการจ่ายภาษีนิติบุคคลประจำปี 2564 ของบริษัทฯ จำนวน 12.54 ล้านบาท และ บริษัท ไทยดิจิตอลแมพ จำนวน 4.52 ล้านบาท และในปี 2565 ได้มีการประมาณหนี้สินจากการรับประกันเพิ่มเพิ่มขึ้นจำนวน 3.95 ล้านบาท

เงินประกันการเช่าอุปกรณ์อายุไม่เกิน 1 ปี ลดลงจำนวน 1.88 ล้านบาท โดยสาเหตุหลัก เกิดจากการต่อสัญญาใหม่ และมีการโอนย้ายไปเงินประกันการเช่าอุปกรณ์ที่อายุเกิน 1 ปี จำนวน 227 รายการ

หนี้สินภายใต้สัญญาเช่า – สุทธิ ลดลง จำนวน 7.75 ล้านบาทเนื่องจากเจ้าหนี้เช่าซื้อรถยนต์จำนวน 2 คันที่ผ่อนชำระหนี้สิ้นสุดภาระ ทำให้ภาระดังกล่าวลดลง และได้เพิ่มมูลค่าสินทรัพย์

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญจำนวน 1,205,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท						
ทุนที่ออกและชำระแล้วหุ้นสามัญจำนวน 1,205,000,000 หุ้น	602.50	36.13	450.00	56.20	225.00	22.15
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้ว มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	701.46	42.06	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	35.50	2.13	32.50	4.06	22.50	2.21
กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	(26.87)	(1.61)	(34.08)	(4.26)	417.45	41.09
ส่วนเกินทุนอื่น	78.80	4.72	78.80	9.84	75.64	7.44
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(5.14)	(0.31)	(4.42)	(0.55)	6.20	0.61
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,386.25	83.12	522.80	65.29	746.80	73.50
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,667.82	100.00	800.71	100.00	1,016.00	100.00

กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้น จำนวน 863.45 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจากในปีบริษัทได้นำหุ้นออกจำหน่ายแก่ประชาชนเป็นครั้งแรก จำนวน 305 ล้านหุ้น หุ้นละ 2.86 บาท ทำให้มีส่วนเกินมูลค่าหุ้น เพิ่มขึ้น จำนวน 701.46 ล้านบาท และได้ออกหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 152.50 ล้านบาท อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสะสมเพิ่มขึ้นในปี 2565 จำนวน 10.21 ล้านบาท โดยทางกลุ่มบริษัทฯ ทำการจัดสรรไว้เป็นในส่วนของทุนสำรองตามกฎหมายอีกจำนวน 3.00 ล้านบาท

สภาพคล่องกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท

สภาพคล่องของกลุ่มบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้น จำนวน 835.84 ล้านบาท โดยมีเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวดจำนวน 235.58 ล้านบาท เป็นผลให้ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด 1,071.42 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดกระแสเงินสดรับและจ่ายของแต่ละกิจกรรม ดังนี้

เงินสดสุทธิลดลงจากการดำเนินงาน จำนวน 66.61 ล้านบาท โดยมาจาก กำไรก่อนภาษีเงินได้ จำนวน 69.04 ล้านบาท ปรับปรุงด้วยรายการกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน ซึ่งรายการหลักที่มีผลให้กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายรวม จำนวน 76.16 ล้านบาท, เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 24.04 ล้านบาท, ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 4.77 ล้านบาท และ ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย จำนวน 2.65 ล้านบาท ทั้งนี้ รายการหลักที่มีผลให้กระแสเงินสดลดลง ได้แก่ สินค้าคงเหลือ จำนวน 60.73 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น จำนวน 19.16 ล้านบาท หนี้สินหมุนเวียนอื่น จำนวน 17.31 ล้านบาท และ จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 12.92 ล้านบาท

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 33.68 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจาก เงินจ่ายลงทุนในที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และ สินทรัพย์สิทธิการใช้ รวมจำนวน 29.77 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากสินทรัพย์ให้เช่าเพิ่มขึ้น ซึ่งเกิดจากความนิยมของลูกค้าจากการซื้อขาย เปลี่ยนมาเป็นเช่าใช้แทน อีกทั้งการลงทุนในการดำเนินการปรับปรุง ตกแต่งสำนักงานใหม่ ทำให้มีการสั่งซื้อวัสดุก่อสร้างและค่าแรง โดยคิดตามงวดงานปัจจุบันอยู่ที่ 60-70% โดยค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ถูกบันทึกเข้างานระหว่างก่อสร้าง มูลค่าประมาณ 16.76 ล้านบาท โดยรวมค่าแรง และค่าวัสดุต่าง ๆ ไว้แล้ว และกลุ่มบริษัทฯ ได้มีเงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน จำนวน 3.92 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทมีการจ่ายเงินค้ำประกันให้กับสถาบันการเงินเพื่อใช้ค้ำประกันในงานโครงการที่กลุ่มบริษัทฯ มีการขายงานให้กับทางหน่วยงานราชการ

เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมการจัดหาเงิน จำนวน 802.91 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจากส่วนเกินมูลค่าหุ้น ที่เพิ่มขึ้น จำนวน 701.46 ล้านบาท เนื่องจากในปีบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และออกหุ้นจำหน่ายแก่ผู้สนใจ จำนวน 1,000 หุ้นละ 2.86 บาท รวมถึงกลุ่มบริษัทมีเงินสดรับจากการเพิ่มทุน จำนวน 152.50 ล้านบาท อย่างไรก็ตามบริษัทมีเงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท จำนวน 40.00 ล้านบาท และ เงินสดจ่ายคืนเงินต้นตามสัญญาเช่า จำนวน 10.40 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญตามงบการเงินรวม

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียน	เท่า	7.31	2.61	4.42
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	6.61	1.98	3.38
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.38	0.83	1.12
อัตราส่วนวัดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าลูกค้าทั่วไป	เท่า	6.53	4.95	3.80
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	55.11	72.73	94.74
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	3.26	2.34	2.23
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	110.43	153.85	161.43
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้าทั่วไป	เท่า	2.72	2.84	2.53
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	132.30	126.79	142.49
วงจรเงินสด	วัน	33.25	99.78	113.94

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
<u>อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร</u>				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	49.90	49.13	57.66
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	11.61	17.61	23.16
อัตรากำไรอื่น	%	0.89	1.03	0.60
อัตรากำไรสุทธิ	%	8.10	13.06	17.07
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	5.45	12.17	14.97
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</u>				
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์	%	4.21	8.50	10.71
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	%	53.15	68.18	80.99
อัตราหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.52	0.65	0.63
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</u>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.20	0.53	0.36
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้	เท่า	14.98	18.57	21.87
อัตราส่วนความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย	เท่า	31.44	34.81	42.20
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	1.09	1.89	2.22
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	76.95	673.23	82.47
<u>กำไรสุทธิต่อหุ้น</u>				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		0.06	0.14	0.25

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

1. ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 63 ซอยสุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260
ลักษณะธุรกิจ	: ออกแบบ วิจัย พัฒนา จัดจำหน่าย และให้บริการอุปกรณ์ติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) และ พัฒนาระบบไอโอที (IoT Solution) และ Artificial Intelligence (AI) ครบวงจร รวมถึงวิจัยและพัฒนา ระบบซอฟต์แวร์เพื่อการบริหารการขนส่งและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107564000405
โทรศัพท์	: 1176
โทรสาร	: 02-744-7667
เว็บไซต์บริษัท	: www.dtc.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 602,500,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 602,500,000 บาท

2. รายละเอียดนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10.00 ขึ้นไปของจำนวนทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

ชื่อบริษัท	: บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด
ที่ตั้ง	: 63/4 ชั้น 5 ซอยสุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260
ลักษณะธุรกิจ	: พัฒนาระบบข้อมูลแผนที่ประเทศไทย เพื่อนำไปใช้ในธุรกิจต่างๆ รวมถึงการให้คำปรึกษาต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับการใช้แผนที่ในการนำมาประมวลผล
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105549146079
โทรศัพท์	: 1176
โทรสาร	: 02-744-7667
ทุนจดทะเบียน	: 2,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 2,000,000 บาท

ชื่อบริษัท : บริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด
 ที่ตั้ง : 63 ซอยสุขุมวิท 68 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260
 ลักษณะธุรกิจ : ให้บริการเชื่อมต่อระบบเครือข่ายและเทคโนโลยี (System Integrator หรือ SI) แบบครบวงจร รวมไปถึงการพัฒนาไอทีโซลูชัน (IT Solution) ตามความต้องการของ
 เลขทะเบียนบริษัท : 0135550000562
 โทรศัพท์ : 1176
 โทรสาร : 02-744-7667
 ทุนจดทะเบียน : 5,000,000 บาท
 ทุนชำระแล้ว : 5,000,000 บาท

ชื่อบริษัท : บริษัท วิศกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด
 ที่ตั้ง : 63 ชั้น 6 ซอยสุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260
 ลักษณะธุรกิจ : พัฒนาซอฟต์แวร์ และให้คำปรึกษาในการออกแบบระบบ
 เลขทะเบียนบริษัท : 0105553151898
 โทรศัพท์ : 1176
 โทรสาร : 02-744-7667
 ทุนจดทะเบียน : 2,000,000 บาท
 ทุนชำระแล้ว : 2,000,000 บาท

3. นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท : ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
 ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10400
 โทรศัพท์ : 02 -229-2800
 โทรสาร : 02 -359-1259

4. ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท	: บริษัท ไฟร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอนด์ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 179/74 - 80 อาคารบางกอกซีดีทาวน์เวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	: 02-844-1000
โทรสาร	: 02-286-5050

5. ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

ชื่อบริษัท	: บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 499 ซอยจรัญสนิทวงศ์ 75 ถนนจรัญสนิทวงศ์ แขวงบางพลัด เขตบางพลัด กรุงเทพมหานคร 10700
โทรศัพท์	: 02-482-8052

6. ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี -

7. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งอาจก่อให้เกิดผลเสียต่อทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯ เกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ในการดำเนินงานที่ผ่านมา คณะกรรมการของบริษัทฯ ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ จดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ จดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงาน ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุน อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก โดยบริษัทฯ มีหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ 8 ประการ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตร โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เข้าใจและตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในฐานะผู้นำซึ่งต้องกำกับดูแลองค์กร หน้าที่สำคัญหลักของคณะกรรมการบริษัทฯ คือ การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย รวมถึงนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สามารถแข่งขันและปรับตัวสำหรับรองรับความเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยต่าง ๆ เพื่อการเติบโตของการประกอบธุรกิจในระยะยาวอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงการปฏิบัติตามสังคมโดยรวมอย่างมีจริยธรรม รวมถึงคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม อีกทั้งมีการติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่คาดหวัง รวมทั้งมีการจัดให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ เช่น นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมเป็นประโยชน์ต่อสังคม เศรษฐกิจและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีการสื่อสารนโยบายต่าง ๆ ให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้รับทราบ เข้าใจ และนำไปปฏิบัติ และคณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีหน้าที่ในการทบทวนและแก้ไขนโยบายต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้บริษัทฯ สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงได้อย่างทันทั่วถึง อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดหน้าที่และขอบเขตความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ (CEO) ไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งทำการกำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดด้วยความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) พร้อมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำหนดหรือดูแลให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เพื่อความยั่งยืน และเป้าหมายจำเป็นต้องสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า และสังคมโดยรวม รวมไปถึงการสื่อสารแก่นบุคลากรทุกคนในบริษัท เพื่อเสริมสร้างให้เกิดความร่วมมือของบุคลากรในทุกระดับในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท อีกทั้งให้ความสำคัญในการบริหารงานแบบมีธรรมาภิบาลของบริษัท ทั้งจากทีมงานที่มีคุณภาพและผู้บริหารที่มีประสิทธิภาพ ความรู้และความสามารถในการบริหารจัดการและให้บริการอุปกรณืติดตามยานพาหนะ (GPS Tracking) ครอบคลุม วิจัยและพัฒนาระบบโปรแกรมซอฟต์แวร์เพื่อการขนส่ง รวมไปถึงการออกแบบและพัฒนาไอโอทีโซลูชัน (IoT Solution) โดยให้ความสำคัญต่อระบบการทำงานภายในของบริษัท ให้มีความโปร่งใส และมีการนำแนวคิดใหม่ๆ ที่จะนำมาใช้ในการพัฒนาองค์กร สินค้า และบริการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดและกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในระยะปานกลาง และระยะยาวของบริษัท สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย พร้อมติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งยังตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical conduct) ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งบริษัท

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงผลประโยชน์ของทุกภาคส่วน ทั้งผู้ถือหุ้น นักลงทุน และองค์กรเป็นความสำคัญสูงสุด จึงกำหนดให้ความสำคัญในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการชุดย่อยที่มีประสิทธิภาพและความเชี่ยวชาญ สามารถช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับบริษัท ได้ในระยะยาว โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนกำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมและคุณสมบัติของกรรมการชุดต่าง ๆ ซึ่งเน้นคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถที่เป็นประโยชน์ รวมทั้งกำหนดการดำเนินการกระบวนการสรรหาให้มีความโปร่งใส และกำหนดคำตอบแทนของกรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอก

ในปัจจุบัน บริษัท มีคณะกรรมการบริษัทจำนวน 13 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 7 ท่าน เพื่อทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่าง ๆ อย่างเหมาะสม โดยกรรมการอิสระของบริษัท ทุกท่านมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัททุกท่านทราบถึงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และมีการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ที่ได้รับ อีกทั้งมีการรายงานผลการปฏิบัติงานและเข้าร่วมประชุมตามที่กำหนด และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยเป็นการเปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้เป็นไปตามข้อกำหนดในกฎบัตร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะนำผลที่ได้รับจากการประเมินผลดังกล่าวมาพิจารณาปรับปรุงการปฏิบัติงานของตนต่อไป

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและการดำเนินงานของบริษัท อันได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งได้กำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยและคณะทำงานแต่ละคณะเพื่อให้ทราบถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยและคณะทำงานไว้อย่างชัดเจน อีกทั้งได้กำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินงาน และปฏิบัติตามแผนธุรกิจและแนวทางการเตรียมพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ตามที่ระบุในกฎบัตรและจรรยาบรรณ (Code of Conduct) ของบริษัทฯ เพื่อขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม โดยดำเนินการร่วมกับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งจะทำการพิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้เหมาะสมเมื่อเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้มีความเป็นธรรม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังดำเนินการในการติดตามดูแลและพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอโดยมีการอบรมความรู้ ทักษะ รวมทั้งส่งเสริมการทำงานเป็นทีม เพื่อเพิ่มขีดความสามารถ ประสิทธิภาพของพนักงานของบริษัทฯ อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญกับการทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารงานของกิจการและอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัทฯ เพื่อให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อความควบคุมกิจการอย่างเหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทมีการติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และเป็นไปตามแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทฯ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะส่งเสริมการดำเนินการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทฯ ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิเคราะห์ การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้าแต่ละราย

อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทยังควบคุมให้มีการปฏิบัติต่อพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานและสวัสดิการสังคม และยังมีมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม มีความเชื่อมั่นในองค์กร นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและบริษัทฯ ยังส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหัวข้อที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการทำงาน ทั้งนี้การพิจารณาค่าตอบแทนของพนักงานจะประเมินจากผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นธรรม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และยังมีการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง และคำนึงถึงสิทธิของพนักงานเป็นสำคัญ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถร้องเรียนในกรณีพนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรมผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ผ่านหน่วยงานฝ่ายทรัพยากรบุคคลที่รับเรื่อง เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักด้วยความยั่งยืน ซึ่งในการจัดทำนโยบายหรือแนวปฏิบัติคณะกรรมการบริษัทจะจัดครอบคลุมทั้งความรับผิดชอบต่อลูกค้า คู่ค้า ชุมชนโดยเฉพาะชุมชนโดยรอบบริษัทฯ คู่แข่งซึ่งบริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม รวมถึงการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัททำการกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ โดยทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัท และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับดูแลระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อช่วยจัดการการกำกับดูแล อาทิเช่น จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการทำรายการระหว่างกัน นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดหรือการทุจริต นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังกำหนดให้มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน โดยสื่อสารไปยังบุคลากรในทุก ระดับ เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง และคณะกรรมการบริษัทยังจัดให้มีโครงการหรือแนวทางต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้จัดให้มีการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีกรณีชี้เบาะแส และกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมายังบริษัทฯ ได้อย่างสะดวกและเหมาะสม และบริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้อะข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริงไม่ได้รับความเดือดร้อนอันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแส การร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้อะข้อมูลแก่บริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญถูกต้อง เพียงพอทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยดูแลให้มีบุคลากรที่มีคุณภาพเหมาะสมกับงานจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ รวมถึงติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมถึงแผนการแก้ไขในกรณีหากประสบปัญหาทางการเงินโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทยังได้มีการมอบหมายให้นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ทำหน้าที่สื่อสารและประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา พร้อมทั้งช่วยดูแลการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทฯ ตามเกณฑ์ที่กำหนดต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในแบบแสดงรายการข้อมูลรายการประจำปี และรายงานประจำปี และ/หรือ เว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นต้น ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิด และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นโดยบริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินการให้เกิดความมั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน เช่น สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือโดยวิธีการอื่นใด และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงอย่างเป็นทางการในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนและออกหุ้นใหม่ รวมทั้ง สิทธิในการตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการบริษัทและเรื่องอื่นใดที่นำเสนอต่อที่ประชุม เพื่อพิจารณาและอนุมัติสิทธิในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลในการเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะทำให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ จะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน จะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6.2 ข้อมติปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัท ดี.ที.ซี. เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) มีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นแนวทางการบริหารดำเนินงานด้วยความสุจริต โปร่งใส ตามหลักคุณธรรมจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยยึดหลักการปฏิบัติด้วยความเป็นธรรมเพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาล

บริษัทฯ จึงได้กำหนด “ข้อมติปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ” ของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ดี อันจะส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. **ผู้ถือหุ้น** บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพเพื่อการสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ โดยไม่ชอบด้วยกฎหมายอันเป็นการละเมิดสิทธิหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน
2. **พนักงาน** บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้ออกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทฯ เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น
3. **คู่ค้า** บริษัทฯ มีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทฯ ที่โปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา โดยบริษัทฯ ขอสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด

4. ลูกค้า บริษัทฯ รับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ คำนึงถึงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทฯ สามารถแจ้งปัญหาสินค้าและบริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทฯ จะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
5. เจ้าหนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง
6. คู่แข่ง บริษัทฯ ประพฤติตนตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม
7. สังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทฯ มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม มีการเลือกใช้เครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ทันสมัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดปริมาณการใช้ทรัพยากรและใช้พลังงานจากวัสดุเหลือใช้จากกระบวนการผลิต รวมถึงการควบคุม และลดมลภาวะที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ พยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

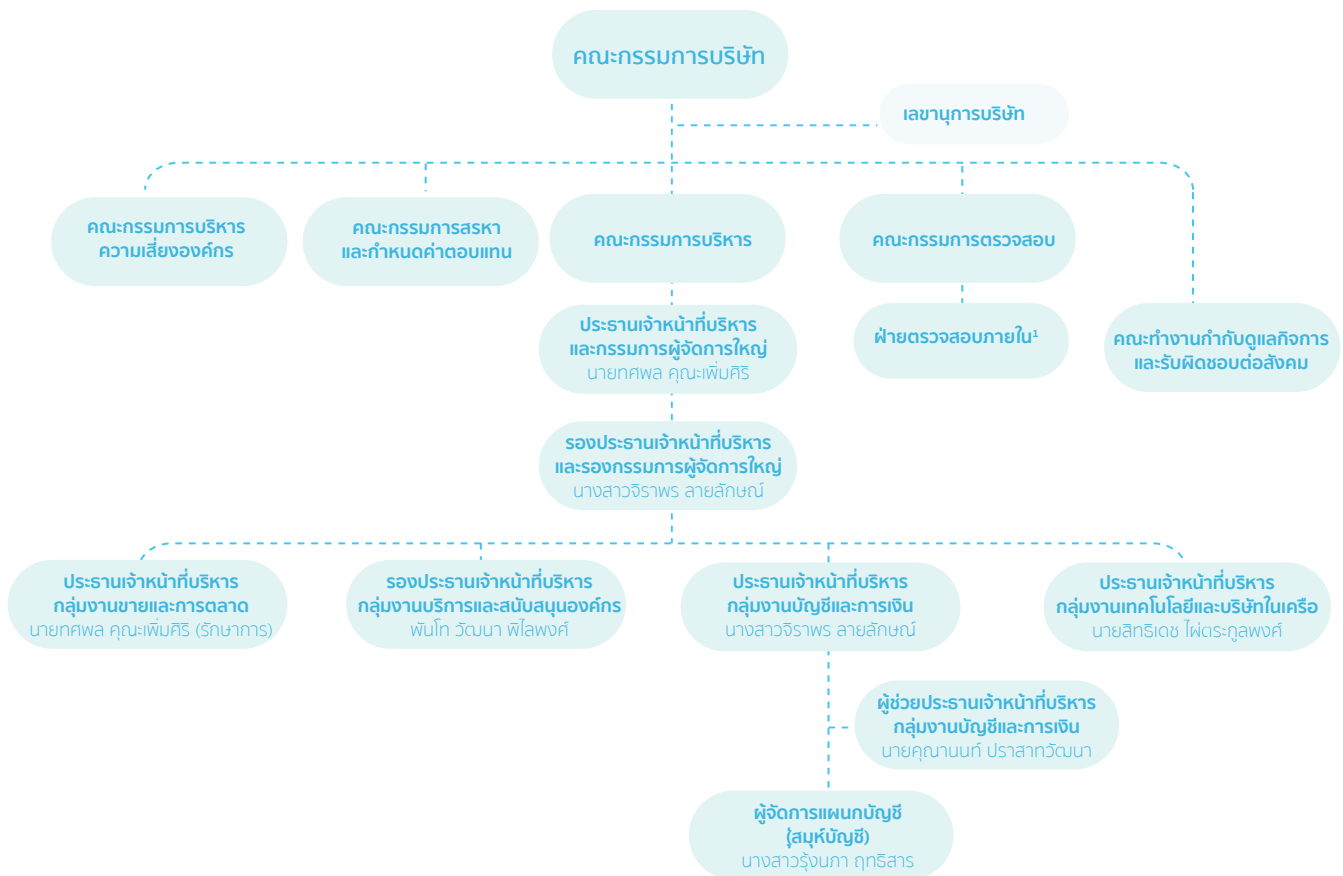
บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริษัทมีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ ณ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลง และทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ ระบบการกำกับดูแลกิจการ และกฎบัตรคณะกรรมการดังต่อไปนี้

1. โครงสร้างการจัดการ
2. อำนาจอนุมัติของบริษัทฯ
3. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัทฯ
4. ทบทวนคู่มือการดำเนินการ
5. อนุมัตินโยบายดังต่อไปนี้
 - 5.1 หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
 - 5.2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - 5.3 นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ
 - 5.4 นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 5.5 นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
 - 5.6 หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างกัน
 - 5.7 นโยบายการจ่ายเงินปันผล
 - 5.8 นโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
 - 5.9 นโยบายการพัฒนาสู่ความยั่งยืน
 - 5.10 นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - 5.11 นโยบายการบริหารความเสี่ยง
 - 5.12 นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
 - 5.13 นโยบายเกี่ยวกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน
 - 5.14 นโยบายการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำความผิด
 - 5.15 นโยบายการบริหารการจัดการก๊าซเรือนกระจก

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ : ¹บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยมี นายไพศาล ภูรัตน์ เจริญชัย เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

7.2. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีข้อกำหนดดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 2) คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องประกอบด้วยกรรมการจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบสาม (13) คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 3) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่ง (1) ในสาม (3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการ และในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร อาจพิจารณาเลือกกรรมการอีกคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 13 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 10 ท่าน (ร้อยละ 76.92 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน (ร้อยละ 23.08 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) โดยปัจจุบัน มีกรรมการซึ่งเป็นเพศหญิง จำนวน 2 ท่าน และเพศชาย จำนวน 11 ท่าน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 7 ท่าน (ร้อยละ 53.85 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) ซึ่งมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

โดยข้อมูลรายละเอียดที่เกี่ยวข้อง และประวัติกรรมการปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท”

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ณ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 13 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	ประธานกรรมการบริษัท
2	นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ	รองประธานกรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4	นายชาญ ลายลักษณ์	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร
5	นายมาชาไนรี มัตซีโอะ ²	กรรมการบริษัท
6	นายวศะ โฆษะทัต ³	กรรมการบริษัท
7	นายสุพันธ์ พรสูงส่ง	กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
8	นายอัมพร พรวรการณ ¹	กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
9	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
10	นายอรุณ บริรักษ์	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
11	พลเรือเอกสุศักดิ์ เมธยาภา	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
12	นายรัชชัย เศรษฐจินดา	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
13	พลตำรวจเอกอดิศักดิ์งามจิตสุขศรี	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564

¹ กรรมการตรวจสอบ มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือ ของงบการเงินของบริษัทฯ

² กรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อโดย บริษัท ยาซากิ เอ็นเนอร์จี ซิสเต็ม คอร์ปอเรชั่น

³ กรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อโดย บริษัท บุญรอด ชัพพลายเซน จำกัด

โดยมี นางสาวณิรดา ธัญญาพรมล เป็นเลขานุการบริษัท ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 โดยนางสาวณิรดา ธัญญาพรมล ผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัท (Company Secretary Program) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 112/2563

ทั้งนี้ เนื่องจากประธานกรรมการของบริษัท ไม่ได้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 ได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ คือ พลตำรวจเอก อดิศักดิ์ งามจิตสุขศรี และ นายรัชชัย เศรษฐจินดา ทำให้คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 7 ท่าน จากจำนวนกรรมการบริษัท ทั้งหมด 13 ท่าน หรือ มีสัดส่วนของกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด

➤ กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ หรือ นางสาวจิราพร ลายลักษณ์ ลงลายมือชื่อ ร่วมกับ นายชาญ ลายลักษณ์ หรือ นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร หรือ นายมาชาไนรี มัตซีโอะ หรือ นายวศะ โฆษะทัต รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการใหญ่

➤ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเพื่อรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ รวมถึงกำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการหรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว และส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและผลการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น
- 3) กำกับดูแลบริษัทฯ ให้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ และดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 4) กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- 5) พิจารณาอนุมัติ และ/หรือ ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ (หากมูลค่าของธุรกรรมไม่เข้าข่ายเงื่อนไขที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ซึ่งรวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย ตามที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 6) ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการบริษัทรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัทฯ หรือมีส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการบริษัทรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า
- 7) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชัน และจัดให้มีการปรับขึ้นนโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
- 8) กำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสทุจริตคอร์รัปชัน
- 9) ดูแลให้บริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม (ถ้ามี) ในจำนวนที่สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลและรักษาผลประโยชน์ และผลตอบแทนจากการลงทุนที่บริษัทฯ ควรจะได้รับ และมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้การบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ
- 10) ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และจัดให้มีการรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้มีความถูกต้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

- 11) พิจารณาเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 12) พิจารณานุมัติงบการเงินรายไตรมาสที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีและพิจารณาให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงพิจารณาเห็นชอบงบการเงินประจำปีที่ผ่านมาที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีและพิจารณาให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 13) พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 14) พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอ และแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสมโดยจะมีการกำหนด บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และกระบวนการทำงานอย่างชัดเจน
- 15) พิจารณานุมัติกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอ
- 16) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยในการพิจารณาค่าตอบแทนควรคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน
- 17) พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ ตลอดจนกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอ
- 18) พิจารณานุมัติเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอ
- 19) ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลให้มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทฯ บรรลุ วัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ
- 20) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม และคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ด้วยวิธีประเมินด้วยตนเองหรือวิธีประเมินแบบไขว้ก็ได้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลงานและปัญหา รวมทั้งเสนอแนวทางแก้ไขเพื่อนำมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
- 21) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 22) ขอความเห็นทางวิชาชีพจากบุคคลภายนอกหากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
- 23) จัดทำรายงานประจำปี และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 24) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายในสี่ (4) เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท
- 25) พิจารณานุมัติเรื่องต่าง ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม
- 26) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับสภาวการณ์
- 27) มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัท

➤ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยมีรายละเอียดสำคัญ ดังนี้

- 1) กำหนดวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 2) ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และสื่อสารกับฝ่ายจัดการเพื่อให้การปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นไปตามวิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และแผนงบประมาณประจำปีภายใต้กรอบที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท
- 3) พัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่ม เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนและเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ
- 4) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย (แล้วแต่กรณี) และเพื่อการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผย
- 5) ข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทฯ ให้ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 6) อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ (เช่น การซื้อขาย การลงทุน หรือร่วมลงทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ เป็นต้น) ภายในเงื่อนไขและวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทกำหนด และ/หรือ ตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ
- 7) อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการจำนำ จำนอง หรือเข้าเป็นผู้ค้ำประกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ภายในเงื่อนไขและวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 8) ดำเนินการให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมถึงตลอดจนระเบียบของบริษัทฯ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท
- 9) แต่งตั้งที่ปรึกษาในด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายในอำนาจและวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 10) กำหนดกฎระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทางปฏิบัติ ข้อกำหนด สำหรับโครงสร้างองค์กรในตำแหน่งถัดลงไปจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก และเลิกจ้างพนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการใหญ่
- 11) กำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน บำเหน็จรางวัล เงินโบนัส และปรับขึ้นเงินเดือนสำหรับผู้บริหารและพนักงานบริษัทในตำแหน่งถัดลงไปจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ ภายใต้กรอบและนโยบายที่คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้
- 12) พิจารณารูปแบบ แผนการ และกระบวนการในการพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและพนักงานของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างพัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 13) ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ แนวทางปฏิบัติ และบันทึกต่าง ๆ ภายในบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบาย และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ รวมถึงรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร

14) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

15) มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนกรรมการผู้จัดการใหญ่

7.3. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ และคณะทำงานชุดย่อย

บริษัท มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ 1) คณะกรรมการตรวจสอบ 2) คณะกรรมการบริหาร 3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ 4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร และคณะทำงานชุดย่อย จำนวน 1 ชุด ได้แก่ 1) คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

7.3.1 ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และคณะทำงานชุดย่อย

➤ ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา
- 2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีของบริษัทฯ
- 3) พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 4) กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน
- 5) ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี และพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายใน เพื่อให้ความเห็น ก่อนเสนอรายงานการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6) พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 7) เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละหนึ่ง 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมการประชุมด้วย
- 8) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัทฯ และ/หรือธุรกิจของบริษัทฯ
- 9) พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ พร้อมทั้งเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ก่อนเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง
- 10) พิจารณาให้ความเห็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

11) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

1. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
2. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
3. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัทและ/หรือธุรกิจของบริษัทฯ
4. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
5. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
7. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
8. รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

12) ตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างหรือผู้นำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยในงานตรวจสอบ โดยบริษัทฯ รับผิดชอบค่าใช้จ่าย

13) หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการ

14) ตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
3. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัทฯ และ/หรือธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้นกรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

15) ดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด การทุจริตคอร์รัปชัน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลการตรวจสอบข้อเท็จจริงและพิจารณาบทลงโทษอย่างเป็นอิสระและเหมาะสม โดยเป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้องซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนด

16) สอบทวน ทบทวน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน

17) มีอำนาจเรียก ส่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

18) ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาพการณ์

19) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งจัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

20) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

➤ **ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) พิจารณาและกำหนดวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่กรรมการผู้จัดการเสนอ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และ ดำเนินการตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 3) เป็นผู้บริหารจัดการ ตรวจสอบ และติดตามผลการดำเนินงาน และการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงพิจารณากลับกรองข้อเสนอต่าง ๆ ของฝ่ายจัดการ
- 4) อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ (เช่น การซื้อขาย การลงทุน หรือร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ เป็นต้น) ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 5) อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการจำนำ จำนอง หรือเข้าเป็นผู้ค้ำประกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 6) อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยอยู่ภายใต้กรอบงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
- 7) มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ มาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามความจำเป็น
- 8) กำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของพนักงาน และผู้บริหาร (ซึ่งดำรงตำแหน่งต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ)
- 9) รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของคณะกรรมการบริหารให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำ
- 10) ประเมินผลการปฏิบัติงานโดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- 11) ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไข ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์
- 12) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด
- 13) มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

➤ ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
- 2) กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหานักบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- 3) พิจารณาความเป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริตตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 4) พิจารณารูปแบบ แผนการ และกระบวนการในการพัฒนากรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสริมสร้าง พัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 5) พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม เป็นต้น) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงาน
- 6) ของบริษัทฯ (เช่น โบนัส บำเหน็จ รางวัล เป็นต้น) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 7) พิจารณาค่าตอบแทนการทำงานของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ภายใต้กรอบนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- 8) พิจารณาและทบทวนเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 9) ทบทวนขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาฯ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาฯ ให้สอดคล้องกับสภาพการณ์
- 10) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรายงานผลการปฏิบัติงานหน้าที่ประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งจัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาฯ และเปิดเผยเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 11) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

➤ ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) พิจารณาประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทฯ ประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทฯ (Risk Appetite)
- 2) พิจารณากำหนดและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทฯ ให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 4 ประการ ดังนี้
 1. ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
 2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
 3. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
 4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- 3) พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 4) กำกับดูแลให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องติดตามผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางหรือมาตรการที่กำหนดเป็นประจำ เพื่อให้ปรับปรุง หรือแก้ไขได้ทันสถานการณ์หากความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง หรือมีแนวโน้มที่รุนแรง
- 5) กำกับดูแลให้บุคคลที่ได้รับมอบหมายรวบรวมผลการติดตามการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการติดตามดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อพิจารณารับทราบ และเสนอแนะ ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง หรือมาตรการควบคุมความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- 6) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบในประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ และมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
- 7) ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และข้อเสนอแนะแก่หน่วยงานและบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- 8) พิจารณากำหนดโครงสร้างและแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งทำหน้าที่ประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
- 9) ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัทฯ และสามารถกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งให้คำแนะนำและการสนับสนุนแก่คณะกรรมการในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- 10) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง
- 11) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรอาจจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกเพื่อร่วมพิจารณากำหนดแนวทาง และเสนอแนะการบริหารความเสี่ยงได้ตามความจำเป็นและสมควร
- 12) ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์
- 13) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- 14) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

➤ ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) พิจารณากำหนดแนวทางเสนอแนะนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานเป็นแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อให้บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย
- 2) กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ สู่มาตรฐานสากล
- 3) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการ และคณะทำงานชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายสุพันธุ์ พรสูงส่ง	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	นายอัมพร พรวรากรณ์	กรรมการตรวจสอบ
3	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564

โดยมี นายอัมพร พรวรากรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงินเพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน กรณาดูข้อมูลประสบการณ์ของ นายอัมพร พรวรากรณ์ ในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท” และมี นางสาวณิรดา ธัญญาพรกมล ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการบริหารระดับสูง ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ	ประธานกรรมการบริหาร
2	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	กรรมการบริหาร
3	นายสิทธิเดช ไผ่ตระกูลพงศ์	กรรมการบริหาร
4	พันทิวัฒน์นา พิไลพงศ์	กรรมการบริหาร
5	นายคุณานนท์ ปราสาทวัฒนา	กรรมการบริหาร
6	นายชาญ ลายลักษณ์	กรรมการบริหาร
7	นางสาวณัฏฐ์ณัฐ พงษ์เฉลิม	กรรมการบริหาร
8	นายพลกฤษณ์ พัฒนะโพธิ์	กรรมการบริหาร
9	นายกิตติกร กาญจนมยุร	กรรมการบริหาร
10	นางสาวปัทมา คุณะเพิ่มศิริ	กรรมการบริหาร
11	นายโคอิจิ คัทซึมาตะ	กรรมการบริหาร
12	นายวีระศักดิ์ สินทรัพย์ไพบูลย์	กรรมการบริหาร
13	นายศักดิ์ หอมฟุ้ง	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายอรุณ บริรักษ์ ¹	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2	พลเรือเอกสุรศักดิ์ เมธยาภา ²	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3	นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564

¹นายอรุณ บริรักษ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทนนายสุพันธ์ พรสูงส่ง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 วันที่ 8 สิงหาคม 2565

²พลเรือเอก สุรศักดิ์ เมธยาภา ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 วันที่ 8 สิงหาคม 2565

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 8 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายธวัชชัย เศรษฐจินดา ₂	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
2	นายอัมพร พรวรการณ ₁	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
3	นายวศะ โฆษะทัต ₂	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
4	พันโทวัฒนา พิไลพงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
5	นายสิทธิเดช ไผ่ตระกูลพงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
6	นายชาญ ลายลักษณ์	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
7	นายพลกฤษณ์ พัฒนะโพธิ์	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
8	นายศักดิ์ดา หอมฟุ้ง ₂	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564
 1 นายอัมพร พรวรการณ ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
 2 นายธวัชชัย เศรษฐจินดา ได้รับการแต่งตั้งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร และนายวศะ โฆษะทัต และนายศักดิ์ดา หอมฟุ้ง ได้รับการแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 วันที่ 8 สิงหาคม 2565

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบสังคม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบสังคม ประกอบด้วย คณะทำงาน จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นางสาวพัชมนต์ โอศิริ	หัวหน้าคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบสังคม
2	นางสาวณัฏฐณัฐ พงษ์เฉลิม	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบสังคม
3	นางสาววิระนุช มณีกลาง	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบสังคม
4	นายอนุชิต ศรีทิพย์	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบสังคม
5	นายเกรียงไกร วิเชียรสมุทร	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบสังคม

หมายเหตุ : คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบสังคม ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564

7.4. ผู้บริหาร

7.4.1 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีผู้บริหารตามคำนิยาม “ผู้บริหาร” ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 เรื่องการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) จำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง ¹
1	นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานขายและการตลาด (รักษาการ)
2	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์ ²	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานบัญชีและการเงิน
3	พันโท วัฒนา พิไลพงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานปฏิบัติการและสนับสนุนองค์กร
4	นายสิทธิเดช ไผ่ตระกูลพงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานเทคโนโลยีและบริษัทในเครือ
5	นายคุณานนท์ ปราสาทวัฒนา	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานบัญชีและการเงิน / ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (รักษาการ)

หมายเหตุ : ¹ ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) “ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่ (4) รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ (4) ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

² ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้บริหารของบริษัทฯ ปรากฏตาม เอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

7.4.2 นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทฯ มีการกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และโครงสร้างรายได้ของผู้บริหารของกลุ่มบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยพิจารณาถึงเป้าหมายขององค์กร และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหาร ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดไว้ และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงได้รับการอนุมัติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565

7.4.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

➤ ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทน¹ ให้กับผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน ¹	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปี วันที่ 31 ธันวาคม 2565
จำนวนผู้บริหาร (คน)	5	5 ²
เงินเดือน (บาท)	14,521,165	17,578,012
โบนัส (บาท)	3,129,968	6,662,653
เงินสนับสนุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่นๆ (บาท)	2,874,800	2,736,000
รวม	20,525,933	26,976,665

หมายเหตุ : ¹ค่าตอบแทนที่ผู้บริหารได้รับ เป็นค่าตอบแทนที่ได้จาก บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) เท่านั้น โดยไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อยแต่อย่างใด

² ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย นายทศพล คุณะเพ็ญศิริ นางสาวจิราพร ลายลักษณ์ พันโท วัฒนา พิไลพงศ์ นายสิทธิเดช ไผ่ตระกูลพงศ์ นายคุณานนท์ ปราสาทวัฒนา ทั้งนี้ได้รวมนายรัชต์ ดันติกุล ที่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร ช่วงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2565 แล้ว

7.5. ข้อมูลเกี่ยวกับบุคลากร

7.5.1 จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีบุคลากร (ไม่รวมผู้บริหารระดับสูง) ทั้งหมด จำนวน 386 คน ซึ่งแบ่งตามสายงานได้ดังต่อไปนี้

กลุ่มงาน	จำนวนบุคลากร (คน)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
กลุ่มงานขายและการตลาด	59	50	51
กลุ่มงานบัญชีและการเงิน	48	55	59
กลุ่มงานปฏิบัติการและสนับสนุนองค์กร	211	202	205
กลุ่มงานเทคโนโลยีและบริษัทในเครือ	80	69	65
กลุ่มงานอื่นๆ ¹	4	6	6
รวม	402	382	386

หมายเหตุ : ¹ กลุ่มงานอื่นๆ ประกอบด้วย ฝ่ายเลขานุการ , แผนก Data Center และสำนักตรวจสอบคุณภาพและความปลอดภัยองค์กร

7.5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนบุคลากรอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

7.5.3 ค่าตอบแทนบุคลากร

ค่าตอบแทนบุคลากร (ไม่รวมผู้บริหาร) ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และสำหรับวันที่ 31 ธันวาคม 2565 153.57 ล้านบาท และ 157.10 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนบุคลากรดังกล่าวประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคม เป็นต้น

7.5.4 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของบริษัท เอไอเอ จำกัด ภายใต้ชื่อ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เอไอเอมาสเตอร์พูล” ซึ่งจดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีบุคลากรและผู้บริหาร จำนวน 328 คนที่เข้าร่วมโครงการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คิดเป็นร้อยละ 83.89 ของจำนวนบุคลากรและผู้บริหารทั้งหมดของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: “I Code”) และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี และเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกผู้จัดการกองทุนให้สมาชิกทราบ อันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว

นโยบายในการเลือกผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของกลุ่มบริษัทฯ จะใช้มติในที่ประชุมคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะเป็นผู้พิจารณาและลงมติในที่ประชุมเพื่อคัดเลือกผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่จะสามารถบริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของกลุ่มบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด

7.5.5 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

7.5.6 นโยบายการพัฒนาบุคลากร

กลุ่มบริษัทฯ เล็งเห็นความท้าทายขององค์กรที่เกิดจากสถานการณ์การแข่งขันทางธุรกิจที่รุนแรงภายใต้การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทั้งด้านเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาอย่างรวดเร็ว ด้านสังคมที่มีความหลากหลายของประชากรและวัฒนธรรม และด้านเศรษฐกิจในอนาคตอันใกล้นี้ จึงได้วางแผนกลยุทธ์และแผนงานการพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพื่อพัฒนาทรัพยากรบุคคลและองค์กรให้สามารถก้าวทันต่อความเปลี่ยนแปลงและสามารถสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันได้

โดยแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล ประกอบด้วยงานทั้ง 6 ด้าน ดังนี้

1) งานพัฒนาบุคลากรรายบุคคล

เป็นการกำหนดกรอบหรือแนวทางที่จะช่วยพัฒนาบุคลากรแต่ละคนในองค์กรให้สามารถบรรลุถึงเป้าหมายในสายอาชีพของตนเองและสามารถเชื่อมโยงหรือตอบสนองต่อความต้องการหรือเป้าหมายในระดับองค์กรและหน่วยงานได้

2) งานพัฒนาสายอาชีพหรือวางแผนผู้สืบทอดตำแหน่งงาน

เป็นการออกแบบและวางระบบการสืบทอดตำแหน่งงานให้กับองค์กรไว้ล่วงหน้าเพื่อเตรียมพร้อมบุคลากรไว้รับตำแหน่งที่มีความสำคัญสำหรับองค์กรในอนาคต อีกทั้งช่วยให้บุคลากรในองค์กรได้มีเส้นทางสายอาชีพที่ชัดเจนว่าอนาคตจะเจริญก้าวหน้าไปได้อย่างไร

3) งานบริหารผลการปฏิบัติงาน

เป็นการจัดระบบการปฏิบัติงานของบุคคล หน่วยงาน และองค์กร ให้สามารถเชื่อมโยงไปในทิศทางเดียวกันกับเป้าหมายและกลยุทธ์ธุรกิจด้วยกระบวนการวัด ประเมินผล และให้ข้อมูลย้อนกลับที่เป็นรูปธรรมชัดเจน จับต้องได้ เพื่อสามารถนำข้อมูลไปใช้ในการปรับปรุงและพัฒนางานได้

4) งานบริหารบุคลากรที่มีศักยภาพสูง

เป็นการออกแบบกระบวนการ วิเคราะห์ และวางแผนที่มีความสอดคล้องกันในการหาแหล่งที่มาการคัดเลือก การนำไปใช้ การพัฒนา และการทำให้ดำรงอยู่ของบุคลากรที่มีศักยภาพสูงและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

5) งานบริหารจัดการความรู้ในองค์กร

เป็นกระบวนการรวบรวมองค์ความรู้ที่มีอยู่ในองค์กร ซึ่งกระจัดกระจายอยู่ในตัวบุคคลหรือเอกสารมาพัฒนาให้เป็นระบบ เพื่อให้ทุกคนในองค์กรสามารถเข้าถึงความรู้ และพัฒนาตนเองให้เป็นผู้รู้ รวมทั้งปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

6) งานพัฒนาองค์กร

เป็นการออกแบบกระบวนการพัฒนาความสามารถขององค์กรเพื่อตอบสนองความจำเป็นในการเปลี่ยนแปลงและกลยุทธ์ขององค์กรด้วยการยกระดับขีดความสามารถของแต่ละบุคคล กลุ่มบุคคล และความสัมพันธ์ระหว่างกลุ่มบุคคลกับกระบวนการทำงานและโครงสร้างองค์กรให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

จากหลักการดังกล่าวข้างต้นแผนกทรัพยากรบุคคลได้มีการนำเอาประเด็นปัญหาต่าง ๆ ภายในองค์กรมาทำการวิเคราะห์เพื่อหาความจำเป็น และความเร่งด่วนในการนำเครื่องมือบริหารจัดการด้านการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และองค์กรดังกล่าวมาใช้เพื่อแก้ไขปัญหา

7.6. ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

➤ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวรุ่งนภา ฤทธิสาร ซึ่งดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการแผนกบัญชี มาตั้งแต่วันที่ 7 พฤศจิกายน 2565 คือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัทฯ และมาตรฐานทางบัญชี โดย นางสาวรุ่งนภา ฤทธิสาร มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมธุรกิจการค้า ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

➤ เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 มีมติแต่งตั้ง นางสาวนิรดา ธิญญาพรกมล เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

➤ หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติได้แต่งตั้ง บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ประจำปี 2565 ซึ่งเป็นบริษัทภายนอก โดยมี นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยนายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ทั้งในระดับธุรกิจและภาพรวม โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน”

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเป็นไปอย่างถูกต้อง รวดเร็ว และโปร่งใส บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และมอบหมายให้ นางสาวศิริพร พรสูงส่ง ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน รวมทั้งข้อมูลทางการเงิน เช่น ผลการดำเนินงานและงบการเงินรายไตรมาส รายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหารรายไตรมาส เป็นต้น ให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้ทราบอย่างสม่ำเสมอ เท่าเทียม และครบถ้วนตามความเป็นจริง

ที่อยู่ : บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
63 ซอยสุขุมวิท 68 ถนนสุขุมวิท แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260
โทรศัพท์ : 1176 ต่อ 613,615
อีเมล : ir@dtc.co.th
เว็บไซต์ : <https://www.dtc.co.th/>

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

➤ ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าสอบบัญชีให้ บริษัท ไพร์วอเดอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด (PWC) ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีประจำปี 2565 ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม 4.45 ล้านบาท ซึ่งยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เบิกตามจริง (Out of pocket expenses) เช่น ค่าเอกสาร ค่าเดินทาง และอื่นๆ ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

◆ **ค่าสอบบัญชีประจำปี 2565 แบ่งเป็น 2 ส่วน**

1. ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี และค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทและงบการเงิน รวมเป็นเงินจำนวน 3.70 ล้านบาท

ค่าสอบบัญชีของบริษัท	
1. ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท	1.05 ล้านบาท
2. ค่าสอบบัญชีงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมประจำปีของบริษัท	2.65 ล้านบาท
รวมค่าสอบบัญชีของบริษัท	3.70 ล้านบาท

2. ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปีของบริษัทย่อย รวมถึงค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทย่อยอีก 3 แห่ง รวมเป็นเงินจำนวน 0.75 ล้านบาท

ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยทั้งหมด	
1. บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด	0.28 ล้านบาท
2. บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด	0.26 ล้านบาท
3. บริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด	0.21 ล้านบาท
รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย	0.75 ล้านบาท

➤ **ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)**

บริษัทจ่ายค่าบริการด้านอื่นๆ รวมจำนวน 2.44 ล้านบาท

ค่าบริการด้านอื่นๆ	
ค่าบริการสอบทานแบบแสดงรายการภาษีเงินได้นิติบุคคล (ภ.ง.ด.50)	0.22 ล้านบาท
ค่าบริการตรวจสอบสัญญา การโอนสัญญาลูกค้า บริษัท ไทย ยาซากิ เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด	0.72 ล้านบาท
ค่าที่ปรึกษาการเสนอขายหุ้น IPO	1.50 ล้านบาท
รวมค่าบริการด้านอื่นๆ	2.44 ล้านบาท

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามรายงานผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส และร่วมกันพิจารณาวางแผนกลยุทธ์ และนโยบายสำหรับการดำเนินธุรกิจให้เหมาะสมต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง เช่น สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี กฎระเบียบและความต้องการของผู้บริโภค เป็นต้น เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินกิจการได้อย่างราบรื่น และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ในอนาคต

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด

8.1.1. การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

➤ กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ต่อไป บริษัทฯ มีนโยบายการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ณ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 7 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 13 ท่าน ซึ่งไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด

โดยกรรมการของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- 1) เป็นบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้
- 2) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 4) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทฯ กำหนด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และต้องเป็นบุคคลซึ่งสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเห็นเป็นอิสระได้

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการที่ไม่ทำหน้าที่เป็นผู้บริหารเป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ ในลักษณะที่จะให้ข้อมูลจำกัดในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระ และจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม คือ

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นใดในทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสาม(3)ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ ยี่สิบ (20) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม สำหรับการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

➤ **การเลือกตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนด รายละเอียดการเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้างต้น เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาเลือกตั้งต่อไป

2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ข้างต้น เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง

3) กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมผลของความจำเป็นดังกล่าว

4) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่ง (1) ในสาม (3) ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่ง (1) ในสาม (3) โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ โดยจะใช้วิธีการลงคะแนนเสียงแบบ Non-Cumulative Voting เท่านั้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัดนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีต่อ ๆ ไปให้กรรมการบริษัทคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

นอกจากกรณีพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

➤ การสรรหากรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งกำหนดให้ ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมถึงการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
- 2) กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- 3) พิจารณาความเป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริตตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 4) พิจารณารูปแบบ แผนการ และกระบวนการในการพัฒนากรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสริมสร้าง พัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 5) พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม เป็นต้น) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัทฯ (เช่น โบนัส บำเหน็จ รางวัล เป็นต้น) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 6) พิจารณาค่าตอบแทนการทำงานของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ภายใต้กรอบนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- 7) พิจารณาและทบทวนเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 8) ทบทวนขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา ให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์
- 9) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งจัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา และเปิดเผยเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 10) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

➤ การสรรหากรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัตินโยบายเกี่ยวกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน โดยกำหนดแผนสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ ได้แก่ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือโดยคณะกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาคัดเลือกของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1) กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เมื่อตำแหน่งกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลง หรือผู้ดำรงตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ผู้ดำรงตำแหน่งใกล้เคียงหรือตำแหน่งรองลงมาเป็นผู้รักษาการชั่วคราว จนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ และพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ มีวิสัยทัศน์ และเข้าใจวัฒนธรรมองค์กร เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง

2) ผู้บริหารระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป

บริษัทฯ กำหนดให้ทุกฝ่ายงานมีการกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่ายในกรณีที่ตำแหน่งผู้บริหารระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปว่างลง หรือผู้ดำรงตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ และเสนอชื่อผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้ต่อคณะกรรมการบริหาร

➤ นโยบายการพัฒนากรรมการ

บริษัทฯ จะมีการจัดอบรม และให้ความรู้เกี่ยวกับองค์ประกอบพื้นฐานสำหรับกรรมการคนใหม่ที่เข้ามาดำรงตำแหน่ง เพื่อให้เข้าใจเนื้อหา บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบต่างๆ โดยครอบคลุมทุกด้านเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และพร้อมปรับตัวกับสภาวะการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก และแนวทางการพัฒนาบริษัทฯ ในระยะยาว

➤ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในรูปแบบของการประเมินเป็นรายคณะและรายบุคคล โดยผลการประเมินจะนำมาใช้เป็นกรอบในการพิจารณาบททวนการปฏิบัติงานในหน้าที่ ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมินมาวิเคราะห์การปฏิบัติงานของกรรมการ ตลอดจนนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงกับพัฒนาการดำเนินงานต่อไป

โดยมีผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2565 ดังนี้

ผลการประเมิน	คะแนนเฉลี่ย	เกณฑ์คะแนน
การประเมินแบบรายคณะ	3.76	ดีเยี่ยม
การประเมินแบบรายบุคคล	3.70	ดีเยี่ยม

8.1.2. การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

➤ การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล สำหรับปี 2564 ปี 2565 เป็นดังนี้

1) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด	
		ปี 2564	ปี 2565
1	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	7/7	5/5
2	นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ	7/7	5/5
3	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	7/7	5/5
4	นายชาญ ลายลักษณ์ ³	6/7	5/5
5	นายมาชาโนรี มัตซึโอะ	1/3 ⁴	5/5
6	นายวศะ โฆษะทัต ²	-	5/5
7	นายสุพันธ์ พรสูงส่ง	7/7	5/5
8	นายอัมพร พรวรากรณ์	7/7	5/5
9	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	7/7	5/5
10	นายอรุณ บริรักษ์	7/7	5/5
11	พลเรือเอกสุรศักดิ์ เมธยาภา ¹	7/7	5/5
12	พลตำรวจเอกอดิสร งามจิตสุขศรี ²	-	5/5
13	นายธวัชชัย เศรษฐจินดา ²	-	5/5

หมายเหตุ : ¹พลเรือเอก สุรศักดิ์ เมธยาภา ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2564

²นายวศะ โฆษะทัต พลตำรวจเอก อดิสร งามจิตสุขศรี และนายธวัชชัย เศรษฐจินดา ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 จึงยังไม่มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมในคณะกรรมการ สำหรับปี 2564

³นายชาญ ลายลักษณ์ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2564 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

⁴นายมาชาโนรี มัตซึโอะ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2564 และ ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

2) การประชุมผู้ถือหุ้น

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด			
		การประชุมสามัญ	การประชุมวิสามัญ	การประชุมสามัญ	การประชุมวิสามัญ
		ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564	ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564	ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565	ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565
1	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	1/1	5/5	1/1	1/1
2	นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ	1/1	5/5	1/1	1/1
3	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	1/1	5/5	1/1	1/1
4	นายชาญ ลายลักษณ์	1/1	5/5	1/1	1/1
5	นายมาชาโนรี มัตซึโอะ	-	1/1	-	-
6	นายวศ โฆษะทัต ¹	-	-	-	-
7	นายสุพันธ์ พรสูงส่ง	1/1	5/5	-	-
8	นายอัมพร พรวรกรณ	1/1	5/5	-	-
9	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	1/1	5/5	-	-
10	นายอรุณ บริรักษ์	1/1	5/5	-	-
11	พลเรือเอกสุรศักดิ์ เมธยาภา	1/1	5/5	-	-
12	พลตำรวจเอกอดิสร งามจิตสุขศรี ¹	-	-	-	-
13	นายธวัชชัย เศรษฐจินดา ¹	-	-	-	-
14	นายไพรัช คุณะเพิ่มศิริ	1/1	5/5	-	-

หมายเหตุ : ¹นายวศ โฆษะทัต พลตำรวจเอก อดิสร งามจิตสุขศรี และนายธวัชชัย เศรษฐจินดา ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 จึงยังไม่มีรายละเอียดการเข้าประชุมสำหรับปี 2564

➤ นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ มีการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และโครงสร้างรายได้ของกรรมการของกลุ่มบริษัทฯ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยพิจารณาถึงเป้าหมายขององค์กร และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดไว้

➤ การจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน ประจำปี 2565	
	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง
คณะกรรมการบริษัท		
ประธานกรรมการบริษัท	30,000	30,000
กรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร)	20,000	20,000
กรรมการบริษัท (กรรมการผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่)	-	12,000
กรรมการบริษัท (กรรมการผู้บริหารที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่)	-	10,000
คณะกรรมการตรวจสอบ		
ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	25,000
กรรมการตรวจสอบ	-	20,000
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	25,000
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	20,000
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร		
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร	-	25,000
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร	-	20,000

หมายเหตุ : กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือบุคลากรของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนของประธานคณะกรรมการชุดย่อย หรือ กรรมการชุดย่อย

ตารางต่อไปนี้แสดงค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคลที่เป็นตัวเงิน สำหรับรอบปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2565								
ลำดับ	รายชื่อ	คณะกรรมการ						รวม
		คณะกรรมการบริษัท Board of Director	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนดค่า ตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	อื่นๆ	โบนัส	
		ค่าตอบแทน รายเดือน	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าเบี้ยประชุม		
1	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	360,000	120,000	-	-	-	480,000	960,000
2	นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ	-	48,000	-	-	-	480,000	528,000
3	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	-	40,000	-	-	-	480,000	520,000
4	นายชาญ ลายลักษณ์	-	40,000	-	-	-	480,000	520,000
5	Mr.Masanori Matsuo	-	40,000	-	-	-	480,000	520,000
6	นายวศ โฆษะทัต	-	40,000	-	-	20,000	480,000	540,000
7	นายสุพันธ์ พรสูงส่ง	240,000	80,000	100,000	25,000	-	480,000	925,000
8	นายอัมพร พรวรารักษ์	240,000	80,000	80,000	-	80,000	480,000	960,000
9	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	240,000	80,000	80,000	-	-	480,000	880,000
10	นายอรุณ บริรักษ์	240,000	80,000	-	20,000	-	480,000	820,000
11	พลเรือเอกสุรศักดิ์ เมธยาภา	240,000	80,000	-	-	-	480,000	800,000
12	พลตำรวจเอกอดิศร์ งามจิตสุขศรี	220,000	80,000	-	-	-	480,000	780,000
13	นายรัชชัย เศรษฐจินดา	220,000	80,000	-	-	25,000.00	480,000	805,000
รวม		2,000,000.00	888,000.00	260,000.00	45,000.00	125,000.00	6,240,000.00	9,558,000.00

หมายเหตุ : 1.การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ครั้งที่พิเศษ เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2565 ไม่มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
2.อ้างอิงจากรายงานการประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติตั้งงบประมาณประจำปีสำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการไม่เกินปีละ 10,000,000 บาท และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2565 ได้มีการอนุมัติจ่ายเงินรางวัลพิเศษให้กับกรรมการบริษัท สำหรับการนำบริษัท เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คนละ 480,000 บาท จำนวน 13 ท่าน รวมเป็นมูลค่าทั้งหมด 6,240,000 บาท

8.1.3. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนและบริหารงานของกลุ่มบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ อาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ หรือสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยบริษัทฯ จะวิเคราะห์และพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของการลงทุน สัดส่วนการลงทุน ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่างๆ โดยการอนุมัติการลงทุนที่มีนัยสำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนด และเป็นไปตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรวมถึงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการเปิดเผยสารสนเทศ

นอกจากนี้ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทฯ จะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าลงทุนเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงดูแลมิให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม มีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องนั้น อย่างไรก็ดี การพิจารณาเลือกบุคคลที่จะเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในแต่ละบริษัทให้เป็นดุลยพินิจของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรืออำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะกำหนดมาตรการ และขั้นตอนดำเนินการที่จำเป็น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน โดยบริษัทฯ จะดำเนินการที่จำเป็นเพื่อติดตามให้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างครบถ้วนถูกต้อง

8.1.4. การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

➤ การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในการดำเนินงานที่ผ่านมา คณะกรรมการของบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 ซึ่งนโยบายดังกล่าวเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุนอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกโดยบริษัทฯ มีหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท 8 ประการ ดังนี้

- 1) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- 3) เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ
- 4) สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- 5) ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- 6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- 7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- 8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะติดตามเพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าวต่อไป สำหรับข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงาน ปรากฏในเอกสารแนบ 5 “นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็มของบริษัทฯ ได้จัดทำ”

➤ การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยยึดหลักการที่ว่าผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียใด ๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมนั้น ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทฯ จึงเห็นควรกำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และกำหนดให้บุคคลดังกล่าวแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่มีส่วนในการตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้น ๆ โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1) กรรมการ และผู้บริหาร พึงละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการดังกล่าว ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น เว้นแต่กรรมการ และผู้บริหาร ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ นั้นก่อนการเป็นกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนการแต่งตั้งแล้ว (แล้วแต่กรณี)

2) กรรมการ และผู้บริหาร ควรเปิดเผยให้บริษัทฯ ทราบถึงรายการทางธุรกิจหรือการประกอบกิจการที่เป็นของส่วนตัว หรือของครอบครัว หรือของญาติพี่น้อง หรือของผู้ที่อยู่ในอุปการะของตน ซึ่งเป็นธุรกิจหรือกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยได้ เช่น

- การร่วมลงทุนหรือการมีผลประโยชน์ใด ๆ กับคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย
- การดำรงตำแหน่งใด ๆ หรือการเป็นที่ปรึกษาของคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย
- การค้าสินค้าหรือการให้บริการแก่บริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย โดยตรงหรือการทำการค้าผ่านบุคคลอื่น

3) กรรมการ และผู้บริหาร มีหน้าที่เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัทฯ และเลขานุการบริษัทฯ จะต้องส่งข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานการมีส่วนได้เสีย หรือทันทีก่อนที่จะมีการทำรายการ เพื่อให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น และไม่นำทรัพย์สิน หรือข้อมูลอันเป็นความลับ และ/หรือ ข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยของบริษัทฯ เช่น แผนงาน รายได้ มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ ผลงานจากการทดลองค้นคว้า การประมูลราคา ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือผู้อื่น และไม่ว่าจะทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยเคร่งครัด

5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและต้องไม่ยอมให้ผลประโยชน์ส่วนตนหรือญาติสนิทของตน มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่ทำให้เบี่ยงเบนไปจากหลักการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นสำคัญ และต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจหรืออนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่ตนหรือญาติสนิทของตนมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

6) ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่พนักงานหรือญาติสนิทของพนักงานมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พนักงานดังกล่าวจะต้องรายงานส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาของตนรับทราบเป็นรายกรณี

7) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องไม่เข้าไปมีบทบาทในการตัดสินใจในการรับบุคลากรใหม่ที่มีความเกี่ยวข้อง กับตนเองเพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

➤ การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อยนำข้อมูลต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนทั่วไป (“ข้อมูลภายใน”) หรือข้อมูลที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยในอันที่จะทำให้บริษัทฯ เสียหาย หรือเสียเปรียบ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงข้อมูลผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลอื่นใดของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน (“ความลับทางธุรกิจ”) ไปเปิดเผยไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ไปใช้ หรือนำไปแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น อันก่อให้เกิดการได้เปรียบบุคคลอื่น และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน ดังนี้

1) การรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

1. บริษัทฯ จะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะรวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการหรือผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวและการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดที่สุดในนิติบุคคลนั้น (รวมเรียกว่า “บุคคลที่เกี่ยวข้อง”)

2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ตามประกาศที่ออกตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พรบ. หลักทรัพย์”) (“รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์”) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เว้นแต่ ในกรณีที่กรรมการและผู้บริหารยังไม่มีรายชื่อแสดงในระบบรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของสำนักงาน ก.ล.ต. ให้กรรมการ หรือ ผู้บริหารดังกล่าว รายงานภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามที่ประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนดหรือที่แก้ไขเปลี่ยนแปลง

3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่จัดส่งสำเนารายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

2) การห้ามใช้ข้อมูลภายใน

1. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับทราบหรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อยจะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลดังกล่าวไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ไม่ว่าด้วยวิธีการใด ๆ ก่อนที่ข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน เว้นแต่จะเป็นไปตามมาตรา 242 ของพ.ร.บ.หลักทรัพย์ รวมทั้งห้ามมิให้บุคคลดังกล่าวเปิดเผยข้อมูลภายในให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นต่อสาธารณชน ทั้งนี้ ห้ามมิให้บุคคลข้างต้นรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเวลาอย่างน้อย 30 วัน ก่อนที่งบการเงินของบริษัทฯ จะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่งบการเงินของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว (Black Out Period)

2. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ข้อมูลภายในหรือความลับทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อย ตลอดจนข้อมูลความลับทางธุรกิจของคู่ค้าซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหรือชักชวนให้บุคคลใด ซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทฯไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อมไม่ว่าการใช้ข้อมูลดังกล่าวจะก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และคู่ค้าหรือไม่ก็ตาม และไม่ว่าการกระทำได้กล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือบุคคลใดก็ตาม รวมถึงไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์เพื่อให้บุคคลใดกระทำ หรือดเว้นกระทำการใด ๆ เพื่อให้ตน หรือบุคคลใดได้รับผลประโยชน์โดยที่ตนจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

3) การเก็บรักษาข้อมูลภายใน

1. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อยต้องเก็บรักษาข้อมูลภายในดังกล่าวด้วยความระมัดระวังและมีความปลอดภัย เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในรั่วไหลออกไปภายนอก

2. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องไม่เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อยแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในดังกล่าว เพื่อป้องกันการที่ข้อมูลภายในอาจถูกนำไปใช้ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น

3. บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องจัดให้มีระบบการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในที่ทำให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลภายในจะไม่รั่วไหล และไม่ถูกนำไปใช้ประโยชน์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น

4. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะดำเนินการจัดให้มีข้อตกลงในการรักษาความลับกับที่ปรึกษาหรือผู้ให้บริการอื่น ก่อนที่จะให้บุคคลดังกล่าวเข้าถึงธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน

4) บทลงโทษ

1. หากมีการกระทำความผิดฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจาการตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

2. บุคคลซึ่งไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพ.ร.บ.หลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. จะอยู่ภายใต้บทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพ.ร.บ.หลักทรัพย์

➤ การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล จรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และของบริษัทย่อย ต้องไม่เรียกรับสินบน ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชัน ในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อองค์กร ตนเอง ครอบครัว เพื่อนและบุคคลใกล้ชิด หรือเพื่อประโยชน์ของธุรกิจ โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- 2) การดำเนินการทางธุรกิจ การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องมีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งนี้ หากมีการฝ่าฝืนกระทำการใด ๆ อันเป็นการสนับสนุนช่วยเหลือ หรือให้ความร่วมมือกับการคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อย

โดยรอบปี 2564 และประจำปี 2565 ไม่มีข้อร้องเรียนด้านการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน

➤ การรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด (Whistleblowing)

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการผู้จัดการ (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ทั้งทางตรง หรือทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการรับเรื่องที่ได้กำหนดไว้ในนโยบายฉบับนี้ โดยผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พร้อมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ ส่งมายังช่องทางรับเรื่อง ดังนี้

- 1) แจ้งผ่านช่องทาง อีเมลของประธานกรรมการตรวจสอบโดยตรง ที่ suphantp@hotmail.com หรือ ไปรษณีย์ผ่านประธานกรรมการตรวจสอบมาอย่างที่อยู่ดังต่อไปนี้
บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
63 ซอยสุขุมวิท 68 เขตบางนาเหนือ แขวงบางนา กรุงเทพฯ 10260
- 2) แจ้งผ่านช่องทาง อีเมลของเลขานุการบริษัท/ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์/ฝ่ายตรวจสอบภายในที่ hr@dtc.co.th หรือ ไปรษณีย์ผ่านมายังที่อยู่ดังต่อไปนี้
บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
63 ซอยสุขุมวิท 68 เขตบางนาเหนือ แขวงบางนา กรุงเทพฯ 10260

ในกรณีผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน มีข้อร้องเรียนกรรมการผู้จัดการ ให้ส่งเรื่องร้องเรียนมายังประธานกรรมการตรวจสอบโดยตรง บุคคลที่สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน คือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐบาล ชุมชน สังคม ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่พบเห็นบุคลากรของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อย กระทำการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติ นโยบายหรือ ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อย หรือผู้ที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม อันเนื่องมาจากการที่ตนร้องเรียน ให้ข้อมูล แจ้งเบาะแส ร่วมมือ มีส่วนช่วยเหลือในขั้นตอนการสืบสวนสอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริง เป็นพยาน ให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ว่าท่านจะแจ้งด้วยวิธีใดดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะรักษาความลับของท่านเป็นอย่างดี

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

➤ จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับรอบปี 2564 และรอบปี 2565

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
		ปี 2564	ปี 2565
1	นายสุพันธ์ พรสูงส่ง	4/4	4/4
2	นายอัมพร พรวารากรณ์	4/4	4/4
3	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	4/4	4/4

➤ ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับรอบปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และสำหรับรอบปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

1) พิจารณาสอบทานงบการเงินประจำปี 2564 และประจำปี 2565 เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควร เป็นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

2) กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในให้มีการปฏิบัติงานอย่างอิสระ โดยจัดให้มีการแต่งตั้งให้ บริษัท ผู้มีความสำเร็จ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการด้านการตรวจสอบภายในจากภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการติดตามผลการตรวจสอบภายในร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง

3) สอบทานความเพียงพอและประสิทธิผลของนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารที่รับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นประจำ เพื่อรับทราบปัจจัยเสี่ยงภัยทั้งภายในและภายนอก ผลการประเมินความเสี่ยง และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

4) พร้อมทั้ง ให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้เกิดการพัฒนาและปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ ยังเน้นให้ความสำคัญเกี่ยวกับความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

5) พิจารณาให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทฯ กับบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยพิจารณาถึงลักษณะ มูลค่า ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

6) พิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ คุณภาพงาน และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส จำกัด ได้แก่ นางสาวณนุช อภิชาติเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5266 เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และเป็นผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อในรายงานการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

7) สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามแบบประเมินคณะกรรมการโดยรวม

8) พิจารณาและเห็นชอบนโยบายบัญชี ประจำปี 2564 และประจำปี 2565

โดยรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2565 จะปรากฏในเอกสารแนบ 6 “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะทำงานชุดย่อยอื่นๆ

8.3.1 คณะกรรมการบริหาร

➤ การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการบริหาร สำหรับปี 2564 และ ปี 2565 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
		ปี 2564	ปี 2565
1	นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ	12/12	12/12
2	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	12/12	10/12 ⁴
3	นายสิทธิเดช ไผ่ตระกูลพงศ์	12/12	12/12
4	พันโท วัฒนา พิไลพงศ์	12/12	12/12
5	นายคุณานนท์ ปราสาทวัฒนา ¹	6/6	12/12
6	นายชาญ ลายลักษณ์	12/12	11/12 ⁵
7	นางสาวณัฏฐ์ พงษ์เฉลิม	12/12	10/12 ⁶
8	นายพลกฤษณ์ พัฒนะโพธิ์	12/12	12/12
9	นายกิตติกร กาญจนมยุร	12/12	11/12 ⁷
10	นางสาวปิ่นทยา คุณะเพิ่มศิริ ²	-	7/11 ⁸
11	นายโคอิจิ คัทซึมาตะ ²	-	7/11 ⁹
12	นายวีระศักดิ์ สิ้นทรัพย์ไพบูลย์ ²	-	9/11 ¹⁰
13	นายศักดิ์ดา หอมฟุ้ง ³	-	8/9

หมายเหตุ : ¹นายคุณานนท์ ปราสาทวัฒนา ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564

²นางสาวปิ่นทยา คุณะเพิ่มศิริ นายโคอิจิ คัทซึมาตะ และนายวีระศักดิ์ สิ้นทรัพย์ไพบูลย์ ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 จึงยังไม่มีรายละเอียดการเข้าประชุมในคณะกรรมการบริหาร สำหรับปี 2564

³นายศักดิ์ดา หอมฟุ้ง ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 วันที่ 10 พฤษภาคม 2565 จึงยังไม่มีรายละเอียดการเข้าประชุมในคณะกรรมการบริหาร สำหรับปี 2564

⁴นางสาวจิราพร ลายลักษณ์ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 และครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2565 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

⁵นายชาญ ลายลักษณ์ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

⁶นางสาวณัฏฐ์ พงษ์เฉลิม ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2565 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

⁷นายกิตติกร กาญจนมยุร ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2565 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

⁸นางสาวปิ่นทยา คุณะเพิ่มศิริ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 และครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2565 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

⁹นายโคอิจิ คัทซึมาตะ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2565 และครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

¹⁰นายวีระศักดิ์ สิ้นทรัพย์ไพบูลย์ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2565 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

➤ ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

สำหรับปี 2565 คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณา และกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ แผนการดำเนินงาน และกลยุทธ์ทางธุรกิจที่สำคัญของบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงสถานะทางเศรษฐกิจ และสถานะอุตสาหกรรม รวมถึงการเปลี่ยนแปลงด้านกฎเกณฑ์และเทคโนโลยีที่อาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 2) พิจารณา แผนธุรกิจ งบประมาณ และโครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 3) ติดตามผลการดำเนินงาน และการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงพิจารณากลับกรองข้อเสนอด่าง ๆ ของฝ่ายจัดการ

8.3.2 คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

➤ การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน สำหรับรอบปี 2564 และสำหรับรอบปี 2565 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
		ปี 2564	ปี 2565
1	นายสุพันธ์ พรสูงส่ง	2/2	1/1
2	นายอรุณ บริรักษ์	2/2	1/1
3	นายทศพล คุณะเพิ่มศิริ	2/2	1/1
4	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	2/2	1/1

➤ ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

สำหรับรอบปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และสำหรับรอบปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) การพิจารณาสรรหาและเสนอชื่อแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตามวาระ กรรมการอิสระ และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจากความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญสำหรับตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย
- 2) การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 และปี 2565 โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับองค์กร และภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 3) การพิจารณาการปรับโครงสร้างของอัตราค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมตามสถานะเศรษฐกิจ และสถานะการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม เพื่อลดอัตราค่าตอบแทนของพนักงาน

ทั้งนี้ใน การประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่4/2565 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565 มีการปรับคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ			
ลำดับ	รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง
1	นายอรุณ	บริษัท	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ
2	พลเรือเอกสุรศักดิ์	เมธยาภา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ
3	นายทศพล	คุณะเพ็ญศิริ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ
4	นางสาวจิราพร	ลายลักษณ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ

8.3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

➤ การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร สำหรับรอบปี 2564 และ รอบปี 2565 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
		ปี 2564	ปี 2565
1	นายธวัชชัย เศรษฐจินดา ²	-	1/1
2	นายอัมพร พรวรารักษ์ ¹	-	4/4
3	นายวศะ โฆษะทัต ²	-	1/1
4	พันโทวัฒนา พิไลพงศ์	3/4	3/4 ³
5	นายสิทธิเดช ไผ่ตระกูลพงศ์	4/4	3/4 ⁴
6	นายชาญ ลายลักษณ์	2/4	4/4
7	นายพลกฤษณ์ พัฒนะโพธิ์	4/4	4/4
8	นายศักดิ์ดา หอมพุ่ม ²	-	1/1

หมายเหตุ : ¹นายอัมพร พรวรารักษ์ ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 จึงยังไม่มีรายละเอียดการเข้าประชุมในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร สำหรับปี 2564

²นายธวัชชัย เศรษฐจินดา ได้รับการแต่งตั้งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร และนายวศะ โฆษะทัต และนายศักดิ์ดา หอมพุ่ม ได้รับการแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 วันที่ 8 สิงหาคม 2565 จึงยังไม่มีรายละเอียดการเข้าประชุมในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร สำหรับปี 2564

³พันโท วัฒนา พิไลพงศ์ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2565 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

⁴นายสิทธิเดช ไผ่ตระกูลพงศ์ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 เนื่องจากติดภารกิจอื่น

➤ ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

สำหรับรอบปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณาและทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องไปกับทิศทาง กลยุทธ์ และแผนธุรกิจของบริษัทฯ
- 2) ติดตามและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 4 ประการ ดังนี้
1) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk) 2) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) 3) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk) 4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- 3) พิจารณาประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทฯ ประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทฯ (Risk Appetite)
- 4) พิจารณากำหนดและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทฯ ให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ

8.3.4 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบสังคม

➤ การเข้าร่วมประชุม

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564

สำหรับรอบปี 2564 และรอบปี 2565 ยังไม่มีการจัดประชุมคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ตระหนัก และให้ความสำคัญกับการมีระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยได้สอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และได้ตอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ โดยประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ ได้แก่

- 1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
- 5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัทฯ ผู้ความสำเร็จ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปีของกลุ่มบริษัทฯ และได้แต่งตั้ง นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยเห็นแล้วว่ามีความรู้ ภูมิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทฯ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการดำเนินงาน เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามระบบของกลุ่มบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายในได้มีการประสานงานร่วมกันกับบุคลากรทุกฝ่ายงานของกลุ่มบริษัทฯ ติดตามการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน รวมไปถึง จัดทำรายงานผลการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ และนำเสนอรายงานให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยตรงอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ (รายละเอียดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน”)

ทั้งนี้ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจร่วมกับฝ่ายบริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบ และถอดถอน โยกย้ายหรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทฯ

ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อที่ประชุมว่า จากการสอบทานรายงานการตรวจสอบภายในแล้วมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว จากการตรวจสอบพบว่าไม่มีข้อสังเกตที่ต้องปรับปรุงแก้ไข

9.2. รายการระหว่างกัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและลักษณะความสัมพันธ์

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่มีรายการกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อบุคคล หรือ นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ผู้ถือหุ้นหรือกรรมการที่มีความเกี่ยวข้องกับบุคคล หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะการประกอบธุรกิจ และลักษณะการทำรายการ
1	บริษัท ปันทาดี้ พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ คือ นายทศพล คุณะเพ็ญศิริ และนางสาวจิราพร ลายลักษณ์	<ul style="list-style-type: none"> ประกอบธุรกิจการเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์ บริษัทฯ เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน และป้ายโฆษณา
2	บริษัท ปันทาดี้ จำกัด	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ คือ นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	<ul style="list-style-type: none"> ประกอบธุรกิจกิจการร้านอาหารและเครื่องดื่ม และประกอบกิจการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ บริษัทฯ เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน
3	บริษัท ลูกพี่ลูกน้อง จำกัด	มีกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ คือ <ol style="list-style-type: none"> คุณจิราพร ลายลักษณ์ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50.00 คุณชาญ ลายลักษณ์ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40.00 	<ul style="list-style-type: none"> ประกอบธุรกิจกิจการร้านอาหารและเครื่องดื่ม
4	บริษัท ไทย ยาสากิ เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัทฯ คือ บริษัท ยาสากิ เอ็นเนอร์จี้ ซิสเต็ม คอร์ปอเรชั่น โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49	<ul style="list-style-type: none"> ให้บริการด้านอุปกรณ์การสื่อสารโทรคมนาคมและระบบ GPS มีการใช้บริการผลิตภัณฑ์และการให้บริการของบริษัทฯ
5	นายคมกฤษ ลายลักษณ์	พี่ของนางสาวจิราพร ลายลักษณ์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ	<ul style="list-style-type: none"> ให้บริการเป็นที่ปรึกษาเกี่ยวกับการพัฒนากระบวนการธุรกิจด้านการตลาด
6	พันตำรวจเอกอนุชิต ลายลักษณ์	น้องของนางสาวจิราพร ลายลักษณ์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ	<ul style="list-style-type: none"> ให้บริการเป็นที่ปรึกษาด้านที่เกี่ยวกับงานด้านกฎหมายและสัญญาต่างๆ
7	นางจารุวรรณ ลายลักษณ์	ภรรยาของนายชาญ ลายลักษณ์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ เช่าอาคารที่พักอาศัยสำหรับพนักงานบริษัท

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับกิจการหรือบุคคลเกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ อาจมีความเกี่ยวข้องกันโดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมกรร่วมกัน ซึ่งสามารถสรุปรายการทางบัญชีของรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังปรากฏในตารางแสดงรายการทางบัญชีของรายการระหว่างกัน ดังนี้

					มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		
					ความสัมพันธ์		ผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการ ร่วมกัน
ลักษณะรายการ	บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	บริษัทย่อย	ผู้ถือหุ้นราย ใหญ่	กรรมการ/ บุคคลใกล้ชิด กรรมการ			
รายจ่าย						-	
ซื้อสินค้า/บริการ (ต้นทุนขาย)	บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด	X			X		2,087.93
ซื้อสินค้า/บริการ (ต้นทุนบริการ)	บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด	X			X	25,000.00	25,000.00
	บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด	X			X	381.58	354.61
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด	X			X	1,037.17	984.75
	ยาซากิ เอ็นเนอร์จี ซิลทิ้ม คอร์ปอเรชั่น				X	520.00	-
	บริษัท ปันทำดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด				X	9,746.08	11,800.00
	บริษัท ปันทำดี จำกัด				X	11.50	1,280.00
	บริษัท ลูกฟูลูกน้อง จำกัด (Café Amazon)				X	145.51	-
	นายคมกฤษ ลายลักษณ์			X		1,200.00	1,200.00
	นายอนุชิต ลายลักษณ์			X		420.00	315.00
	นางจารุวรรณ ลายลักษณ์			X		110.80	120.00
ต้นทุนทางการเงิน	บริษัท ปันทำดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด				X	4,408.65	4,661.96
	นางจารุวรรณ ลายลักษณ์			X		14.95	3.34

		ความสัมพันธ์			มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		
		บริษัทย่อย	ผู้ถือหุ้น รายใหญ่	กรรมการ/ บุคคล ใกล้ชิด กรรมการ	ผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการ ร่วมกัน	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ลักษณะรายการ	บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง						
เงินปันผลจ่าย	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์		X	X		12,391.50	175,489.53
	นายทศพล คุณะเพ็ญศิริ		X	X		13,274.99	172,574.83
	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติ์กัจจ			X	X	600.00	7,800.00
	นายชาญ ลายลักษณ์			X	X	266.76	3,467.82
	นางสาวปัทมา คุณะเพ็ญศิริ			X	X	266.76	3,467.82
	บริษัท บุญรอด ซัพพลายเชน จำกัด				X	6,000.00	-
	ยาซากิ เอ็นเนอร์จี้ ซิสเต็ม คอร์ปอเรชั่น				X	7,200.00	61,200.00
ดี.ที.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล แอลทีดี				X	-	96,000.00	
รายได้	บริษัท ไทย ยาซากิ เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด	X			X	2,449.15	18,777.88
ขายสินค้า/บริการ	บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด				X	787.21	-
รายได้อื่น/ดอกเบี้ยรับ	บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด	X			X	750.40	744.00
	บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด	X			X	747.30	744.26
	บริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด	X			X	748.52	744.46
เงินปันผลรับ	บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด	X			X	12,350.00	118,655.00
ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น							
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด	X			X	593.85	279.18
	บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด	X			X	611.06	901.98
	บริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด	X			X	703.38	751.98
	บริษัท ไทย ยาซากิ เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด				X	-	3,376.67
	นางจารุวรรณ ลายลักษณ์			X		30.00	-

					มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)	
ลักษณะรายการ	บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์			31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
		บริษัทย่อย	ผู้ถือหุ้น รายใหญ่	กรรมการ/ บุคคลใกล้ชิด กรรมการ ผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการ ร่วมกัน		
<u>เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นและ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</u>	บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด	X		X	2,229.17	2,229.17
	บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด	X		X	178.63	356.71
	บริษัท ปันท่าดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด			X	70.80	70.80
	บริษัท ไทย ยาซากิ เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด			X	344.96	-
	นางจารุวรรณ ลายลักษณ์			X	10.00	10.53
	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์		X	X	-	38.00
	นายทศพล คุณะเพ็ญศิริ		X	X	-	22.80
<u>หนี้สินตามสัญญาเช่า</u>	บริษัท ปันท่าดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด			X	79,894.99	65,336.88
	นางจารุวรรณ ลายลักษณ์				227.36	19,049.43

ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการระหว่างกัน

1. รายการระหว่างกันกับ บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด

บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด เป็นบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจพัฒนาระบบซอฟต์แวร์เกี่ยวกับการบริหารจัดการขนส่ง รวมไปถึงการบริการระบบซอฟต์แวร์สำหรับบริหารจัดการกิจกรรมทางธุรกิจ และดูแลหลังการขาย การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ตามราคาตลาด และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

2. รายการระหว่างกันกับ บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด

บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด เป็นบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจพัฒนาระบบข้อมูลแผนที่ ภายใต้เครื่องหมายการค้า DEEMAP เพื่อนำไปใช้ในธุรกิจต่าง ๆ เช่น ธุรกิจด้านสารสนเทศภูมิศาสตร์ (Geographic Information System หรือ GIS) การสำรวจข้อมูลเส้นทางการวิเคราะห์ข้อมูลเส้นทางการใช้ประโยชน์ทางธุรกิจรวมถึงการให้คำปรึกษาต่าง ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับการใช้แผนที่ในการนำมาประมวลผล หรือโซลูชันเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับการใช้ประโยชน์จากระบบแผนที่หรือสารสนเทศทางภูมิศาสตร์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ตามราคาตลาด และเป็นไปตามรายละเอียด ที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

3. รายการระหว่างกันกับ บริษัท ดีคอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด

บริษัท ดีคอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด เป็นบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจให้บริการพัฒนาระบบควบคุมการผลิตต่าง ๆ ในภาคอุตสาหกรรม เพื่อเพิ่มเติมความเป็นอัตโนมัติของเครื่องจักรต่าง ๆ (Smart Factory) ให้บริการเชื่อมต่อระบบต่าง ๆ ด้วยเทคโนโลยีที่เหมาะสมแบบครบวงจร (System Integrator หรือ SI) รวมไปถึงการพัฒนาไอทีโซลูชัน (IT Solution) ตามความต้องการของลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรม การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ตามราคาตลาด และเป็นไปตามรายละเอียด ที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

4. รายการระหว่างกันกับ บริษัท ปันทำดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด

บริษัท ปันทำดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด ประกอบธุรกิจการเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเอง การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการเช่าพื้นที่และสัญญาเช่าอาคาร

5. รายการระหว่างกันกับ บริษัท ปันทำดี จำกัด

บริษัท ปันทำดี จำกัด ประกอบธุรกิจ กิจการร้านอาหารและเครื่องดื่ม และประกอบกิจการซื้อ ขาย ให้เช่าและดำเนินการเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์ ค่าบริการระหว่างกันเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

6. รายการระหว่างกันกับ บริษัท ลูกพี่ลูกน้อง จำกัด

บริษัท ลูกพี่ลูกน้อง จำกัด (Café Amazon) ประกอบธุรกิจ กิจการร้านอาหารและเครื่องดื่ม รายการซื้อขายการขายระหว่างกัน เป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ตามราคาตลาด และเป็นราคาที่ เป็นมาตรฐานเดียวกันกับทุกสาขา

7. รายการระหว่างกันกับ บริษัท ไทย ยาซากิ เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด

บริษัท ไทย ยาซากิ เน็ตเวิร์ค เซอร์วิส จำกัด เป็นบริษัททางอ้อมผ่านทาง ยาซากิ เอ็นเนอร์จี ซิสเต็ม คอร์ปอเรชั่น ประกอบธุรกิจการบริการอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์เกี่ยวกับระบบติดตามยานพาหนะ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ตามราคาตลาด และเป็นไปตามรายละเอียด ที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

8. รายการระหว่างกันกับ ยาชากิ เอ็นเนอร์จี ซิลทิเม คอร์ปอเรชั่น

ยาชากิ เอ็นเนอร์จี ซิลทิเม คอร์ปอเรชั่น ประกอบธุรกิจการผลิตส่วนประกอบรถยนต์ ประเทศญี่ปุ่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

9. รายการระหว่างกันกับ บริษัท บุญรอด ชีฟฟลายเซน จำกัด

บริษัท บุญรอด ชีฟฟลายเซน จำกัด ประกอบธุรกิจประเภทกิจกรรมการบริหารและบริการสนับสนุน โดยให้บริการด้านกิจกรรมการบริการอื่นๆ เพื่อสนับสนุนธุรกิจซึ่งมิได้จัดประเภทไว้ในที่อื่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

10. รายการระหว่างกันกับ นายคมกฤษ ลายลักษณ์

นายคมกฤษ ลายลักษณ์ ประกอบธุรกิจประเภทให้บริการที่ปรึกษาเกี่ยวกับการพัฒนากระบวนการธุรกิจด้านการตลาด และเพื่อจุดประสงค์ในการเพิ่มยอดขาย เนื่องจากนายคมกฤษ ลายลักษณ์ เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญและมีผลงานเป็นที่ประจักษ์ในวงการด้านการขาย การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

11. รายการระหว่างกันกับ พันตำรวจเอกอนุชิต ลายลักษณ์

พันตำรวจเอกอนุชิต ลายลักษณ์ ประกอบธุรกิจประเภทให้บริการที่ปรึกษาเกี่ยวกับงานด้านกฎหมายและสัญญาต่างๆ ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่หรือพนักงานของบริษัทฯ ทางด้านทฤษฎีและปฏิบัติงานเร่งรัดหนี้สิน เพื่อจุดประสงค์ในการเพิ่มยอดขายการติดตามหนี้เนื่องจากพันตำรวจเอกอนุชิต ลายลักษณ์ เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญและมีผลงานเป็นที่ประจักษ์ในวงการด้านกฎหมาย การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

12. รายการระหว่างกันกับ นางจรรุวรรณ ลายลักษณ์

นางจรรุวรรณ ลายลักษณ์ ประกอบธุรกิจประเภทให้บริการห้องพัก การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการเช่า

13. รายการระหว่างกันกับ ดี.ที.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล แอลทีดี

ดี.ที.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล แอลทีดี เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

14. รายการระหว่างกันกับ นางสาวจิราพร ลายลักษณ์

นางสาวจิราพร ลายลักษณ์ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

15. รายการระหว่างกันกับ นายทศพล คุณะเพ็ศิริ

นายทศพล คุณะเพ็ศิริ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

16. รายการระหว่างกันกับ นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

17. รายการระหว่างกันกับ นายชาญ ลายลักษณ์

นายชาญ ลายลักษณ์ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

18. รายการระหว่างกันกับ นางสาวปัทมา คุณะเพ็ชรศิริ

นางสาวปัทมา คุณะเพ็ชรศิริ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นไปตามรายละเอียดที่ได้ระบุในสัญญาการดำเนินงาน

รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติ ไม่มีรายการใดเป็นพิเศษ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่าง บริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้อง และผู้ถือหุ้น โดยอยู่ในการพิจารณาอนุมัติของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ซึ่งได้รับมอบอำนาจอนุมัติ ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท

การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปตามระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งกำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พรบ. หลักทรัพย์ฯ”) รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระราชบัญญัติ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้รายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความเหมาะสมผลของรายการนั้นๆ ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการเข้าทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

- 1) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ โดยพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม ทั้งนี้ บริษัทฯ จะรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการในทุกไตรมาส

2) การทำรายการเกี่ยวโยงกันที่เป็นธุรกรรมอื่น

การทำรายการเกี่ยวโยงกันที่เป็นธุรกรรมอื่นจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตาม ข้อบังคับของบริษัทฯ พรบ. หลักทรัพย์ฯ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐาน การรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะแต่งตั้ง บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็น เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็น และมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องไว้ในแบบ แสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีตามข้อกำหนด ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และ/หรือแบบรายงานอื่นใด (แล้วแต่กรณี)

นโยบายการทำการระหว่างกันในอนาคต

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคตบริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภา วิชาชีพบัญชี และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเท ประโยชน์ของบริษัทฯ โดยการทำการจะต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย

ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เกี่ยวกับรายการดังกล่าวในกรณีที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือ รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และเป็นรายการที่เกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบ ได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นและคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาอนุมัติเพื่อเป็นกรอบการทำ รายการดังกล่าวของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทฯ จะต้องรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการ ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส



ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่องการรับรู้รายได้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องนี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

การรับรู้รายได้

กลุ่มกิจการมีรายได้จากขายสินค้าและการให้บริการหลายประเภท ได้แก่ ธุรกิจระบบจีพีเอส ธุรกิจซอฟต์แวร์ ธุรกิจ Internet of things (IoT) และอื่นๆ โดยในระหว่างปี พ.ศ. 2565 กลุ่มกิจการและบริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการรวม 635.95 ล้านบาท และ 614.97 ล้านบาท ตามลำดับ การรับรู้รายได้แต่ละประเภทมีความหลากหลายขึ้นอยู่กับลักษณะของการขายสินค้าและการให้บริการ และเงื่อนไขตามข้อตกลงตามสัญญา ซึ่งเป็นไปตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.18 เรื่องนโยบายบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้ ซึ่งผู้บริหารพิจารณาความเหมาะสมของการรับรู้รายได้ว่าเป็นรายการที่เกิดขึ้นจริงและรับรู้รายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้โอนการควบคุมในการบริการ

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินและการรับรู้รายได้มีความซับซ้อนในการกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ที่เหมาะสมสำหรับสินค้าที่ส่งมอบและงานบริการที่หลากหลายของกลุ่มกิจการ

วิธีการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าประเมินการรับรู้รายได้จากการให้บริการของกลุ่มกิจการโดย

- ทำความเข้าใจระบบการควบคุมภายใน ประเมิน และทดสอบการควบคุมภายในที่สำคัญของวงจรรายได้ของกลุ่มกิจการ โดยสอบถามบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ทำตามกระบวนการควบคุมภายในทั้งกระบวนการ และสุ่มเลือกตัวอย่างรายการเพื่อประเมินการควบคุมภายในที่สำคัญเกี่ยวกับจุดการบันทึกรายได้ที่เหมาะสมตามเงื่อนไขการให้บริการ รวมทั้งประเมินว่ามีการสอบทานความถูกต้องของรายการและการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ
- ทดสอบการรับรู้รายได้ตามหลักการโอนการควบคุม โดยทดสอบการระบุประเภทของสัญญาและภาระที่ต้องปฏิบัติ รวมถึงวิธีการกำหนดราคาและการปันส่วนราคาของรายการให้กับแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติของผู้บริหารของกลุ่มกิจการ โดยการตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น เอกสารการติดตั้งและส่งมอบอุปกรณ์ รายงานการใช้บริการเครือข่าย สัญญาบริการและหนังสือส่งมอบงาน รวมถึงเอกสารการเรียกเก็บเงินค่าบริการที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น เพื่อประเมินว่าหลักการรับรู้รายได้ของกลุ่มกิจการสอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่
- สุ่มเลือกตัวอย่างรายการรายได้จากการให้บริการในแต่ละประเภทที่บันทึกบัญชี เพื่อประเมินว่ากลุ่มกิจการได้มีการโอนการควบคุมในการบริการให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยตรวจใบแจ้งหนี้กับเอกสารการติดตั้งและส่งมอบอุปกรณ์ รายงานการใช้บริการเครือข่าย สัญญาบริการและหนังสือส่งมอบงาน และเอกสารประกอบการให้บริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง สำหรับรายการที่ได้รับชำระแล้วข้าพเจ้าได้ทำการตรวจการรับชำระเงินจากลูกค้าตามใบแจ้งหนี้กับรายการเงินฝากในบัญชีธนาคาร
- ทดสอบรายการรายได้ที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยกำหนดช่วงเวลาก่อนและหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีตามความเสี่ยง ซึ่งประเมินจากเงื่อนไขตามข้อตกลงของการส่งมอบสินค้าและบริการแต่ละประเภท เพื่อประเมินว่ากลุ่มกิจการบันทึกรายการรายได้ในงวดที่ถูกต้อง

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้การนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้อง กับการเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่ง ข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการ ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการ ตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผย ต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่อง ดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบ ในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด

ศนิชา อัครกิตติลาภ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8470

กรุงเทพมหานคร

22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	1,071,418	235,582	1,054,455
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	10	91,552	103,168	86,887
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	32 ค)	-	-	2,200
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	12	92,475	96,609	92,416
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	13	28,955	10,494	28,480
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,284,400	445,853	1,264,438
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีระยะค้ำประกัน	14	3,921	-	3,921
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	15	-	-	2,762
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	16	-	-	3,349
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	17	254,271	217,335	253,511
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	17	75,054	83,542	69,738
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	18	4,565	6,014	4,447
เงินประกันผลงานรื้อที่ดิน		950	2,189	950
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	19	37,446	39,883	37,446
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		7,207	5,896	7,207
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		383,414	354,859	383,331
รวมสินทรัพย์		1,667,814	800,712	1,647,769

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
		พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	20	128,658	105,499	127,613	103,485
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ	21	10,009	9,400	10,009	9,400
ส่วนของเงินประกันการเช่าอุปกรณ์ที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี		12,867	14,746	12,867	14,746
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,843	1,290	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	22	22,431	39,736	20,985	35,726
รวมหนี้สินหมุนเวียน		175,808	170,671	171,474	163,357
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	21	75,251	82,997	75,251	82,997
เงินประกันการเช่าอุปกรณ์		4,589	2,930	4,589	2,930
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	23	19,894	15,861	17,750	13,946
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		6,029	5,451	6,029	5,451
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		105,763	107,239	103,619	105,324
รวมหนี้สิน		281,571	277,910	275,093	268,681

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
		พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ส่วนของเจ้าของ					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,205,000,000 หุ้น					
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท					
(พ.ศ. 2564 : หุ้นสามัญ 1,205,000,000 หุ้น					
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)	24	602,500	602,500	602,500	602,500
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,205,000,000 หุ้น					
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท					
(พ.ศ. 2564 : หุ้นสามัญ 900,000,000 หุ้น					
จ่ายชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท)	24	602,500	450,000	602,500	450,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		701,461	-	701,461	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม					
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	35,500	32,500	35,500	32,500
ยังไม่ได้จัดสรร		(26,872)	(34,084)	33,215	33,175
องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ		78,799	78,799	-	-
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท		1,391,388	527,215	1,372,676	515,675
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(5,145)	(4,413)	-	-
รวมส่วนของเจ้าของ		1,386,243	522,802	1,372,676	515,675
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ		1,667,814	800,712	1,647,769	784,356

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
		พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
รายได้จากการขายสินค้า	8	41,004	46,887	38,434	44,194
รายได้จากการให้บริการ	8	594,943	538,584	576,534	530,597
รวมรายได้		635,947	585,471	614,968	574,791
ต้นทุนจากการขายสินค้า		(26,702)	(35,775)	(25,814)	(35,932)
ต้นทุนจากการให้บริการ		(291,894)	(262,037)	(303,258)	(273,426)
รวมต้นทุน		(318,596)	(297,812)	(329,072)	(309,358)
กำไรขั้นต้น		317,351	287,659	285,896	265,433
รายได้อื่น		5,646	6,058	20,049	126,488
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(46,703)	(37,117)	(46,072)	(36,641)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(202,482)	(153,497)	(197,669)	(152,375)
ต้นทุนทางการเงิน	28	(4,769)	(5,015)	(4,769)	(5,015)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		69,043	98,088	57,435	197,890
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	30	(17,062)	(20,848)	(12,544)	(16,914)
กำไรสำหรับปี		51,981	77,240	44,891	180,976
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยัง					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		(2,314)	-	(2,314)	-
- ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภท					
รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		463	-	463	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี		(1,851)	-	(1,851)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		50,130	77,240	43,040	180,976
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท		52,063	78,453	44,891	180,976
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(82)	(1,213)	-	-
		51,981	77,240	44,891	180,976
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท		50,212	78,453	43,040	180,976
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(82)	(1,213)	-	-
		50,130	77,240	43,040	180,976
กำไรต่อหุ้น (บาท)					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	31	0.06	0.14	0.05	0.32

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บทแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนเจ้าของ

บริษัท ด.ท.ส. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

မင်းသား

ส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัท									
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัท		กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้เจ้าของ					
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม		ส่วนของผู้เจ้าของ	
ส่วนของผู้เจ้าของ		กำไร(ขาดทุน)สะสม							

หมายเหตุประกอบการเงินรวมและการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ส่วนของผู้ทุน			กำไรสะสม		
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว - ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
หมายเหตุ	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	225,000	-	22,500	382,199	629,699
การเปลี่ยนแปลงในรายการกับผู้เป็นเจ้าของสำหรับปี					
การเพิ่มหุ้นสามัญ	24	225,000	-	-	225,000
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	-	-	10,000	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	180,976	180,976
เงินปันผล	26	-	-	(520,000)	(520,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	450,000	-	32,500	33,175	515,675
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	450,000	-	32,500	33,175	515,675
การเปลี่ยนแปลงในรายการกับผู้เป็นเจ้าของสำหรับปี					
การเพิ่มหุ้นสามัญ	24	152,500	719,800	-	872,300
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการออกหุ้น	24	-	(18,339)	-	(18,339)
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25	-	-	3,000	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	43,040	43,040
เงินปันผล	26	-	-	(40,000)	(40,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	602,500	701,461	35,500	33,215	1,372,676

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	69,043	98,088	57,435	197,890
รายการปรับปรุง				
กลับรายการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้อื่นและเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	2,647	(10,517)	2,280	(7,002)
(กลับรายการ)ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
ของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	-	(150)	(450)
(กลับรายการ)ขาดทุนจากการตั้งค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย				
และค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(6,586)	15,468	(6,586)	15,468
ค่าเสื่อมราคาของอาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์สิทธิการใช้	17	72,585	69,674	71,873
ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	-	418	394
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	3,569	1,775	3,526
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	23	2,074	1,974	1,845
กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายอุปกรณ์		(12)	490	(12)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์		459	420	459
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า		(13)	(34)	(13)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	32 ก)	-	(12,350)	(118,655)
ดอกเบี้ยรับ		(410)	(465)	(386)
ต้นทุนทางการเงิน	28	4,769	5,015	4,769

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8,969	41,335	8,957	44,215
สินค้าคงเหลือ	(60,726)	(75,706)	(60,947)	(75,426)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(19,156)	(1,610)	(18,973)	562
เงินประกันผลงานรอรับคืน	1,239	2,653	819	2,912
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,311)	(1,058)	(1,311)	(1,058)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	24,044	445	25,013	(39,183)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(17,305)	15,015	(14,741)	14,313
เงินประกันการเช่าอุปกรณ์	(220)	(728)	(220)	(728)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	23	(355)	(355)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	578	714	578	714
เงินสดรับได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	83,882	162,948	61,928	111,724
รับดอกเบี้ย	410	465	386	380
จ่ายดอกเบี้ย	28	(4,769)	(4,769)	(5,015)
จ่ายภาษีเงินได้	(12,915)	(24,141)	(9,646)	(21,498)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	66,608	134,257	47,899	85,591

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้ำประกันลดลง		7	(3,921)	7
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า				
ด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายลดลง	11	-	-	50,963
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	15	-	-	(1,000)
เงินสดจ่ายสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	-	(226)	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	32 ก)	-	12,350	118,655
เงินสดรับจากการให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	32 ค)	-	-	-
เงินสดจ่ายจากการให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	32 ค)	-	-	(3,017)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(15,535)	(25,706)	(15,468)
เงินสดจ่ายสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้		-	(1,076)	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	(2,137)	(2,103)	(209)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์		12	12	(490)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน		36,448	(20,670)	149,441

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายคืนเงินต้นตามสัญญาเช่า	21	(10,403)	(10,667)	(10,403)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	24	872,300	225,000	872,300
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการออกหุ้น	24	(18,339)	-	(18,339)
เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท	26	(40,000)	(520,000)	(40,000)
เงินปันผลจ่ายจากบริษัทย่อยแก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(650)	(6,245)	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	32 ค)	-	(3,017)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน		802,908	(314,929)	803,558
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) - สุทธิ		835,836	(144,224)	830,787
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		235,582	379,806	223,668
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		1,071,418	235,582	1,054,455
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
- รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้จากสัญญาเช่า	21	3,811	8,716	3,811
- การซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์โดยยังไม่ได้ชำระเงิน		60	945	60
- โอนสินค้าคงเหลือเป็นอุปกรณ์ให้เช่าและอุปกรณ์ให้เช่าระหว่างติดตั้ง	17	71,447	54,111	71,447
- วัตถุดิบค่าใหม่ผลประโยชน์พนักงาน	23	2,314	-	2,314
- การโอนสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์		1,602	-	1,602

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนไว้ดังนี้

63 ซอยโสมณ ถนนสุขุมวิท 68 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร

บริษัทจดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัท มหาชน (จำกัด) กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 ดังนั้น บริษัทจึงเปลี่ยนชื่อจากบริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด เป็นบริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน) และหุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2565

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มกิจการ”) ประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการขายสินค้าและให้บริการด้านการติดตามพาหนะผ่านเครือข่ายด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ซ่อมแซมเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ที่ใช้ในรถยนต์ รวมถึงการให้บริการด้านไอที

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินบางรายการ ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงานตามที่ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่เนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 มีดังนี้

การปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงระยะที่ 2 (การปรับปรุงระยะที่ 2) มีการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (TFRS 9) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (TFRS 7) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 (TFRS 16) กำหนดมาตรการผ่อนปรนสำหรับรายการที่อาจได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง รวมถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสด หรือผลกระทบต่อความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อมีการเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง

มาตรการผ่อนปรนที่สำคัญของการปรับปรุงระยะที่ 2 ได้แก่

- เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการกำหนดกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน (รวมถึงหนี้สินตามสัญญาเช่า) ซึ่งเป็นผลโดยตรงจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงและ เกณฑ์ใหม่ที่ใช้ในการกำหนดกระแสเงินสดตามสัญญาเทียบกับเกณฑ์เดิมในเชิงเศรษฐกิจ กิจการจะไม่ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนทันที ทั้งนี้ กิจการที่เป็นผู้เช่าตาม TFRS 16 ที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญาเช่าเนื่องจากการเปลี่ยนเกณฑ์การกำหนดค่าเช่าจ่ายในอนาคตเนื่องจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ก็ให้ถือปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติข้างต้นด้วย
- ผ่อนปรนให้กิจการยังสามารถใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงสำหรับรายการส่วนใหญ่ต่อไปได้ กรณีที่ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ทั้งนี้ กิจการยังคงต้องรับรู้ส่วนของความไม่มีประสิทธิภาพ

TFRS 7 ได้กำหนดให้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับ

- ลักษณะและระดับของความเสี่ยงต่อกิจการจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง
- กิจการมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างไร
- ความคืบหน้าของแผนในการเปลี่ยนไปใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่น และวิธีการบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวของกิจการในช่วงการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงข้างต้นไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 ที่เกี่ยวข้องต่อกลุ่มกิจการ มีดังนี้

กลุ่มกิจการไม่ได้นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงใหม่ดังต่อไปนี้มาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ได้อธิบายให้ชัดเจนโดยห้ามกิจการนำสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายชิ้นงานที่ผลิตในระหว่างเตรียมความพร้อมของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารไปหักต้นทุนของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 เรื่อง ประเมินการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าในการพิจารณาว่าสัญญาเป็นสัญญาที่สร้างภาระ ต้นทุนการปฏิบัติตามสัญญา ประกอบด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามสัญญาและการปันส่วนต้นทุนอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการปฏิบัติตามสัญญา นอกจากนี้กิจการต้องรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ที่ใช้ในการปฏิบัติตามสัญญาก่อนที่จะตั้งประมาณการหนี้สินแยกต่างหากสำหรับสัญญาที่สร้างภาระ
- ค) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการพิจารณาการตัดรายการหนี้สินทางการเงินด้วยวิธีทดสอบร้อยละ 10 โดยให้รวมเฉพาะค่าธรรมเนียมที่เกิดขึ้นระหว่างผู้กู้ยืมและผู้ให้กู้ยืม

ผู้บริหารอยู่ระหว่างการพิจารณาผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้

4 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญซึ่งใช้ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีดังต่อไปนี้

4.1 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ที่ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ข) การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือครองกิจการ

ในกรณีที่กลุ่มกิจการยังคงมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับรายการกับผู้เป็นเจ้าของของกลุ่มกิจการ ผลต่างระหว่างราคาจ่ายซื้อหรือราคาขายจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนในบริษัทย่อยกับราคาตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่ลดลงหรือเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงไปจะถูกรับรู้ในส่วนของผู้เจ้าของ

ค) รายการระหว่างกันในการเงินรวม

รายการ ยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่โอน

4.2 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

กลุ่มกิจการรับรู้รายการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน โดยรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของกิจการที่ถูกนำมารวมด้วยมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมตามมูลค่าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดที่ต้องจัดทำงบการเงินรวม โดยกลุ่มกิจการต้องปรับปรุงรายการเสมือนว่าการรวมธุรกิจได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันต้นงวดในงบการเงินงวดก่อนที่นำมาแสดงเปรียบเทียบหรือตั้งแต่วันที่กิจการดังกล่าวอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มกิจการ (หากเกิดขึ้นหลังจากวันต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบ)

ต้นทุนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันเป็นผลรวมของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ให้ไป หนี้สินที่เกิดขึ้นหรือรับมา และตราสารทุนที่ออกโดยผู้ซื้อ ณ วันที่มีการแลกเปลี่ยนเพื่อให้ได้มาซึ่งการควบคุม

ส่วนต่างระหว่างต้นทุนของการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันกับส่วนได้เสียของผู้ซื้อในมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมแสดงเป็นรายการ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” ในส่วนของผู้เจ้าของ โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการนี้ออกเมื่อขายเงินลงทุนออกไปโดยโอนไปยังกำไรสะสม

4.3 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนอการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนอ งบการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของ อัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้ กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของ กำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

4.5 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระซึ่งเกิดจากการขายสินค้าและ/หรือให้บริการตามปกติของธุรกิจ ซึ่งลูก หนี้โดยส่วนใหญ่จะมีระยะเวลาสินเชื่อ 30 วัน ดังนั้นลูกหนี้การค้าจึงแสดงอยู่ในรายการหมุนเวียน

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ยกเว้นในกรณีที่ เป็นรายการที่มองค้ประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มกิจการจะรับรู้ลูกหนี้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และ จะวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเนื่องจากกลุ่มกิจการตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา

ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 5.1.2 (ข)

4.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยตรงกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าอากรขาเข้าและค่าขนส่ง หักด้วยส่วนลดจากการจ่ายเงินตามเงื่อนไข มูลค่าสุทธิที่จะ ได้รับประมาณจากราคาปกติที่คาดว่าจะขายได้ของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย บริษัทบันทึกบัญชีค่าเผื่อการ ลดมูลค่าของสินค้าเก่า ล้าสมัยหรือเสื่อมคุณภาพเท่าที่จำเป็น และมูลค่าที่ลดลงของสินค้าคงเหลือเนื่องจากการปรับมูลค่า ให้เท่ากับมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นต้นทุนในงวดที่ปรับมูลค่าสินค้าให้ลดลง

4.7 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ตามลักษณะการวัดมูลค่า โดยพิจารณาจาก ก) โมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ดังกล่าว และ ข) ลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่ ดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มกิจการจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

สำหรับเงินลงทุนในตราสารทุน กลุ่มกิจการสามารถเลือก (ซึ่งไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้) ที่จะวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่รับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL) หรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าจะวัดมูลค่าด้วย FVPL เท่านั้น

ข) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำการการค้า ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มกิจการเข้าทำการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและกลุ่มกิจการได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ค) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้น สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มกิจการจะพิจารณาสินทรัพย์ทางการเงินที่มีอนุพันธ์แฝงในภาพรวมว่าลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

ง) ตราสารหนี้

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจของกลุ่มกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้สามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทดังนี้

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและแสดงในรายการรายได้อื่น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อ ก) รับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น และ ข) เพื่อขาย จะวัดมูลค่าด้วย FVOCI และรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น 1) รายการขาดทุน/กำไรจากการด้อยค่า 2) รายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และ 3) กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อกลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว กำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกโอนจัดประเภทใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุนและแสดงในรายการกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจะแสดงในรายการรายได้อื่น รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ข้างต้น ด้วย FVPL โดยกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและแสดงเป็นรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

จ) การด้อยค่า

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการรับรู้การด้อยค่าของลูกหนี้ ตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตตลอดอายุของสินทรัพย์ดังกล่าวตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้การค้า

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้การค้าตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ อัตราขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการจ่ายชำระของลูกหนี้

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรวมอยู่ในรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4.8 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทคือสินทรัพย์สิทธิการใช้ของอาคารสำนักงานรับรู้ภายใต้สัญญาเช่า ซึ่งบริษัทถือไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าในระยะยาว

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้รายการเริ่มแรกด้วยราคาทุน รวมถึงต้นทุนในการทำรายการและต้นทุนในการกู้ยืม

บริษัทรวมรายจ่ายในภายหลังเป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตในรายจ่ายนั้น เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นส่วนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน บริษัทจะตัดมูลค่าตามบัญชีของส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงออก

หลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณตามวิธีเส้นตรง เพื่อที่ปันส่วนราคาทุนตลอดประมาณการอายุการให้ประโยชน์ดังนี้

อาคาร

16 - 18 ปี

4.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เมื่อต้นทุนนั้นคาดว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต มูลค่าตามบัญชีของส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดรายการออกไป

กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรงเพื่อลดราคาทุนตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
เครื่องมือเครื่องใช้	5 ปี
อุปกรณ์ให้เช่า	5 ปี

กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และแสดงในกำไรหรือขาดทุนอื่น - สุทธิ

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - โปรแกรมคอมพิวเตอร์

การซื้อสิทธิบัตรโปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อจะถูกบันทึกด้วยราคาทุน และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลา 10 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่กลุ่มกิจการพัฒนาขึ้นเอง

รายจ่ายเพื่อการวิจัยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

รายจ่ายที่เกิดจากโครงการพัฒนาจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อกลุ่มกิจการแสดงให้เห็นว่าเป็นไปตามข้อกำหนดทุกข้อดังนี้

- เมื่อกลุ่มกิจการสามารถวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ทั้งทางด้านเทคนิค ด้านการเงิน ด้านการค้า และด้านทรัพยากร และ
- เมื่อกลุ่มกิจการมีความสามารถและความตั้งใจที่จะพัฒนาให้เสร็จสิ้นและนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นมาใช้งานหรือขาย

ต้นทุนการพัฒนาที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายไปแล้วในงวดก่อนจะไม่บันทึกเป็นสินทรัพย์ในงวดถัดไป

การทยอยตัดจำหน่ายรายจ่ายที่เกิดจากการพัฒนาที่กิจการบันทึกไว้เป็นสินทรัพย์จะเริ่มเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมใช้งานหรือขายด้วยวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลา 10 ปี

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอนเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

4.12 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการรับรู้สัญญาเช่าเมื่อกลุ่มกิจการสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะปันส่วนเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน โดยต้นทุนทางการเงินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

- ค่าเช่าคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) สุทธิด้วยเงินงูใจค้างรับ
- ค่าเช่าผันแปรที่อ้างอิงจากอัตราหรือดัชนี
- มูลค่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายจากการรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มกิจการจะใช้สิทธิ และ
- ค่าปรับจากการยกเลิกสัญญา หากอายุของสัญญาเช่าสะท้อนถึงการที่กลุ่มกิจการคาดว่าจะยกเลิกสัญญานั้น

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสถานะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

- จำนวนที่รับรู้เริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- ค่าเช่าจ่ายที่ได้ชำระก่อนเริ่ม หรือ ณ วันทำสัญญา สุทธิจากเงินงูใจที่ได้รับตามสัญญาเช่า
- ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก
- ต้นทุนการปรับปรุงสภาพสินทรัพย์

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าสั้นกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำประกอบด้วยอุปกรณ์ไอทีและอุปกรณ์สำนักงานขนาดเล็ก

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ให้เช่า

รายได้ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนงูใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า กลุ่มกิจการต้องรวมต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิง และรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ให้เช่าได้รวมอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินตามลักษณะของสินทรัพย์

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนให้เช่าแก่ผู้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานโดยจ่ายค่าเช่าเป็นรายเดือน แต่ไม่มีการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรตัวแปรอื่น ๆ ที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

4.13 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนโดยพิจารณาระบุการผูกพันตามสัญญา ดังนี้

- หากกลุ่มกิจการมีการผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของกลุ่มกิจการเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ เพื่อแลกเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
 - หากกลุ่มกิจการไม่มีการผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระการผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน
- เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อการผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไปหรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไร/ขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

4.14 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับการตีความ กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราว และการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

4.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน โบนัสของพนักงานปัจจุบันโดยรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความสมัครใจ กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ กำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยมักขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

4.16 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันจากการมีสัญญารับประกันคุณภาพของอุปกรณ์ที่จำหน่ายแก่ลูกค้า โดยมีจำกัดเวลาตามทีนโยบายของกลุ่มกิจการกำหนด ลูกค้าสามารถเรียกร้องให้บริษัทซ่อมแซมอุปกรณ์ที่ชำรุดได้ระหว่างช่วงเวลารับประกัน กลุ่มกิจการคำนวณประมาณการหนี้สินจากค่ารับประกันดังกล่าวโดยใช้ข้อมูลในอดีตจากประสบการณ์ของกลุ่มกิจการและยอดรายได้จากการขายอุปกรณ์ของกลุ่มกิจการในปี

4.17 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่ซึ่งสุทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

4.18 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท รวมถึงรายได้อื่นๆ ที่กลุ่มกิจการได้รับจากการขนส่งสินค้าและให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกัน และต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อกลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

ก) การให้บริการ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากสัญญาให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการแบบต่อเนื่องตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยที่ไม่ได้คำนึงถึงรอบระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา

รายได้จากการให้บริการนี้จะรับรู้ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา หักด้วยส่วนลดตามที่ประมาณการไว้ ซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีมูลค่าที่คาดหว้งจากข้อมูลในอดีต โดยกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างสูงที่จะไม่มีการถัวรายการอย่างมีนัยสำคัญ โดยกลุ่มกิจการพิจารณาว่าไม่มีองค์ประกอบทางการเงินที่มีนัยสำคัญ เนื่องจากการขายมีระยะเวลาการชำระเงินภายใน 30 ถึง 90 วัน ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทั่วไปในตลาด

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อกลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ก่อนที่จะรับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อได้รับชำระจากลูกค้าหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญาก่อนที่กลุ่มกิจการจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ

กลุ่มกิจการจะแสดงยอดสุทธิหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหลังจากหักกลบกับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นๆ ในแต่ละสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ข) การขายสินค้า

กลุ่มกิจการจำหน่ายอุปกรณ์ระบบติดตามและอุปกรณ์ที่ติดในยานพาหนะ ซึ่งจะรับรู้รายได้เมื่อโอนการควบคุมในสินค้านั้นไปยังลูกค้าซึ่งก็คือเมื่อส่งมอบสินค้า และไม่มีภาระผูกพันที่อาจส่งผลกระทบต่อการยอมรับในสินค้าของลูกค้า การส่งมอบจะเกิดขึ้นเมื่อสินค้าได้ถูกส่งไปยังสถานที่ที่กำหนด ความเสี่ยงของการล้าสมัยและการสูญเสียได้ถูกโอนไปยังลูกค้า และเมื่อลูกค้าได้ยอมรับสินค้าตามสัญญาขายแล้วซึ่งภาระผูกพันของกลุ่มกิจการสิ้นสุดลงหรือกลุ่มกิจการมีข้อบ่งชี้ว่าเกณฑ์ในการยอมรับทั้งหมดเป็นที่น่าพอใจ

รายได้จากการขายนี้จะรับรู้ตามราคาที่จะรับรู้ในสัญญา หักด้วยส่วนลดตามที่ประมาณการไว้ ซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีมูลค่าที่คาดหวังจากข้อมูลในอดีต โดยกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างสูงที่จะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญ โดยกลุ่มกิจการพิจารณาว่าไม่มีองค์ประกอบทางการเงินที่มีนัยสำคัญ เนื่องจากการขายมีระยะเวลาการชำระเงินภายใน 30 ถึง 90 วัน ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทั่วไปในตลาด

ภาระผูกพันของกลุ่มกิจการในการซ่อมหรือเปลี่ยนสินค้าที่ผิดปกติภายใต้เงื่อนไขการรับประกันจะรับรู้เป็นประมาณการหนี้สินและต้นทุนขาย

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้เมื่อมีการส่งมอบสินค้า เนื่องจากเป็นจุดที่กลุ่มกิจการมีสิทธิได้รับสิ่งตอบแทนโดยไม่มีเงื่อนไขอื่นใด เว้นแต่กำหนดเวลาในการชำระเงิน

สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้า

สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้าหรือจ่ายในนามของลูกค้าแก่บุคคลหรือกิจการอื่น รวมถึงส่วนลดหรือเงินคืนในอนาคต จะรับรู้เป็นรายการหักจากรายได้ เว้นแต่การจ่ายสิ่งตอบแทนนั้นเป็นการจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าหรือบริการแยกต่างหาก

ค) บริการด้านไอที

สำหรับบางสัญญาที่กลุ่มกิจการมีการให้บริการสิทธิในการเข้าถึงลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ของกลุ่มกิจการโดยการจ่ายชำระขึ้นอยู่กับภาระที่ต้องปฏิบัติและลักษณะการส่งมอบบริการที่เกี่ยวข้องโดยมีการเรียกเก็บค่าบริการสมาชิกเป็นรายเดือน กลุ่มกิจการรับรู้รายได้การให้บริการสิทธิในการเข้าถึงลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวตลอดช่วงเวลาการเป็นสมาชิก

สำหรับบางสัญญาที่กลุ่มกิจการต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท เช่น การขายสิทธิในการใช้ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ ติดตั้งและบริการเชื่อมต่อระบบที่เกี่ยวข้องกับซอฟต์แวร์นั้น กลุ่มกิจการจะพิจารณาเงื่อนไขในสัญญาและลักษณะการให้บริการ (เช่น ขอบเขตของงาน การออกแบบและพัฒนาซอฟต์แวร์ตามความต้องการของลูกค้า เป็นแบบทั่วไปหรือเฉพาะเจาะจง) เพื่อระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ และรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติในแต่ละสัญญาเมื่อภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่งหรือตลอดช่วงเวลาหนึ่ง หากพิจารณาว่าเป็นการรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง กลุ่มกิจการจะใช้วิธีการวัดระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นตามวิธีผลิต (output method) โดยสำรวจผลการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นจนถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่สัญญารวมถึงการติดตั้งฮาร์ดแวร์ รายได้สำหรับการขายฮาร์ดแวร์จะรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง เมื่อมีการส่งมอบฮาร์ดแวร์ ลูกค้ายอมรับสินค้า และได้โอนกรรมสิทธิ์ตามกฎหมายให้แก่ลูกค้าแล้ว

ในกรณีที่สัญญามีหลายภาระที่ต้องปฏิบัติ กลุ่มกิจการจะปันส่วนราคาของรายการให้แต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบแยกเทศ ในกรณีที่ราคาขายแบบแยกเทศไม่สามารถหาได้โดยตรง กลุ่มกิจการจะทำการประมาณการราคาขายแบบแยกเทศโดยใช้วิธีต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ในกรณีของสัญญาราคาคงที่ ซึ่งลูกค้าชำระจำนวนเงินคงที่ตามกำหนดการชำระเงินในสัญญา หากจำนวนเงินที่ลูกค้าชำระมามีจำนวนสูงกว่าที่กลุ่มกิจการได้ให้บริการ กลุ่มกิจการจะรับรู้จำนวนดังกล่าวเป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

ในกรณีของสัญญาราคาคงที่ ซึ่งลูกค้าชำระจำนวนเงินคงที่ตามกำหนดการชำระเงินในสัญญา หากจำนวนเงินที่ลูกค้าชำระมามีจำนวนต่ำกว่าที่กลุ่มกิจการได้ให้บริการ กลุ่มกิจการจะรับรู้จำนวนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ง) ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญาระยะยาว ซึ่งส่วนใหญ่คือค่าคอมมิชชั่นที่จ่ายให้แก่บุคคลภายนอกและพนักงาน และตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายในการขายตามรูปแบบเดียวกับการรับรู้รายได้ของสัญญาที่เกี่ยวข้อง

4.19 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

4.20 การจ่ายเงินปันผล

สิทธิซื้อหุ้นของพนักงาน

กลุ่มกิจการได้รับบริการจากพนักงาน เป็นสิ่งตอบแทนสำหรับตราสารทุนของกิจการในกลุ่มกิจการ (สิทธิซื้อหุ้น) มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นของพนักงานจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามระยะเวลาได้รับสิทธิ โดยรับรู้พร้อมกับการเพิ่มขึ้นของตราสารทุน ทั้งนี้ มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นที่ออกให้ จะถูกกำหนดโดย

- รวมเงื่อนไขการดำเนินการทางด้านการตลาด เช่น ราคาหุ้นของกิจการ และ
- รวมผลกระทบของเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขการบริการหรือผลงาน (ตัวอย่างเช่น ข้อกำหนดในเรื่องการออมของพนักงานหรือการถือหุ้นในช่วงระยะเวลาที่กำหนด)
- ไม่รวมผลกระทบของการบริการ และเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขการดำเนินการทางด้านการตลาด (ตัวอย่างเช่น ความสามารถในการทำกำไร การเติบโตของยอดขายตามที่กำหนดไว้ และการคงสภาพการเป็นพนักงานของกิจการในช่วงเวลาที่กำหนด)

เงื่อนไขผลงานที่ไม่ใช่การดำเนินการทางด้านการตลาดและเงื่อนไขการบริการ จะรวมอยู่ในข้อสมมติฐานเกี่ยวกับจำนวนของสิทธิซื้อหุ้นที่คาดว่าจะได้รับสิทธิ

ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาการรายงาน กลุ่มกิจการจะทบทวนการประเมินจำนวนของสิทธิซื้อหุ้นที่คาดว่าจะได้รับสิทธิ และจะรับรู้ผลกระทบของการปรับปรุง (หากมี) จากการประมาณการเริ่มแรกในกำไรหรือขาดทุน พร้อมกับการปรับปรุงรายการไปยังส่วนของเจ้าของ

บริษัทจะออกหุ้นใหม่เมื่อมีการใช้สิทธิ สิ่งตอบแทนที่ได้รับสิทธิจากต้นทุนในการทำรายการทางตรงจะบันทึกไปยังทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

กรณีที่บริษัทให้สิทธิซื้อตราสารทุนแก่พนักงานของบริษัทย่อยในกลุ่มกิจการจะปฏิบัติเหมือนเป็นเงินทุนสนับสนุนจากบริษัทใหญ่

5 การจัดการความเสี่ยงทางการเงินและการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

5.1 ปัจจัยความเสี่ยงด้านการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงิน ซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากกระแสเงินสดและอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้เครดิต และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นไปยังความผันผวนของตลาดการเงินและบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อผลการดำเนินงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดหลักการในการบริหารความเสี่ยงในภาพรวม รวมถึงกำหนดนโยบายเฉพาะด้านต่าง ๆ เช่น การบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน การบริหารความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย การบริหารความเสี่ยงด้านสินเชื่อ รวมทั้งการลงทุนในกรณีที่มีสภาพคล่องส่วนเกิน

5.1.1 ความเสี่ยงจากตลาด

ก) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าเนื่องจากลูกหนี้ส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท กลุ่มกิจการมีการซื้อสินค้าส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งผู้บริหารมีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยการชำระเงินค่าสินค้าล่วงหน้าเมื่ออัตราแลกเปลี่ยนอยู่ในระดับที่บริหารจัดการต้นทุนได้ ดังนั้น กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ข) ความเสี่ยงจากกระแสเงินสดและอัตราดอกเบี้ย

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยจากเงินฝากสถาบันการเงิน สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและหนี้สินตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ส่วนหนี้สินตามสัญญาเช่าของกลุ่มกิจการมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน กลุ่มกิจการพิจารณาความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยไม่เป็นนัยสำคัญ เนื่องจากกลุ่มกิจการไม่มีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ

ค) ความเสี่ยงด้านราคา

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงจากราคาที่มีนัยสำคัญ เนื่องจากกลุ่มกิจการไม่มีตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

กลุ่มกิจการและบริษัทไม่ได้ดำเนินการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติสำหรับความเสี่ยงข้างต้น

5.1.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เงินให้กู้ยืมแก่กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และเงินประกันผลงานรอรับคืน

ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่ได้รับการจัดอันดับจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เป็นอิสระ

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากประสบการณ์ที่ผ่านมา และปัจจัยอื่นๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

การขายให้กับลูกค้ารายใหม่จะชำระด้วยเงินสดเพื่อลดความเสี่ยงด้านเครดิต กลุ่มกิจการและบริษัทไม่มีการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านเครดิตที่เป็นสาระสำคัญ เช่น ไม่มีการกระจุกตัวจากลูกค้าแต่ละราย

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายของกลุ่มกิจการและบริษัทเป็นการลงทุนที่มีความเสี่ยงต่ำ กลุ่มกิจการมีการพิจารณาการจัดอันดับด้านเครดิตของเงินลงทุนเหล่านั้นอย่างสม่ำเสมอว่ามีความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นหรือไม่

ข) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการและบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินที่อาจมีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญจากความเสี่ยงด้านเครดิต และต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
- เงินประกันผลงานรอรับคืน
- เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

แม้ว่ากลุ่มกิจการจะมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาการด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มกิจการพิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีความสำคัญ

ลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและเงินประกันผลงานรอรับคืน

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นซึ่งคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและเงินประกันผลงานรอรับคืนทั้งหมด

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกันและเงินประกันผลงานรอรับคืนเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้การค้า ผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและเงินประกันผลงานรอรับคืนที่เกี่ยวข้องด้วย

ประมาณการอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากประวัติการชำระเงินจากการขายในช่วงระยะเวลา 42 เดือนก่อนวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 รวมทั้งพิจารณาประสบการณ์ผลขาดทุนด้านเครดิตที่เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

ทั้งนี้ อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตจะถูกปรับปรุงเพื่อให้สะท้อนถึงข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่จะมีผลต่อความสามารถในการจ่ายชำระของลูกหนี้ กลุ่มกิจการได้พิจารณาว่าอัตราผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) และหนี้ที่ไม่ได้ก่อให้เกิดรายได้ (NPL) เป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด จึงได้ปรับอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่ได้จากประสบการณ์ในอดีตเพื่อให้สะท้อนถึงการคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยเหล่านี้

จากหลักการดังกล่าว ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เป็นดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	งบการเงินรวม						รวม พันบาท
	ยังไม่ถึง กำหนดชำระ พันบาท	ไม่เกิน 3 เดือน พันบาท	3 - 6 เดือน พันบาท	6 - 12 เดือน พันบาท	12 - 18 เดือน พันบาท	เกินกว่า 18 เดือน พันบาท	
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น							
- ลูกหนี้การค้า - บุคคลหรือ กิจการอื่น	35,134	13,906	3,451	5,104	2,059	96,825	156,479
- ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - บุคคลหรือกิจการอื่น	6,634	1,377	-	-	10	-	8,021
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	41,768	15,283	3,451	5,104	2,069	96,825	164,500
ค่าเผื่อผลขาดทุน	(1,111)	(1,549)	(1,713)	(3,966)	(2,020)	(96,203)	(106,562)
- เงินประกันผลงานรอรับคืน	4,821	2,609	855	334	1,938	3,430	13,987
ค่าเผื่อผลขาดทุนเงินประกัน ผลงานรอรับคืน	-	-	(8)	-	-	(48)	(56)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	งบการเงินรวม						รวม พันบาท
	ยังไม่ถึง กำหนดชำระ พันบาท	ไม่เกิน 3 เดือน พันบาท	3 - 6 เดือน พันบาท	6 - 12 เดือน พันบาท	12 - 18 เดือน พันบาท	เกินกว่า 18 เดือน พันบาท	
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น							
- ลูกหนี้การค้า - บุคคลหรือ กิจการอื่น	35,147	30,390	8,778	8,980	3,265	102,068	188,628
- ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	3,377	-	-	-	-	-	3,377
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - บุคคลหรือกิจการอื่น	3,850	5	8	-	-	1,245	5,108
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	42,374	30,395	8,786	8,980	3,265	103,313	197,113
ค่าเผื่อผลขาดทุน	(1,904)	(2,439)	(2,590)	(4,980)	(3,128)	(103,313)	(118,354)
- เงินประกันผลงานรอรับคืน	-	3,344	1,639	2,739	1,793	6,105	15,620
ค่าเผื่อผลขาดทุนเงินประกัน ผลงานรอรับคืน	-	-	-	-	-	(645)	(645)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น

- ลูกหนี้การค้า - บุคคลหรือ
กิจการอื่น

- ลูกหนี้การค้า - กิจการที่
เกี่ยวข้องกัน

- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- บุคคลหรือกิจการอื่น

- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น

ค่าเผื่อผลขาดทุน

- เงินประกันผลงานรอรับคืน

ค่าเผื่อผลขาดทุนเงินประกัน
ผลงานรอรับคืน

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ยังไม่ถึง กำหนดชำระ พ้นบาท	ไม่เกิน 3 เดือน พ้นบาท	3 - 6 เดือน พ้นบาท	6 - 12 เดือน พ้นบาท	12 - 18 เดือน พ้นบาท	เกินกว่า 18 เดือน พ้นบาท	รวม พ้นบาท
34,789	13,741	3,425	4,977	1,961	93,089	151,982
46	200	-	-	-	-	246
5,092	-	-	-	-	-	5,092
280	-	-	-	-	-	280
40,207	13,941	3,425	4,977	1,961	93,089	157,600
(1,104)	(1,560)	(1,708)	(3,916)	(1,942)	(92,465)	(102,695)
3,462	2,609	745	2	1,938	3,296	12,052
-	-	(8)	-	-	(48)	(56)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น

- ลูกหนี้การค้า - บุคคลหรือ
กิจการอื่น

- ลูกหนี้การค้า - กิจการที่
เกี่ยวข้องกัน

- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- บุคคลหรือกิจการอื่น

- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น

ค่าเผื่อผลขาดทุน

- เงินประกันผลงานรอรับคืน

ค่าเผื่อผลขาดทุนเงินประกัน
ผลงานรอรับคืน

ยังไม่ถึง กำหนดชำระ พ้นบาท	ไม่เกิน 3 เดือน พ้นบาท	3 - 6 เดือน พ้นบาท	6 - 12 เดือน พ้นบาท	12 - 18 เดือน พ้นบาท	เกินกว่า 18 เดือน พ้นบาท	รวม พ้นบาท
34,529	26,542	8,647	8,773	3,038	98,659	180,188
3,377	-	-	-	-	-	3,377
3,672	-	-	-	-	-	3,672
-	-	-	300	150	-	450
41,578	26,542	8,647	9,073	3,188	98,659	187,687
(1,847)	(2,298)	(2,577)	(4,853)	(3,053)	(98,659)	(113,287)
-	2,794	1,565	2,451	1,768	5,556	14,134
-	-	-	-	-	(645)	(645)

จากจำนวนค่าเผื่อผลขาดทุนของลูกหนี้การค้ำทั้งหมดตามตารางข้างต้น ค่าเผื่อผลขาดทุนจำนวน 84.89 ล้านบาท (พ.ศ. 2564 : 79.19 ล้านบาท) เป็นค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้ำที่อยู่ระหว่างการดำเนินคดีและรอคำพิพากษา

ลูกหนี้อื่นและเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย

กลุ่มกิจการรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าสำหรับลูกหนี้อื่นที่ไม่ได้มีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ และรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้สำหรับลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ

กลุ่มกิจการรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้อื่นในปี พ.ศ. 2565 จำนวน 0.40 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2564: จำนวน 0.87 ล้านบาท)

บริษัทมีเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าสำหรับเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยที่ไม่ได้มีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ และรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยที่มีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ

กลุ่มกิจการไม่มีการรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยเพิ่มเติมในปี พ.ศ. 2565 (พ.ศ. 2564 : จำนวน 3.02 ล้านบาท)

รายการกระทบบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้ำ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เงินประกันผลงานรอรับคืนและเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม							
	ลูกหนี้การค้ำ		สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		เงินประกันผลงานรอรับคืน		เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 1 มกราคม	117,109	160,199	1,245	1,245	645	-	-	-
รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี	27,814	58,063	-	-	-	645	-	-
ตัดจำหน่ายลูกหนี้ที่ไม่สามารถเรียกชำระได้ในระหว่างปี	(13,192)	(31,928)	(1,245)	-	-	-	-	-
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุน	(25,169)	(69,225)	-	-	(589)	-	-	-
ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	106,562	117,109	-	1,245	56	645	-	-

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ลูกหนี้การค้า		สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		เงินประกันผลงานรอรับคืน		เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 1 มกราคม	113,137	156,603	150	600	645	-	3,017	-
รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี	27,127	57,237	-	-	-	645	-	3,017
ตัดจำหน่ายลูกหนี้ที่ไม่สามารถเรียกชำระได้ในระหว่างปี	(13,192)	(31,928)	-	-	-	-	-	-
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุน	(24,377)	(68,775)	(150)	(450)	(589)	-	-	-
ค่าเผื่อผลขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	102,695	113,137	-	150	56	645	3,017	3,017

กลุ่มกิจการและบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เงินประกันผลงานรอรับคืนและเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย เมื่อคาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน ข้อบ่งชี้ที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน เช่น การไม่ยอมปฏิบัติตามแผนการชำระหนี้ หรือทยอยชำระหนี้ ไม่มีการชำระเงินตามสัญญา หรือบริษัทขาดสภาพคล่อง

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เงินประกันผลงานรอรับคืนและเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยจะแสดงเป็นผลขาดทุนจากการด้อยค่าสุทธิในกำไรหรือขาดทุน การได้รับชำระหนี้คืนจากจำนวนที่ได้ตัดจำหน่ายไปจะถูกบันทึกกลับรายการในรายการเดียวกันกับที่ได้บันทึกผลขาดทุนไป

ลูกหนี้อื่น

กลุ่มกิจการมีลูกหนี้อื่นโดยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าสำหรับลูกหนี้ที่ไม่ได้มีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ

5.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบคือการมีจำนวนเงินสดอย่างเพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการมีเงินสดและเงินฝากธนาคารที่สามารถเบิกใช้ได้ทันทีจำนวน 1,071.42 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 235.58 ล้านบาท) เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารสภาพคล่องของกลุ่มกิจการจากลักษณะของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มกิจการซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความยืดหยุ่นและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ก) วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ ยอดคงเหลือที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือนจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการคิดลดไม่มีนัยสำคัญ

งบการเงินรวม					
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	ณ ปัจจุบัน พันบาท	ภายใน 1 ปี พันบาท	1 - 5 ปี พันบาท	มากกว่า 5 ปี พันบาท	รวม พันบาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	64,256	-	-	-	64,256
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	14,258	44,547	52,800	111,605
เงินประกันการเช่าอุปกรณ์	-	12,867	4,589	-	17,456
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	6,029	-	6,029
รวม	64,256	27,125	55,165	52,800	199,346

งบการเงินรวม					
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	ณ ปัจจุบัน พันบาท	ภายใน 1 ปี พันบาท	1 - 5 ปี พันบาท	มากกว่า 5 ปี พันบาท	รวม พันบาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	56,536	-	-	-	56,536
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	14,042	46,345	62,860	123,247
เงินประกันการเช่าอุปกรณ์	-	14,746	2,930	-	17,676
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	5,451	-	5,451
รวม	56,536	28,788	54,726	62,860	202,910

วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

หนี้สินตามสัญญาเช่า

เงินประกันการเช่าอุปกรณ์

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

รวม

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ ปัจจุบัน พันบาท	ภายใน 1 ปี พันบาท	1 - 5 ปี พันบาท	มากกว่า 5 ปี พันบาท	รวม พันบาท	มูลค่า ตามบัญชี พันบาท
64,409	-	-	-	64,409	64,409
-	14,258	44,547	52,800	111,605	85,260
-	12,867	4,589	-	17,456	17,456
-	-	6,029	-	6,029	6,029
64,409	27,125	55,165	52,800	199,499	173,154

วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

หนี้สินตามสัญญาเช่า

เงินประกันการเช่าอุปกรณ์

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

รวม

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ ปัจจุบัน พันบาท	ภายใน 1 ปี พันบาท	1 - 5 ปี พันบาท	มากกว่า 5 ปี พันบาท	รวม พันบาท	มูลค่า ตามบัญชี พันบาท
55,742	-	-	-	55,742	55,742
-	14,042	46,345	62,860	123,247	92,397
-	14,746	2,930	-	17,676	17,676
-	-	5,451	-	5,451	5,451
55,742	28,788	54,726	62,860	202,116	171,266

5.2 การบริหารส่วนของเงินทุน

5.2.1 การบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์ของการบริหารส่วนของทุน คือ

- รักษาไว้ซึ่งการดำเนินงานต่อเนื่องและเพื่อที่จะสามารถก่อให้เกิดผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและยังประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และ
- รักษาโครงสร้างเงินทุนไว้ให้อยู่ในระดับที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดต้นทุนเงินทุน

ในการที่จะรักษาหรือปรับระดับโครงสร้างของเงินทุนนั้น กลุ่มกิจการอาจต้องปรับจำนวนเงินปันผลจ่าย ปรับการคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้สิน

6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับขั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจากราคาปิด ที่อ้างอิงจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- ข้อมูลระดับ 2 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาให้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้
- ข้อมูลระดับ 3 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาด

ไม่มีรายการโอนระหว่างระดับลำดับขั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มกิจการที่ไม่ได้แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมตามที่ปรากฏในงบการเงินมีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม เนื่องจากเป็นรายการที่มีอัตราดอกเบี้ยคล้ายคลึงกับอัตราดอกเบี้ย ณ อัตราตลาดในปัจจุบัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอาคารที่จัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มกิจการจัดทำโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยอ้างอิงจากวิธีคิดจากรายได้ (Income approach) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินราคาอาคารให้เช่านั้นประกอบด้วย อัตราค่าเช่า อัตราค่าบริการ อัตราค่าใช้จ่าย อัตราคิดลดและระยะเวลาการเช่า มูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับ 3 ของลำดับขั้นมูลค่ายุติธรรม

7 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีสมเหตุสมผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ก) การกำหนดราคาของรายการสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้จากการขายสินค้าและให้บริการจะรับรู้ตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญา หักด้วยส่วนลดตามที่ประมาณการไว้ซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีมูลค่าที่คาดหวังจากข้อมูลในอดีต โดยกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างสูงที่จะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญ โดยกลุ่มกิจการพิจารณาว่าไม่มีองค์ประกอบทางการเงินที่มีนัยสำคัญเนื่องจากการขายมีระยะเวลาการชำระเงินภายใน 30 ถึง 90 วัน ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทั่วไปในตลาด

ข) การปันส่วนราคาของรายการสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ในบางกรณี เป็นการยากที่จะสามารถหาราคาขายแบบเอกเทศของสินค้าหรือบริการแต่ละชนิด ซึ่งกลุ่มกิจการได้เสนอรวมสินค้าและบริการหลายชนิดแก่ลูกค้าในหนึ่งสัญญา เนื่องจากราคาในตลาดค่อนข้างผันผวนเนื่องจากการแข่งขันที่สูง และในหลาย ๆ กรณี ก็ไม่มีราคาขายแบบเอกเทศที่น่าเสนอในตลาดเช่น ราคาขายแบบเอกเทศของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ เนื่องจากความเฉพาะตัวของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่เขียนขึ้นตามความต้องการของลูกค้า กลุ่มกิจการจึงมีการตั้งราคาขายแบบเอกเทศสำหรับแต่ละโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยกำหนดราคาขายแบบเอกเทศตามวิธีต้นทุนที่คาดไว้บวกด้วยอัตรากำไร (Cost plus margin) การเปลี่ยนแปลงในประมาณการราคาขายแบบเอกเทศจะส่งผลกระทบมีนัยสำคัญต่อการปันส่วนราคาของรายการรวมไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติ ดังนั้น การปันส่วนดังกล่าวจะมีผลกระทบต่อการรับรู้รายได้ และสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

ค) การระงับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

มูลค่าปัจจุบันของการระงับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับข้อสมมติฐานหลายข้อ ข้อสมมติฐานที่ใช้และผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงที่เป็นไปได้ของข้อสมมติฐานได้เปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 23

ง) การกำหนดอัตราการคิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการประเมินอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่าดังนี้

- ใช้ข้อมูลในการจัดหาเงินทุนจากบุคคลที่สามของแต่ละกิจการที่เป็นผู้เช่าและปรับปรุงข้อมูลที่ได้รับให้สะท้อนกับการเปลี่ยนแปลงในปัจจุบันทางการเงินของผู้เช่าหากเป็นไปได้
- ปรับปรุงสัญญาเช่าโดยเฉพาะเจาะจง เช่น อายุสัญญาเช่า และหลักประกัน

จ) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราการขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลต่อการคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ฉ) การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของบริการที่ได้รับจากรายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์โดยอ้างอิงกับมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นสามัญของกิจการ

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าสิทธิซื้อหุ้นสามัญที่มอบให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้มีอุปการคุณ โดยอ้างอิงมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญ ณ วันที่ให้สิทธิ มูลค่ายุติธรรมดังกล่าวถูกรับรู้ตามข้อสมมติฐานที่ใช้ในการประเมินมูลค่ากิจการโดยใช้วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด

8 ข้อมูลตามส่วนงานและรายได้

คณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ของกลุ่มกิจการซึ่งประกอบไปด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน (CFO) และผู้จัดการด้านการวางแผนองค์กร ได้พิจารณาผลประกอบการของกลุ่มกิจการตามกลุ่มของผลิตภัณฑ์ โดยจัดประเภทเป็น 4 ส่วนงานได้แก่ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ระบบจีพีเอส ธุรกิจซอฟต์แวร์ ธุรกิจ IoT และธุรกิจอื่น เช่น บริการด้านไอที และบริการบำรุงรักษาระบบสารสนเทศ เป็นต้น

คณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์วัดผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานโดยพิจารณาจากรายได้และกำไรขั้นต้น

ข้อมูลที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับรายได้และกำไรของแต่ละส่วนงานที่รายงาน มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม									
	ธุรกิจระบบพีอีเอส		ธุรกิจซอฟต์แวร์		ธุรกิจ IoT		ธุรกิจอื่น ๆ*			รวม
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
รายได้จากการขายและให้บริการทั้งสิ้น	599,095	543,810	23,408	12,877	375	7,775	40,302	49,485	663,180	613,947
รายได้ระหว่างส่วนงาน	(25,391)	(25,000)	(1,446)	(3,431)	-	-	(396)	(45)	(27,233)	(28,476)
รายได้จากลูกค้าภายนอก	573,704	518,810	21,962	9,446	375	7,775	39,906	49,440	635,947	585,471
ประเภทของการรับรู้รายได้:										
ณ จุดใดจุดหนึ่ง	34,958	34,811	7,919	3,471	375	7,755	4,077	1,323	47,329	47,360
ตลอดช่วงระยะเวลา	538,746	483,999	14,043	5,975	-	20	35,829	48,117	588,618	538,111
รวมรายได้จากการขายและให้บริการทั้งสิ้น	573,704	518,810	21,962	9,446	375	7,775	39,906	49,440	635,947	585,471
กำไรขั้นต้น									317,351	287,659
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร									(249,185)	(190,614)
รายได้อื่น									5,646	6,058
ต้นทุนทางการเงิน									(4,769)	(5,015)
กำไรก่อนภาษีเงินได้									69,043	98,088
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(17,062)	(20,848)
กำไรสำหรับปี									51,981	77,240
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ									254,271	217,335
รวมสินทรัพย์									1,667,814	800,712

* ธุรกิจอื่น ๆ ของกลุ่มกิจการ รวมบริการด้านไอทีและบริการบำรุงรักษาระบบสารสนเทศ เป็นต้น
* รายได้ของบริษัทและกลุ่มกิจการไม่ได้มีความแตกต่างอย่างมีสาระสำคัญ

9 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
เงินสดในมือ	197	219	180	200
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	35,672	19,670	35,612	25,191
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์*	1,035,549	215,693	1,018,663	198,277
รวม	1,071,418	235,582	1,054,455	223,668

*เงินฝากธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยอยู่ระหว่างร้อยละ 0.15 ถึงร้อยละ 0.35 ต่อปี

10 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ลูกหนี้การค้า- บุคคลหรือกิจการอื่น		156,479	188,628	151,982	180,188
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32 ข)	-	3,377	246	3,377
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า	6.1.2 ข)	(106,562)	(117,109)	(102,695)	(113,137)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ		49,917	74,896	49,533	70,428
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา- บุคคลหรือกิจการอื่น	27.1	8,021	5,108	5,092	3,672
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	27.1, 32 ข)	-	-	280	450
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	6.1.2 ข), 27.1	-	(1,245)	-	(150)
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - สุทธิ		8,021	3,863	5,372	3,972
ลูกหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการอื่น		580	593	576	568
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32 ข)	-	-	1,288	1,483
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนของลูกหนี้อื่น		(2)	-	(404)	(874)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ		578	593	1,460	1,177
ค่าใช้จ่ายย่ำแย่ล่วงหน้า - บุคคลหรือกิจการอื่น		4,837	1,685	4,318	1,685
ค่าใช้จ่ายย่ำแย่ล่วงหน้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32 ข)	30	-	124	-
เงินให้กู้ยืมพนักงาน		1,471	674	1,318	507
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า		12,767	8,671	12,766	8,485
เงินประกันผลงานรอรับคืน		13,931	12,786	11,996	11,720
รวม		91,552	103,168	86,887	97,974

11 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มกิจการได้จัดประเภทสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,071,418	235,582	1,054,455	223,668
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ*	65,897	88,949	64,307	83,832
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,200	2,200
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	3,921	-	3,921	-
เงินประกันผลงานรอรับคืน	950	2,189	950	1,769
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น*	1,178	101	1,178	101
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น*	64,256	56,536	64,409	55,742
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10,009	9,400	10,009	9,400
ส่วนของเงินประกันการเช่าอุปกรณ์ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12,867	14,746	12,867	14,746
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	75,251	82,997	75,251	82,997
เงินประกันการเช่าอุปกรณ์	4,589	2,930	4,589	2,930
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	6,029	5,451	6,029	5,451

*ไม่รวมรายการที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าเผื่อผลขาดทุนและความเสี่ยงด้านการให้เครดิตของกลุ่มกิจการได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุ 5

12 สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
วัตถุดิบ	33,020	28,543	33,020	28,516
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	32,992	31,845	32,992	31,592
สินค้าสำเร็จรูป	51,307	54,893	51,307	54,893
วัสดุสิ้นเปลือง	708	800	708	800
สินค้านำระหว่างทาง	2,974	17,753	2,974	17,753
งานระหว่างทำ	2,113	-	2,054	-
รวมสินค้ำคงเหลือ	123,114	133,834	123,055	133,554
หัก ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(26,739)	(32,395)	(26,739)	(32,395)
หัก ค่าเผื่อสำหรับมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(3,900)	(4,830)	(3,900)	(4,830)
รวม	92,475	96,609	92,416	96,329

ต้นทุนขาย และต้นทุนบริการที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างปี พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ต้นทุนขาย	22,163	27,625
รับรู้ค่าเผื่อสินค้ำคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในกำไรหรือขาดทุน	(930)	584
รับรู้ค่าเผื่อสินค้ำคงเหลือเพิ่มขึ้น (ลดลง) จากสินค้าล้าสมัยในกำไรหรือขาดทุน	(5,656)	14,884

13 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	19,895	3,409	19,466	2,460
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนด	4,792	3,095	4,746	3,057
ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญา ที่ครบกำหนดในหนึ่งปี	4,268	3,990	4,268	3,990
รวม	28,955	10,494	28,480	9,507

14 เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค่าประกัน

บริษัทได้นำเงินฝากกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งจำนวนเงิน 3.92 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : ไม่มี) ไปวางเป็นส่วนหนึ่งของหลักประกันสำหรับวงเงินหนังสือค้ำประกันที่ได้รับจากสถาบันการเงินดังกล่าว (หมายเหตุ 34)

15 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

การเปลี่ยนแปลงในราคาตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	2,762	1,762
การลงทุนเพิ่มขึ้น	-	1,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,762	2,762
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	2,762	2,762

บริษัทย่อยดังกล่าวมีทุนเรือนหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญ ซึ่งบริษัทได้ถือหุ้นทางตรง ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้งเป็นแห่งเดียว กับสถานที่หลักในการประกอบธุรกิจ สัดส่วนของส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของที่กลุ่มกิจการถืออยู่เท่ากับสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยกลุ่มกิจการ โดยรายละเอียดมีดังต่อไปนี้

	ประเภท ธุรกิจ	ประเทศที่ จดทะเบียน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			สัดส่วนการถือหุ้น		เงินลงทุน	
			พ.ศ. 2565 ร้อยละ	พ.ศ. 2564 ร้อยละ	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
บริษัท ไทยดิจิทัล แมพ จำกัด	ออกแบบโปรแกรม	ไทย	95	95	1,900	1,900
บริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด	ขายและบริการติดตั้ง อุปกรณ์	ไทย	90	90	4,500	4,500
บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด	ออกแบบโปรแกรม	ไทย	90	90	1,800	1,800
รวม					8,200	8,200
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(5,438)	(5,438)
รวม เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					2,762	2,762

การเพิ่มเงินลงทุนในบริษัท ไทยดิจิทัล แมพ จำกัด

ณ วันที่ 25 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 บริษัทได้ดำเนินการซื้อหุ้นสามัญเพื่อลงทุนเพิ่มในบริษัท ไทยดิจิทัล แมพ จำกัด จำนวน 10,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1 ล้านบาท จำนวนเงินที่จ่ายไปเพื่อการซื้อหุ้นแสดงเป็นรายการเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ

กลุ่มกิจการไม่มีบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

16 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	อาคาร พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	
ราคาทุน	8,263
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,360)
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(1,968)
ราคาตามบัญชีสุทธิ	3,935
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ	3,935
ค่าเสื่อมราคา	(394)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	3,541
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	
ราคาทุน	8,263
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,754)
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(1,968)
ราคาตามบัญชีสุทธิ	3,541
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	3,541
การซื้อเพิ่มขึ้น	226
ค่าเสื่อมราคา	(418)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	3,349
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	
ราคาทุน	8,489
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม	(3,172)
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(1,968)
ราคาตามบัญชีสุทธิ	3,349
มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	5,077
มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	5,295

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอาคารที่จัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มกิจการจัดทำโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยอ้างอิงจากวิธีคิดจากรายได้ (Income approach) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินราคาอาคารให้เช่านั้นประกอบด้วย อัตราค่าเช่า อัตราค่าบริการ อัตราค่าใช้จ่าย อัตราคิดลดและระยะเวลาการเช่า มูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับ 3 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

จำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ได้แก่

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	อาคาร	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
รายได้ค่าเช่า (รวมแสดงในกำไรหรือขาดทุนในรายการรายได้อื่น)	1,440	1,440
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยตรง		
ซึ่งก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าสำหรับปี	625	525

17 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

งบการเงินรวม										
ที่ดิน พันบาท	อาคารและ ส่วนปรับปรุง พันบาท	อุปกรณ์และ เครื่องตกแต่ง สำนักงาน พันบาท	ยานพาหนะ พันบาท	เครื่องมือ เครื่องใช้ พันบาท	อุปกรณ์ ให้เช่า พันบาท	อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง พันบาท	งานระหว่าง ก่อสร้าง พันบาท	รวม พันบาท	สินทรัพย์ สิทธิการใช้ พันบาท	
22,320	8,037	99,498	60,080	4,235	258,305	3,299	36,723	492,497	125,935	
-	(1,249)	(88,104)	(49,438)	(3,044)	(145,395)	-	-	(287,230)	(38,763)	
22,320	6,788	11,394	10,642	1,191	112,910	3,299	36,723	205,267	87,172	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564										
ราคาตามบัญชี - สุทธิ										
ราคาทุน										
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม										
22,320	6,788	11,394	10,642	1,191	112,910	3,299	36,723	205,267	87,172	
-	54	5,819	2,359	732	-	-	7,343	16,307	8,716	
-	-	-	-	-	20,992	(20,992)	-	-	-	
-	-	-	-	-	31,516	22,595	-	54,111	-	
-	-	(138)	(144)	(13)	-	(119)	-	(414)	(609)	
-	(418)	(4,872)	(3,216)	(493)	(48,937)	-	-	(57,936)	(11,737)	
22,320	6,424	12,203	9,641	1,417	116,481	4,783	44,066	217,335	83,542	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564										
ราคาทุน										
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม										
22,320	8,091	88,074	61,083	4,403	310,814	4,783	44,066	543,634	132,655	
-	(1,667)	(75,871)	(51,442)	(2,986)	(194,333)	-	-	(326,299)	(49,113)	
22,320	6,424	12,203	9,641	1,417	116,481	4,783	44,066	217,335	83,542	

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ

ซื้อสินทรัพย์

โอนสินทรัพย์เข้า (ออก)

รับโอนจากสินค้านำคงเหลือ

จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ

ค่าเสื่อมราคา

ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

งบการเงินรวม									
ที่ดิน พื้นที่	อาคารและ ส่วนปรับปรุง พื้นที่	อุปกรณ์และ เครื่องตกแต่ง สำนักงาน พื้นที่	ยานพาหนะ พื้นที่	เครื่องมือ เครื่องใช้ พื้นที่	อุปกรณ์ ให้เช่า พื้นที่	อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง พื้นที่	งานระหว่าง ก่อสร้าง พื้นที่	รวม พื้นที่	สินทรัพย์ สิทธิการใช้ พื้นที่
22,320	8,091	88,074	61,083	4,403	310,814	4,783	44,066	543,634	132,655
-	(1,667)	(75,871)	(51,442)	(2,986)	(194,333)	-	-	(326,299)	(49,113)
22,320	6,424	12,203	9,641	1,417	116,481	4,783	44,066	217,335	83,542
22,320	6,424	12,203	9,641	1,417	116,481	4,783	44,066	217,335	83,542
-	-	5,314	673	1,000	-	-	18,460	25,447	5,110
-	1,401	56	1,602	-	22,201	(22,201)	(1,457)	1,602	(1,602)
-	-	-	-	-	50,268	21,179	-	71,447	-
-	-	(109)	-	(6)	(55)	(29)	(243)	(442)	(529)
-	(638)	(4,912)	(3,093)	(580)	(51,895)	-	-	(61,118)	(11,467)
22,320	7,187	12,552	8,823	1,831	137,000	3,732	60,826	254,271	75,054
22,320	9,491	91,286	64,899	5,388	376,010	3,732	60,826	633,952	127,337
-	(2,304)	(78,734)	(56,076)	(3,557)	(239,010)	-	-	(379,681)	(52,283)
22,320	7,187	12,552	8,823	1,831	137,000	3,732	60,826	254,271	75,054

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ที่ดิน พันบาท	อาคารและ ส่วนปรับปรุง พันบาท	อุปกรณ์และ เครื่องตกแต่ง สำนักงาน พันบาท	ยานพาหนะ พันบาท	เครื่องมือ เครื่องใช้ พันบาท	อุปกรณ์ ให้เช่า พันบาท	อุปกรณ์ ระหว่าง ติดตั้ง พันบาท	งานระหว่าง ก่อสร้าง พันบาท	รวม พันบาท	สินทรัพย์ สิทธิการใช้ พันบาท	
22,320	8,037	95,974	60,080	4,235	258,305	3,299	36,723	488,973	117,670	
-	(1,249)	(85,250)	(49,438)	(3,044)	(145,395)	-	-	(284,376)	(36,401)	
22,320	6,788	10,724	10,642	1,191	112,910	3,299	36,723	204,597	81,269	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564										
22,320	6,788	10,724	10,642	1,191	112,910	3,299	36,723	204,597	81,269	
-	54	5,752	2,359	732	-	-	7,343	16,240	8,716	
-	-	-	-	-	20,992	(20,992)	-	-	-	
-	-	-	-	-	31,516	22,595	-	54,111	-	
-	-	(48)	(144)	(13)	-	(119)	-	(324)	(609)	
-	(418)	(4,653)	(3,216)	(493)	(48,937)	-	-	(57,717)	(11,343)	
22,320	6,424	11,775	9,641	1,417	116,481	4,783	44,066	216,907	78,033	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564										
22,320	8,091	84,567	61,083	4,403	310,814	4,783	44,066	540,127	124,392	
-	(1,667)	(72,792)	(51,442)	(2,986)	(194,333)	-	-	(323,220)	(46,359)	
22,320	6,424	11,775	9,641	1,417	116,481	4,783	44,066	216,907	78,033	

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ

ซื้อสินทรัพย์

โอนสินทรัพย์เข้า (ออก)

รับโอนจากดินแดนเหลือ

จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ

ค่าเสื่อมราคา

ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

งบการเงินเฉพาะกิจการ										
ที่ดิน พันบาท	อาคารและ ส่วนปรับปรุง พันบาท	อุปกรณ์และ เครื่องตกแต่ง สำนักงาน พันบาท	ยานพาหนะ พันบาท	เครื่องมือ เครื่องใช้ พันบาท	อุปกรณ์ ให้เช่า พันบาท	อุปกรณ์ ระหว่างติดตั้ง พันบาท	งานระหว่าง ก่อสร้าง พันบาท	รวม พันบาท	สินทรัพย์ สิทธิการใช้ พันบาท	
22,320	8,091	84,567	61,083	4,403	310,814	4,783	44,066	540,127	124,392	
-	(1,667)	(72,792)	(51,442)	(2,986)	(194,333)	-	-	(323,220)	(46,359)	
22,320	6,424	11,775	9,641	1,417	116,481	4,783	44,066	216,907	78,033	
22,320	6,424	11,775	9,641	1,417	116,481	4,783	44,066	216,907	78,033	
-	-	4,688	673	1,000	-	-	18,460	24,821	4,885	
-	1,401	56	1,602	-	22,201	(22,201)	(1,457)	1,602	(1,602)	
-	-	-	-	-	50,268	21,179	-	71,447	-	
-	-	(109)	-	(6)	(55)	(29)	(243)	(442)	(529)	
-	(638)	(4,618)	(3,093)	(580)	(51,895)	-	-	(60,824)	(11,049)	
22,320	7,187	11,792	8,823	1,831	137,000	3,732	60,826	253,511	69,738	
22,320	9,491	88,391	64,899	5,388	376,010	3,732	60,826	631,057	118,848	
-	(2,304)	(76,599)	(56,076)	(3,557)	(239,010)	-	-	(377,546)	(49,110)	
22,320	7,187	11,792	8,823	1,831	137,000	3,732	60,826	253,511	69,738	

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ

ซื้อสินทรัพย์

โอนสินทรัพย์เข้า (ออก)

รับโอนจากดินแดนคงเหลือ

จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ

ค่าเสื่อมราคา

ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ที่ดิน	4,124	2,654	4,124	2,654
อาคาร	69,659	77,211	64,343	71,702
ยานพาหนะ	1,271	3,677	1,271	3,677
รวม	75,054	83,542	69,738	78,033

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม รายการกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า*	15,172	15,682	15,172	15,682
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น	28	-	28	-
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	454	469	454	469

* สัญญาเช่า รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

18 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564

ราคาทุน

หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ

การซื้อเพิ่มขึ้น

จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี

ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ราคาทุน

หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ

การซื้อเพิ่มขึ้น

จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี

ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

ราคาทุน

หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม

ราคาตามบัญชี - สุทธิ

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์
	พันบาท	พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564		
ราคาทุน	17,606	17,164
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(10,047)	(9,761)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	7,559	7,403
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	7,559	7,403
การซื้อเพิ่มขึ้น	236	209
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(6)	(6)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,775)	(1,719)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	6,014	5,887
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564		
ราคาทุน	17,835	17,366
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(11,821)	(11,479)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	6,014	5,887
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	6,014	5,887
การซื้อเพิ่มขึ้น	2,137	2,103
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(17)	(17)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(3,569)	(3,526)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	4,565	4,447
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565		
ราคาทุน	19,547	19,044
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(14,982)	(14,597)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	4,565	4,447

19 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
51,809	55,462
(14,363)	(15,579)
37,446	39,883

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
ค่าเผื่อนี้ สงสัยจะสูญ พันบาท	ค่าเผื่อผล ขาดทุนเงิน ประกันผลงาน พันบาท	ค่าเผื่อสินค้า เสื่อมสภาพ /ล้าสมัย พันบาท	หนี้สินตาม สัญญาเช่า พันบาท	ประมาณการ หนี้สินจากการ รับประกัน พันบาท	ภาระผูกพันผล ประโยชน์ พนักงาน พันบาท	รวม พันบาท
26,105	-	4,351	18,516	335	2,478	51,785
134	129	3,095	(37)	45	311	3,677
26,239	129	7,446	18,479	380	2,789	55,462
26,239	129	7,446	18,479	380	2,789	55,462
(2,344)	(118)	(1,318)	(1,427)	793	761	(3,653)
23,895	11	6,128	17,052	1,173	3,550	51,809

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564
(เพิ่ม)ลดในกำไรหรือขาดทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565
(เพิ่ม)ลดในกำไรหรือขาดทุน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
สินทรัพย์สิทธิการใช้ พันบาท	
16,484	(905)
15,579	
15,579	(1,216)
14,363	

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ยกไปจะรับรู้ไม่เกินจำนวนที่เป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีนั้น กลุ่มกิจการไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้จำนวน 1.55 ล้านบาทที่เกิดจากรายการขาดทุนจำนวน 7.76 ล้านบาท ที่สามารถยกไปเพื่อหักลบกับกำไรทางภาษีในอนาคตโดยรายการขาดทุนจำนวนเงิน 6.80, 6.80, 4.37 และ 1.70 ล้านบาท จะหมดอายุใน พ.ศ. 2567, พ.ศ. 2568, พ.ศ. 2569 และ พ.ศ. 2570 ตามลำดับ

20 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
เจ้าหนี้การค้า	- บุคคลหรือกิจการอื่น	14,324	17,338	14,118	17,080
	- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	32 ข)	-	2,330	2,582
เจ้าหนี้อื่น	- บุคคลหรือกิจการอื่น	7,365	7,227	7,345	7,125
	- กิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	32 ข)	81	81	11
เงินมัดจำ		1,348	1,309	1,348	1,309
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	- บุคคลหรือกิจการอื่น	41,138	29,079	39,109	27,499
	- กิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	32 ข)	-	78	136
รายได้รับล่วงหน้า	- บุคคลหรือกิจการอื่น	27.3	64,057	48,963	62,859
	- กิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	32 ข)	345	-	47,743
รวม		128,658	105,499	127,613	103,485

21 หนี้สินตามสัญญาเช่า

รายละเอียดการครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่ามีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่า		
ภายในไม่เกิน 1 ปี	14,258	14,042
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	44,547	46,345
หลังจาก 5 ปี	52,800	62,860
รวม	111,605	123,247
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของสัญญาเช่า	(26,345)	(30,850)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	85,260	92,397

มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า

ภายในไม่เกิน 1 ปี

เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี

หลังจาก 5 ปี

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
10,009	9,400
32,212	32,373
43,039	50,624
85,260	92,397

หนี้สินตามสัญญาเช่าในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า

ยอดคงเหลือต้นบัญชี

การเพิ่มขึ้น

จ่ายคืน

จำหน่าย

ยอดคงเหลือตามบัญชีสิ้นปี

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
92,397	94,992
3,811	8,716
(10,403)	(10,667)
(545)	(644)
85,260	92,397

22 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ภาษีขายรอเรียกเก็บ

ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย

ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน

รวม

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
12,550	15,555	12,102	14,857
2,220	3,687	1,900	1,050
1,797	18,592	1,119	17,917
5,864	1,902	5,864	1,902
22,431	39,736	20,985	35,726

23 การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
งบแสดงฐานะการเงิน				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	19,894	15,861	17,750	13,946
หนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน	19,894	15,861	17,750	13,946
กำไรหรือขาดทุนที่รวมอยู่ในกำไรจากการดำเนินงาน:				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	2,074	1,974	1,845	1,558
กำไรหรือขาดทุนที่รวมอยู่รายได้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	2,314	-	2,314	-
	4,388	1,974	4,159	1,558

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	15,861	13,887	13,946	12,388
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,684	1,560	1,426	1,176
ต้นทุนบริการในอดีต	(67)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	457	414	419	382
	17,935	15,861	15,791	13,946
การวัดมูลค่าใหม่				
(ผลกำไร)ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	773	-	773	-
(ผลกำไร)ขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	1,541	-	1,541	-
	2,314	-	2,314	-
การจ่ายชำระเงินจากโครงการ:				
การจ่ายชำระผลประโยชน์	(355)	-	(355)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	19,894	15,861	17,750	13,946

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.8 - 2.6	ร้อยละ 1.2 - 3.1	ร้อยละ 2.6	ร้อยละ 3.1
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 5.0 - 6.0	ร้อยละ 5.0 - 6.0	ร้อยละ 6.0	ร้อยละ 6.0
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 1.9 - 34.4	ร้อยละ 1.9 - 34.4	ร้อยละ 5.7 - 34.4	ร้อยละ 5.7 - 34.4

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย มีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		ข้อสมมติเพิ่มขึ้น		ข้อสมมติลดลง	
	พ.ศ. 2565 ร้อยละ	พ.ศ. 2564 ร้อยละ	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	(999)	(801)	1,082	866
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1.00	ร้อยละ 1.00	2,244	2,013	(1,935)	(1,732)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 20.00	ร้อยละ 20.00	(2,932)	(2,657)	3,924	3,590

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		ข้อสมมติเพิ่มขึ้น		ข้อสมมติลดลง	
	พ.ศ. 2565 ร้อยละ	พ.ศ. 2564 ร้อยละ	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	(800)	(623)	861	667
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 1.00	ร้อยละ 1.00	1,750	1,590	(1,532)	(1,386)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 20.00	ร้อยละ 20.00	(2,580)	(2,359)	3,481	3,219

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ในทางปฏิบัติ สถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุคือ 22 ปี (พ.ศ. 2564 : 22 ปี)

24 กูเรื้อนหุ้น

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
	หุ้นสามัญจดทะเบียน			มูลค่าที่ได้รับชำระแล้ว			ส่วนเกินมูลค่าหุ้น
	จำนวนหุ้น หุ้น	มูลค่าหุ้น บาทต่อหุ้น	หุ้นสามัญ พันบาท	จำนวนหุ้น หุ้น	มูลค่าหุ้น บาทต่อหุ้น	หุ้นสามัญ พันบาท	พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	2,250,000	100	225,000	2,250,000	100	225,000	-
การออกหุ้น	2,250,000	100	225,000	2,250,000	100	225,000	-
	4,500,000	100	450,000	4,500,000	100	450,000	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้	900,000,000	0.5	450,000	900,000,000	0.5	450,000	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	900,000,000	0.5	450,000	900,000,000	0.5	450,000	-
การออกหุ้น	305,000,000	0.5	152,500	305,000,000	0.5	152,500	719,800
หัก ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น	-	-	-	-	-	-	(18,339)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	1,205,000,000	0.5	602,500	1,205,000,000	0.5	602,500	701,461

เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 ได้มีมติเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก โดยเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 305 ล้านหุ้น (หุ้นหุ้นละ 0.50 บาท) คิดเป็นร้อยละ 25.31 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจ เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2565 และหุ้นของบริษัทเริ่มการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ในวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2565 โดยมีราคาเสนอขายหุ้นละ 2.86 บาท (ส่วนเกินมูลค่าหุ้น 2.36 บาท) ซึ่งมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนจำนวน 18.34 ล้านบาท แสดงหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น โดยค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการเสนอขายหุ้นดังกล่าวสุทธิจากภาษี

เมื่อวันที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญจำนวน 2.25 ล้านหุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 225 ล้านบาท ภายหลังการเพิ่มทุนดังกล่าว บริษัทมีหุ้นสามัญจดทะเบียนจำนวน 4.50 ล้านหุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 450 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2564 และเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นจาก 100 บาทต่อหุ้น เป็น 0.50 บาทต่อหุ้น โดยภายหลังการเปลี่ยนแปลง บริษัทมีหุ้นสามัญจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงจาก 4.50 ล้านหุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาทเป็นจำนวน 900 ล้านหุ้น

25 สำรองตามกฎหมาย

ณ วันที่ 1 มกราคม
จัดสรรระหว่างปี
ณ วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
พันบาท	พันบาท
32,500	22,500
3,000	10,000
35,500	32,500

ทุนสำรองตามกฎหมายตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องกันเงินสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนซึ่งทุนจะทะเบียนสำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายปันผลได้

26 เงินปันผลจ่าย

พ.ศ. 2565

บริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 คณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 1 ผลการดำเนินงานสำหรับงวดตั้งแต่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 40 ล้านบาท โดยมีการจ่ายเงินปันผลแล้วทั้งจำนวนดังกล่าวในเดือน ธันวาคม พ.ศ. 2565

บริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม พ.ศ. 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 1 จากผลการดำเนินงานสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 ในอัตราหุ้นละ 650 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 13 ล้านบาท โดยมีการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือน ตุลาคม พ.ศ. 2565

พ.ศ. 2564

บริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2564 เมื่อวันที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2564 ผู้ถือหุ้นอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปีจากกำไรสะสมของปี พ.ศ. 2563 ในอัตราหุ้นละ 160 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 360 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลแล้วทั้งจำนวนในเดือนพฤษภาคมและเดือนกันยายน พ.ศ. 2564

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 คณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564 ในอัตราหุ้นละ 13.33 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 60 ล้านบาท โดยมีการจ่ายเงินปันผลแล้วทั้งจำนวนในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2564

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2564 คณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 2 จากกำไรสะสมของปี พ.ศ. 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.111 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 100 ล้านบาท โดยมีการจ่ายเงินปันผลแล้วทั้งจำนวนในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2564

บริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 1 จากผลการดำเนินงานสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564 ในอัตราหุ้นละ 6,245 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 124.9 ล้านบาท โดยมีการจ่ายแล้วในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2564

27 สินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับสัญญากับลูกค้า

27.1 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาซึ่งแสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงินดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	8,021	5,108	5,372	4,122
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(1,245)	-	(150)
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	8,021	3,863	5,372	3,972

27.2 ต้นทุนของสัญญาที่รับรู้เป็นสินทรัพย์

ก) ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
งบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
สินทรัพย์ที่รับรู้จากต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้สัญญา				
- หมุนเวียน	4,268	3,990	4,268	3,990
- ไม่หมุนเวียน	6,029	5,451	6,029	5,451
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	7,330	6,979	7,330	6,979

กลุ่มกิจการรับรู้ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้สัญญาเกี่ยวกับค่าคอมมิชชั่นในการขาย เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน และตัดจำหน่ายสินทรัพย์ดังกล่าวโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง กลุ่มกิจการได้เลือกใช้วิธีผ่อนปรนในทางปฏิบัติตามมาตรฐานโดยรับรู้ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญาเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น หากระยะเวลาในการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ในกรณีที่เกิดการต้องรับรู้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ มีระยะเวลาหนึ่งปีหรือสั้นกว่า

ข) ต้นทุนการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
งบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
สินทรัพย์ที่รับรู้จากต้นทุนการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญา	642	-	352	-

กลุ่มกิจการรับรู้ต้นทุนการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในการทำสัญญารับเหมาช่วงเพื่อปฏิบัติตามสัญญาบริการบำรุงรักษาระบบสารสนเทศ เป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงิน และรับรู้สินทรัพย์ดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อได้รับบริการจากผู้รับเหมาช่วง ซึ่งสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

27.3 หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการและบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกี่ยวข้องกับสัญญาที่ทำกับลูกค้าซึ่งแสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงินดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา				
- หมุนเวียน	64,402	48,963	63,204	47,743

การรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้องกับหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

ตารางต่อไปนี้แสดงจำนวนรายได้ที่รับรู้ในงวดที่รายงานที่ได้เคยรวมอยู่ในหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ยกมาต้นงวด และจำนวนรายได้ที่รับรู้ในงวดที่รายงานที่เกี่ยวข้องเนื่องกับภาระที่ได้ปฏิบัติสำเร็จแล้วในงวดก่อน ๆ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
รายได้ที่รับรู้จากยอดขายของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา	43,745	40,492	42,525	40,265

27.4 ภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นจากสัญญาระยะยาวที่ทำกับลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 ราคาของรายการที่ได้ปันส่วนให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นซึ่งเป็นผลมาจากสัญญาบริการรับส่งข้อมูลผ่านเครือข่ายด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
สัญญาบริการรับส่งข้อมูลผ่านเครือข่ายด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์	699,324	623,190	699,324	623,190

ผู้บริหารคาดว่าร้อยละ 52 ของราคาของรายการที่ปันส่วนให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 จะรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลารายงานถัดไปจำนวน 363.99 ล้านบาท ส่วนที่เหลือร้อยละ 48 จำนวน 335.33 ล้านบาท จะถูกรับรู้ในปี พ.ศ. 2566 ถึง พ.ศ. 2570 จำนวนเงินที่เปิดเผยข้างต้นไม่รวมถึงผลตอบแทนผันแปรที่มีข้อจำกัด

28 ต้นทุนทางการเงิน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ดอกเบี้ยและต้นทุนทางการเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,769	5,015
รวม	4,769	5,015

29 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	17,052	29,288	17,052	29,288
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	5,112	(1,663)	5,112	(1,663)
ค่าจ้างทำของ	43	333	-	-
ต้นทุนการบริการรับส่งข้อมูลผ่านเครือข่าย ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์	148,132	110,242	173,132	137,130
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	224,384	196,952	211,335	182,060
ค่าใช้จ่ายทางการตลาดและส่งเสริมการขาย	17,362	15,534	16,753	15,534
ค่าที่ปรึกษาและค่าบริการวิชาชีพ	15,437	11,704	14,656	10,982
ค่าสาธารณูปโภค	6,347	5,920	4,704	5,545
ค่าบริการอื่นๆ	11,548	6,905	10,910	6,528
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสำนักงาน	9,083	8,565	9,052	8,068
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับยานพาหนะ	9,163	9,607	9,065	9,460
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	76,272	71,449	75,934	71,173
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า	979	15,468	979	15,468
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนของลูกค้า	2,647	(10,517)	2,130	(7,452)
ต้นทุนโครงการที่เกี่ยวข้องกับบริการ และการบำรุงรักษาระบบสารสนเทศ	7,425	7,200	6,887	6,231

30 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน:

ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันสำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี

การปรับปรุงจากงวดก่อน

รวมภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:

(เพิ่ม) ลดในสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 19)

เพิ่ม(ลด)ในหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 19)

รวมภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
14,230	25,430	9,645	21,496
(67)	-	-	-
14,163	25,430	9,645	21,496
4,115	(3,677)	4,115	(3,677)
(1,216)	(905)	(1,216)	(905)
2,899	(4,582)	2,899	(4,582)
17,062	20,848	12,544	16,914

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคู่กันกับภาษีของประเทศที่บริษัทตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้:

กำไรก่อนภาษี

ภาษีคำนวณจากอัตราภาษี ร้อยละ 20 (พ.ศ. 2564: ร้อยละ 20)

ผลกระทบ:

รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี

ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี

การใช้ประโยชน์จากผลขาดทุนทางภาษีที่ผ่านมาซึ่งยังไม่รับรู้

ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การปรับปรุงจากงวดก่อน

ภาษีเงินได้

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
69,043	98,088	57,435	197,890
13,809	19,618	11,487	39,578
(188)	(14)	(2,659)	(23,745)
3,844	464	3,716	1,081
(676)	-	-	-
340	780	-	-
(67)	-	-	-
17,062	20,848	12,544	16,914

อัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยสำหรับกลุ่มกิจการและบริษัท คิดเป็นร้อยละ 24.71 และ 21.84 ตามลำดับ (พ.ศ. 2564 : ร้อยละ 21.25 และ 8.55 ตามลำดับ)

31 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและชำระแล้วในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (พันบาท)	52,063	78,453	44,891	180,976
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้น (พันหุ้น)	920,055	567,123	920,055	567,123
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.06	0.14	0.05	0.32

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จาก 100 บาท ต่อหุ้น เป็น 0.50 บาทต่อหุ้น (หมายเหตุ 24) บริษัทต้องคำนวณกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานโดยใช้จำนวนหุ้นใหม่ จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่นำมาใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ได้ถูกปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้น เสมือนว่าการแยกหุ้นนั้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่แรกของการรอบระยะเวลาบัญชีดังกล่าว บริษัทไม่มีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดที่ออกในระหว่างปี

32 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทถูกควบคุมโดย คุณทศพล คุณะเพ็ญศิริ คุณจิราพร ลายลักษณ์ ยาซากิ เอ็นเนอร์จี้ ซิสเต็ม คอร์ปอเรชั่น และบุญรอด ทรัพย์ฉายาเซน จำกัด โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นจำนวนร้อยละ 72.62 ส่วนจำนวนหุ้นที่เหลือร้อยละ 27.38 ถือโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้นรายย่อย

นโยบายของกลุ่มกิจการที่เกี่ยวข้องกับรายการค้ากับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

- รายได้จากการขายสินค้า รายได้จากการให้บริการ และรายได้อื่นกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด
- ต้นทุนการขายและการให้บริการ ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นราคาตามที่ตกลงร่วมกัน

ก) รายการกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

รายการต่อไปนี้เป็นการกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
รายได้จากการขายสินค้า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน*	-	1,673	-	-
รวม	-	1,673	-	-
รายได้จากการให้บริการ				
บริษัทย่อย	-	-	787	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน*	2,449	17,104	2,449	17,104
รวม	2,449	17,104	3,236	17,104
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	2,246	2,232
รวม	-	-	2,246	2,232
ต้นทุนขาย				
บริษัทย่อย	-	-	-	2,088
รวม	-	-	-	2,088
ต้นทุนจากการให้บริการ				
บริษัทย่อย	-	-	25,382	25,355
รวม	-	-	25,382	25,355
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร				
บริษัทย่อย	-	-	1,037	985
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน**	10,423	14,751	10,423	14,715
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน***	1,731	-	1,731	-
รวม	12,154	14,751	13,191	15,700
ต้นทุนทางการเงิน				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน**	4,409	4,662	4,409	4,662
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน***	15	3	15	3
รวม	4,424	4,665	4,424	4,665
เงินปันผลรับ				
บริษัทย่อย	-	-	12,350	118,655
รวม	-	-	12,350	118,655

* กิจการที่เกี่ยวข้องกัน คือ บริษัทในเครือของผู้ถือหุ้นที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการและบริษัท

** กิจการที่เกี่ยวข้องกัน คือ กิจการที่มีกรรมการเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และผู้บริหารสำคัญของกลุ่มกิจการและบริษัท

*** บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นคณะกรรมการของกลุ่มกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทรับรู้รายได้เงินปันผลจำนวน 12.35 ล้านบาท จากบริษัทย่อย (บริษัท ไทยดิจิทัล แมพ จำกัด) ตามสัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 95 เป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่น ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ข) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการซื้อและขายสินค้าและบริการ

ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นสุดงวดที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น				
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า				
บริษัทย่อย	-	-	1,908	1,933
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน*	-	3,377	-	3,377
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน***	30	-	30	-
รวม	30	3,377	1,938	5,310
เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	2,408	2,586
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน**	416	71	416	71
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน***	10	1,512	10	72
รวม	426	1,583	2,834	2,729
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน**	79,895	65,337	79,895	65,337
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน***	227	19,049	227	19,049
รวม	80,122	84,386	80,122	84,386

* กิจการที่เกี่ยวข้องกัน คือ บริษัทในเครือของผู้ถือหุ้นที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการและบริษัท

** กิจการที่เกี่ยวข้องกัน คือ กิจการที่มีกรรมการเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และผู้บริหารสำคัญของกลุ่มกิจการและบริษัท

*** บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นคณะกรรมการของกลุ่มกิจการ

ค) เงินให้กู้ยืมแก่กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	5,217	5,217
	-	-	5,217	5,217
หัก: ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	(3,017)	(3,017)
รวม	-	-	2,200	2,200

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
บริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม	-	1,739	5,217	2,200
เงินให้กู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	-	3,017
เงินให้กู้รับชำระคืนระหว่างปี	-	(1,739)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	-	5,217	5,217

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเป็นเงินให้กู้ยืมไม่มีหลักประกันในสกุลเงินบาท มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 ต่อปี

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินให้กู้ยืมไม่มีหลักประกันในสกุลเงินบาท มีอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2 - 4 ต่อปี และได้รับชำระคืนเต็มจำนวนแล้วในปี พ.ศ. 2564

เงินให้กู้ยืมเป็นส่วนที่หมุนเวียน มูลค่ายุติธรรมจึงมีมูลค่าใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของอัตราคิดลดไม่มีสาระสำคัญ

ง) ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผู้บริหารสำคัญของบริษัทรวมถึงกรรมการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่) และคณะผู้บริหารระดับสูง ค่าตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2564 พันบาท
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	34,784	31,657	34,784	28,551
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	870	541	870	480
รวม	35,654	32,198	35,654	29,031

33 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติแผนการจัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงผู้มีอุปการคุณของบริษัท รายละเอียดของข้อเสนอมีดังต่อไปนี้

ชื่อหลักทรัพย์	หุ้นสามัญของบริษัท ดี.ที.ซี. เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทและชนิด	หุ้นสามัญ ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และเปลี่ยนมือได้
ราคาเสนอขายต่อหุ้น	ราคาเดียวกันกับราคาเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering หรือ IPO) จำนวน 2.86 บาทต่อหุ้น
จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขาย	จัดสรรให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมทั้งผู้มีอุปการคุณ ไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้น IPO ทั้งหมด
การชำระเงิน	จ่ายเงินค่าหุ้นตามที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด ก่อนวันที่เริ่มเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO)
เงื่อนไขอื่น	การให้สิทธิซื้อหุ้นดังกล่าวไม่มีภาวะผูกพัน และสามารถซื้อขายเปลี่ยนมือในตลาดหลักทรัพย์ได้ทันทีในวันที่เสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีอุปการคุณที่ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญ ได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด

บริษัทได้ใช้ผู้เชี่ยวชาญอิสระด้านการประเมินมูลค่าในการคำนวณหามูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัทด้วยวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (DCF) ซึ่งผลจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมตามที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทไม่ต้องรับรู้ค่าใช้จ่ายจากการขายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์จากรายการดังกล่าว ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 เนื่องจากราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นซึ่งเท่ากับราคา IPO ซึ่งไม่ได้ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญ

34 การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

34.1 การผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีการผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนสำหรับที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในข้อมูลทางการเงิน จำนวน 12.54 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : 4.28 ล้านบาท)

34.2 หนี้สินค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีหนี้สินค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในประเทศให้แก่หน่วยงานราชการและคู่ค้าเพื่อค้ำประกันการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการประกันการปฏิบัติงานซึ่งเกิดขึ้นตามปกติธุรกิจ จำนวน 3.12 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : ไม่มี)

34.3 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ในปี พ.ศ. 2559 บริษัทได้ถูกฟ้องร้องเรียกค่าชดเชยโดยเป็นคดีของศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ เรื่อง อนุสิทธิบัตรอุปกรณ์ชนิดหนึ่ง ซึ่งโจทก์ในคดีนี้ถูกฟ้องโดยบุคคลอื่นในคดีอื่นในเรื่องของการเพิกถอนสิทธิบัตรอุปกรณ์ชนิดเดียวกัน ศาลจึงสั่งให้จำหน่ายคดีของบริษัทชั่วคราวเพื่อรอฟังผลคดีดังกล่าว โดยในคดีที่โจทก์ถูกฟ้องโดยบุคคลอื่นดังกล่าวศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้เพิกถอนและศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายืนยืนยันตามศาลชั้นต้นในปี พ.ศ. 2563 ต่อมาในระหว่างปี พ.ศ. 2565 ศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษมีคำสั่งยกคำร้องขออนุญาตฎีกา โจทก์จึงถูกเพิกถอนสิทธิบัตรอุปกรณ์ตามคำพิพากษาศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ ผู้บริหารพิจารณาจากการเสนอแนะของที่ปรึกษาทางกฎหมายเห็นว่ายังไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะต้องจ่ายค่าเสียหาย ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทจึงไม่ได้ตั้งประมาณการหนี้สินจากคดีดังกล่าว

35 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรายงาน

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัท โดยปันผลดังกล่าวเป็นการจ่ายจากผลการดำเนินงานของปี พ.ศ. 2565 ในอัตรา 25 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล รวมหุ้นปันผลจำนวน 48.2 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 24.1 ล้านบาท ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในเดือนเมษายน พ.ศ. 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป



ส่วนที่ 4

การรับรอง ความถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One-Report

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

1. งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในรูปแบบรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว
2. บริษัทฯ ได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบ ดังกล่าว
3. บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นางสาวจิราพร ลายลักษณ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาวจิราพร ลายลักษณ์ กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้ว ดังกล่าวข้างต้น

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	ประธานกรรมการบริษัท	
นายทศพล คุณะเพ็ญศิริ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่	
นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบัญชีและการเงิน	



เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท

1.รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

1.1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง

นายอภิสิทธิ์ ฤทธิเกียรติกำจร

ประธานกรรมการบริษัท

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2558

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565

อายุ 76 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท Civil Engineering Lamar University Texas, USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรมหาวิทยาลัขอนแก่น

ประวัติอบรม

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 166/2555 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- The Role of Chairman Program (RCP) รุ่น 26/2554 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Audit Committee Program (ACP) รุ่น 22/2551 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Understanding the Fundamental of Financial Statements Program (UFS) รุ่น 5/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Finance for Non-Finance Director (FND) รุ่น 24/2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 27/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 1.51 จำนวนหุ้น 18,262,500 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2565 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามบริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน)
2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)
2554 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท ซีออยล์ จำกัด (มหาชน)
2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)
2554 – 2562	ประธานกรรมการบริษัท อีโค โลโก้ จำกัด
2559 – 2561	ประธานกรรมการบริษัท โอพีจีเทค จำกัด
2557 – 2561	ประธานกรรมการบริษัท โกลบอลเฮ้าส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายทศพล คุณะเพ็ญศิริ

รองประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2558

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 เมษายน 2555

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559

อายุ 53 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

ประวัติอบรม

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 225/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 105/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 24.81 จำนวนหุ้น 298,949,700 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2565 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานขายและการตลาด (รักษาการ) บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2558 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
2555 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ลูกพี่ลูกน้อง
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท ปันทำดี จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- บุตรของนายไพรัช คุณะเพ็ญศิริ
- คู่สมรสของนางสาวจิราพร ลายลักษณ์
- บิดาของนางสาวปัทมา คุณะเพ็ญศิริ

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นางสาวจิราพร ลายลักษณ์

กรรมการบริษัท / กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / รองประธาน
เจ้าหน้าที่บริหาร และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการบริหาร
ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 เมษายน 2555
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบัญชีและการเงิน /
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่กลุ่มงานบัญชีและการเงิน (CFO)
ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559
อายุ 54 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี อุตสาหกรรมและเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

ประวัติอบรม

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 225/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 105/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การอบรมหลักสูตรวิชาชีพ

- Top Executive Program for Creative & Amazing Thai Services (ToPCATS) รุ่นที่ 3 มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- การพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
หลักสูตรการบัญชีบริหารเพื่อวางแผนและตัดสินใจ จำนวน 6 ชั่วโมง
- CFO's Refresher Course รุ่นที่ 1/2563 สมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน
- Strategic CFO in Capital Markets รุ่นที่ 8 ใน Module: CFO and Financial Information Management
ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 12 ชั่วโมง
- แนวปฏิบัติและวิธีการจัดทำบัญชีที่เกี่ยวข้องด้านหนี้สิน ลูกหนี้ สัญญาเช่า และรายได้ที่เกิดจากการทำสัญญา
กับลูกค้า บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด จำนวน 6.30 ชั่วโมง

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 23.16 จำนวนหุ้น 279,071,300 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2564 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบัญชีและการเงิน บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2555 – ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร
2559 – 2563	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่กลุ่มงานบัญชีและการเงิน
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ปันทำดี พรอพเพอร์ตี้ แอนด์ แอสเซท จำกัด
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ลูกพี่ลูกน้อง จำกัด
2555 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท เดอะ ปิกนิค คอมปะนี กรุป จำกัด
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท วิศกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด
2550 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ดีคอร์ ชิสเต็ม อินทรีเกอร์เตอร์ จำกัด
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ปันทำดี จำกัด
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- คู่สมรสของนายทศพล คุณะเพ็ศิริ
- มารดาของนางสาวปัทมา คุณะเพ็ศิริ
- พี่สาวของนายชาญ ลายลักษณ์

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายชาญ ลายลักษณ์

กรรมการบริษัท / กรรมการผู้มิอำนาจลงนาม /
กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจการค้า 1
 ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 เมษายน 2555
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
 ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2561
 อายุ 50 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก OD & HCM มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (M.B.A.) มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาตรี เทคโนโลยีอุตสาหกรรมมหาวิทยาลัยราชภัฏวราชนครินทร์ (ฉะเชิงเทรา)

ประวัติอบรม

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 186/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 105/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.51 จำนวนหุ้น 6,264,500 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2555 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มิอำนาจลงนาม / กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจการค้า 1 บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ลูกพี่ลูกน้อง จำกัด
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- น้องชายของนางสาวจิราพร ลายลักษณ์

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายมาซาโนริ มัตซึโอะ

กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
 ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564
 อายุ 47 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี Commerce, Meiji University, Japan

ประวัติอบรม

- อยู่ระหว่างดำเนินการสมัครอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) ของสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในช่วงปี 2566

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.00 จำนวนหุ้น 0 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2564 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามบริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2558 – ปัจจุบัน	Department Manager - Yazaki Energy Systems, Inc
2552 – 2558	General Manager - Yazaki Energy Systems, Inc

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายวศะ ไชยะกัต

กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565

กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565

อายุ 47 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตรดุษฎีบัณฑิต วิศวกรรมอุตสาหการ Texas Tech University, USA
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรบัณฑิตวิศวกรรมเคมี Texas Tech University, USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต วิศวกรรมอุตสาหการ Texas Tech University, USA

ประวัติอบรม

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 259/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.02 จำนวนหุ้น 6,264,500 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2565 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2564 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / Managing Director บริษัท บุญรอด ชัพพลายเซน จำกัด
2564 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บิสกิต ไชยชื่น จำกัด
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บีโออาร์เอฟ โลจิสติกส์ จำกัด
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ลีโอ ลิงค จำกัด
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท เอสบีพี ดิจิทัลเซอร์วิส จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายสุพันธ์ พรสูงส่ง

กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 เมษายน 2555

อายุ 68 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 104/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.03 จำนวนหุ้น 462,500 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2555 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2559 – 2565	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2557 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา บริษัท ไทยยามาฮ่ามอเตอร์ จำกัด
2560 – 2563	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ บริษัท ศรีจันทร์สหโอสถ จำกัด
2540 – 2556	ประธานบริษัท บริษัท ยาม่ามอเตอร์พาร์ทแมนูแฟคเจอร์ (ประเทศไทย) จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายอัมพร พรวรากรณ์

กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 2 เมษายน 2555

กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

อายุ 67 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (บัญชี) Assumption Business Administration College

ประวัติอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 104/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.02 จำนวนหุ้น 262,500 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2555 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

2552 – 2555 ผู้จัดการสำนักบัญชี บริษัท ซีพีพีซี จำกัด (มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร

กรรมการบริษัท

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563

อายุ 67 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท MDS. (Economic Policy and Planning), Institute of Social Studies, the Hague, the Netherlands
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติอบรม

- Board Matters and Trends (BMT) รุ่น 6/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Boards that Makes a Difference (BMD) รุ่น 8/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Certification Program Update (DCPU) รุ่น 4/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 20/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่น 10/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 15/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Audit Committee Program (ACP) รุ่น 39/2555 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- The Role of Chairman Program (RCP) รุ่น 28/2555 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Financial Institutions Governance Program (FGP) รุ่น 4/2555 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) รุ่น 3/2555 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Financial Statement for Director (FSD) รุ่น 10/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 72/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Finance for Non-Finance Director (FND) รุ่น 28/2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 40/2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.02 จำนวนหุ้น 262,500 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- 2564 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ บริษัท ซีพีแรม จำกัด (มหาชน)
- 2563 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- 2563 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
- 2562 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
- 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ สำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน)
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
- 2556 – 2564 กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)
- 2561 – 2563 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านเศรษฐศาสตร์ คณะกรรมการการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย
- 2554 – 2557 ผู้อำนวยการ (อธิบดี) สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายอรุณ บริรักษ์

กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2561

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565

อายุ 52 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท MBA Logistics Management มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต

ประวัติอบรม

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 308/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.03 จำนวนหุ้น 360,000 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนบริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2563 – 2565	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2551 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ชัฟฟลาย เซน บิซ จำกัด
2543 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ไอทีแอล เทรด มีเดีย จำกัด
2554 – 2561	กรรมการที่ปรึกษา สมาคมขนส่งสินค้าและโลจิสติกส์ไทย
2551 – 2561	Managing Director บริษัท ชัฟฟลาย เซน บิซ จำกัด
2550 – 2561	Director บริษัท ชัฟฟลาย เซนบิซ จำกัด
2545 – 2561	Managing Editor บริษัท ชัฟฟลาย เซนบิซ จำกัด
2543 – 2561	Managing Director บริษัท ไอทีแอล เทรด มีเดีย จำกัด
2543 – 2559	Executive Director INTERANSPORT LOGISTICS Biz

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

พลเรือเอกสุรศักดิ์ เมธยาภา

กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 22 มกราคม 2564

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565

อายุ 63 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต (การบริหารทั่วไป) มหาวิทยาลัยบูรพา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า โรงเรียนนายเรือ

ประวัติอบรม

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 308/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.02 จำนวนหุ้น 262,500 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2565 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2564 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2562 – 2563	ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริหาร บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BAFS)
2525 – 2561	ผู้ทรงคุณวุฒิ กองทัพอากาศ

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

พลตำรวจเอก อติศรี จามจิตสุขศรี

กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565

อายุ 61 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การบริหารรัฐ Kentucky State University, USA
- ปริญญาโท รัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตร์ โรงเรียนนายร้อยตำรวจ รุ่นที่ 35

ประวัติอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 189/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.00 จำนวนหุ้น 0 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2565 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2565 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา บริษัท เอคิวิ เอสเตท จำกัด (มหาชน)
2564 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท ไดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน)
2562 – ปัจจุบัน	คณะกรรมการด้านการขนส่งทางน้ำและพาณิชยนาวี สมาหอการค้าแห่งประเทศไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายรัชชัย เสรษฐจินดา

กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565

อายุ 55 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) University of Dallas, USA
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 191/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.00 จำนวนหุ้น 2,500 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2564 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2551 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ โรงเรียนดนตรียามาฮ่าสุจินดา ลพบุรี
2547 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอส ที เอ็ม คอมเมอร์เชียล จำกัด
2545 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ลพบุรีสระแก้วสแควร์ จำกัด
2544 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท สุจินดามิวสิค จำกัด
2543 – ปัจจุบัน	หุ้นส่วนผู้จัดการ ห้างหุ้นส่วนจำกัด ทวีมอเตอร์
2540 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท นิมิตรธรา จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

พันโทวัฒนา พิไลพงศ์

กรรมการบริหาร

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 3 มกราคม 2560

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริการและสนับสนุนองค์กร

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 3 มกราคม 2560

กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565

อายุ 57 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท Telecommunications & Computer Science, The George Washington University, USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า

ประวัติอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 150/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 267/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.01 จำนวนหุ้น 200,000 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานปฏิบัติการและสนับสนุนองค์กร บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2559 – 2564	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานขายและการตลาด (รักษาการ) บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2553 – 2557	VP Corporate Sales บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด
2551 – 2553	AVP Corporate Product บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด
2536 – 2545	Instructure โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายสิทธิเดช ไผ่ตระกูลพงศ์

กรรมการบริหาร

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานเทคโนโลยีและบริษัทในเครือ

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559

กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2561

อายุ 52 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาตรี การจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต

ประวัติอบรม

- Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 150/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Directors Certification Program (DCP) รุ่น 267/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.01 จำนวนหุ้น 203,000 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานเทคโนโลยีและบริษัทในเครือ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2550 – 2559	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท นานมีบุ๊คส์ จำกัด
2549 – 2550	General Manager บริษัท ไอส์แลนด์ เทคโนโลยี จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นายคุณานนท์ ปราสาทวัฒนา

กรรมการบริหาร

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบัญชีและการเงิน

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564

รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564

อายุ 29 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต (ศศ.ม.) สาขาวิชากฎหมายเศรษฐกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (บช.ช) การบัญชี (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร (วิทยาเขตพณิชยการพระนคร)

ใบประกอบวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ออกใบอนุญาตโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

ประวัติอบรม

- Directors Certification Program (DCP) รุ่น 309/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Company Reporting Program (CRP) รุ่น 34/2023 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การอบรมหลักสูตรวิชาชีพ

- One Report รายงานเพื่อความยั่งยืน สำหรับฝ่ายบัญชีและการเงิน จัดโดย บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด จำนวน 6 ชั่วโมง
- The Next CFO เตรียมพร้อมสู่การเป็น CFO (Accounting Skill & Financial Skill) จัดโดย บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด จำนวน 12 ชั่วโมง
- เตรียมความพร้อมทางบัญชีและการเงิน หลักสูตร e-learning CFO's Orientation Course for New IPOs จัดโดยศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 12 ชั่วโมง
- การพัฒนาความรู้ต่อเนื่องบัญชี หลักสูตร e-learning CFO's Refresher Course จัดโดยศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 6 ชั่วโมง
- หลักสูตร Quantitative analysis : การวิเคราะห์เชิงปริมาณเพื่อการตัดสินใจลงทุน ผ่านการเรียนรู้ IC Master Class จัดโดยฝ่ายพัฒนาความรู้ผู้ประกอบการวิชาชีพ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ESG Overview ญานแจ้งสำคัญของ IC เพื่อการลงทุนอย่างยั่งยืน ผ่านการเรียนรู้ E-Learning จัดโดยฝ่ายพัฒนาความรู้ผู้ประกอบการวิชาชีพ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ESG Data ข้อมูลด้าน ESG เพื่อแนะนำการลงทุนผ่านการเรียนรู้ E-Learning จัดโดยฝ่ายพัฒนาความรู้ผู้ประกอบการวิชาชีพ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ESG Strategy ค้นหากลยุทธ์การลงทุน ESG ที่ตอบโจทย์ลูกค้า ผ่านการเรียนรู้ E-Learning จัดโดยฝ่ายพัฒนาความรู้ผู้ประกอบการวิชาชีพ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- งบประมาณเพื่อการวางแผนและทำกำไร รุ่น 1/65 (จัดอบรมออนไลน์ผ่าน Microsoft Teams) ของสภาวิชาชีพบัญชี
- Corporate Finance รุ่น 1/65 (จัดอบรมออนไลน์ผ่าน Microsoft Teams) สภาวิชาชีพบัญชี

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.01 จำนวนหุ้น 200,000 หุ้น (ณ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- | | |
|-----------------|---|
| 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร / ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานบัญชีและการเงิน บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) |
| 2564 – ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท / หัวหน้าส่วนสำนักงานด้านการสอบบัญชี บริษัท เคเอ็นพี ออดิทติ้ง แอนด์ คอนซัลติง เซอร์วิส จำกัด |
| 2557 – 2564 | ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกตรวจสอบบัญชี บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัส ไซยศ สอบบัญชี จำกัด |

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

นางสาวรุ่งนภา ฤทธิสาร

ผู้จัดการแผนกบัญชี

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565

อายุ 29 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (บช.ช) การบัญชี (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร (วิทยาเขตพณิชยการพระนคร)

ประวัติอบรม

การอบรมหลักสูตรวิชาชีพ

- การอบรมพัฒนาความรู้ด้านวิชาการสำหรับผู้สอบบัญชีประจำไตรมาส ครั้งที่ 1/2565 ครั้งที่ 1” โดย บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซยเยส สอบบัญชี จำกัด จำนวน 3 ชั่วโมง
- April / May 2022 Auditing Technical Update_SEA (Run 2) โดย บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซยเยส สอบบัญชี จำกัด จำนวน 2.5 ชั่วโมง
- Roundtable Discussion 2022 for DSMM (Run 2)” โดย บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซยเยส สอบบัญชี จำกัด จำนวน 7.5 ชั่วโมง
- Aug / Sep 2022 Auditing Technical Update_SEA and RRL Update (Run 2)” โดย บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซยเยส สอบบัญชี จำกัด จำนวน 3.5 ชั่วโมง

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.00 จำนวนหุ้น 0 หุ้น (ณ วันที่ 24 มกราคม 2566)

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2565 – ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกบัญชี บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

2559 – 2565 ผู้จัดการแผนกตรวจสอบบัญชี บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส โซยเยส สอบบัญชี จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

1.2 รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

นางสาวณิรดา ธัญญาพรกมล

เลขานุการบริษัท

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564

นิติกร

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2562

อายุ 38 ปี



คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท กฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติอบรม

- Company Reporting Program (CRP) รุ่น 28/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Effective Minutes Taking (EMT) รุ่น 49/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Company Secretary Program (CSP) รุ่น 112/2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Board Reporting Program (BRP) รุ่น 34/2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 0.00 จำนวนหุ้น 4,000 หุ้น (ณ วันที่ 24 มกราคม) 2566

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

2564 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2562 – ปัจจุบัน	นิติกร บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
2561 – 2562	คณะทำงานร่างกฎหมายลำดับรอง สถาบันเทคโนโลยีป้องกันประเทศ (องค์การมหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2564 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวณิรดา ัญญาพรกมล ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังนี้

- (1) จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท
- (3) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งจัดทำโดยกรรมการและผู้บริหารให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- (4) ให้คำแนะนำเบื้องต้นเกี่ยวกับข้อกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนด และ/หรือกฎหมายที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- (5) จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- (6) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (7) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ประกาศกำหนด
- (8) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และการดำเนินการอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนด และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

[illegible]

นายคุณานนท์ ปราสาพัฒนา	
นายสิทธิเดช ไผ่ตระกูลพงศ์	
พันโทวัฒนา พิไลพงศ์	
นายรัชชัย เศรษฐจินดา	
นายอดิสร์ งามจิตสุขศรี	
นายสุรศักดิ์ เมธยามา	
นายอรุณ บริรักษ์	
นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	
นายอัมพร พรวรากรณ์	
นายสุพันธ์ พรสูงส่ง	
นายมาชาโนริ มัตซึโอะ	
นายวศะ โฆษะทัต	
นายชาญ ลายลักษณ์	
นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	
นายทศพล คุณะเพ็มติริ	
นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	

บริษัท อีสป้า จำกัด

บริษัท ทรัพย์लय เชน ปีท จำกัด
บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท ซีพีแอนด์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท บีอาร์เอฟ เดเวลอปเม้นท์ จำกัด
บริษัท เอสพี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
บริษัท บิสิตโต กรุ๊ป จำกัด
บริษัท บุญรอด ทรัพย์लयเชน จำกัด
บริษัท เอส ที เอ็ม คอมเมอร์เชียล จำกัด
บริษัท ลพบุรีสระแวกสแควร์ จำกัด
บริษัท สุจินดาวิถิต จำกัด
บริษัท นิมิตราร่า จำกัด
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ทวีมอเตอร์
บริษัท เคเอ็นพี ออดิทติ้ง แอนด์ คอนซัลติง เซอร์วิส จำกัด

ชญาภา

CD	=	ประเภทกรรมการบริษัท
D	=	กรรมการบริษัท
ID	=	กรรมการอิสระ
AC	=	กรรมการตรวจสอบ
M	=	ผู้บริหาร

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ		บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด	บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด	บริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด
1.	นางสาวจิราพร ลายลักษณ์	D	D	D
2.	นายชาญ ลายลักษณ์	D	D	
3.	นางสาวกัญญาพัชร พลมาก	D		
4.	นายสมพร ศรีอรุณ	D		
5.	นายอภิวัฒน์ จิรารัตน์		D	
6.	นายศราวุธ วัชรกาญจน์			D

D = กรรมการบริษัท

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นายไพศาล ภูรัตนเจริญชัย

กรรมการผู้จัดการ

บริษัท ผู้ความสำเร็จ จำกัด

อายุ 57 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิตจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิตมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

คุณวุฒิพิเศษ

- ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (CIA) เลขที่ 30807
- ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (CPIA) เลขที่ 5026 สตท
- วุฒิบัตรด้านบริหารความเสี่ยง (CRMA) เลขที่ 2284 สถาบัน IIA, USA
- ผู้ตรวจสอบระบบคุณภาพ ISO. เลขที่ 2002/1036

ประสบการณ์การทำงานย้อนหลัง

2554 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ผู้ความสำเร็จ จำกัด
2542 – 2550	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารงานกลาง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2542	อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยอีสเทิร์นเอเซีย และ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา
2539 – 2542	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด (มหาชน)
2535 – 2539	ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน บริษัท เงินทุนหลักทรัพย์ กรุงเทพธนกิจ
2532	ผู้ตรวจสอบ ฝ่ายวิเคราะห์ และกำกับสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย
2528 – 2532	พนักงานชั้นกลางฝ่ายตรวจสอบ ธนาคารไทยพาณิชย์

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทฯ ดำเนินการจ้างผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำหน้าที่เป็นผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระ (“ผู้ประเมินราคาอิสระ”) ประเมินราคาทรัพย์สินที่ซื้อขาย เพื่อทราบอัตราที่เหมาะสม และเพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ โดยทำการประเมินโดยวิธีคำนวณจากต้นทุน (Cost Approach) โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	วันที่เดิม ประเมิน	ผู้ประเมิน	ที่ตั้ง	พื้นที่	ผู้ออกกรรมสิทธิ์	วันที่ ประเมิน	สรุปมูลค่าที่ประเมิน
ที่ดิน รวม 2 โฉนด	3 กุมภาพันธ์	บริษัท ไพรม์	260 ซอยสุขุมวิท 68	0-1-56 ไร่	บริษัท ดี.ที.ซี.	27 มกราคม	47,478,000 บาท
โฉนดที่ 4944, 44170	2563	แอตเซท	แขวงบางนาเหนือ	หรือ	เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	2563	
พร้อมสิ่งปลูกสร้าง		แอพไพเรทล จำกัด	เขตบางนา	156 ตารางวา	(มหาชน)		
จำนวน 1 รายการ			กรุงเทพมหานคร				
ได้แก่ อาคารสำนักงาน							
8 ชั้น พร้อมชั้นลอย							

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

1. กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และ กฎบัตรของคณะกรรมการและคณะทำงานชุดย่อย

1.1. กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท¹

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลการจัดการของบริษัท รวมถึงการกำหนดทิศทาง วัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ของบริษัท และการดำเนินการอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียภายใต้หลักกำกับดูแลบริษัทที่ดี (Good Corporate Governance) ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับ วัตถุประสงค์ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทอีกด้วย

2. องค์ประกอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีดังต่อไปนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (2) คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องประกอบด้วยกรรมการจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบสาม (13) คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- (3) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่ง (1) ในสาม (3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการ และในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร อาจพิจารณาเลือกกรรมการอีกคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

3. คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

กรรมการของบริษัทต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- (1) เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
- (2) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- (4) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และต้องเป็นบุคคลซึ่งสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน เพื่อป้องกันความขัดแย้งผลประโยชน์ นอกจากนั้น ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

¹ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และประกาศที่ออกตามความในกฎหมายดังกล่าวโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่ทำหน้าที่เป็นผู้บริหารเป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะให้มีข้อจำกัดในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ และจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม คือ

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นใดในทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมสำหรับการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

4. การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3 ข้างต้น เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาเลือกตั้งต่อไป
 - (2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3 ข้างต้น เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ ทั้งนี้บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
 - (3) กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมผลของความจำเป็นดังกล่าว
 - (4) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่ง (1) ในสาม (3) ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่ง (1) ในสาม (3) โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัดนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีต่อไป ไปให้กรรมการบริษัทคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- นอกจากกรณีพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
1. ตาย
 2. ลาออก
 3. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 5. ศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้นับใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้แทนของผู้ถือหุ้นมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเพื่อรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกราย
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ รวมถึงกำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการหรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว และส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและผลการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

- (3) กำกับดูแลบริษัทให้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ และดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (4) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- (5) พิจารณานุมัติและ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ (หากมูลค่าของธุรกรรมไม่เข้าข่ายเงื่อนไขที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ซึ่งรวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดในกฎหมายประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- (6) ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้ในกรณีที่กรรมการบริษัทรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัท หรือมีส่วนได้เสียในบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการบริษัทรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า
- (7) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชัน และจัดให้มีการปรับขึ้นนโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
- (8) กำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสทุจริตคอร์รัปชัน
- (9) ดูแลให้บริษัทแต่งตั้งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม (ถ้ามี) ในจำนวนที่สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลและรักษาผลประโยชน์ และผลตอบแทนจากการลงทุนที่บริษัทควรจะได้รับ และมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้มีการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท
- (10) ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และจัดให้มีการรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้มีความถูกต้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
- (11) พิจารณาเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณานุมัติ
- (12) พิจารณานุมัติงบการเงินรายไตรมาสที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี และพิจารณาให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงพิจารณาเห็นชอบงบการเงินประจำปีที่ผ่านมาจากการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีและพิจารณาให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณานุมัติ
- (13) พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (14) พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเสนอ และแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสมโดยจะมีการกำหนด บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และกระบวนการทำงานอย่างชัดเจน

- (15) พิจารณานุมัติกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอ
- (16) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยในการพิจารณาค่าตอบแทนควรคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน
- (17) พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ ตลอดจนกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอ
- (18) พิจารณานุมัติเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ของบริษัทตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอ
- (19) ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลให้มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการผู้จัดการของบริษัทอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้บริษัทบรรลุ วัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท
- (20) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม และคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ด้วยวิธีประเมินด้วยตนเองหรือวิธีประเมินแบบไขว้ก็ได้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลงานและปัญหา รวมทั้งเสนอแนวทางแก้ไขเพื่อนำมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
- (21) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- (22) ขอความเห็นทางวิชาชีพจากบุคคลภายนอกหากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
- (23) จัดทำรายงานประจำปี และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (24) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายในสี่ (4) เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท
- (25) พิจารณานุมัติเรื่องต่าง ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทอย่างเป็นธรรม
- (26) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับสภาวการณ์
- (27) มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติไว้

6. การประชุม

- (1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยหนึ่งครั้งในทุกๆ ระยะเวลาสาม (3) เดือน โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น และกรรมการบริษัททุกคนจะเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละเจ็ดสิบห้า (75) ของจำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัททั้งหมด
- (2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการบริษัทหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- (3) กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ
- (4) การประชุมคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้การประชุมดังกล่าวต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (1) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หากมีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ในที่ประชุม ให้รองประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม แต่หากไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
- (2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก
- (3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่ง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกิจาร
ประธานกรรมการบริษัท

1.2. กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ²

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการอิสระที่จัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน ต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการตรวจสอบหนึ่งคน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- (2) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีอำนาจตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีส่วนควบคุมของบริษัท
- (3) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (4) เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัท เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบได้อีก

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีจำนวนกรรมการตรวจสอบต่ำกว่าสาม (3) คน ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3 เพื่อให้มีจำนวนครบถ้วนทันทีหรืออย่างช้าภายในสาม (3) เดือนนับแต่วันที่มีจำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

² บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และประกาศที่ออกตามความในกฎหมายดังกล่าวโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการตรวจสอบ

- (1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา
- (2) สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีของบริษัท
- (3) พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (4) กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน
- (5) ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี และพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายในเพื่อให้ความเห็น ก่อนเสนอรายงานการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัท
- (6) พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- (7) เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมการประชุมด้วย
- (8) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัทและ/หรือธุรกิจของบริษัท
- (9) พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี ก่อนเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง
- (10) พิจารณาให้ความเห็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (11) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 1. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 2. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 3. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัทและ/หรือธุรกิจของบริษัท
 4. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 5. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 6. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 7. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 8. รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

- (12) ตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยในงานตรวจสอบ โดยบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่าย
- (13) หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 2. การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 3. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (14) ดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด การทุจริตคอร์รัปชัน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลการตรวจสอบข้อเท็จจริงและพิจารณาบทลงโทษอย่างเป็นอิสระและเหมาะสม โดยเป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้องซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนด
- (15) สอบทาน ทบทวน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- (16) มีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (17) ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสมภาวะการณ์
- (18) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งจัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (19) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

6. การประชุม

- (1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) ครั้ง ทุกๆ ระยะเวลาสาม (3) เดือน ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นพิเศษได้หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- (2) ให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมเฉพาะกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง โดยอาจจัดเป็นการประชุมพิเศษเพิ่มจากการประชุมปกติ หรือจัดการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมเป็นวาระหนึ่งของการประชุมปกติของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีวาระอื่นๆ อยู่ด้วยก็ได้
- (3) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบหรือนบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการตรวจสอบทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการตรวจสอบได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสภาพหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- (4) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้การประชุมดังกล่าวต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (1) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
 - (2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก
 - (3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่ง (1) เสียง เว้นแต่กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
 - (4) ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง
- กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

1.3. กฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร³

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารของบริษัทจัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ และคำสั่งใดๆ รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อยสาม (3) คน โดยกรรมการบริหารไม่จำเป็นต้องดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการบริษัท ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเลือกกรรมการบริหารหนึ่ง (1) คน ให้ดำรงตำแหน่งเป็น ประธานคณะกรรมการบริหาร และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการ บริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่า จะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3 ข้างต้น ซึ่งผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร โดยกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราว ละสาม (3) ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (กรณีกรรมการบริหารดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย) ทั้งนี้กรรมการบริหารซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารได้อีก

ในกรณีที่กรรมการบริหารครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้มี จำนวนกรรมการบริหารต่ำกว่าสาม (3) คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารรายใหม่ให้มีจำนวนครบถ้วนในทันที หรืออย่างช้าภายในสาม (3) เดือนนับแต่วันที่มีจำนวนกรรมการบริหารไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ ของคณะกรรมการบริหาร

3 บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และประกาศที่ออกตามความในกฎหมายดังกล่าวโดย หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- (1) พิจารณาและกำหนดวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท ตามที่กรรมการผู้จัดการเสนอ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (2) พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัทให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และดำเนินการตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- (3) เป็นผู้บริหารจัดการ ตรวจสอบ และติดตามผลการดำเนินงาน และการบริหารงานทั่วไปของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงพิจารณากลับกรองข้อเสนอดังกล่าว ของฝ่ายจัดการ
- (4) อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (5) อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการจำนำ จำนอง หรือเข้าเป็นผู้ค้ำประกันของบริษัทและบริษัทย่อย ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (6) อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทโดยอยู่ภายใต้กรอบงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
- (7) มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องของบริษัทมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามความจำเป็น
- (8) กำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของพนักงาน และผู้บริหาร (ซึ่งดำรงตำแหน่งต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ)
- (9) รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของคณะกรรมการบริหารให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ
- (10) ประเมินผลการปฏิบัติงานโดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- (11) ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไข ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารให้สอดคล้องกับสภาพการณ์
- (12) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (13) มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัทยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

6. การประชุม

- (1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารตามที่ประธานคณะกรรมการบริหารเห็นสมควร แต่ให้มีการประชุมอย่างน้อยหนึ่งครั้งทุก ๆ ระยะเวลาสาม (3) เดือน
- (2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารให้ประธานคณะกรรมการบริหารหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริหารทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริหารได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัทให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- (3) การประชุมคณะกรรมการบริหารอาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้การประชุมดังกล่าวให้ดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยอนุโลม

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (1) ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
- (2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก
- (3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริหารคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่ง (1) เสียง เว้นแต่กรรมการบริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- (4) ให้ประธานคณะกรรมการบริหารหรือผู้ที่ประธานกรรมการบริหารมอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการบริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

1.4. กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหา”) จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชด้อย และกรรมการผู้จัดการของบริษัท รวมทั้งการพิจารณากำหนดกรอบนโยบาย และรูปแบบ หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชด้อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหา เลือกกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“กรรมการสรรหา”) ซึ่งเป็นกรรมการอิสระหนึ่ง (1) คน ให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการสรรหา และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหา เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหา เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของกรรมการสรรหา

กรรมการสรรหา ต้องเป็นบุคคลผู้ที่มีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3 ข้างต้น เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหา โดยกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม (3) ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (กรณีกรรมการสรรหา ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย) ทั้งนี้กรรมการสรรหา ซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหา ได้อีก

ในกรณีที่กรรมการสรรหา ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้มีจำนวนกรรมการสรรหา ต่ำกว่าสาม (3) คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหา รายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายในสาม (3) เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการสรรหา ไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- (1) พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัท รวมถึงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
- (2) กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- (3) พิจารณาความเป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (4) พิจารณารูปแบบ แผนการ และกระบวนการในการพัฒนากรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสริมสร้าง พัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทสภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (5) พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ รางวัล) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (6) พิจารณาค่าตอบแทนการทำงานของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ ภายใต้กรอบนโยบาย และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- (7) พิจารณาและทบทวนเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (8) ทบทวนขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา ให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์
- (9) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งจัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- (10) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

6. การประชุม

- (1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ตามที่ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ เห็นสมควร แต่ให้มีการประชุมอย่างน้อยหนึ่ง (1) ครั้งต่อปี
- (2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ให้ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการสรรหาฯ ทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการสรรหาฯ ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- (3) การประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ อาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้การประชุมดังกล่าวให้ดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยอนุโลม

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (1) ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ต้องมีกรรมการสรรหาฯ เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาฯ ทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาฯ ซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการสรรหาฯ คนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
- (2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก
- (3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการสรรหาฯ คนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่ง (1) เสียง เว้นแต่กรรมการสรรหาฯ ซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- (4) ให้ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ หรือผู้ที่ประธานกรรมการสรรหาฯ มอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ นี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

1.5. กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรจัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) ซึ่งรวมถึงการระบุความเสี่ยง การเสนอมาตรการป้องกันความเสี่ยง ทั้งนี้เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อกิจการของบริษัทอย่างเหมาะสม

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงหนึ่ง (1) คนให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรเกี่ยวกับการนัดหมายประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกการรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3 ข้างต้นซึ่งผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม (3) ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (กรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย) ทั้งนี้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงได้อีก

ในกรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยงครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งส่งผลให้มีจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงต่ำกว่าสาม (3) คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายในสาม (3) เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- (1) พิจารณาประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัท (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite)
- (2) พิจารณากำหนดและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ ทั้งนี้ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 4 ประการ ดังนี้
 1. ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
 2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
 3. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
 4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- (3) พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (4) กำกับดูแลให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องติดตามผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางหรือมาตรการที่กำหนดเป็นประจำ เพื่อให้ปรับปรุง หรือแก้ไขได้ทันสถานการณ์หากความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง หรือมีแนวโน้มที่รุนแรง
- (5) กำกับดูแลให้บุคคลที่ได้รับมอบหมายรวบรวมผลการติดตามการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการติดตามดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อพิจารณารับทราบ และเสนอแนะ ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง หรือมาตรการควบคุมความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- (6) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบในประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ และมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
- (7) ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และข้อเสนอแนะแก่หน่วยงานและบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- (8) พิจารณากำหนดโครงสร้างและแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งทำหน้าที่ประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
- (9) ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท และสามารถกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งให้คำแนะนำและการสนับสนุนแก่คณะกรรมการในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- (10) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง
- (11) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรอาจจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกเพื่อร่วมพิจารณากำหนดแนวทาง และเสนอแนะการบริหารความเสี่ยงได้ตามความจำเป็นและสมควร
- (12) ทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์
- (13) ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยทำการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล และรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- (14) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

6. การประชุม

- (1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรตามที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรเห็นสมควร แต่ให้มีการประชุมอย่างน้อยหนึ่ง (1) ครั้งทุก ๆ ระยะเวลาสาม (3) เดือน
- (2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก
- (3) การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรอาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้การประชุมดังกล่าวให้ดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยอนุโลม

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- (1) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
- (2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก
- (3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่ง (1) เสียง เว้นแต่กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- (4) ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร หรือผู้ที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรมอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกไตรมาส

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

1.6. กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อกำหนดองค์ประกอบ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมสามารถกำกับดูแล ตลอดจนให้คำปรึกษาและกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และเพื่อรับผิดชอบต่อสังคมได้อย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

2. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

- (1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมจะต้องได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อยสามคน
- (2) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้
- (3) กรณีที่ตำแหน่งสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระตามข้อ 2 ได้แก่ การพ้นสภาพการเป็นกรรมการหรือพนักงานบริษัท การลาออก หรือการถูกถอดถอนโดยคณะกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมแทนสมาชิกซึ่งพ้นจากตำแหน่งไป จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมซึ่งตนเองเข้ามาแทน

3. ขอบเขตหน้าที่

- (1) พิจารณากำหนดแนวทางเสนอแนะแนวนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานเป็นแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อให้บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย
- (2) กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
- (3) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

5. การประชุม

- (1) จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุมให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
- (2) ในการประชุมคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนสมาชิกทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
- (3) สมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มีให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ
- (4) ในการออกเสียงลงมติให้สมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียง และในการวินิจฉัยชี้ขาดให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมที่เข้าร่วมประชุม ในกรณีที่การลงมติดังกล่าวนั้นเสียงเท่ากัน ให้ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีสิทธิออกเสียงอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นการชี้ขาด

6. การรายงาน

รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และจัดทำรายงานของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท และลงนามโดยประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

7. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

กฎบัตรคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

2. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่⁴

- (1) กำหนดวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- (2) ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และสื่อสารกับฝ่ายจัดการเพื่อให้การปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นไปตามวิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ นโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และแผนงบประมาณประจำปีภายใต้กรอบที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท
- (3) พัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่ม เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนและเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ของบริษัท
- (4) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย (แล้วแต่กรณี) และเพื่อการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทให้ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- (5) อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุน หรือร่วมลงทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในเงื่อนไขและวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทกำหนด และ/หรือ ตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ตามข้อบังคับของบริษัท
- (6) อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการจำนำ จำนอง หรือเข้าเป็นผู้ค้ำประกันของบริษัทและบริษัทย่อย ภายในเงื่อนไขและวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (7) ดำเนินการให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมตลอดจนระเบียบของบริษัทซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท
- (8) แต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท ภายในอำนาจและวงเงินตามที่กำหนดไว้ใน อำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (9) กำหนดกฎระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทางปฏิบัติ ข้อกำหนด สำหรับโครงสร้างองค์กรในตำแหน่งถัดลงไปจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก และเลิกจ้างพนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการใหญ่
- (10) กำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน บำเหน็จรางวัล เงินโบนัส และปรับขึ้นเงินเดือนสำหรับผู้บริหารและพนักงานบริษัทในตำแหน่งถัดลงไปจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ ภายใต้กรอบและนโยบายที่คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

4 บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และประกาศที่ออกตามความในกฎหมายดังกล่าวโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

- (11) พิจารณารูปแบบ แผนการ และกระบวนการในการพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและพนักงานของบริษัทเพื่อเสริมสร้างพัฒนาความรู้ ทักษะให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (12) ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ แนวทางปฏิบัติ และบันทึกต่าง ๆ ภายในบริษัทเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบาย และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
- (13) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
- (14) มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนกรรมการผู้จัดการใหญ่

ทั้งนี้การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่นั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการใหญ่สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

ขอขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่นี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

3. นโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ที่สำคัญ และจรรยาบรรณธุรกิจ

3.1. นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี⁵

ในการดำเนินงานที่ผ่านมา คณะกรรมการของบริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทรวมทั้งได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุนอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท 8 ประการ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

- (1) คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบ ในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี โดยบริษัทได้จัดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ทั้งในการปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกราย
- (2) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ รวมถึงกำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการหรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและผลการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
- (3) คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายต่าง ๆ เช่น นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมเป็นประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทจะติดตามให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด รวมถึงติดประกาศนโยบายต่าง ๆ ไว้ที่บริษัท และบริษัทย่อยเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและนำไปปฏิบัติ และสื่อสารให้เกิดความเข้าใจเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้จริงนอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการทบทวนและแก้ไขนโยบายต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์
- (4) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีระบบและกลไกอย่างเพียงพอที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท
- (5) คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ปรับปรุงเนื้อหา กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความสอดคล้องกับสภาวะปัจจุบัน ระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

5 บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และประกาศที่ออกตามความในกฎหมายดังกล่าวโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้เกิดความยั่งยืน และสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสังคมโดยรวม รวมทั้งมีการสื่อสารให้บุคลากรในทุกระดับยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และเพื่อเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ๆ มาใช้เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดให้มีการทบทวนวัตถุประสงค์เป้าหมาย รวมทั้งแผนกลยุทธ์ทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ ศักยภาพขององค์กร และแผนเป้าหมายหลักของกิจการ โดยติดตามการประเมินผลอย่างใกล้ชิด

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทให้เหมาะสมสอดคล้องกับธุรกิจและขนาดของบริษัท และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทโดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้
- (2) คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบสอง (12) คน โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่ง (1) ในสาม (3) ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน อันจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่างๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัททุกท่านมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลซึ่งมีความรู้ความชำนาญและประสบการณ์ที่เหมาะสมและสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท และกรรมการชุดย่อย ทั้งนี้ ภายหลังจากที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลของกรรมการ และกรรมการชุดย่อย อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยในรายงานประจำปีของบริษัท และ/หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท
- (4) คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกินสาม (3) ปีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยกรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

- (5) กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทสามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบ ทั้งนี้กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกินห้า (5) บริษัท และควรจะเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่าร้อยละเจ็ดสิบห้า (75) ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จะจัดขึ้นในปีนั้นๆ
- (6) ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการของบริษัทจะไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ โดยบริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงานของกรรมการผู้จัดการไว้อย่างชัดเจน
- (7) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและการดำเนินงานของบริษัท อันได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะเพื่อให้ทราบถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน อีกทั้งได้กำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ดังนี้
 - 7.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ โดยรายละเอียดขององค์ประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 7.2 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ และคำสั่งใดๆ ตลอดจนกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยรายละเอียดขององค์ประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
 - 7.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการของบริษัท รวมทั้งพิจารณานโยบาย และรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน และค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการของบริษัท เพื่อเสนอความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี) โดยรายละเอียดขององค์ประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - 7.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) เพื่อกำกับดูแลให้การบริหารจัดการงานของบริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม โดยรายละเอียดขององค์ประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (8) บริษัทได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ในการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทโดยการให้คำแนะนำในเรื่องข้อกำหนดตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- (9) ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท รวมถึงกำกับดูแลให้กรรมการดังกล่าวรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัททราบ ทั้งนี้ สัดส่วนตัวแทนของบริษัทที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องสะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือตามที่ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมแต่ละบริษัทกำหนด
- (10) บริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการแต่ละชุดมีหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวม และรายบุคคล รวมถึงกำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อยรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

- (1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ รวมถึงการกำหนดกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนการทำงานของกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และมีหน้าที่ในการพิจารณารูปแบบ แผนการ และกระบวนการในการพัฒนากรรมการผู้จัดการให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เช่น การฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ และการประเมินผลการปฏิบัติงาน
- (2) สำหรับผู้บริหารระดับสูงที่ดำรงตำแหน่งถาวรไปจากกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่ในการกำหนดเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง และกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ รวมถึงมีอำนาจในการแต่งตั้ง กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลดังกล่าว
- (3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างต่อเนื่อง
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม และจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของกิจการ ส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถไว้
- (5) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และทำงานกับบริษัทได้ในระยะยาว

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์แก่ลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากร เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการได้อย่างยั่งยืน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการอบรมการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

นอกจากนี้ บริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยจัดให้มีข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะตัวแทนของบริษัท ดังนี้

1. **ผู้ถือหุ้น** บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพเพื่อการสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ โดยไม่ชอบด้วยกฎหมายอันเป็นการละเมิดสิทธิหรือสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน
2. **พนักงาน** บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะความรู้ ความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทเพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น
3. **ลูกค้า** บริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทที่โปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา โดยบริษัทซื้อสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด
4. **ลูกค้าน** บริษัทรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้บริษัทคำนึงถึงสุขลักษณะและอนามัยของลูกค้าในการบริโภคสินค้าของบริษัทและการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทสามารถแจ้งปัญหาสินค้าและ บริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
5. **เจ้าหน้าที่** บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหน้าที่เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง

- 6. คู่แข่ง** บริษัทประเพณีตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม
- 7. สังคมและสิ่งแวดล้อม** บริษัทใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม มีการเลือกใช้เครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ทันสมัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดปริมาณการใช้ทรัพยากรและใช้พลังงานจากวัสดุเหลือใช้จากกระบวนการผลิต รวมถึงการควบคุม และลดมลภาวะที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทพยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

นอกจากนี้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทข้างต้นผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดได้ ทั้งนี้ข้อมูลร้องเรียนและเบาะแสที่แจ้งมายังบริษัทจะถูกเก็บไว้เป็นความลับ โดยบุคคลที่บริษัทกำหนดจะดำเนินการสั่งการตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางแก้ไข (หากมี) และ/หรือพิจารณาเสนอเรื่องร้องเรียนที่สำคัญพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- (1) เพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ครอบคลุมทั้งองค์กร และดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลที่จะจัดการให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่ต่าง ๆ ซึ่งรวมถึง
 - 1.1 พิจารณาประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัท (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite)
 - 1.2 พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทให้มีความครอบคลุมและสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อยดังนี้
 - 1.2.1 ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
 - 1.2.2 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
 - 1.2.3 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
 - 1.2.4 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
 - 1.3 พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
 - 1.4 รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง
- ทั้งนี้อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรากฏอยู่ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (2) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทาน และ/หรือพิจารณารายงานทางการเงิน ความเหมาะสมเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัท
- (3) นอกเหนือจากอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในการตรวจสอบดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์แล้ว บริษัทยังกำหนดให้มีนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น
- (4) บริษัทจัดให้มีข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ และนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลอันมิควรได้ในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดนโยบายการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในลักษณะที่ไม่สมควร หรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (5) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน โดยสื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง และคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้จัดให้มีการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส และกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนมายังบริษัทได้อย่างสะดวกและเหมาะสม และบริษัทมีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริงไม่ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแส การร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูลแก่บริษัท
- (6) กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่กรรมการบริษัทรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือมีการเปลี่ยนแปลงในสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบงานบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงิน และการสอบทานงบการเงินที่เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ทั้งข้อมูลของบริษัท ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่สำคัญ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลาและเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- (2) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานทางการเงินของบริษัท โดยจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท
- (3) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท โดยจะจัดให้มีแผนหรือแนวทางในการแก้ไขหากเกิดปัญหา ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินและสภาพคล่องของกิจการเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส

- (4) บริษัทจะจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อทำหน้าที่ติดต่อและให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคลใด ๆ เพื่อให้การสื่อสารเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา
- (5) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลซึ่งนอกเหนือจากการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

ทั้งนี้บริษัทมีพันธกิจในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

- (1) มีการให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบและความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามที่จะระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุมอย่างครบถ้วนเพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท
- (2) อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยจะแนบแผนที่ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอเพื่อให้การเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนไม่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป
- (3) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถาม หรือเสนอเพิ่มวาระการประชุมได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามและการขอเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทจะเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
- (4) กำหนดหลักเกณฑ์วิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลประกอบการพิจารณาคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อผ่านเว็บไซต์ของบริษัท
- (5) ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารไม่ควรเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- (6) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

- (7) ในการดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยก่อนเริ่มการประชุม ประธานในที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม วิธีการใช้สิทธิออกเสียง สิทธิออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น และวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระ
- (8) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ
- (9) บริษัทจะส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัททุกคนเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม
- (10) จัดให้มีการลงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ
- (11) บริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ในการนับผลการลงคะแนน
- (12) บริษัทจะจัดให้มีบุคคลากรที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกลงในรายงานการประชุม
- (13) ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญ รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทจะนำผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ รวมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา
- (14) บริษัทจะจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (15) ส่งเสริมให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งในการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง และแม่นยำ

นอกจากนี้ บริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้สอดคล้องกับสภาวการณ์และธุรกิจของบริษัท

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

3.2. ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท⁶

บริษัท ดี.ที.ซี. เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นแนวทางการบริหารดำเนินงานด้วยความสุจริต โปร่งใส ตามหลักคุณธรรมจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยยึดหลักการปฏิบัติด้วยความเป็นธรรมเพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาล

บริษัทจึงได้กำหนด “ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ” ของบริษัทเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ดี อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้เสีย มีดังนี้

- (1) **ผู้ถือหุ้น** บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพเพื่อการสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งไม่กระทำการใด ๆ โดยไม่ชอบด้วยกฎหมายอันเป็นการละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน
- (2) **พนักงาน** บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะความรู้ ความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทเพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น
- (3) **คู่ค้า** บริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทที่โปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา โดยบริษัทซื้อสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด
- (4) **ลูกค้า** บริษัทรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้บริษัทคำนึงถึงลักษณะและอนามัยของลูกค้าในการบริโภคสินค้าของบริษัทและการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้าในการบริโภคสินค้าของบริษัทและการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทสามารถแจ้งปัญหาสินค้าและบริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกัน และแก้ไข ปัญหาเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- (5) **เจ้าหนี้** บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง

6 บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และประกาศที่ออกตามความในกฎหมายดังกล่าวโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

- (6) คู่แข่ง บริษัทประเพณีตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม
- (7) สังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม มีการเลือกใช้เครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ทันสมัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดปริมาณการใช้ทรัพยากรและใช้พลังงานจากวัสดุเหลือใช้จากกระบวนการผลิต รวมถึงการควบคุม และลดมลภาวะที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทพยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

นโยบายข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

3.3. นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท⁷

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ให้ความสำคัญต่อการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยนำข้อมูลต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนทั่วไป (“ข้อมูลภายใน”) หรือข้อมูลที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อย ในอันที่จะทำให้บริษัทเสียหายหรือเสียเปรียบ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงข้อมูลผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลอื่นใดของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน (“ความลับทางธุรกิจ”) ไปเปิดเผยไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ไปใช้ หรือนำไปแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น อันก่อให้เกิดการได้เปรียบบุคคลอื่น และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัทของบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดแนวทางป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน ดังนี้

1. การรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

- (1) บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเอง คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะรวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการหรือผู้บริหาร คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวและการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดของนิติบุคคลนั้น (รวมเรียกว่า “บุคคลที่เกี่ยวข้อง”)
- (2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ตามประกาศที่ออกตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พรบ. หลักทรัพย์”) (“รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ฯ”) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เว้นแต่ในกรณีที่กรรมการและผู้บริหารยังไม่มีรายชื่อแสดงในระบบรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของสำนักงาน ก.ล.ต. ให้กรรมการ หรือ ผู้บริหารดังกล่าว รายงานภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ทั้งนี้ให้เป็นไปตามที่ประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนดหรือที่แก้ไขเปลี่ยนแปลง
- (3) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่จัดส่งสำเนารายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ฯ ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

⁷ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และประกาศที่ออกตามความในกฎหมายดังกล่าวโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

2. การห้ามใช้ข้อมูลภายใน

- (1) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับทราบหรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทหรือของบริษัทย่อยจะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัท หรือนำข้อมูลดังกล่าวไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นไม่ว่าด้วยวิธีการใด ๆ ก่อนที่ข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน เว้นแต่จะเป็นไปตามมาตรา 242 ของพ.ร.บ.หลักทรัพย์ รวมทั้งห้ามมิให้บุคคลดังกล่าวเปิดเผยข้อมูลภายในให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้รับการแจ้งข้อมูลนั้นต่อสาธารณชน ทั้งนี้ห้ามมิให้บุคคลข้างต้นรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วัน ก่อนที่งบการเงินของบริษัทจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่งบการเงินของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว (Black Out Period)
- (2) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยใช้ข้อมูลภายในหรือความลับทางธุรกิจของบริษัทหรือของบริษัทย่อย ตลอดจนข้อมูลความลับทางธุรกิจของคู่ค้าซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหรือชักชวนให้บุคคลใด ซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท และเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม ไม่ว่าการใช้ข้อมูลดังกล่าวจะก่อให้เกิดผลเสียแก่บริษัทหรือบริษัทย่อย และคู่ค้าหรือไม่ก็ตาม และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำให้ประโยชน์ต่อตนเอง หรือบุคคลใดก็ตาม รวมถึงไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์เพื่อให้บุคคลใดกระทำ หรืองดเว้นกระทำการใด ๆ เพื่อให้ตน หรือบุคคลใดได้รับผลประโยชน์ โดยที่ตนจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

3. การเก็บรักษาข้อมูลภายใน

- (1) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทหรือของบริษัทย่อยต้องเก็บรักษาข้อมูลภายในดังกล่าวด้วยความระมัดระวังและมีความปลอดภัย เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในรั่วไหลออกไปภายนอก
- (2) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยต้องไม่เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัท หรือของบริษัทย่อยแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในดังกล่าว เพื่อป้องกันการที่ข้อมูลภายในอาจถูกนำไปใช้ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
- (3) บริษัทและบริษัทย่อยต้องจัดให้มีระบบการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในที่ทำให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลภายในจะไม่รั่วไหล และไม่ถูกนำไปใช้ประโยชน์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น
- (4) บริษัทและบริษัทย่อยจะดำเนินการจัดให้มีข้อตกลงในการรักษาความลับกับที่ปรึกษาหรือผู้ให้บริการอื่นก่อนที่จะให้บุคคลดังกล่าวเข้าถึงธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน

4. บทลงโทษ

- (1) หากมีการกระทำความผิดอันฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของ บริษัทหรือบริษัทย่อย โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาจากการตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน
 - (2) บุคคลซึ่งไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. จะอยู่ภายใต้บทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์
- นโยบายการใช้ข้อมูลภายในนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

3.4. นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ให้ความสำคัญกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยยึดหลักการที่ว่าผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียใด ๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทหรือบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมนั้น ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทจึงเห็นควรกำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย หลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และกำหนดให้บุคคลดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่มีส่วนในการตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้น ๆ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- (1) กรรมการ และผู้บริหาร พึงละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการดังกล่าว ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น เว้นแต่กรรมการ และผู้บริหาร ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือผู้ถือหุ้นในบริษัทนั้นก่อนการเป็นกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย และได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนการแต่งตั้งแล้ว (แล้วแต่กรณี)
- (2) กรรมการ และผู้บริหาร ควรเปิดเผยให้บริษัททราบถึงรายการทางธุรกิจหรือการประกอบกิจการที่เป็นของส่วนตัวหรือของครอบครัว หรือของญาติพี่น้อง หรือของผู้ที่อยู่ในอุปการะของตน ซึ่งเป็นธุรกิจหรือกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยได้ เช่น
 - การร่วมลงทุนหรือการมีผลประโยชน์ใด ๆ กับคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทหรือลูกค้าของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย
 - การดำรงตำแหน่งใด ๆ หรือการเป็นที่ปรึกษาของคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทหรือลูกค้าของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย
 - การค้าสินค้าหรือการให้บริการแก่บริษัทและ/หรือบริษัทย่อย โดยตรงหรือการทำการค้าผ่านบุคคลอื่น
- (3) กรรมการ และผู้บริหาร มีหน้าที่เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานการมีส่วนได้เสีย หรือทันทีก่อนที่จะมีการทำรายการ เพื่อให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น และไม่นำทรัพย์สิน หรือข้อมูลอันเป็นความลับ และ/หรือ ข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยของบริษัท เช่น แผนงาน รายได้ มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ ผลงานจากการทดลองค้นคว้า การประมาณราคา ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือผู้อื่น และไม่จะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันการใช้อำนาจภายในของบริษัทโดยเคร่งครัด
- (5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและต้องไม่ยอมให้ผลประโยชน์ส่วนตนหรือญาติสนิทของตน มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่ทำให้เบี่ยงเบนไปจากหลักการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นสำคัญ และต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจหรืออนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่ตนหรือญาติสนิทของตนมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่พนักงานหรือญาติสนิทของพนักงานมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พนักงานดังกล่าวจะต้องรายงานส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาของตนรับทราบเป็นรายกรณี
- (6) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องไม่เข้าไปมีบทบาทในการตัดสินใจในการรับบุคคลกรใหม่ที่มีความเกี่ยวข้อง กับตนเองเพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกิจาร
ประธานกรรมการบริษัท

3.5. นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท⁸

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย มีรายละเอียดดังนี้

รายการระหว่างกัน หมายความว่า รายการระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัท ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศ เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

รายการที่เกี่ยวข้องกัน หมายความว่า รายการระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามที่กำหนด ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติกรของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ รายการที่เกี่ยวข้องกันตามนโยบายนี้ให้หมายรวมถึงรายการระหว่างกันด้วย

1. มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกัน

ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทจะปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท พระราชบัญญัติหลัก ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พรบ. หลักทรัพย์ฯ”) รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนด โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระราชบัญญัติ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้า มามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้รายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น ในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้น ๆ ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการเข้าทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็น เงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

- (ก) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัท และ/หรือ บริษัท ย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท โดยพิจารณาแล้วว่ารายการดัง กล่าวนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำ รายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม ทั้งนี้บริษัทจะรวบรวมและจัดทำรายงาน สรุปการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการในทุก ไตรมาส

8 บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ออกตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และประกาศที่ออกตามความในกฎหมายดังกล่าวโดย หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

(ข) การทำรายการเกี่ยวโยงกันที่เป็นธุรกรรมอื่น

การทำรายการเกี่ยวโยงกันที่เป็นธุรกรรมอื่นจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท พรบ. หลักทรัพย์ฯ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจจะเกิดขึ้น บริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้บริษัทจะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินของบริษัท และ/หรือแบบรายงานอื่นใด (แล้วแต่กรณี)

2. นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคตบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัท โดยการทำรายการจะต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าว

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และเป็นรายการที่เกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นและคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติเพื่อเป็นกรอบการทำรายการดังกล่าวของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทจะต้องรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

3.6. หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างกัน

บริษัท ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพร์ส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้กำหนดหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

หากในอนาคตบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยมีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัท บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อบังคับของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พรบ. หลักทรัพย์ฯ”) ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) หรือข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัท โดยการทำรายการจะต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ

การเข้าทำรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่ข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท โดยพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวไม่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม ทั้งนี้ บริษัท จะรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างกันมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

3.7. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ และบริษัทยังตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะนักลงทุน และเจ้าของบริษัท ดังนั้นเพื่อเป็นการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทจึงกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

1. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ กระแสเงินสดของบริษัทและแผนการลงทุนของบริษัทและบริษัทในเครือ ตามความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

2. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทย่อยและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท โดยจะต้องคำนึงถึงผลการดำเนินงาน สภาพคล่อง กระแสเงินสด และสถานะทางการเงิน ตลอดจนแผนการลงทุนของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อยและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้เพื่อให้การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เมื่อบริษัทย่อยมีการจ่ายเงินปันผล ตัวแทนของบริษัทซึ่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยแต่ละบริษัท จะทำการรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคราวถัดไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

3.8. นโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้บริษัทอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท หรือสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยบริษัทจะวิเคราะห์และพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของการลงทุน สัดส่วนการลงทุน ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัท ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการอนุมัติการลงทุนที่มีนัยสำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนด และเป็นไปตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรวมถึงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการเปิดเผยสารสนเทศ

นอกจากนี้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนธุรกิจของบริษัท รวมถึงดูแลมิให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม มีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องนั้น อย่างไรก็ตาม การพิจารณาเลือกบุคคลที่จะเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในแต่ละบริษัทให้เป็นดุลยพินิจของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรืออำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

นอกจากนี้บริษัทจะกำหนดมาตรการ และขั้นตอนดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน โดยบริษัทจะดำเนินการที่จำเป็นเพื่อติดตามให้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างครบถ้วน ถูกต้อง

นโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

3.9. นโยบายการพัฒนาสู่ความยั่งยืน

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เห็นความสำคัญในการพัฒนา และขับเคลื่อนธุรกิจสู่ ความยั่งยืนเพื่อให้ธุรกิจของบริษัทเติบโตอย่างมั่นคง บริษัทจึงให้ความสำคัญ และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance) ในการดำเนินธุรกิจของบริษัททุกขั้นตอน และถ่ายทอดสู่สายงานระดับปฏิบัติการต่าง ๆ และได้จัดทำนโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืนในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับการดำเนินงานทุกขั้นตอน ดังนี้

- (1) ใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- (2) บริหารทุกกระบวนการของการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานการใส่ใจ ดูแล รักษา เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งในระยะสั้น และระยะยาว
- (3) ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีมาพัฒนาการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม
- (4) ส่งเสริมให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อน้ำ อากาศ ดิน ป่าไม้ ระบบนิเวศ และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง
 1. การลดก๊าซที่ก่อให้เกิดภาวะเรือนกระจก (Greenhouse Gas) ด้วยการตรวจสอบยานพาหนะที่ใช้ในการประกอบกิจการให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานเพื่อป้องกันการเผาไหม้เชื้อเพลิงไม่สมบูรณ์
 2. การบริหารจัดการไฟฟ้า และน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการให้ความรู้แก่พนักงาน และลูกจ้างในการใช้ไฟฟ้า และน้ำอย่างรู้คุณค่าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และลดการใช้ไฟฟ้าและน้ำ
 3. การลดการใช้วัสดุ อุปกรณ์สำนักงาน การนำกลับไปใช้ซ้ำหรือรีไซเคิล การปรับรูปแบบบรรจุภัณฑ์ ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีในกระบวนการที่เกี่ยวข้อง และการลดกิจกรรมต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดมลพิษ
 4. การกำจัดของเหลือ หรือขยะอย่างถูกวิธี เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการขยะ ของเสียและมลพิษได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- (5) ให้ความร่วมมือกับองค์กร ระดับท้องถิ่นและนานาชาติในการบริหารจัดการทรัพยากร ดูแลสิ่งแวดล้อม การปรับตัว และการบรรเทา ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศให้มีประสิทธิภาพ

2. การพัฒนาด้านสังคม

บริษัทมุ่งมั่นสร้างความมั่นคงให้แก่สังคม และชุมชน พัฒนาทักษะ ศักยภาพของพนักงานเพื่อสร้างคนที่มีคุณภาพสู่สังคม และสร้างงาน สร้างอาชีพ กระจายรายได้สู่ชุมชนเพื่อสร้างสังคมแห่งความยั่งยืน ดังนี้

- (1) สนับสนุน และเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม ส่งเสริมการจ้างแรงงานในท้องถิ่น ผู้ด้อยโอกาส และคนพิการ ไม่เลือกปฏิบัติ แม้ว่าจะมีความแตกต่างของเชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา ความเชื่อ หรือเรื่องอื่นใด
- (2) จัดให้มีการพัฒนาบุคลากรในองค์กร โดยมีการจัดการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมความสามารถ และยกระดับการทำงานของพนักงานเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และสร้างแรงจูงใจให้พนักงานอยู่กับบริษัทเพื่อร่วมพัฒนาองค์กร
- (3) จัดให้พนักงานได้รับสวัสดิการ ความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน เพื่อสร้างความพึงพอใจในการทำงานให้แก่พนักงาน
- (4) พัฒนาระบบการทำงานในบริษัท โดยส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์กับสังคมทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อขับเคลื่อนเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน
- (5) ดำเนินงานด้านการพัฒนาศักยภาพเยาวชน สังคม และสาธารณประโยชน์ต่างๆ โดยให้ความร่วมมือกับชุมชน หน่วยงานราชการ และภาคประชาชนเพื่อพัฒนาความเป็นอยู่ และสภาพแวดล้อมของชุมชนในสังคมให้ดีขึ้น

3. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการให้มีความยั่งยืน โดยดำเนินธุรกิจ และแสวงหาธุรกิจใหม่อย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ครอบคลุมถึงการต่อต้านการทุจริตเพื่อให้บริษัทมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นต่อกิจการ และผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียผ่านนโยบายต่างๆ ที่สำคัญ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน เป็นต้น

นโยบายการพัฒนาสู่ความยั่งยืนนี้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกิจาร
ประธานกรรมการบริษัท

3.10. นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล จรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทและเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทจึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

1. คำนิยาม

“การคอร์รัปชัน” (Corruption) หมายถึง การใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ที่มิควรได้ การให้หรือรับสินบน ไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญา ให้คำมั่น เรียกร้อง ให้หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจที่ไม่ถูกต้อง

“การบริจาคเพื่อการกุศล” (Charity) หมายถึง กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินโดยไม่ผลตอบแทนที่มีตัวตน

“การบริจาคเพื่อสาธารณประโยชน์” หมายถึง การใช้จ่ายเงินเพื่อโครงการ กิจกรรม เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ชุมชน สังคม กลุ่มประชาชน โดยบริษัท อาจไม่ได้รับผลตอบแทนที่มีตัวตน

“การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง” (Political Contributions) หมายถึง การช่วยเหลือในนามบริษัทหรือบริษัทย่อยไม่ว่าจะเป็นทางการเงินหรือรูปแบบอื่น เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง การช่วยเหลือทางการเงิน สามารถรวมถึงการให้กู้เงิน ส่วนการช่วยเหลือในรูปแบบอื่น (In – kind) เช่น การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการสนับสนุนกระบวนการประชาธิปไตยที่กระทำได้ตามกฎหมายกำหนด

“เงินสนับสนุน” (Sponsorships) หมายถึง เงินที่จ่ายสำหรับการบริการหรือผลประโยชน์ที่ยากต่อการวัดผลและติดตาม ซึ่งอาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวข้องกับการให้สินบน เช่น เงินสนับสนุนอาจมีจุดประสงค์แอบแฝง โดยใช้การกีฬาเพื่อกุศลหรือองค์กรการกุศลเป็นสิ่งบังหน้าเพื่อก่อให้เกิดความได้เปรียบในการพิจารณาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง (ตัวอย่างความได้เปรียบในการพิจารณา ได้แก่ การให้สัญญา โอกาสทางธุรกิจหรือการประมูล การลดหรือยกเลิค่าธรรมเนียม การให้ ช่วยเหลือหรือยกเลิกข้อกำหนดที่จะต้องปฏิบัติตามกฎต่าง ๆ ที่ไม่ถูกต้องตรงตามกระบวนการตัดสินใจปกติของราชการ การยกเลิกหรือลดข้อกำหนดทางกฎหมาย หรือการให้หรือช่วยเหลือในการเข้าถึงเจ้าหน้าที่ของรัฐ)

“เจ้าหน้าที่ของรัฐ” หมายถึง “เจ้าหน้าที่ของรัฐ” ตามความหมายที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และให้รวมถึง ข้าราชการ เจ้าพนักงาน พนักงานรัฐวิสาหกิจ ลูกจ้าง ตัวแทน หรือบุคคลอื่นใดที่เป็นตัวแทนของหน่วยงานดังต่อไปนี้

- กระทรวง ทบวง กรม หรือหน่วยงานของรัฐ (เช่น กรมศุลกากร สำนักงานตรวจคนเข้าเมือง ฯลฯ)
- องค์กรระหว่างประเทศ (เช่น ธนาคารโลก กองทุนการเงินระหว่างประเทศ ฯลฯ)
- พรรคการเมือง ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้ง (ทั้งฝ่ายรัฐบาลและฝ่ายค้าน) ผู้บริหารท้องถิ่น
- หน่วยงานที่มีอำนาจกำกับดูแล (เช่น คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ฯลฯ)
- รัฐวิสาหกิจ หรือ บริษัท หรือ องค์กรอื่น ๆ ที่รัฐ หรือหน่วยงานของรัฐเป็นเจ้าของหรือมีอำนาจควบคุม

2. นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและของบริษัทย่อย ต้องไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อองค์กร ตนเอง ครอบครัว เพื่อนและบุคคลใกล้ชิด หรือเพื่อประโยชน์ของธุรกิจ โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทและบริษัทย่อย
- (2) การดำเนินการทางธุรกิจ การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (3) บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องมีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งนี้หากมีการฝ่าฝืนกระทำการใด ๆ อันเป็นการสนับสนุนช่วยเหลือ หรือให้ความร่วมมือกับการคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัทหรือของบริษัทย่อย

3. หน้าที่ความรับผิดชอบ

- (1) คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดและอนุมัตินโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการจัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อยทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญและได้นำไปปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กรรวมถึงให้คำปรึกษาและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- (2) คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบบัญชี และรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (3) ฝ่ายจัดการของบริษัทและบริษัทย่อยมีหน้าที่และรับผิดชอบในการนำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีระบบส่งเสริม สนับสนุน และควบคุมดูแล และสื่อสารไปยังพนักงานเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีการปฏิบัติตามระเบียบนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- (4) ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงมีหน้าที่ในการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- (5) กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทและของบริษัทย่อย มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม
- (6) บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ ตัวแทนทางธุรกิจของบริษัทที่บริษัทมีอำนาจควบคุมต้องยอมรับที่จะปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

4. ขอบเขตและแนวทางปฏิบัติ

- (1) บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทและของบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติอย่างระมัดระวังต่อรูปแบบการคอร์รัปชัน ดังนี้
 - **การให้และรับสินบน**
ห้ามให้หรือรับสินบนในรูปแบบใด ๆ ทั้งสิ้น เพื่อตอบแทนการให้ผลประโยชน์ทางธุรกิจ และห้ามมอบหมายให้ผู้อื่นให้หรือรับสินบนแทนตนเอง
 - **ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และผลประโยชน์อื่น ๆ**
การให้หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์ใด ๆ แก่หรือจากลูกค้า คู่ค้า เจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทหรือบริษัทย่อยให้ปฏิบัติตามระเบียบของบริษัท และกระทำด้วยความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
 - **การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง**
บริษัทมีนโยบายไม่ช่วยเหลือ สนับสนุนพรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมืองไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
 - **การรับบริจาค การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และการให้หรือการรับเงินสนับสนุน**
บริษัทกำหนดว่าการรับบริจาค การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และการให้หรือการรับเงินสนับสนุนต้องเป็นไปตามข้อกำหนด ดังนี้
 1. ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และไม่ขัดต่อศีลธรรม รวมทั้งไม่เป็นการกระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อสังคมส่วนรวม
 2. ต้องไม่เกี่ยวข้องหรือไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน
 3. ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนการสอบทานและอนุมัติการบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ หรือเงินสนับสนุนตามระเบียบของบริษัทหรือของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี)
 4. ในกรณีที่มีข้อสงสัย ที่อาจส่งผลกระทบทางกฎหมาย ให้ขอคำปรึกษาจากฝ่ายกฎหมายอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร หรือในเรื่องที่มีความสำคัญประการอื่นให้เป็นดุลพินิจของฝ่ายจัดการ
- (2) บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าการคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการกระทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน
- (3) กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อย ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็น การกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบุคลากรของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยและบุคลากรของบริษัทย่อย โดยต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบและให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางในการรับข้อร้องเรียนจากบุคคลภายนอก ทั้งนี้ให้เป็นไปตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริตหรือระเบียบที่บริษัทกำหนด
- (4) บริษัทและบริษัทย่อย ต้องให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่ปฏิเสธคอร์รัปชันหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทหรือบริษัทย่อยสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- (5) กรรมการและผู้บริหารทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อย จะต้องแสดงความซื่อสัตย์ และเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดให้ สำนักร่วมกับดูแลการปฏิบัติงานและเลขานุการบริษัท/ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์รับผิดชอบในการเผยแพร่ความรู้ สร้างความเข้าใจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับยึดถือนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างจริงจัง ต่อเนื่อง และเสริมสร้างให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร
- (6) นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงาน เพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและความคุ้มครองดูแลการปฏิบัติตามนโยบายให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

- (7) การดำเนินการใด ๆ ตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ใน “นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี” “ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท” รวมทั้งระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทจะกำหนดขึ้นต่อไป
- (8) บริษัทกำหนดให้บอกกล่าวประชาสัมพันธ์นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันผ่านสื่อทั้งภายในและภายนอก เช่น ประกาศ Website บริษัท และรายงานประจำปี โดยนโยบายดังกล่าวของบริษัทเป็นการปฏิบัติภายใต้กฎหมายของประเทศไทย ในการต่อต้านการคอร์รัปชัน

5. เรื่องที่รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

- (1) พบเห็นการกระทำที่ทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กร โดยทางตรงหรือทางอ้อม เช่น พบเห็นบุคคลในองค์กร ดิดลินบน/รับสินบน เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานรัฐบาล หรือหน่วยงานเอกชน
- (2) พบเห็นการกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือมีผลต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อยจนทำให้สงสัยได้ว่าอาจจะเป็นช่องทางในการทุจริตคอร์รัปชัน
- (3) พบเห็นการกระทำที่ทำให้บริษัทเสียผลประโยชน์ กระบหนกต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (4) พบเห็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ผิดศีลธรรม หรือข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท หรือบริษัทย่อย

6. ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการผู้จัดการ (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้พิจารณา รับเรื่อง แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อยทั้งทางตรง หรือทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการรับเรื่องที่ได้กำหนดไว้ในนโยบายฉบับนี้ โดยผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พร้อมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ ส่งมายังช่องทางรับเรื่องดังนี้

- 1) แจ้งผ่านช่องทาง อีเมลของประธานกรรมการตรวจสอบโดยตรง ที่ suphantp@hotmail.com หรือ ไปรษณีย์ผ่านประธานกรรมการตรวจสอบมายังที่อยู่ดังต่อไปนี้
บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
63 ซอยสุขุมวิท 68 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260
- 2) แจ้งผ่านช่องทาง อีเมลของ เลขานุการบริษัท/ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์/ฝ่ายตรวจสอบภายในที่ hr@dtc.co.th หรือ ไปรษณีย์ผ่านมายังที่อยู่ดังต่อไปนี้
บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
63 ซอยสุขุมวิท 68 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

ในกรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนมีข้อร้องเรียนกรรมการผู้จัดการ ให้ส่งเรื่องร้องเรียนมายังประธานกรรมการตรวจสอบโดยตรง

บุคคลที่สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน คือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐบาล ชุมชน สังคม ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ที่พบเห็นบุคลากรของบริษัทหรือของบริษัทย่อย กระทำการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ผ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติ นโยบายหรือ ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทหรือของบริษัทย่อย หรือผู้ที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม อันเนื่องมาจากการที่ตนร้องเรียน ให้ข้อมูล แจ้งเบาะแส ร่วมมือ มีส่วนช่วยเหลือใน ขั้นตอนการสืบสวนสอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริง เป็นพยาน ให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ไม่ว่าท่านจะแจ้งด้วยวิธีใดดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะรักษาความลับของท่านเป็นอย่างดี

7. มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

- (1) ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท แนวปฏิบัติ หรือข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทหรือของบริษัทย่อยเกิดขึ้น
- (2) ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส รวมถึงชื่อผู้แจ้งข้อมูลหรือแจ้งเบาะแส บริษัทและบริษัทย่อย ถือเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ให้ข้อมูล ที่เบาะแสรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ผู้รับเรื่องร้องเรียน ผู้ตรวจสอบ และผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับเป็นชั้นความลับสูงสุด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น เว้นแต่มีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล มิฉะนั้นจะถือเป็นการกระทำความผิดวินัย
- (3) บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือดำเนินการใด ๆ ในทางลบต่อผู้ร้องเรียน หรือพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทหรือบริษัทย่อยสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- (4) ผู้ที่ได้รับความสะดวกหรือเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม
- (5) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย อาจพิจารณาเพิ่มมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ผู้ที่เบาะแส หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบได้ตามความเหมาะสม หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัยต่อบุคคลดังกล่าวอันเนื่องมาจากการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสด้านนโยบายฉบับนี้
- (6) พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นนั้น อันมีเหตุจูงใจมาจากการที่บุคคลอื่นนั้นร้องเรียน แจ้งข้อมูล หรือชี้เบาะแสดเกี่ยวกับการทุจริตหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติ นโยบายหรือข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทหรือของบริษัทย่อยรวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำหรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ จะถือเป็นการกระทำความผิดวินัยและต้องได้รับโทษ รวมถึงอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดด้วยหากเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย

8. ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ

- (1) ในการดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง ให้ผู้รับข้อร้องเรียนดำเนินการเสนอเรื่องร้องเรียนให้บุคคลดังต่อไปนี้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง ("ผู้ตรวจสอบฯ") ตามที่ได้รับร้องเรียน
 - (1) กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ: ให้กรรมการผู้จัดการ และ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่กรรมการผู้จัดการมอบหมายทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบฯ
 - (2) กรณีผู้ถูกร้องเรียนดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ: ให้คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบฯ

ในกรณีนี้ ผู้ตรวจสอบฯ สามารถเชิญให้พนักงานคนหนึ่งคนใดมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้ ในกรณีที่ผู้ตรวจสอบฯ เป็นบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการผู้จัดการ ให้บุคคลหรือหน่วยงานดังกล่าวกลับมารายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการผู้จัดการ (แล้วแต่กรณี)
- (2) กรณีที่มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ถูกร้องเรียนได้กระทำความผิดจริง ผู้ถูกร้องเรียนจะได้รับทราบข้อกล่าวหาและมีสิทธิพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง กับการกระทำผิดตามที่ได้ถูกร้องเรียน

- (3) หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องร้องเรียนเป็นความจริง บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้
1. ผู้กระทำผิดจะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทหรือบริษัทย่อยได้กำหนดไว้ และ หากการกระทำทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจได้รับโทษทางกฎหมาย
 2. ในกรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้ผู้ตรวจสอบฯ พิจารณาเสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
 3. ในกรณีที่ข้อร้องเรียนก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่งที่ไม่ได้กระทำผิด ผู้ตรวจสอบฯ จะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

9. การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทติดประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในสถานที่เด่นชัด ทุกคนในองค์กรสามารถอ่านได้
 - (2) บริษัทเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทเช่น Website บริษัท อีเมล รายงานประจำปี รายงานการเปิดเผยข้อมูลประจำปี (56-1)
 - (3) บริษัทจะจัดให้มีการอบรมนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับพนักงานใหม่ทุกคน
 - (4) บริษัทจะมีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมออย่างน้อย 1 ครั้ง ในแต่ละปี
- นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

3.11. นโยบายบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญต่อการบริหารจัดการองค์กรที่ดีเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโต และขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม ตลอดจนเพื่อเป็นการดำเนินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งการถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) ในภาวะการแข่งขันทางธุรกิจที่บริษัทต้องเผชิญอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเกิดการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอกหรือปัจจัยภายใน อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุเป้าหมายและภารกิจหลักของบริษัท

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทเห็นควรให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัท โดยได้กำหนดนิยาม วัตถุประสงค์ นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทดังต่อไปนี้

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risks) หมายถึง “โอกาส / เหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนต่าง ๆ หรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์ / เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อองค์กร ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กร”

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง “กระบวนการที่ปฏิบัติโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร เพื่อช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และดำเนินงาน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการออกแบบเพื่อให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้”

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง

1. เพื่อนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากลมาปฏิบัติใช้ในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร และกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การกำหนดกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัท
2. เพื่อกำหนดมาตรการ และแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหลื้อยู่ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ขององค์กร โดยพิจารณามาตรการที่จะลดโอกาส และ/หรือ ผลกระทบจากความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ อันจะเป็นการผลักดันให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรที่กำหนดไว้ ทั้งในระดับองค์กรและในระดับหน่วยงาน
3. เพื่อสามารถระบุความเสี่ยงหรือวิกฤตการณ์ที่ไม่คาดคิด และสามารถตอบสนองการลดความสูญเสีย หรือความเสียหายต่อองค์กรได้อย่างเหมาะสมและทันกาล
4. เพื่อให้คณะผู้บริหาร คณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบข้อมูลความเสี่ยงที่สำคัญ แนวโน้มของความเสี่ยง และความเสี่ยงในภาพรวม ตลอดจนกำกับดูแลความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
5. เพื่อให้ทุกส่วนงานมีหน้าที่ระบุ ประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ ๆ อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงกรณีที่มีเหตุการณ์ กิจกรรม กระบวนการ และ/หรือ โครงการที่สำคัญ หรือการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญภายในองค์กร โดยคำนึงถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความสามารถที่ปฏิบัติได้จริงด้วยต้นทุนที่เหมาะสม
6. เพื่อให้มีการสื่อสาร และถ่ายทอดความรู้การบริหารความเสี่ยงให้พนักงานอย่างสม่ำเสมอ และพัฒนาพนักงานให้มีความเข้าใจ มีความตระหนักการเป็นเจ้าของความเสี่ยง ตลอดจนมีการบริหารความเสี่ยงร่วมกันภายใต้งานที่รับผิดชอบ
7. เพื่อเป็นการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) บริษัทแบ่งแยกหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยงออกจากงานด้านที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง (Business Unit) หนึ่ง เพื่อให้การจัดการด้านความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงเห็นควรให้บริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อติดตามประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) คือ ระดับความเสี่ยงสูงสุดที่ยอมรับได้ในระดับองค์กร กำหนดขึ้นโดยฝ่ายบริหารภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และให้ใช้ประกอบการประเมินและบริหารความเสี่ยง โดยความเสี่ยงใดก็ตามที่ได้รับการวิเคราะห์และประเมินแล้วพบว่า อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทเกินกว่าระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงนั้น ๆ จัดทำแผนปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยแบ่งระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ออกเป็น 3 ด้าน ดังนี้

1. ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ด้านการเงิน

บริษัทยอมรับให้มีการสูญเสียเงินหรือการลดลงของรายได้ในระดับหนึ่ง แต่ไม่เกินกว่าระดับที่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อสภาพคล่องหรือฐานะทางการเงินของบริษัท

2. ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ด้านความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทยอมรับให้มีการหยุดชะงักหรือความล่าช้าในความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจได้ในระดับหนึ่ง แต่ไม่ยอมรับให้เกิดการหยุดชะงักหรือความล่าช้าที่เป็นเวลานานจนก่อให้เกิดความเสียหายที่เป็นผลกระทบต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นคุณภาพของผลิตภัณฑ์และการให้บริการ และระดับความพึงพอใจของลูกค้าอย่างเป็นสาระสำคัญ

3. ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ด้านความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทไม่ยอมรับให้ผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า โดยการสุ่มสำรวจของบริษัทไม่เป็นไปตามระดับมาตรฐานที่ยอมรับได้ของบริษัท ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและชื่อเสียงของบริษัทในอนาคต

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ต้องนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้ในการบริหาร โดยมุ่งหวังให้บริษัทเป็นองค์กรสำคัญที่สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า มีภาพลักษณ์ที่ดี และพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วองค์กร จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
3. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของบริษัท เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
4. ส่งเสริมและพัฒนาการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

นโยบายบริหารความเสี่ยง มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

3.12. นโยบายการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด

บริษัท ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือ ให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท (Whistleblower Policy) ดังนี้

ผู้มีสิทธิร้องเรียน

1. พนักงานที่พบเห็นการกระทำที่ทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท
2. พนักงานที่ถูกกลั่นแกล้ง ข่มขู่ ถูกลงโทษทางวินัย เช่น ถูกลดขั้นเงินเดือน ถูกพักงาน ให้ออกจากงาน หรือถูกเลือกปฏิบัติด้วยวิธีการอันไม่ชอบที่เกี่ยวเนื่องกับสภาพการทำงาน อันเนื่องมาจากการที่ตนได้ร้องเรียน ให้ข้อมูล หรือจะให้ข้อมูล ช่วยเหลือในขั้นตอนการสืบสวนสอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริงให้แก่ผู้รับข้อร้องเรียน รวมไปถึงการฟ้องร้องดำเนินคดี การเป็นพยาน การให้ถ้อยคำ หรือการให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ

ผู้รับข้อร้องเรียน

1. ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง
3. เลขาธิการคณะกรรมการบริษัท

วิธีการร้องเรียน

ร้องเรียนต่อผู้รับข้อร้องเรียนคนใดคนหนึ่งดังต่อไปนี้

1. ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือลายลักษณ์อักษร
2. ผ่านทาง E-mail Address ของผู้รับข้อร้องเรียน
3. ทำเป็นจดหมายถึงผู้รับข้อร้องเรียน
4. ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น

ทั้งนี้การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด และผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนผู้ร้องเรียน เว้นแต่หากเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือ รายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

1. ในการดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง ให้ผู้รับข้อร้องเรียนดำเนินการเสนอเรื่องร้องเรียนให้บุคคลดังต่อไปนี้ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง (“ผู้ตรวจสอบ”) ตามที่ได้รับร้องเรียน
 - (1) กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร:
ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลหรือหน่วยงานที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบฯ
 - (2) กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับตั้งแต่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป:
ให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ บุคคลหรือหน่วยงานที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบฯ ในกรณีนี้ ผู้ตรวจสอบฯ สามารถเชิญให้พนักงานคนหนึ่งคนใดมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้
2. หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องร้องเรียนเป็นความจริง บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้
 - (1) ในกรณีที่เป็นการร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการกระทำการอันทุจริต หรือผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ให้ผู้ตรวจสอบฯ พิจารณาเสนอข้อร้องเรียนดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อไป
 - (2) ในกรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องชื่อเสียงภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้ผู้ตรวจสอบฯ พิจารณาเสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
 - (3) ในกรณีที่ข้อร้องเรียนให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ผู้ตรวจสอบฯ จะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

การคุ้มครองปกป้องผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุนายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่ามีกระทำการที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น อย่างไรก็ดี หากเลือกที่จะเปิดเผยตนเองก็จะทำให้ผู้รับข้อร้องเรียนสามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น
2. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน บริษัทถือเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของข้อมูลแหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้ขึ้นความลับสูงสุด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำความผิดวินัย
3. คณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย อาจพิจารณากำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนได้ตามความเหมาะสม หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัยต่อผู้ร้องเรียนอันเนื่องมาจากการร้องเรียนตามนโยบายฉบับนี้
4. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นนั้น อันมีเหตุจูงใจมาจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้ร้องเรียน ได้แจ้งข้อมูล ร้องเรียนหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือหลักข้อ พึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐถือเป็นการกระทำความผิดวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้อาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้หากการกระทำความผิดตามกฎหมาย
5. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มี ความเหมาะสมและเป็นธรรม

นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

3.13. นโยบายเกี่ยวกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน เพื่อเตรียมความพร้อมในการสร้างบุคลากรทดแทนตำแหน่งที่สำคัญในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งบริหารที่สำคัญไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ครอบคลุมการดำรงตำแหน่ง หรือตำแหน่งว่างลงด้วยเหตุอื่นใด ตลอดจนลดความเสี่ยงหรือผลกระทบจากการขาดความต่อเนื่องในการบริหารจัดการ โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ ได้แก่ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัททั้งนี้ บุคคลที่เหมาะสมจะถูกคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือโดยคณะกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาคัดเลือกของบริษัทที่ได้มีการกำหนดไว้

1) กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เมื่อตำแหน่งกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลง หรือผู้ดำรงตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ผู้ดำรงตำแหน่งใกล้เคียงหรือตำแหน่งรองลงมาเป็นผู้รักษาการชั่วคราว จนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทและพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ มีวิสัยทัศน์ และเข้าใจวัฒนธรรมองค์กร เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง

2) ผู้บริหารระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป

บริษัทกำหนดให้ทุกฝ่ายงานมีการกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่าย ในกรณีที่ตำแหน่งผู้บริหารระดับตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปว่างลง หรือผู้ดำรงตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ และเสนอชื่อผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้ต่อคณะกรรมการบริหาร

นโยบายเกี่ยวกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงานนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายสุพันธุ์	พรสูงส่ง	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายอัมพร	พรวราภรณ์	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวจุฬารัตน์	สุธีธร	กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการสอบทานให้มีการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้บริษัทฯ มีการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม เพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กรและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากผู้บริหาร พนักงาน ผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบบัญชี

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยได้มีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้บริหาร ทั้งจากฝ่ายบัญชีและการเงินและฝ่ายปฏิบัติการ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัททราบแล้ว สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดังต่อไปนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2565 เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย การเปิดเผยข้อมูลประกอบงบการเงิน รายการพิเศษ การปรับปรุงบัญชีและประมาณการที่สำคัญ ครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้โดยได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และผู้ตรวจสอบภายใน จนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีความเชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และมีข้อมูลซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายงานทางการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน หมายเหตุประกอบงบการเงินครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลาซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ใช้งบการเงิน

2. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของบริษัทตรวจสอบภายใน ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดจ้างบริษัทผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นหน่วยงานอิสระจากภายนอก คือ บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ให้มีการติดตามการแก้ไขปรับปรุงงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการอนุมัติ และทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบประจำปี รับทราบผลการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนซักถามและให้ข้อเสนอแนะ ติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีสาระสำคัญเพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ ยังให้ข้อเสนอแนะถึงเครื่องมือและเทคโนโลยีต่าง ๆ เพื่อให้งานตรวจสอบภายในสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอและประสิทธิผลของนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารที่รับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อรับทราบถึงปัจจัยเสี่ยงภัยทั้งภายนอกและภายใน ผลการประเมินความเสี่ยง และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้เกิดการพัฒนาและปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ ยังเน้นให้ความสำคัญเกี่ยวกับความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

4. การสอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามกฎหมายของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้น ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกรรมมีความโปร่งใส และสมเหตุสมผล

5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าสอบบัญชีเป็นประจำทุกปี เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบและนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี โดยมีมติแต่งตั้ง บริษัท พริ้วชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ เอบีเอเอส จำกัด ("PWC") เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

6. เรื่องอื่น ๆ

- 6.1 สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตามแบบประเมินคณะกรรมการโดยรวม เพื่อให้แน่ใจว่าได้มีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดเป็นแนวทางไว้

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระ อย่างเพียงพอ รวมทั้งได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดให้มีมาตรการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผล รายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องตามสาระสำคัญ เชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และบริษัทฯ มีการปฏิบัติงานสอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีความเห็นว่าการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถของผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถทำให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างน่าพอใจและยั่งยืน อันจะทำให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายได้รับผลตอบแทนที่ดีอย่างยั่งยืนด้วย

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

นายสุพันธุ์ พรสูงส่ง
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2565

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนบริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายอรุณ	บริษัท	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. พลเรือเอกสุรศักดิ์	เมธยาภา	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายทศพล	คุณะเพิ่มศิริ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นางสาวจิราพร	ลายลักษณ์	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งสอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในรอบปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งได้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ แทนกรรมการที่ออกตามวาระ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้งเพื่อให้กรรมการเพียงพอ และสอดคล้องกับการเติบโตของบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้มีการเสนอแต่งตั้งกรรมการบริหารเพิ่ม รวม 4 ท่าน เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น
2. พิจารณาการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงผลการปฏิบัติงาน เชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เป็นเกณฑ์ในการพิจารณา เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ ก่อนเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
3. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนรายคณะและรายบุคคล ประจำปี 2565 ซึ่งผลการดำเนินงานอยู่ในระดับ “ดี” และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นายอรุณ บริษัท

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2565

คณะกรรมการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ดี.ที.ซี.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายธวัชชัย	เศรษฐจินดา	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายอัมพร	พรวราภรณ์	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวศะ	โสมะทัต	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. พ.ท.วัฒนา	พิไลพงศ์	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายสิทธิเดช	ไผ่ตระกูลพงศ์	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
6. ดร.ชาญ	ลายลักษณ์	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นายพลกฤษณ์	พัฒนะโพธิ์	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
8. นายศักดา	หอมฟุ้ง	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกับคณะทำงาน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ ในรอบปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวม 5 ครั้ง ซึ่งได้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดกรอบบริหารความเสี่ยงและทบทวนปัจจัยเสี่ยงและผลกระทบ เพื่อทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและได้มาตรฐาน โดยแบ่งการวิเคราะห์ออกเป็น 4 ด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และด้านปฏิบัติตามกฎระเบียบ ตลอดจนบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยให้ความสำคัญในเรื่องการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงของบริษัทฯ สูงสุด
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ ในระดับสูงมาก เพื่อนำมาพิจารณาประเมินความเสี่ยง และแผนจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือลดโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต
3. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายคณะและรายบุคคล ประจำปี 2565 ซึ่งผลการดำเนินงานอยู่ในระดับ “ดี” และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นายธวัชชัย เศรษฐจินดา
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เอกสารแนบ 7

รายละเอียดบริษัทในเครือ

บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด

บริษัท วิศวกรรม ซอฟต์แวร์ จำกัด เริ่มก่อตั้งปี 2553 เพื่อพัฒนาซอฟต์แวร์ให้กับทุกภาคส่วน ทั้งเอกชน ราชการ และส่วนบุคคล ตั้งแต่การให้คำปรึกษา วิเคราะห์ปัญหา ออกแบบระบบใหม่หรือแก้ไขจากระบบเดิม วางระบบเครือข่าย ทดสอบ ตรวจสอบดูแลและอบรมหลังการทำงาน เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

2553	สนับสนุนการใช้งานระบบ บริษัท ทีพีไอ โพลีน จำกัด ด้านระบบยืนยันการส่งปูนผงดด้วยสัญญาณ GPS
2554 - 2555	สนับสนุนการใช้งานระบบ บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และเปิดตัวระบบวางแผน จัดการควบคุม ขนส่งน้ำมันอัตโนมัติ (TMS) เชื่อมต่อกับระบบ GPS Tracking
2556	สนับสนุนการใช้งานระบบ บริษัท แกรนด์ไฮมาร์ท จำกัด ด้านระบบวางแผนจัดการการขนส่งวัสดุก่อสร้างอัตโนมัติ
2557	สนับสนุนการใช้งานระบบ บริษัท นานมีมูว จำกัด ด้วยระบบ Smart Business Administrator เพื่อบริหารพนักงานขายหนังสือ
2558	สนับสนุนการใช้งานระบบ บริษัท บิวเดอสมาร์ท จำกัด (มหาชน) ด้วยระบบ Smart Business Administrator เพื่อบริหารพนักงานขายงานออกแบบสิ่งปลูกสร้าง
2559	เปิดตัวระบบบริหารจัดการกิจกรรมทางธุรกิจ BAMS ให้กับลูกค้าทั่วไป และได้รับรางวัลชนะเลิศจากกรมทรัพย์สินทางปัญญา
2560	สนับสนุนการใช้งานระบบ บริษัท โตโยต้า ไดฮัทสு เอ็นจิเนียริง แอนด์แมนูแฟคเจอร์ จำกัด ด้านระบบติดตามแผนงาน Milk Run เทียบกับการทำงานจริงของรถด้วยข้อมูลจาก GPS Tracking
2561	สนับสนุนการใช้งานระบบ บริษัท ธนาครไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ด้านระบบติดตามแผนงานรถเงิน เทียบกับการทำงานจริงของรถด้วยข้อมูลจาก GPS Tracking
2562	สนับสนุนการใช้งานระบบ บริษัท Misumi Thailand ด้านระบบ TMS และ EPOD เพื่อจัดการแผนงานจัดส่งและยืนยันการรับส่งสินค้า

ผลิตภัณฑ์ของ วิศวกรรมซอฟต์แวร์



ระบบบริหารจัดการและติดตามกิจกรรมทางธุรกิจ

Business Activity Management System (BAMS)

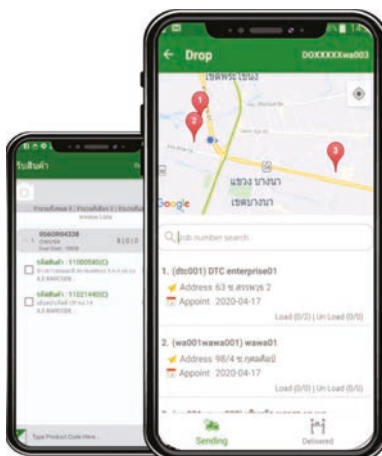
ระบบบริหารจัดการและติดตามกิจกรรมทางธุรกิจแบบ Real-time สามารถบันทึกกิจกรรมการปฏิบัติงานของทีมงานเก็บในระบบฐานข้อมูลอัตโนมัติ อาทิ การลงเวลางาน การตรวจสอบการเข้าเยี่ยม การทำใบเสนอราคา การวางแผนงาน ฯลฯ โดยผู้บริหารสามารถตรวจสอบ และติดตามได้ผ่าน Application Website ใช้งานได้สะดวก ทุกที่ ทุกเวลา



ระบบบริหารจัดการการขนส่ง

Transport Management System

ถ้าคุณ....ประสบปัญหากับการควบคุมการใช้งานรถขนส่ง เทคโนโลยี TMS คือคำตอบที่คุณมองหา ด้วยการบริหารจัดการระบบขนส่งของคุณจากศูนย์กลางคุณก็สามารถทราบรายละเอียดของการขนส่ง พิกัดของรถขนส่ง ณ เวลานั้นและสามารถจัดการเรียงลำดับของการขนส่งสินค้าของคุณเพื่อผลกำไรที่เพิ่มขึ้น



ระบบยืนยันการรับ-ส่งสินค้า ด้วยลายเซ็นและภาพถ่าย

ระบบที่ช่วยยืนยันความถูกต้องของการรับ และส่งสินค้า ด้วยการลงชื่อและถ่ายภาพ ผู้ใช้งานสามารถสื่อสารกับพนักงานขนส่งได้ผ่านแอปพลิเคชัน พร้อมติดตามตรวจสอบสถานะการจัดส่งสินค้าได้แบบ Real time จากข้อมูลการบันทึกเช็คอินการส่งสินค้า และปิดงานจัดส่งได้ด้วยรูปถ่ายและลายเซ็น ระบบเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานสู่ระบบออนไลน์

บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด

บริษัท ไทย ดิจิทัล แมพ จำกัด ประกอบธุรกิจด้านระบบสารสนเทศทางภูมิศาสตร์ เริ่มก่อตั้งเมื่อปี 2549 เพื่อให้บริการแบบเบ็ดเสร็จครบวงจรทางด้านระบบสารสนเทศทางภูมิศาสตร์ อันครอบคลุมตั้งแต่การวางระบบเทคโนโลยีด้านภูมิสารสนเทศ GIS (Geographic Information System) เทคโนโลยีการสำรวจข้อมูลระยะไกล RS (Remote Sensing) และการให้คำปรึกษาโครงการอันเกี่ยวเนื่องกับสารสนเทศภูมิศาสตร์

ปัจจุบันได้จัดทำข้อมูลสารสนเทศภูมิศาสตร์ที่มีความละเอียดสูงสุด สำหรับงานแผนที่และระบบภูมิสารสนเทศเป็นการให้บริการข้อมูลแผนที่ผ่านเครือข่าย DeeMap ซึ่งมีข้อมูลครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศไทย เพื่อให้บริการแก่กลุ่มองค์กรต่าง ๆ ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ด้วยทีมงานที่มีประสบการณ์มากกว่า 15 ปี



**DeeMap
and
Box**



**DeeMap
Services**



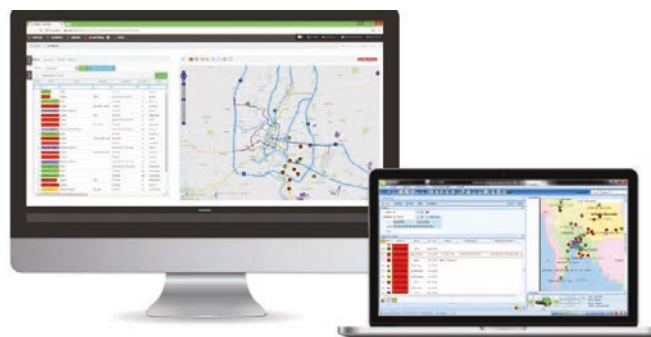
**DeeMap
Solutions**



**Survey and
Data**



**Consultant
Create Training**



ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ

บริการโซลูชันด้านแผนที่แบบเบ็ดเสร็จครบวงจรทางด้านระบบสารสนเทศทางภูมิศาสตร์ อันครอบคลุมตั้งแต่การวางระบบเทคโนโลยีด้านภูมิสารสนเทศ GIS (Geographic Information System) เทคโนโลยีการสำรวจข้อมูลระยะไกล RS (Remote Sensing) และการให้คำปรึกษาโครงการอันเกี่ยวเนื่องกับสารสนเทศภูมิศาสตร์

1. DeeMap Box

ให้บริการแผนที่ผ่านเครือข่ายภายในองค์กร เป็นระบบ เบ็ดเสร็จที่ออกแบบมาสำหรับ Map Server ประกอบด้วย ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ ข้อมูลแผนที่ โดยทำงานผ่าน Service API ที่ไม่จำกัดการใช้งาน และเชื่อมโยงข้อมูลกับผู้ใช้งานผ่าน เครือข่ายทั้ง Internet และ Intranet



2. DeeMap Services (Geo Data)

ให้บริการฐานข้อมูลเชิงพื้นที่ผ่านระบบเครือข่าย มาตรฐาน 1:4000 ในพื้นที่อำเภอเมือง และนอกเขตอำเภอ เมืองที่มาตรฐาน 1:10000

1. ชั้นข้อมูลขอบเขตจังหวัด
2. ชั้นข้อมูลขอบเขตอำเภอ
3. ชั้นข้อมูลขอบเขตตำบล
4. ชั้นข้อมูลขอบเขตเทศบาล
5. ชั้นข้อมูลตำแหน่งหมู่บ้าน
6. ชั้นข้อมูลทางน้ำและแหล่งน้ำ (รูปพื้นที่ปิด)
7. ชั้นข้อมูลทางน้ำ (แนวเส้น) แม่น้ำ, คลอง
8. ชั้นข้อมูลทางรถไฟ, BTS, MRT, Airport Link
9. ชั้นข้อมูลเส้นทางเดินรถ BRT
10. ชั้นข้อมูลถนนมาตรฐาน 1:4000 ทั่วประเทศ
11. ชั้นข้อมูลขอบเขตสถานที่สำคัญ เช่น นิคมอุตสาหกรรม สนามบินสถานที่ราชการ สวนสาธารณะ เป็นต้น
12. ชั้นข้อมูลสถานที่สำคัญ เช่น โรงเรียน วัด สถานที่ราชการ โรงพยาบาล ถนน ซอย สะพาน เป็นต้น
13. ชั้นข้อมูลขอบเขตอาคาร
14. ชั้นข้อมูลเฉพาะทาง

2.1 DeeMap Services (APIs)

ให้บริการฐานข้อมูลเชิงพื้นที่ผ่านระบบเครือข่าย มาตรฐาน 1:4000 ในพื้นที่อำเภอเมือง และนอกเขตอำเภอ เมืองที่มาตรฐาน 1:10000

1. Map API
2. Geocode API
3. Geofencing API
4. Village API
5. I dentify API
6. I dentify Road API
7. Search API
8. Search Type API (Project)
9. Indoor Routing API (Project)
10. Current Location Indoor API (Project)
11. Measure Distance API (Project)
12. Routing API (Coming Soon)

3. DeeMap Solutions

ให้บริการพัฒนาซอฟต์แวร์สารสนเทศภูมิศาสตร์ ยืดหยุ่นความตามต้องการขององค์กร

3.1 ให้บริการระบบบริหารจัดการ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย Disaster Prevention and Mitigation Management System (DMMS) เป็นชุดโปรแกรมบริหารจัดการ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อเป็นแหล่งข้อมูลสถิติสาธารณภัยต่างๆ ที่สามารถเผยแพร่ให้ประชาชนบุคคลภายนอกให้เห็นภาพรวมของภารกิจการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ได้ดำเนินการไว้ โดยผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต (Internet) และอินทราเน็ต (Intranet) การทำงานแบบ Client – Server แสดงผลผ่านทางเว็บเบราว์เซอร์ (Web Browser) และเว็บแอปพลิเคชัน (Web Application) สามารถรองรับการใช้งานผ่านเครือข่าย



3.2 ให้บริการถ่ายภาพเสมือนจริง 360 องศา และพัฒนาเว็บไซต์จำลองสถานที่ โดยใช้เทคโนโลยีเสมือนจริง (Virtual Tour) หรือ Virtual Reality (VR) ที่ถูกสร้างขึ้นเพื่อจำลองสภาพแวดล้อมต่างๆ ซึ่งทางเราใช้กล้องแบบพิเศษที่สามารถเก็บภาพความละเอียดสูงครบทุกมุมมอง 360 องศา ในรูปแบบ 3มิติ ทำให้ภาพที่ออกมามีความละเอียดและคมชัดครบทุกมิติมุมมอง ได้บรรยากาศและความรู้สึกดูเสมือนจริง คล้ายกับผู้ชมได้เข้าไปอยู่ในสถานที่นั้นๆ ด้วยตนเอง การทำงานแบบ Client – Server แสดงผลผ่านทางเว็บเบราว์เซอร์ (Web Browser) และเว็บแอปพลิเคชัน (Web Application) สามารถรองรับการใช้งานผ่านเครือข่าย



3.3 ให้บริการระบบค่าธรรมเนียมตลาดสดและแผงลอย (Market fee) เป็นชุดโปรแกรมบริหารงานจัดเก็บค่าธรรมเนียมตลาดสดและแผงลอย อย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นธรรมและมีประสิทธิภาพ

โดยได้นำเอาระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) และเทคโนโลยี Mobile Application เข้ามาช่วยในการปรับปรุงข้อมูลผู้เสียค่าธรรมเนียม และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการด้านต่างๆ โดยผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต (Internet) และอินทราเน็ต (Intranet)



การทำงานแบบ Client – Server แสดงผลผ่าน
ทางเว็บเบราว์เซอร์ (Web Browser) และเว็บแอป
พลิเคชัน (Web Application) สามารถรองรับการใช้งาน
ผ่านเครือข่าย

4. GIS & Survey

ให้บริการงานสำรวจด้วยอากาศยานไร้คนขับ (Drone) และจัดทำข้อมูลสารสนเทศภูมิศาสตร์ให้บริการงานสำรวจภูมิประเทศแบบเคลื่อนที่ (Mobile Mapping System) ให้บริการงานสำรวจจัดทำแผนที่ภูมิประเทศและค่าระดับความสูง (Contour) ให้บริการงานสร้างแบบจำลองด้วยเทคโนโลยี GIS + BIM ให้บริการถ่ายภาพเสมือนจริง 360 องศา (Indoor & Outdoor)



5. Consultant & Training

ให้บริการงานที่ปรึกษาด้านสารสนเทศภูมิศาสตร์ และ
อบรม

บริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด

บริษัท ดี คอร์ ซิสเต็ม อินทิเกรเตอร์ จำกัด ได้เริ่มก่อตั้งเมื่อปี 550 มุ่งเน้นพัฒนาเทคโนโลยีทางด้าน IT เพื่อประยุกต์ใช้งานให้กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนตลอดถึงองค์กรต่างๆ โดยมีแนวคิดเพื่อต้องการนำเทคโนโลยีทางด้านคอมพิวเตอร์ มาใช้ในชีวิตประจำวัน เพื่อลดขั้นตอนการทำงานที่ซ้ำซ้อน เช่น การใช้คนในการเก็บข้อมูล และอื่นๆ โดยมีความมุ่งหวังว่า คอมพิวเตอร์ จะสามารถช่วยให้รวบรวม เก็บบันทึกและแสดงผลข้อมูล รวมถึงการควบคุมอุปกรณ์ต่างๆ ได้

ระบบ OMACS (Online Monitoring and Control System) จากความต้องการระบบที่สามารถดึงข้อมูลจากอุปกรณ์ไม่ว่าเป็น คอมพิวเตอร์ ,เครื่องจักร และ เครื่องมือวัดต่างๆ ที่ต้องการ อ่านค่าตรวจสอบ วัดค่า และ แสดงผลแบบ Real time พร้อมกับสามารถควบคุมการทำงานได้ด้วยในทุกๆ อุปกรณ์ ซึ่งก็ได้ ออกแบบระบบให้กับบริษัท และหน่วยงานต่างๆ ครอบคลุมถึง Office โรงงาน และการทางพิเศษ เป็นต้น

ระบบที่พัฒนา เช่น ระบบ ETS ของการทางพิเศษ ระบบ D-Call เป็น ระบบ VOIP และระบบ Monitoring ห้องควบคุมระบบคอมพิวเตอร์ของทางด่วน ระบบ Heat Recovery ของโรงงานสเปนชั้น และเป็นตัวแทนจำหน่ายของสินค้าในกลุ่มที่เกี่ยวข้อง ซึ่งได้คัดเลือกสินค้าที่สามารถพัฒนา Software ต่อยอดได้ โดยเน้นเทคโนโลยี IP ทั้งหมด ปัจจุบันทางบริษัทมีเครื่องมือครบถ้วนในการสร้างระบบ OMACS ขึ้นมาใหม่ โดยจัดหมวดหมู่สินค้าและระบบซึ่งแบ่งเป็น 6 กลุ่มด้วยกันคือ 1. กลุ่มที่อยู่อาศัย ได้แก่ บ้าน คอนโด 2. กลุ่มห้างและสวนสนุก 3. กลุ่มรีสอร์ทและโรงแรม 4. กลุ่มการศึกษา 5. กลุ่มการเกษตร 6. กลุ่มเมืองและจังหวัด

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

2011	เริ่มต้นการพัฒนาระบบโทรศัพท์ฉุกเฉินให้กับทางด่วน BECL
2012	Setup Server และ Install Config ระบบ NTP Server ให้กับทางด่วน BECL
2013	Setup Server IP-PBX ระบบ callcenter ให้กับ สหพัฒน์ และ บริษัท DTC Enterprise
2014	ออกแบบและติดตั้งระบบ SCADA ให้กับโรงงาน Spansion ผู้ผลิต AMD (Heat Recovery)
2015	ออกแบบและพัฒนาระบบ ให้กับ บริษัท WashBox24
2016	ออกแบบและพัฒนาพร้อมติดตั้งระบบ Vision system ให้กรมสรรพสามิต ภายใต้ DTC
2017	ออกแบบและพัฒนาระบบจัดการสวนน้ำ พร้อมทำ ทะเลเทียม
2018	ออกแบบและพัฒนาระบบ Smart Security System ให้ Ananda
2019	ออกแบบและพัฒนาระบบ e-sar และ โครงการคำขอครุภัณฑ์ ให้กับ กรมราชทัณฑ์ และ กรมพินิจ
2020	ออกแบบและพัฒนาระบบ DCONNECT และกล้องตรวจจำใบหน้าให้กับโรงงาน ดุเม็ก
2021	ออกแบบและพัฒนาระบบ ป้าย VMS , LCS ให้ ทางด่วน

งานที่กำลังดำเนินงาน



1. ทางพิเศษอุดรรัถยา
2. ทางพิเศษอาเซียนรังสรรค์รามอินทรา

1. ติดตามงบประมาณ
2. ใบเบิกวัสดุสิ้นเปลือง
3. ระบบตรวจสอบภายใน

1. Smart City (ตรัง)
2. Digital Signager



บริษัท ดี.ที.ซี.อินเทอร์เน็ตไพรส์ จำกัด (มหาชน)