



INDEX INTERNATIONAL GROUP PCL.
บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



TOGETHER
FOR BETTER FUTURE
ร่วมกันเพื่ออนาคตที่ดีกว่า



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2566
(แบบ 56-1 One Report)

สารบัญ

สารจากประธาน
กรรมการบริษัท

04

สารจากประธาน
กรรมการบริหาร /
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

06

คณะกรรมการบริษัท
และผู้บริหาร

10

ข้อมูลทางการเงิน
โดยสรุป

24

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

27

การบริหารจัดการความเสี่ยง

57

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

63

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

82

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

88

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	90
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ	
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	115
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	139
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	152

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	203
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	206
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	207
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน	208
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท	209
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการชุดย่อย	210





วิสัยทัศน์ / Vision

มุ่งมั่นสู่การเป็น

บริษัทวิศวกรรม ชั้นนำอย่างครบวงจร

ทั้งทางด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ออกแบบพร้อมก่อสร้าง
การลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์
โดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

พันธกิจ / Mission



พัฒนาองค์กร
สู่ความเป็นเลิศ
ด้านวิศวกรรมและ
นวัตกรรม
การบริหารจัดการ
โครงการอย่างยั่งยืน



ขยายธุรกิจ
ด้านพัฒนา
โครงสร้างพื้นฐาน
และอสังหาริมทรัพย์
ด้วยงานที่มี
คุณภาพ



สร้างสรรค์ผลงาน
ที่มีคุณภาพ
และมีความรับผิดชอบ
ต่อลูกค้า ผู้ว่าจ้าง
สังคม ชุมชน
และสิ่งแวดล้อม



สนับสนุนการพัฒนา
ขีดความสามารถ
ของผู้บริหาร
และพนักงาน
เพื่อยกระดับ
ความเป็นมืออาชีพ
ให้ทันต่อเทคโนโลยี
ที่ก้าวไกล
ไปอย่างรวดเร็ว



สร้างความเชื่อมั่น
ด้วยการบริหาร
ผลประกอบการที่ดี
รวมถึงการสร้างคุณค่า
ด้านความยั่งยืน
ให้กับผู้ถือหุ้น
นักลงทุน
และผู้มีส่วนได้เสีย



สารจากประธานกรรมการบริษัท

สวัสดิ์ท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชนต่างๆ ที่มีส่วนสนับสนุนและเป็นแรงผลักดันสำคัญให้บริษัทสามารถดำเนินงานและแข่งขันในเชิงธุรกิจได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง ตลอดระยะเวลาการดำเนินธุรกิจ บริษัทมีความทุ่มเทและตั้งใจในการดำเนินงานด้วยวิสัยทัศน์ที่มุ่งมั่น สู่การเป็นบริษัทวิศวกรรมชั้นนำอย่างครบวงจร ทั้งด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ออกแบบพร้อมก่อสร้าง การลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐาน และอสังหาริมทรัพย์ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานด้าน ESG (Environment, Social, Good Governance) และพร้อมก้าวสู่ความเจริญเติบโตของโลกในธุรกิจ BCG (Bio Economy, Circular Economy, Green Economy) ต่อไป

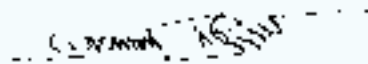
สำหรับปี 2566 บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจตามหลักกฎหมายจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัท โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน อีกทั้งยังคงมุ่งมั่นในการสร้าง การเติบโต และดำเนินธุรกิจให้บรรลุเป้าหมายตามแผนงานที่วางไว้ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้รับการสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้ในปี 2566 บริษัทยังคงได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในระดับ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องเป็นปีที่สอง

ในฐานะตัวแทนของคณะกรรมการทุกท่าน คณะกรรมการมีความภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร ได้ทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการของบริษัทด้วยความเป็นอิสระและเป็นกลาง เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อร่วมขับเคลื่อนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นไปตามข้อกำหนด ขอบบังคับของบริษัท มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ณ โอกาสนี้ ในนามของคณะกรรมการ บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันมิตรทางธุรกิจ สื่อมวลชน และผู้ให้การสนับสนุนบริษัททุกท่าน ที่ได้ให้ความไว้วางใจในการดำเนินงานของบริษัท และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงได้รับความเชื่อมั่นและความปรารถนาดีเช่นนี้ตลอดไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท

พลเอก



วุฒินันท์ สิลายูทธ

ประธานกรรมการบริษัท





สารจากประธานกรรมการบริหาร

การเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องของ บริษัท อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ “IND” ตลอดระยะเวลากว่า 40 ปี มีผลงานจากอดีตถึงปัจจุบันเป็นที่ยืนยันการดำเนินงาน การพัฒนาธุรกิจให้ยืนอยู่ คู่การพัฒนาประเทศ ยุทธศาสตร์ในการบริหารบริษัทเป็นสิ่งสำคัญที่ผู้บริหารมีการศึกษา วิเคราะห์ และวางแผน กลยุทธ์ ควบคู่กันไปในทิศทางยุทธศาสตร์ชาติ และแผนการพัฒนาของเศรษฐกิจโลก แม้ว่าจะไม่ได้พัฒนาธุรกิจตรงตามลักษณะธุรกิจหลักๆ ของการพัฒนาธุรกิจโลกทุกเรื่อง แต่บริษัทก็ยึดมั่นในแนวทางที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวเนื่องเชื่อมโยง ผูกพันไปในทิศทางเดียวกัน โดยปรับตัวการทำธุรกิจไปในทางนั้นๆ และยึดมั่นในปรัชญาของบริษัท คือ “คิด ทำ สำเร็จ”

ด้วยความมุ่งมั่นของทีมงานผู้บริหาร ทำให้บริษัทสามารถผ่านพ้นปัญหาอุปสรรคต่างๆ มาได้ด้วยดี และสามารถปรับตัวเข้ากับสภาวะแวดล้อมของสังคม เศรษฐกิจ การเมือง และการเอื้ออำนวยจากผู้ว่าจ้าง ทำให้บริษัท อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) สามารถยืนหยัดมาสู่ Generation ที่ 2 เป็นก้าวต่อไปได้

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการด้วยมาตรฐานระดับสากล และบริหารจัดการโครงการด้วยเทคนิคด้านวิศวกรรมขั้นสูง โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพในการจัดการเพื่อส่งมอบงานที่มีคุณภาพแก่ลูกค้า ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล มีการควบคุมต้นทุนทั้งทางตรงและทางอ้อม ตลอดจนควบคุมและบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เพื่อเป็นส่วนผลักดันให้ผลประกอบการของบริษัทมีกำไรได้ตามเป้าหมายที่กำหนด

ในนามของคณะกรรมการบริหาร บริษัท อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ให้การสนับสนุนบริษัททุกท่าน มา ณ โอกาสนี้ และขอยืนยันเจตนารมณ์ในการพัฒนาองค์กรสู่ความเป็นเลิศด้านวิศวกรรมและนวัตกรรมการบริหารจัดการโครงการอย่างมีคุณภาพ โปร่งใส ยั่งยืน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อความเชื่อมั่นสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และลูกค้าสืบไป

ในนามของคณะกรรมการบริหาร

ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน
ประธานกรรมการบริหาร





สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้เติบโตเคียงคู่ไปกับสังคมไทยด้วยประสบการณ์ที่สั่งสมมาอย่างยาวนาน ตลอดระยะเวลา 40 ปี เข้าสู่ปีที่ 41 ของการเป็นบริษัทชั้นนำอย่างครบวงจรแถวหน้าอันดับต้นๆ ของเมืองไทย ที่มุ่งมั่นสร้างผลงานที่มีคุณภาพ เพื่อพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน โดยมีผู้เชี่ยวชาญที่มากด้วยประสบการณ์ พร้อมสร้างสรรค์ผลงานที่ได้มาตรฐานระดับสากล เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า

ปี 2566 บริษัทได้วางกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างเข้มข้น รวมถึงดำเนินธุรกิจได้ตามแผนที่วางไว้ จึงผลักดันให้รายได้และกำไรปี 2566 เติบโตตามที่คาดการณ์ไว้ โดยมีรายได้รวม 760.52 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 13.36 ล้านบาท และ ณ สิ้นปี 2566 บริษัทมีปริมาณงานในมือรอรับรายได้ (Backlog) เป็นมูลค่าประมาณ 1,606.77 ล้านบาท โดยเชื่อว่านับต่อจากนี้ภาพรวมธุรกิจของบริษัทจะเติบโตอย่างมีเสถียรภาพมากขึ้น และยังคงมุ่งมั่นเข้าร่วมประมูลงานใหม่ๆ จากภาครัฐ-รัฐวิสาหกิจ รวมถึงภาคเอกชนอย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาอัตรากำไรให้เติบโตอย่างแข็งแกร่ง เพื่อสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นได้ในระยะยาวต่อไป

สำหรับโครงการใหม่ที่บริษัทได้ลงนามสัญญาในปี 2566 อาทิเช่น

- โครงการที่ปรึกษาสำรวจและออกแบบ และบูรณะสะพาน บนทางหลวงในพื้นที่จังหวัดนครปฐม ราชบุรี สมุทรสาคร สมุทรสงคราม (ระยะที่ 1)
- โครงการวิศวกรรมที่ปรึกษา สำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร ทางเลี้ยวเมืองเลย
- งานออกแบบและปรับปรุงระบบโคมดับเพลิง สำหรับสถานีบริการจัดเก็บน้ำมันอากาศยาน สุวรรณภูมิ
- งานออกแบบรายละเอียดที่פקผู้โดยสารหลังใหม่ และเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรายงานประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมท่าอากาศยานบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ
- งานซ่อมท่อน้ำมัน Jet A-1 หลุม MDP5 ท่าอากาศยานดอนเมือง
- โครงการขยายระบบการจ่ายน้ำมัน (Loading Rack) คลังน้ำมันพิจิตร

ในนามของผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่ได้ให้ความไว้วางใจ และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทด้วยดีเสมอมา และขอให้คำยืนยันว่า บริษัทฯ จะส่งมอบผลงานที่มีคุณภาพ และส่งมอบความภูมิใจให้แก่ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ทั้งหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน ตลอดจนให้ความสำคัญในการสร้างผลงานที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน และเป็นองค์กรที่ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพในยุคของ Digital Disruption และ Carbon Credit อีกทั้งมีความรับผิดชอบต่อสังคม พร้อมทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนไปด้วยกัน

ในนามของผู้บริหาร และพนักงาน

ดร.พรลภัส ณ ลำพูน
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร





คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

พลเอก วุฒินันท์ สิลายุก

ประธานกรรมการบริษัท
กรรมการอิสระ



อายุ : 69 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 145/2018
- หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.5)
- หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง ด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 6 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2566 - ปัจจุบัน นายกสมาคมมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี
- 2566 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ มูลนิธิ มีชัย วีระไวทยะ
- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ สภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมพัฒนาประชากรและชุมชน

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2561 - 2565 รองประธานกรรมการมูลนิธิ มีชัย วีระไวทยะ
- 2559 - 2563 สมาชิกสภากลาโหมผู้ทรงคุณวุฒิ

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

**ดร. ชัยณรงค์ วัฒนสุภา**

กรรมการบริษัท
ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง



อายุ : 73 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 6 ตุลาคม 2526

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 30.55%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก สาขาวิชาวิศวกรรมการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา
- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์คุณวุฒิบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (วิศวกรรมโยธา) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิตสาขา Water Resources Development สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมชลประทาน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาบัตร หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร ภาครัฐเอกชน และการเมือง (วปม.) รุ่นที่ 2 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 67/2005
- หลักสูตร Role of the Chairman Program รุ่นที่ 26/2011
- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 142/2017
- หลักสูตร วิทยาการเกษตรระดับสูง (วกส.) รุ่นที่ 2
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตร KU Change Agent Readiness Executive Program (KU CARE) - Class One รุ่นที่ 1
- หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน**ในบริษัท**

- 17 ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท
ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท
บก. คิว-โปร แมนเนจเม้นท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 - 16 ก.ค. 2566 กรรมการบริษัท
ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน และกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บมจ.อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2526 - 2559 ประธานกรรมการ และกรรมการ
ผู้จัดการใหญ่
บก. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บิดาของ ดร. พรศักดิ์ วัฒนสุภา และนายรัฐวิชญ์ วัฒนสุภา

ดร.ประเสริฐ ตปนิยางกูร

กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



อายุ : 71 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., ตูลูล สาธารณรัฐฝรั่งเศส
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาล I.H.E., เดลฟท์ ราชอาณาจักรเนเธอร์แลนด์
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., ตูลูล สาธารณรัฐฝรั่งเศส
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 87/2007
- หลักสูตร Finance for Non - Finance Director รุ่นที่ 36/2007
- หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 1/2009
- หลักสูตร Audit Committee and Continuing Development Program รุ่นที่ 28/2009
- หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009
- หลักสูตร Role of the Chairman Program รุ่นที่ 23/2012 และรุ่นที่ 50/2022
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 49/2023
- สัมมนาหัวข้อ ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2566 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาบริษัท ซีจี แอดไวซอรี่ เซอร์วิส จำกัด
- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการ สภาวิศวกร
- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เดอะแกรนด์ ยูนิ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2558 - 2566 กรรมการ สภาวิศวกร
- 2562 - 2564 เลขาธิการ สภาวิศวกร
- 2560 - 2562 กรรมการ บริษัท เดลวี่ เอเชียแปซิฟิก จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



รศ.ดร. โชติชัย เจริญงาม
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



อายุ : 60 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.03%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมโยธา
มหาวิทยาลัยแห่งรัฐเท็กซัส ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมโยธา
มหาวิทยาลัยแห่งรัฐแคนซัส ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 190/2014
- หลักสูตร IT Governance: Issues for Boards Program
- หลักสูตร Anti - Corruption Executive Program
รุ่นที่ 12/2014
- หลักสูตร Boards that make Difference Program
รุ่นที่ 1/2016
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น W.S.U. คุ้มครองข้อมูล
ส่วนบุคคล (PDPA)
- สัมมนาหัวข้อ ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับ
ความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2565 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ สถาบันวิจัยและ
พัฒนาเทคโนโลยีระบบราง กระทรวงคมนาคม
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิแพทย์อาสาสมเด็จพระ
ศรีนครินทร์ราชมราชชนนี (พอสว.)
- 2558 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ
และประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท แมสเทค ลิงค์ จำกัด
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ การให้เอกชนร่วมลงทุน
ในกิจการของรัฐ (PPP) กระทรวงการคลัง
- 2541 - ปัจจุบัน รองศาสตราจารย์ คณะวิศวกรรมศาสตร์และ
เทคโนโลยี สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2556 - 2561 กรรมการอิสระ บมจ. เพลดไฟฟ้า

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

นางนิกา มากประดิษฐ์

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



อายุ : 59 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.03%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต
สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต
สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor)
- หลักสูตร Tax Advisor รุ่นที่ 5 จากสมาคมผู้สอบบัญชี
ภาษีอากรแห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 145/2018
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูล
ส่วนบุคคล (PDPA)
- สัมมนาหัวข้อ ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับ
ความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และประธานกรรมการสรรหาและ
พิจารณาค่าตอบแทน
บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2564 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา
บจก. เมืองทอง เซอร์วิส
แอนด์ แมเนจเม้นท์
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมนักศึกษาเก่าคณะบริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- 2560 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. เดลินท์ - อินทัช
การบัญชีและกฎหมาย
- 2560 - ปัจจุบัน คณะอนุกรรมการ สมาคมสำนักงานบัญชีและ
กฎหมาย
- 2559 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. เทคนิเคิล ซัพพอร์ท
แอนด์ เซอร์วิส
- 2559 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก. เอนก แมชีนเนอร์รี่
- 2559 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก. แอ็กเทค คอนสตรัคชั่น
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารและผู้ตรวจสอบบัญชีภายใน
มูลนิธิโรงพยาบาลปากเกร็ด
- 2552 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือบริษัท ทีเจพี
- 2550 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. เอลส์ ซัพพอร์ท เอ้าส์
- 2549 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. ทราเวลเทคโนโลยี
แอนด์ เซอร์วิส
- 2545 - ปัจจุบัน ผู้บริหาร สำนักงาน เอ็น ที ซี ออดิทเฟิร์ม

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2534 - 2559 เจ้าของ บริษัท อินทัชการบัญชีและกฎหมาย จำกัด
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
- ไม่มี

**ดร. พรกฤษ ญ ลำพูน**

กรรมการบริษัท
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



อายุ : 41 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 24 กุมภาพันธ์ 2558

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 9.50%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก Ph.D. in International Business (Financial Economics) จาก Asian Institute of Technology (AIT)
- ปริญญาโท Master of Science in Economics จาก Murray State University, USA.
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 199/2015
- หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 31/2016
- หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 17 ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. พานาสา
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. คิว - โปร แมนเจเมนต์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- ก.พ. 2566 - 16 ก.ค. 2566 กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ความเสี่ยง กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานบริหาร บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2559 - ก.พ. 2566 กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานบริหาร บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บุตรของ ดร. ชัยณรงค์ ญ ลำพูน และพี่สาวของนายรัฐวิชญ์ ญ ลำพูน

นางสาวนันทน์กษ ครอง

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน



อายุ : 57 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 2 ธันวาคม 2553

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 1.49%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาการจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 141/2017
- หลักสูตร Strategic CFO In Capital Markets Program รุ่นที่ 5/2017
- หลักสูตร CFO In Practice Certificate Program รุ่นที่ 7/2017 จากสภาวิชาชีพบัญชี
- หลักสูตร อบรมประเด็นการเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน 3 ฉบับสำคัญ TFRS15 และร่าง TFRS9, TFRS16 ปี 2561
- หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program 2018
- หลักสูตร สรุปสาระสำคัญของประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้ และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564
- หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 3/2565
- หลักสูตร สรุปสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ ปี 2566
- หลักสูตร ISO 9001:2015 ; Awareness and Requirement
- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยงทางภาษีอากรและการวางแผนภาษีอากร

- หลักสูตร Genius X รุ่นที่ 4
- หลักสูตร สรุปสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ ปี 2566
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตร โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลคู่สัญญาหน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร
- หลักสูตร CFO & Tax Forum Leading Through Chang
- หลักสูตร BDO CFO Summit 2023: Navigating a changing regulatory environment
- หลักสูตร CFO Refresher Course 2023
- หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. เอเซีย กรีน เอนเนอจี้

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2554 - 2559 กรรมการบริษัท และผู้จัดการฝ่ายการเงิน บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



นายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน

กรรมการบริษัท
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการบริหาร
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร
เลขาธิการบริษัท



อายุ : 36 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 15 สิงหาคม 2555

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 5.05%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)
- ปริญญาตรี รัฐศาสตรศาสสัมพันธ์ระหว่างประเทศ University of Washington, USA.
- หลักสูตร เสริมสร้างความพร้อมนักบริหารระดับต้น รุ่นที่ 3 สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 74/2016, IOD
- หลักสูตร Health & Wellness Business Opportunities & Trend สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 320/2022, IOD
- หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)
- หลักสูตร ISO 19011 - 2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)
- หลักสูตร โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลคู่สัญญาหน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร
- หลักสูตร การจัดการน้ำและเมืองสมัยใหม่ (Smart Water & Smart City Management)
- หลักสูตร วิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 10
- หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 17 ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ความเสี่ยง กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขาธิการบริษัท

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. คิว - โปร แมเนจเม้นท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- พ.ค. 2565 - 16 ก.ค. 2566 กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ความเสี่ยง กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขาธิการบริษัท บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- ก.พ.2565 - พ.ค.2565 กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขาธิการบริษัท บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2559 - ก.พ. 2565 กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รักษาการผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขาธิการบริษัท บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

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



นายสภาพร นภาพยัคฆ์ศิริ

กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ



อายุ : 47 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 1 มิถุนายน 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล
- หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)
- หลักสูตร ISO 19011 - 2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)
- ประชุมแสดงความคิดเห็น พสบ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
- หลักสูตร FIDIC MODULE 4 การบริหาร และการดำเนินการสัญญา FIDIC
- หลักสูตร ปัญหาสัญญาณการออกแบบโครงสร้างพื้นฐาน
- หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- ม.ย. 2565 - ม.ย. 2566 กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานวิศวกรรม บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2563 - พ.ค. 2565 ผู้จัดการโครงการ บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2557 - 2563 ผู้ช่วยผู้จัดการโครงการ/ผู้จัดการฝ่ายออกแบบวิศวกรรม บมจ. ทิอารี คอนสตรัคชั่น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

**ดร. สุรินทร์ โซนี่**

กรรมการบริหาร

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนารุรกิจ
และนักลงทุนสัมพันธ์

อายุ : 42 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 25 กุมภาพันธ์ 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก นวัตกรรมจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา
- ปริญญาโท Master of Science in Economics จาก Murray State University, USA.
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- หลักสูตร นักบริหารยุคใหม่เพื่องานพิทักษ์สันติราษฎร์ (บวส.) โรงเรียนนายร้อยตำรวจ รุ่นที่ 4 ปี 2559
- หลักสูตร Health & Wellness Business Opportunities & Trend สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจกลัง
- หลักสูตร ประกาศนียบัตรชั้นสูง การบริหารเศรษฐกิจ สาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 21 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตร IR in Action (รุ่นที่ 2) สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ปี 2565
- หลักสูตร The new CFO 2022 สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ
- หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1
- หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)
- หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)
- การประชุมแสดงความคิดเห็น พรบ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560
- หลักสูตร การบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง (บส.)
- หลักสูตร โครงการ Sustainable Development Journey 2023 - 2024
- หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน**ในบริษัท**

- 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนารุรกิจและนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- ก.พ. 2565 - มี.ย. 2566 กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนารุรกิจและนักลงทุนสัมพันธ์
- 2563 - ก.พ. 2565 นักลงทุนสัมพันธ์
- 2561 - 2562 ที่ปรึกษากรรมการบริหาร (ด้านการเงิน) บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- สามีของ ดร. พรลภัส ณ ลำพูน

นางวรางคณา น ลำพูน
กรรมการบริหาร
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน
สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



อายุ : 37 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 25 กุมภาพันธ์ 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

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

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- ก.พ. 2565 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธาน
เจ้าหน้าที่บริหารสายงาน
สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2561 - ก.พ.2565 ผู้จัดการฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร
บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ภรรยาของ นายรัฐวิชญ์ น ลำพูน



นายบุญล เห็นเจริญสุข

กรรมการบริหาร

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานโครงการพิเศษ



อายุ : 44 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 17 กรกฎาคม 2566

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.002%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาบริหารงานก่อสร้าง มหาวิทยาลัยนเรศวร
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยนเรศวร
- หลักสูตร การบริหารและการดำเนินการสัญญา FIDIC
- หลักสูตร เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับบริหาร
- หลักสูตร เทคนิคการมอบหมายงานและติดตามงาน ที่ได้ทั้งงานและได้ทั้งใจลูกน้อง
- หลักสูตร ISO 9011 - 2018 / ISO 9001 - 2015
- หลักสูตร โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลคู่สัญญา หน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร
- หลักสูตร การเขียน TOR อย่างไรไม่เกิดปัญหา รุ่นที่ 3
- หลักสูตร ปัญหาสัญญาณการออกแบบโครงสร้างพื้นฐาน
- หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และ ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานโครงการพิเศษ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- ม.ค. 2563 - มี.ย 2566 ผู้จัดการโครงการ บมจ. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตชันทนกุล กรุ๊ป
- ม.ค. 2562 - ธ.ค. 2562 Engineering Manager บริษัท เอ็น.เอส.แอล. คอนสตรัคชั่น จำกัด 2558 - 2560 วิศวกรออกแบบโครงสร้าง บริษัท ชัคซีเอส เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

นายณัฐพงศ์ ทบทิมาทอง

กรรมการบริหาร
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานวิศวกรรม



อายุ : 43 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 17 กรกฎาคม 2566

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.0001%

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี
- หลักสูตร นายช่างผู้ควบคุมโครงการก่อสร้างทาง
- หลักสูตร การฝึกอบรมระดับ 1 เพื่อวิศวกรไทย กลไกใหม่ ในวงการก่อสร้างการป้องกันและวินัยจรรยาบรรณ
- หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้างยุค 4.0 ผ่านการใช้ระบบบริหารเอกสารแบบดิจิทัล
- หลักสูตร มาตรฐานความปลอดภัยในการเปิดอุโมงค์ใต้ดิน
- หลักสูตร แนวคิดและมาตรฐานการออกแบบสถานีรถไฟ รุ่นที่ 3
- หลักสูตร การปรับกระบวนการคิดในยุคดิจิทัล รุ่นที่ 3
- หลักสูตร คุณธรรม และจริยธรรม เพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากร เพื่อองค์กรที่ยั่งยืน
- หลักสูตร การจัดการความรู้เชิงปฏิบัติการเพื่อพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน
- หลักสูตร เทคนิคการมอบหมายงานและติดตามงาน ที่ได้ทั้งงานและได้ทั้งใจลูกน้อง
- หลักสูตร การพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น P.S.B. คู่มือรองข้อมูลส่วนบุคคล
- หลักสูตร ปัญหาสัญญาณการออกแบบโครงสร้างพื้นฐาน
- หลักสูตร การบริหารโครงการก่อสร้างด้วยสัญญา FIDIC
- หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานวิศวกรรม

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2546 - มี.ย 2566 ผู้จัดการฝ่ายบริหารโครงการ บมจ. อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี



นางวรรณิฏ ุล ลำพูน

กรรมการบริหาร

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานทรัพยากรบุคคล



อายุ : 40 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 17 กรกฎาคม 2566

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต (การจัดการ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี อักษรศาสตรบัณฑิต (ภาษาจีน) มหาวิทยาลัยศิลปากร
- หลักสูตร 4 big myths when sending people to work in Thailand
- หลักสูตร ถึงเวลาเปลี่ยนวิกฤตมลภาวะสู่ทศวรรษแห่งพลังงานทดแทน
- หลักสูตร คุณธรรม และจริยธรรม เพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากร เพื่อองค์กรที่ยั่งยืน
- หลักสูตร เทคนิคการมอบหมายงานและติดตามงานที่ได้ถึงงาน และได้ทั้งใจลูกน้อง
- หลักสูตร การพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- หลักสูตร โครงการอบรมคน-กรรมการ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ออนไลน์)
- หลักสูตร จัดพอร์ตกองทุนรวมเพื่อวางแผนเกษียณ
- หลักสูตร การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตร ISO 9001:2015 / ISO 19011-2018
- หลักสูตร ผู้นำไทย-จีน (วทจ.) รุ่นที่ 5
- หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานทรัพยากรบุคคล

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- พ.ย. 2562 - มิ.ย 2566 ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บมจ. อินเด็คซ์ อินเทอร์เน็ตช้อปปิ้ง กรุ๊ป
- พ.ค. 2562 - ต.ค. 2562 Security Manager ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

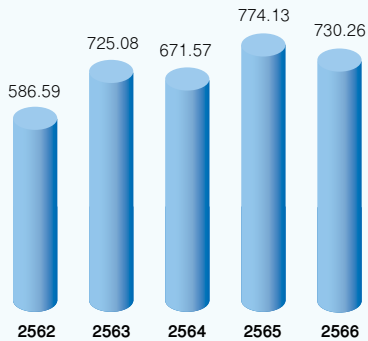
- ไม่มี



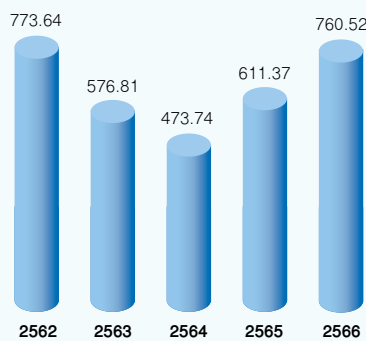
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป



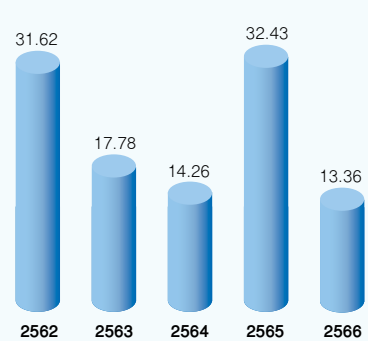
สินทรัพย์รวม (หน่วย : ล้านบาท)



รายได้รวม (หน่วย : ล้านบาท)



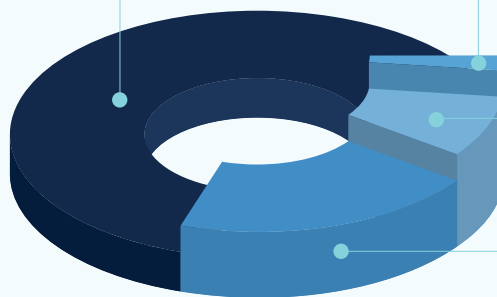
กำไรสุทธิ (หน่วย : ล้านบาท)



สัดส่วนรายได้แยกตามประเภทการให้บริการ ปี 2566

| 760.52 ล้านบาท |

งานออกแบบ
พร้อมก่อสร้าง
75.83%



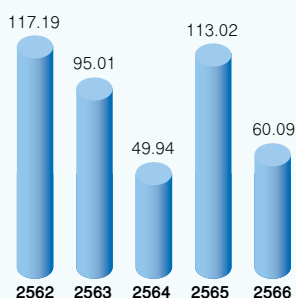
งานบริการอื่น
1.25%

งานออกแบบเบื้องต้นและ
ออกแบบรายละเอียด
7.90%

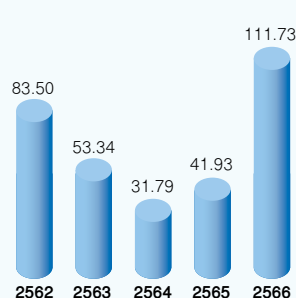
งานบริหารโครงการและ
ควบคุมงานก่อสร้าง
14.69%



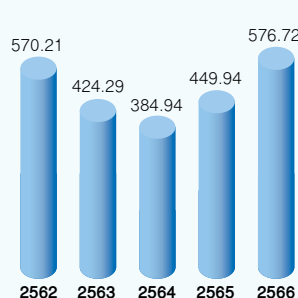
งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (หน่วย : ล้านบาท)



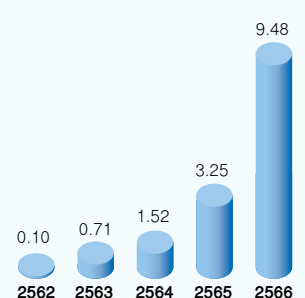
งานบริหารโครงการและ ควบคุมงานก่อสร้าง (หน่วย : ล้านบาท)



งานออกแบบ พร้อมก่อสร้าง (หน่วย : ล้านบาท)



งานบริการอื่น (หน่วย : ล้านบาท)





(หน่วย : ล้านบาท)

	2563	2564	2565	2566
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์หมุนเวียน	625.98	539.90	625.33	593.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	99.10	131.67	148.80	137.12
สินทรัพย์รวม	725.08	671.57	774.13	730.26
หนี้สินหมุนเวียน	330.85	268.20	345.55	301.18
หนี้สินไม่หมุนเวียน	33.97	24.38	22.16	17.35
รวมหนี้สิน	364.82	292.58	367.71	318.54
ทุนชำระแล้ว	175.00	175.00	175.00	175.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	360.26	378.99	406.42	411.73
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	725.08	671.57	774.13	730.26
ผลการดำเนินงาน				
รายได้จากการให้บริการ	573.35	468.19	608.14	758.02
รายได้อื่น	3.46	5.55	3.23	2.50
รายได้รวม	576.81	473.74	611.37	760.52
ต้นทุนการให้บริการ	(468.20)	(374.93)	(475.67)	(590.75)
กำไรขั้นต้น	105.15	93.26	132.47	167.27
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(85.34)	(79.64)	(94.29)	(152.43)
ต้นทุนทางการเงิน	(1.32)	(0.65)	(0.65)	(0.42)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	21.95	18.52	40.76	16.92
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(4.17)	(4.26)	(8.33)	(3.56)
กำไรสุทธิ	17.78	14.26	32.43	13.36
กำไรต่อหุ้น (EPS) (บาท/หุ้น)	0.08	0.04	0.09	0.04

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	หน่วย	2563	2564	2565	2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.89	2.01	1.81	1.97
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียน	เท่า	1.30	1.03	0.78	0.92
อัตรากำไรขั้นต้น	%	18.34	19.92	21.78	22.07
อัตรากำไรสุทธิ	%	3.08	3.01	5.30	1.76
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	6.45	3.86	8.26	3.27
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์	%	2.71	2.04	4.49	1.78
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.01	0.77	0.90	0.77
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ใช้หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยในการคำนวณ)	เท่า	0.02	0.01	0.01	0.04



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

ด้วยประสบการณ์ของผู้บริหารที่ยาวนานกว่า 40 ปี บริษัทได้พัฒนาศักยภาพในการให้บริการด้านวิศวกรรมอย่างครบวงจรทั้งการจัดทำแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ การสำรวจแผนที่ภูมิประเทศ การศึกษาวิเคราะห์ด้านการเงิน เศรษฐกิจ และการลงทุน การวางแผนป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนวณและออกแบบรายละเอียดทั้งทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม การบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างให้เสร็จสมบูรณ์ โดยใช้บุคลากรทั้งในและต่างประเทศที่มีศักยภาพสูง มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน เพื่อให้สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าทางเศรษฐกิจของประเทศตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ ของประเทศ เช่น ด้านการคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ระบบขนส่งทางราง ทางอากาศ ทางน้ำและทางท่อ การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวกและเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน ให้กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน เพื่อรองรับการเจริญเติบโตของประเทศ

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

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

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัท โดยได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร เป้าหมาย และกลยุทธ์ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน โดยมีการทบทวนล่าสุดในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 ดังนี้

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสู่การเป็นบริษัทวิศวกรรมชั้นนำอย่างครบวงจร ทั้งทางด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ออกแบบพร้อมก่อสร้าง การลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์ โดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

1. พัฒนางค์กรสู่ความเป็นเลิศด้านวิศวกรรมและนวัตกรรมการบริหารจัดการโครงการอย่างยั่งยืน
2. ขยายธุรกิจด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และอสังหาริมทรัพย์ ด้วยงานที่มีคุณภาพ
3. สร้างสรรค์ผลงานที่มีคุณภาพและมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า ผู้ว่าจ้าง สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

- สนับสนุนการพัฒนาขีดความสามารถของผู้บริหารและพนักงาน เพื่อยกระดับความเป็นมืออาชีพให้ทันต่อเทคโนโลยีที่ก้าวไกลไปอย่างรวดเร็ว
- สร้างความเชื่อมั่น ด้วยการบริหารผลประโยชน์ที่ดี รวมถึงการสร้างคุณค่าด้านความยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย

ค่านิยมองค์กร

“คิด ทำ สำเร็จ” ด้วยมุ่งมั่นพัฒนา วิศวกรรมก้าวหน้า ลูกค้าประทับใจ ก้าวไกลสู่มาตรฐานสากล

เป้าหมาย

- เข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมายให้รู้จักโปรไฟล์ประวัติผลงาน ประสบการณ์และการให้บริการธุรกิจของบริษัท และลูกค้าสามารถติดต่อผู้บริหารของบริษัทเพื่อเจรจาธุรกิจได้สะดวก
- สร้างอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องของรายได้และกำไรอย่างโดดเด่น โดยมุ่งเน้นการให้บริการธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษา (Engineering Consultancy) อย่างครบวงจร (One-Stop Service) ประกอบด้วย งานวางแผนแม่บทและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ (Master Plan and Feasibility Study) งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด (Conceptual and Detailed Engineering Design) งานบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management and Construction Supervision) และ งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)
- รักษากลุ่มลูกค้าเดิมให้เหนียวแน่นและขยายตลาดไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่หรือกลุ่มลูกค้าเก่าที่ขาดช่วงการให้บริการไประยะหนึ่ง ให้ความสำคัญเท่าเทียมกันระหว่างลูกค้าภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ และภาคเอกชน และเตรียมการขยายไปสู่กลุ่มลูกค้าในต่างประเทศที่เปิดโอกาสให้เข้าไปทำธุรกิจ

กลยุทธ์

1. กลยุทธ์ด้านการให้บริการ (Service)

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

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

บริษัทตั้งเป้าหมายและวางแผนพัฒนาขยายธุรกิจออกสู่ต่างประเทศ โดยอาศัยช่องทางความร่วมมือกับพันธมิตรธุรกิจจากต่างประเทศ ที่มีวัตถุประสงค์การดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน โดยการวางแผนขยายธุรกิจไปในประเทศที่มีแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้บริษัทและพันธมิตรคู่ค้าเข้าไปร่วมลงทุนทำธุรกิจพัฒนาความเจริญให้เกิดขึ้นในประเทศดังกล่าว

2. กลยุทธ์การกำหนดราคา (Price)

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

3. กลยุทธ์ช่องทางให้บริการ (Place)

- การขึ้นทะเบียนที่ปรึกษากับศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลังเพื่อให้หน่วยงานรัฐและรัฐวิสาหกิจ ที่เป็นเจ้าของโครงการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทและพิจารณาข้อมูลได้อย่างเหมาะสม ตามหลักเกณฑ์ของการขึ้นทะเบียน ซึ่งบริษัทแสดงคุณสมบัติและผลงานตามสาขาที่กำหนด เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงผลงานหรือความเชี่ยวชาญของบริษัท

- 2) การติดต่อประสานงานและติดตามข้อมูลจากหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนอย่างใกล้ชิดผ่านระบบอินเทอร์เน็ต โดยฝ่ายพัฒนารัฐกิจของบริษัททำหน้าที่รับผิดชอบติดตามข่าวสารการประกวดราคา การยื่นเสนอราคา และติดตามแผนงานโครงการและแผนงานงบประมาณของหน่วยงานเจ้าของโครงการโดยตรง การคัดกรองข่าวสารการประกวดราคา ประกาศเชิญให้ยื่นเสนองาน และแผนงานโครงการใหม่ของแต่ละหน่วยงาน ผ่านทางระบบอินเทอร์เน็ต เช่น เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง เว็บไซต์กระทรวงและกรม เว็บไซต์บริษัทเอกชน เป็นต้น
- 3) เว็บไซต์ของบริษัทเป็นช่องทางการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานและองค์กรภายนอก และเพื่อการประชาสัมพันธ์บริษัท เว็บไซต์บริษัทแสดงผลงานของบริษัท ซึ่งมีการแบ่งประเภทไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้ลูกค้าและผู้สนใจสามารถติดต่อประสานงานกับบริษัทได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว
4. กลยุทธ์ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์องค์กร (Marketing and Corporate Relation)
 - 1) การแนะนำจากกลุ่มบริษัทที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic Partners) ที่เคยร่วมงานกันในโครงการต่าง ๆ และจากกลุ่มลูกค้าที่เคยใช้บริการและมีความต้องการใช้บริการซ้ำหรือมีการแนะนำลูกค้ารายใหม่ ซึ่งเกิดจากความพึงพอใจในการบริการและผลงานของบริษัท
 - 2) การแสวงหาพันธมิตรคู่ค้าธุรกิจต่างประเทศ โดยการแนะนำโปรไฟล์ของบริษัทผ่านทางช่องทางอินเทอร์เน็ต และสื่อสังคมธุรกิจในต่างประเทศ ที่ให้บริการเป็นตัวกลางในการประสานงาน (Coordination) หรือ จับคู่ (Matching) บริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน พร้อมทั้งเข้าร่วมการประชุมความร่วมมือด้านการค้าระหว่างประเทศและภาคธุรกิจพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเฉพาะด้านที่บริษัทตั้งเป้าหมายไว้

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ



จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
12 กันยายน 2526



แปรรูปเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
27 เมษายน 2563



จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI)
ซื้อขายวันแรก 22 ธันวาคม 2563



ประเภทธุรกิจ
อสังหาริมทรัพย์และการก่อสร้าง (PROPCON)



ทุนจดทะเบียน (31 ธันวาคม 2566)
175,000,000 บาท

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2526 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) แบ่งเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้นจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อดำเนินกิจการด้านการให้คำปรึกษาทางวิศวกรรม เกี่ยวกับงานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual & Detailed Design) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) ให้กับกลุ่มลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิกผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน จนได้รับความไว้วางใจความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า



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

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

เหตุการณ์สำคัญ

➤ ปี 2564

- วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการสำรวจและออกแบบปรับปรุงและแก้ไขปัญหาการจราจร บนทางหลวงหมายเลข 4 ช่วงนครปฐม - ราชบุรี กับ กรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 9 เดือน
- วันที่ 1 มีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการศึกษาความเหมาะสม ออกแบบเบื้องต้น ประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม และวิเคราะห์รูปแบบโมเดลการพัฒนาการลงทุน (Business Development Model) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่ง เพื่อพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจภาคใต้ เพื่อเชื่อมโยงการขนส่งระหว่างอ่าวไทยและอันดามัน กับ สำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 30 เดือน
- วันที่ 1 มีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานที่ปรึกษาโครงการสำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวงหมายเลข 323 อ.ทองผาภูมิ-อ.สังขละบุรี ตอน บ.ท่าขนุน-เจดีย์สามองค์ กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน





- **วันที่ 1 มีนาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาควบคุมงานก่อสร้างวางท่อผ่านพื้นที่ตัวเมืองจังหวัดตาก โครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันนครลำปาง กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 8 เดือน
- **วันที่ 10 มีนาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานที่ปรึกษาศึกษาความเป็นไปได้ ในการก่อสร้างท่าอากาศยานพะเยา จังหวัดพะเยา กับกรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน
- **วันที่ 31 มีนาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบงานก่อสร้าง พร้อมศึกษาการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมขยายทางวิ่ง ทางขับ ลานจอดเครื่องบิน พร้อมระบบไฟฟ้าสนามบิน และส่วนประกอบอื่นๆ ท่าอากาศยานเบตง ตำบลยะรม อำเภอเบตง จังหวัดยะลา กับ กรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน
- **วันที่ 7 เมษายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการศึกษาแผนแม่บทการลงทุนระบบส่งน้ำผ่านเชื้อเพลิงอากาศยานผ่านท่อแบบ Hydrant ณ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ส่วนที่เหลือ) กับ บริษัท ไทยเชื้อเพลิงการบิน จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 120 วัน
- **วันที่ 19 เมษายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างถึงตกตะกอน (Clarifier) เพิ่มเติมจำนวน 2 ชุด และบ่อกรอง (Filter) เพิ่มเติม จำนวน 8 บ่อ ที่โรงงานผลิตน้ำบางเขน พร้อมงานที่เกี่ยวข้อง กับ การประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 960 วัน
- **วันที่ 19 พฤษภาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานขออนุญาตและงานแก้ไขแบบก่อสร้าง โครงการก่อสร้างส่วนต่อขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันสายเหนือ (สระบุรี-อ่างทอง) กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 446 วัน
- **วันที่ 14 มิถุนายน 2564** บริษัทได้ลงนามบันทึกเพิ่มเติมสัญญาว่าจ้างโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันนครลำปาง กับบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 47 วัน
- **วันที่ 14 มิถุนายน 2564** บริษัทได้มีมติลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด เพื่อแสวงหาพันธมิตรทางธุรกิจ
- **วันที่ 15 มิถุนายน 2564** บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาโครงการออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) ขนาดความจุ 15,000 ลูกบาศก์เมตร พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง ณ สถานีบริการจัดเก็บน้ำมันสุวรรณภูมิ กับ บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 258 วัน

- **วันที่ 21 มิถุนายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาบริการซ่อมบำรุงและรักษาระบบ Automatic Tank Gauging System (ATG) ระบบ Terminal Automatic System (TAS) ระบบ Programmable Logic Control (PLC) และระบบ Supervisory Control and Data Acquisition (SCADA) ณ คลังน้ำมันพิจิตร กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 363 วัน
- **วันที่ 20 สิงหาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาติดตั้งระบบสายสัญญาณเครือข่าย อุปกรณ์กระจายสัญญาณเครือข่ายแบบไร้สาย พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง ในโครงการก่อสร้างสถานีบริการเติมน้ำมันอากาศยาน ณ ท่าอากาศยานดอนเมือง กับ บริษัท บริการเชื่อมเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 150 วัน
- **วันที่ 3 กันยายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้างอุโมงค์ส่งน้ำ พร้อมงานที่เกี่ยวข้อง กับการประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 40 เดือน
- **วันที่ 10 กันยายน 2564** บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาควบคุมงาน ปรับปรุงระบบจัดเก็บค่าผ่านทาง Manual Toll Collection System (MTC) และการเตรียมการเพื่อพัฒนาระบบจัดเก็บค่าผ่านทาง Electronic Toll Collection System (ETC) กับ บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 7 เดือน
- **วันที่ 14 ตุลาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างจ้างควบคุมงานก่อสร้างระบบทางข้ามขนานด้านทิศเหนือและปรับปรุงทางข้ามท้ายหลุมจอด พร้อมทางขับ A และ B ท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวง จังหวัดเชียงราย กับ บริษัท อลานา เอ็นจิเนียริง จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 25 เดือน
- **วันที่ 22 ตุลาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างโครงการออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานสนามบินอู่ตะเภา ณ ท่าอากาศยานอู่ตะเภา กับ บริษัท โกลเบิลแอร์โรแอสโชนิกส์ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 38 เดือน
- **วันที่ 28 ตุลาคม 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานศึกษาวิเคราะห์โครงการและออกแบบเบื้องต้นและคิตรายกลางโครงการอาคารพักอาศัยรวม คอนกรีตเสริมเหล็กสูง 8 ชั้น กับ บริษัท รสสุพร จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 3 เดือน
- **วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานออกแบบและคิตรายกลางโครงการบ้าน 3 ชั้น (สะพานควาย) กับ บริษัท รสสุพร จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 3 เดือน





- **วันที่ 2 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงาน ออกแบบโรงงานขนาดใหญ่ พร้อมรูปแบบ 3 มิติ (3D) ที่ตำบล เชียงรากใหญ่ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี กับ บริษัท พี แอนด์ อี อินโนเวชั่น จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 2 เดือน
- **วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้าง โครงการออกแบบและเตรียมพื้นที่สำหรับก่อสร้างอาคาร ในพื้นที่ 18 ไร่ พร้อมระบบสาธารณูปโภค ที่อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง กับ บริษัท ไทย-อับิลิตี้ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 5 เดือน
- **วันที่ 19 พฤศจิกายน 2564** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้าง สำรอง-ออกแบบรายละเอียด โครงการขยายระบบท่อส่งน้ำ มาบตาพุด-สัตหีบ เส้นทางที่ 2 กับ บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 180 วัน

เหตุการณ์สำคัญ

> ปี 2565

- **วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาออกแบบผังแม่บททางวิ่ง ทางขับ ลานจอดเครื่องบิน และองค์ประกอบอื่นๆ และศึกษารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม โครงการก่อสร้างท่าอากาศยานบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ กับกรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน
- **วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรองและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวง หมายเลข 106 ช่วง อำเภอเถิน จังหวัดลำปาง - อำเภอลี้ จังหวัดลำพูน กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรองและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวงหมายเลข 116 ช่วง บ้านป่าสัก อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่ - ตำบลท่าวังพร้าว อำเภอเมือง จังหวัดลำพูน กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรองและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร ทางหลวงแนวใหม่ เชื่อมโยงทางหลวงหมายเลข 2-ทางหลวง หมายเลข 222 อุตรธานี-บึงกาฬ กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรองและออกแบบ และบูรณะสะพาน บนทางหลวงหมายเลข 4 ในพื้นที่จังหวัดเพชรบุรี สมุทรสงคราม ประจวบคีรีขันธ์ และชุมพร กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน

- เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้างขยายกำลังการผลิตน้ำ ที่โรงงานผลิตน้ำมหาสวัสดิ์ ขนาด 800,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน พร้อมงานที่เกี่ยวข้องกับการประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 40 เดือน
- เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาควบคุมการก่อสร้างโครงการก่อสร้างท่อขนส่งน้ำใต้ถนนพระรามที่ 6 จากคลองสามเสนลงสู่อุโมงค์ใต้คลองบางซื่อ กับสำนักการระบายน้ำ กรุงเทพมหานคร ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 720 วัน
- เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาศึกษาความเหมาะสมทางด้านวิศวกรรม เศรษฐกิจ การเงิน และผลกระทบสิ่งแวดล้อม โครงการระบบทางด่วนขั้นที่ 3 สายเหนือ ส่วนทดแทนตอน N1 กับทางพิเศษแห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 510 วัน
- เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบรายละเอียดและก่อสร้างโครงการเปลี่ยนแปลงแนวท่อขนส่งน้ำมัน ในพื้นที่ทับซ้อน โครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท - บางซื่อ - หมูบ้านกลางกรุง กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 9 เดือน
- เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษางานศึกษาและจัดทำรายงานการขอเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการ ในรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมโครงการทางพิเศษสายฉลองรัช-นครนายก-สระบุรี ช่วงจตุโชติ- ถนนวงแหวนรอบนอกกรุงเทพมหานครรอบที่ 3 กับ ทางพิเศษแห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 360 วัน
- เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างงานโยธา 1 โครงการรถไฟฟ้ามหานคร สายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ (วงแหวนกาญจนาภิเษก) กับ การรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย (รฟม.) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 97 เดือน
- เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้าง โครงการก่อสร้างทางรถไฟ สายเด่นชัย-เชียงราย-เชียงของ กับทางรถไฟแห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 95 เดือน





- **เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาบริการซ่อมบำรุงและรักษาระบบ Automatic Tank Gauging System (ATG) ระบบ Terminal Automatic System (TAS) ระบบ Programmable Logic Controller (PLC) และ ระบบ Supervisory Control and Data Acquisition (SCADA) กับบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 1 ปี
- **เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2565** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา ศึกษาความเหมาะสมทางด้านเศรษฐกิจ วิศวกรรม และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนาเส้นทางเชื่อมโยงระหว่างไทย - มาเลเซีย สายสตูลเปอร์ลิส กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 540 วัน

เหตุการณ์สำคัญ

> ปี 2566

- **เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2566** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สํารวจและออกแบบ และบูรณะสะพานบนทางหลวงในพื้นที่จังหวัดนครปฐม ราชบุรี สมุทรสาคร สมุทรสงคราม (ระยะที่ 1) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2566** บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สํารวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจรทางเลี่ยงเมืองเลย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน
- **เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2566** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างโครงการออกแบบและปรับปรุงระบบโคมดับเพลิง สำหรับสถานีบริการจัดเก็บน้ำมันอากาศยานสุวรรณภูมิ ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 10 เดือน
- **เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2566** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างออกแบบรายละเอียดที่พัสดุโดยสารหลังใหม่ และเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรายงานประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมท่าอากาศยานบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ ระยะเวลาดำเนินการ 300 วัน
- **เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2566** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานซ่อมท่อน้ำมัน Jet A-1 หลุม MDP5 ท่าอากาศยานดอนเมือง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 90 วัน
- **เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566** บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าโครงการขยายระบบการจ่ายน้ำมัน (Loading Rack) คลังน้ำมันพิจิตร ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 210 วัน

1.1.3 การใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญ

หน่วย : ล้านบาท

วัตถุประสงค์	จำนวนเงิน ตามแผนการใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ไป จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566	จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
1. ใช้เป็นเงินทุนในการลงทุนในระบบคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและการให้บริการ	35.00	2.55	32.45
2. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	47.70	32.79	14.91
รวม	82.70	35.34	47.36

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพ์

-ไม่มี-

1.1.5 ชื่อสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท

จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท อินเด็กซ์ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	1/814 หมู่ที่ 17 ซอยอัมพร ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการงานวิศวกรรมออกแบบพร้อมก่อสร้างและวิศวกรรมที่ปรึกษา แบบครบวงจร ทั้งด้านงานสำรวจ ศึกษาความเหมาะสมและวางแผนแม่บท งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานบริหารโครงการและงานควบคุมการก่อสร้าง และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง
เลขทะเบียนบริษัท	0107563000096
โทรศัพท์	(66) 2 532 3623 - 33
โทรสาร	(66) 2 532 3566
เว็บไซต์ (URL)	http://www.index.co.th
อีเมล	ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ir@index.co.th ฝ่ายบริหาร admin@index.co.th
ทุนจดทะเบียน	175,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบล้านบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ทุนชำระแล้ว	175,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบล้านบาท)
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	0.50 บาท (ห้าสิบบatangค์)

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (Index International Group Public Company Limited) (“บริษัท” หรือ “IND”) เป็นบริษัทที่ให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาในรูปแบบต่างๆ ทั้งด้านงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานควบคุมงานก่อสร้างและงานบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้างให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานจนได้รับความไว้วางใจความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า

บริษัทมีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญและให้บริการในงานด้านวิศวกรรมทุกสาขา ครอบคลุมการดำเนินงานทุกส่วนอย่างครบวงจร อาทิ งานศึกษาความเป็นไปได้ การจัดทำแผนแม่บท และศึกษาความเหมาะสมของโครงการ การสำรวจแผนที่ภูมิประเทศ การศึกษาวิเคราะห์ด้านการเงิน เศรษฐกิจ และการลงทุน การศึกษาวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนวณและออกแบบรายละเอียดทั้งทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม การบริหาร

โครงการและควบคุมงานก่อสร้างให้เสร็จสมบูรณ์รวมถึงการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลในด้านต่างๆ นับตั้งแต่อดีต

นับตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทได้เป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างรากฐานทางเศรษฐกิจและสังคม ด้วยการร่วมพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ เช่น การคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ทางอากาศ ทางน้ำ และการขนส่งทางท่อ การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวก และเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน พลังงานทดแทน ตลอดจนโครงการอื่นๆ ที่สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าของประเทศให้กับกลุ่มลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน

นับตั้งแต่ปี 2554 การให้บริการของบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้

- 1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) 2) งานบริหารงานโครงการ และควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) และ 3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัท

รายได้จากการดำเนินงานของบริษัทแบ่งตามประเภทการให้บริการ ในปี 2563-2566 มีดังนี้

โครงสร้างรายได้	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
โครงสร้างรายได้ แบ่งตามประเภทการให้บริการ								
1) งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด	95.01	16.47	49.94	10.54	113.02	18.49	60.09	7.90
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	56.86	9.86	34.13	7.20	77.57	12.69	59.23	7.79
เอกชน	38.15	6.61	15.81	3.34	35.45	5.80	0.86	0.11
2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง	53.34	9.25	31.79	6.71	41.93	6.86	111.73	14.69
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	42.30	7.33	12.36	2.61	34.11	5.58	107.53	14.14
เอกชน	11.04	1.91	19.43	4.10	7.82	1.28	4.20	0.55
3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง	424.29	73.56	384.94	81.26	449.94	73.59	576.72	75.83
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	-	-	-	-	-	-	-	-
เอกชน	424.29	73.56	384.94	81.26	449.94	73.59	576.72	75.83
4) งานบริการอื่น	0.71	0.12	1.52	0.32	3.25	0.53	9.48	1.25
รัฐบาล/รัฐวิสาหกิจ	-	-	-	-	-	-	-	-
เอกชน	0.71	0.12	1.52	0.32	3.25	0.53	9.48	1.25
รวมรายได้จากการให้บริการ	573.35	99.40	468.19	98.83	608.14	99.47	758.02	99.67
รายได้อื่น ¹	3.46	0.60	5.55	1.17	3.23	0.53	2.50	0.33
รายรายได้	576.81	100.00	473.74	100	611.37	100.00	760.52	100.00

หมายเหตุ: /1 รายได้อื่น ได้แก่ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รายได้ค่าจัดทำเอกสาร รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น

1.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1. ลักษณะการให้บริการแยกตามประเภทการให้บริการ

บริษัทมีรูปแบบการให้บริการในด้านต่างๆ ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้

1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design)

งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) ประกอบด้วยงานด้านต่างๆ ดังนี้

การวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสม (Master Plan and Feasibility Study)

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

บริษัทจะทบทวนแผนยุทธศาสตร์ระดับชาติ ได้แก่ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนหลักการขนส่งและจราจร แผนยุทธศาสตร์ของกระทรวง และหน่วยงานต่างๆ แผนปฏิบัติราชการแผ่นดิน แผนพัฒนาระดับภาคและจังหวัด แผนงานโครงการพัฒนาที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อมูลแผนต่างๆ ที่ทำการทบทวนจะเป็นข้อมูลปัจจุบัน โดยจะวิเคราะห์ความเชื่อมโยงของแต่ละแผนเพื่อนำมาประยุกต์ใช้กับการศึกษานี้ จากนั้นบริษัทจะศึกษาสำรวจ และวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจและสังคมของพื้นที่ที่จะต้องทำการศึกษาทั้งระดับชาติ ระดับภาค ระดับจังหวัด และในพื้นที่ที่อิทธิพลของโครงการ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลต่างๆ เช่น ผลิตภัณฑ์มวลรวม จำนวนประชากร การจ้างงาน รายได้

ข้อมูลรถยนต์จดทะเบียน ข้อมูลด้านอุตสาหกรรม ข้อมูลด้านการท่องเที่ยว ดัชนีชี้ภาวะเศรษฐกิจและสังคม ตลอดจนข้อมูลเศรษฐกิจอื่นๆ ที่สำคัญและจำเป็น อันจะเป็นผลต่อโครงการในพื้นที่ศึกษา ข้อมูลที่ใช้ในการวิเคราะห์จะต้องเป็นข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน รวมทั้งศึกษาและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงสภาพทางเศรษฐกิจ สังคม ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงอื่นที่จะมีผลต่อโครงการในอนาคต โดยมีขั้นตอนการวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสม ดังนี้

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

นอกจากการศึกษางานข้างต้น บริษัทยังมีบริการโครงการเฉพาะทางอีก เช่น

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

การออกแบบรายละเอียด (Detailed Design)

เมื่อโครงการดำเนินการถึงขั้นตอนการออกแบบ ฝ่ายเทคนิคและออกแบบจะเริ่มดำเนินการ ออกแบบทางวิศวกรรมเสนอเพื่อใช้ในการประกวดราคาและการก่อสร้างทั้งบัญชีแสดงปริมาณวัสดุและปริมาณแรงงาน (Bill of Quantities; BOQ) โดยเริ่มตั้งแต่การทบทวนผลการศึกษาที่ผ่านมา รวบรวม ตรวจสอบข้อมูล และจัดทำข้อมูลที่จำเป็นสำหรับการออกแบบ เช่น การจัดหาภาพถ่ายทางอากาศหรือภาพถ่ายดาวเทียม การสำรวจรายละเอียดภูมิประเทศ แนวทาง แนวระดับ สิ่งก่อสร้าง สาธารณูปโภค และรายละเอียดอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการออกแบบและการจัดกรรมสิทธิ์ที่ดินรวมทั้งขอบเขตที่มีการประกาศเป็นพื้นที่อนุรักษ์หรือพื้นที่พิเศษอื่นใดในบริเวณพื้นที่โครงการ การสำรวจตรวจสอบดินและวัสดุ การสำรวจเก็บข้อมูลปริมาณจราจร การจัดหาหรือสำรวจเพื่อให้ได้ข้อมูลด้านสภาพทางอุทกศาสตร์ อุทกวิทยา อุตุณิยมวิทยา ข้อมูลลม ข้อมูลคลื่น ข้อมูลกระแสน้ำ แหล่งวัสดุก่อสร้าง การสำรวจทรัพย์สินและข้อมูลเพื่อการเวนคืนขั้นเริ่มต้นที่ยังไม่มีพระราชกฤษฎีกาฯ (ถ้ามี) ตลอดจนเอกสารรายงานการ

ศึกษาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในบริเวณพื้นที่โครงการและข้างเคียง จากนั้นจึงนำข้อมูลต่างๆ ที่ได้รวบรวมมาศึกษาและวิเคราะห์ เพื่อดำเนินการออกแบบรายละเอียดทางด้านเรขาคณิต งานโครงสร้าง งานระบบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทางด้านวิศวกรรม เช่น งานระบบระบายน้ำ งานอำนวยความสะดวกภัย งานระบบไฟฟ้า แสงสว่าง งานจัดภูมิทัศน์ ตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานในการออกแบบ พร้อมทั้งเสนอแหล่งวัสดุต่างๆ ในการก่อสร้าง การประเมินปริมาณงาน จัดทำประมาณราคาก่อสร้างและราคาวัสดุอุปกรณ์ต่างๆ ของโครงการ ค่าบำรุงรักษา และการจัดทำแผนปฏิบัติงานโครงการ ตลอดจนดำเนินการจัดทำเอกสารประกวดราคาให้สมบูรณ์และมีรายละเอียดครบถ้วน พร้อมทั้งจะนำไปใช้ในการประกวดราคาจ้างก่อสร้างต่อไป เพื่อสรุปเป็นแนวทางและรูปแบบที่เหมาะสมสำหรับการออกแบบรายละเอียด ซึ่งประกอบด้วยขั้นตอนต่างๆ ดังนี้

- การออกแบบเบื้องต้นทางด้านวิศวกรรม



- การออกแบบรายละเอียดทางด้านวิศวกรรม
 - การจัดทำแบบจำลอง
 - การกำหนดรายการวัสดุและจัดทำแบบก่อสร้าง
 - การจัดทำบัญชีแสดงปริมาณงานอื่นๆ
 - ระบบสารสนเทศ
- บริษัทได้ให้บริการด้านเทคนิคและออกแบบในด้านต่างๆ ดังนี้
- งานท่าอากาศยาน
 - งานสะพานและทางหลวง
 - งานอาคาร
 - งานเขื่อน
 - งานโรงงานและงานโรงหล่อคอนกรีต
 - งานท่าเรือ
 - งานโครงสร้างคอนกรีตเสริมเหล็กและคอนกรีตอัดแรง
 - งานถังเก็บน้ำมันและงานท่อขนส่ง
 - งานระบบขนส่งมวลชน
 - งานระบบประปาและสุขาภิบาล



2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision)

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

ไปตามข้อกำหนดหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยขอขยายงานในดำเนินงาน มีดังนี้

- จัดหาบุคลากร สถาปนิก วิศวกร เพื่อออกแบบทางวิศวกรรม
- บริหารงานโครงการตามรูปแบบ การออกแบบการก่อสร้าง และจัดหาผู้รับเหมาหลัก
- การจัดทำสัญญาเพื่อประกอบการก่อสร้าง
- การบริการตรวจสอบราคาเพื่อจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุและเครื่องมือเครื่องจักร จากผู้ขาย พร้อมการจัดส่ง
- การควบคุมการก่อสร้างให้สอดคล้องกับสัญญาจ้างงานก่อสร้างของเจ้าของโครงการทั้งแบบแปลน ก่อสร้าง และควบคุมการก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดของโครงการ
- การบริการด้านวิศวกรรมอื่นๆ ตามความต้องการของผู้ว่าจ้าง

นอกจากการให้บริการข้างต้นแล้ว หากลูกค้ามีความต้องการให้บริษัทแนะนำงานด้านเทคนิคการก่อสร้างให้กับผู้รับเหมาก่อสร้าง บริษัทยังมีการให้บริการอื่นๆ ตามวัตถุประสงค์ของลูกค้า โดยบริษัทที่มีทีมงานที่มีศักยภาพ ทั้งวิศวกรและเจ้าหน้าที่เทคนิค เพื่อ

ตรวจสอบ ควบคุมงานและบริหารงานโครงการ ตามลักษณะที่เหมาะสมกับงาน เช่น งานโยธา งานไฟฟ้า งานเครื่องกล เป็นต้น เมื่อโครงการพร้อมสำหรับการก่อสร้าง บริษัทสามารถดำเนินโครงการภายใต้ เงื่อนไขสัญญาที่ครอบคลุมทั้งงานบริหารโครงการ และควบคุมงานก่อสร้าง พร้อมทั้งการควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายโครงการอย่างเหมาะสม

3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)

บริษัทได้เริ่มการดำเนินธุรกิจในส่วนงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง เริ่มจากการที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญในงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานควบคุมงานก่อสร้างและงานบริหารโครงการ ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน ในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ จากประสบการณ์การทำงานตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ทำให้บริษัทมีความเชี่ยวชาญในงานที่ปรึกษาวิศวกรรมด้านต่างๆ รวมถึงงานปรึกษาวิศวกรรมด้านคลังน้ำมัน และระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline) เช่น งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างถังเก็บน้ำมันขนาดความจุ 10,555 ลูกบาศก์เมตร ณ คลังเชื้อเพลิงดอนเมือง งานควบคุมงานก่อสร้างถังบรรจุน้ำมันจำนวน 7 ถัง ณ คลังน้ำมันพระโขนง งานศึกษา สืบหาและออกแบบงานก่อสร้างและปรับปรุงคลังน้ำมันพระโขนง ระยะที่ 2 และคลังน้ำมันบางจาก งานศึกษา สืบหาและออกแบบงานก่อสร้างและเตรียมเอกสารประกวดราคา งานก่อสร้างถังบรรจุน้ำมัน จำนวน 4 ถัง ณ คลังน้ำมัน ปตท. โครงการศึกษาความเหมาะสมด้านวิศวกรรม (Engineering Study) โครงการก่อสร้างขยายท่อส่งน้ำมัน และคลังน้ำมันในพื้นที่ภาคเหนือ และโครงการออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน T-2305 ณ คลังน้ำมันอากาศยานสุวรรณภูมิ เป็นต้น รวมถึงมีผลงานอย่างต่อเนื่องกับผู้ว่าจ้าง ส่งผลให้บริษัทได้รับงานว่าจ้างออกแบบพร้อมก่อสร้างโครงการต่างๆ โดยเฉพาะโครงการก่อสร้างคลังน้ำมันและระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline) โดยเป็นงานรับจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Project) ตั้งแต่การจัดทำแผนงานหลักและการออกแบบครบวงจร การศึกษาด้านสิ่งแวดล้อม การบริหารโครงการและควบคุมค่าใช้จ่ายของโครงการ การให้คำแนะนำเกี่ยวกับการพัฒนาระบบการจัดเก็บผลิตภัณฑ์ การให้คำปรึกษาในการคัดเลือกผู้ออกแบบรายละเอียดของโครงการ การดูแลรายละเอียดการออกแบบก่อสร้าง รวมถึงงานระบบสาธารณูปโภคของโครงการ การสำรวจประเมิน ออกแบบรายละเอียด จัดหาอุปกรณ์ก่อสร้าง รวมถึงการติดตั้งอุปกรณ์ต่างๆ พร้อมทดสอบ เพื่อให้ระบบต่างๆ เป็น

ไปด้วยความเรียบร้อยสมบูรณ์และมีประสิทธิภาพ พร้อมงานขออนุญาตหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

ในการดำเนินงานโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างของบริษัท บริษัทดำเนินการเป็นผู้รับจ้างโดยตรงกับผู้ว่าจ้างตามสัญญาว่าจ้าง โดยบริษัทไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างเอง และไม่มีการลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการก่อสร้าง แต่บริษัทจะทำการว่าจ้างผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractor) ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในงานก่อสร้างและวางระบบต่างๆ ในโครงการ พร้อมทั้งควบคุมและบริหารงานผู้รับจ้างช่วงให้การก่อสร้างเป็นไปตามแบบและกรอบเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา ซึ่งการดำเนินงานลักษณะดังกล่าวเป็นความเชี่ยวชาญของบริษัท และเพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเมื่อเทียบกับการดำเนินการก่อสร้างเอง

ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา บริษัทได้ให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) ในกลุ่มงานคลังน้ำมันและระบบขนส่งน้ำมันและกลุ่มงานอาคาร ประกอบด้วย

- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน ณ คลังน้ำมันท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ปี 2557 - ปี 2558)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีเติมน้ำมันอากาศยาน (Into - Plane) ณ ท่าอากาศยานดอนเมือง (ปี 2562 - ปัจจุบัน)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างถังเก็บน้ำมัน High Speed Diesel (HSD) และถังเก็บน้ำมันดับเพลิงพร้อม อุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง ณ คลังน้ำมันดอนเมือง (ปี 2557 - ปี 2558)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันฟิสิกส์ (ปี 2559 - ปี 2563)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันลำปาง (ปี 2559 - ปี 2563)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างอาคารจอดรถข้างอาคารหอพักโรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ (ปี 2560 - ปี 2561)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีสูบน้ำและระบบควบคุมบางปะอิน (ปี 2560 - ปัจจุบัน)
- งานออกแบบติดตั้งวัสดุอุปกรณ์ป้องกันฉนวนหุ้มท่อ (ปี 2562 - ปี 2563)
- งานออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) ขนาดความจุ 15,000 ลูกบาศก์เมตร พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง จำนวน 1 ถัง ณ สถานีบริการจัดเก็บน้ำมันสุวรรณภูมิ (ปี 2563 - 2565)
- งานออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานสนามบินอู่ตะเภา ณ ท่าอากาศยานอู่ตะเภา (ปี 2564 - ปัจจุบัน)
- งานออกแบบรายละเอียดและก่อสร้างโครงการเปลี่ยนแปลงแนวท่อขนส่งน้ำมัน ในพื้นที่ทับซ้อน โครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท - บางซื่อ หมู่บ้านกลางกรุง (ปี 2565-ปัจจุบัน)

- งานขยายระบบการจ่ายน้ำมัน (Loading Rack) คลังน้ำมัน พิจิตร (ปี 2566 - ปัจจุบัน)

บริษัทมีนโยบายและแผนงานในการให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเพิ่มมากขึ้นในกลุ่มงานทั้งสองข้างต้น และจะเพิ่มเติมการให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างในกลุ่มงานสนามบิน งานถนนและทางพิเศษ และระบบขนส่งมวลชน อีกด้วย

4) การพัฒนาโครงการและการลงทุน

(Project Development and Investments)

บริษัทมีศักยภาพในการวางแผนแม่บท ศึกษาความเหมาะสมของโครงการ รวมไปถึงมีประสบการณ์ความชำนาญในการบริหารงานโครงการขนาดใหญ่ บริษัทจึงนำความชำนาญทั้งหมดมาร่วมลงทุนในงานของรัฐวิสาหกิจและเอกชน เพื่อพัฒนาและขยายโอกาสทางธุรกิจด้านอื่นๆ เพื่อเพิ่มศักยภาพของธุรกิจหลักให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน บริษัทสามารถเข้าไปร่วมลงทุน

พัฒนาในธุรกิจพลังงานทดแทน อาทิ พลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานลม พลังงานน้ำ ชีวมวล ก๊าซชีวภาพ และขยะ รวมถึงงานด้าน EPC (Engineering Procurement and Construction) และ PPP (Public Private Partnerships)

นอกจากนั้น บริษัทยังมีความสนใจร่วมลงทุนด้านการจัดสรรที่ดิน และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เนื่องจากบริษัทมีประสบการณ์ในการจัดทำผังเมือง วางแผนแม่บทในหลายๆ จังหวัด จึงเห็นโอกาสในการพัฒนาที่ดินให้เกิดประสิทธิภาพ กอปรกับการลงทุนของภาครัฐยังเด่นหน้าอย่างต่อเนื่องในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภค และโครงสร้างพื้นฐาน เชื่อมต่อตัวเมืองต่างๆ เพื่อรองรับการเติบโตของประชากร ปัจจัยเหล่านี้ ส่งผลทำให้อสังหาริมทรัพย์มีแนวโน้มเติบโตไปตามเส้นทางการพัฒนาตามแบบแผนของภาครัฐทั้งสิ้น ซึ่งเป็นโอกาสทางธุรกิจที่บริษัทจะสามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการลงทุน เพื่อพัฒนาโครงการต่างๆ ในอนาคต



2. ลักษณะการให้บริการแยกตามประเภทงานและความเชี่ยวชาญ

บริษัทมีรูปแบบการให้บริการในด้านต่างๆ ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้ บริษัทดำเนินธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษาแบบบูรณาการ โดยสามารถแบ่งลักษณะการให้บริการตามสาขาความเชี่ยวชาญออกเป็น 6 ประเภท ดังนี้

1) คลังน้ำมันและระบบท่อนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline)

นับตั้งแต่ปี 2559 เป็นต้นมา บริษัทได้ขยายงานจากการให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม ออกแบบเพื่อการก่อสร้างไปสู่การก่อสร้างระดับมหภาคอย่างเต็มภาคภูมิ โดยได้ดำเนินการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมัน เริ่มตั้งแต่การศึกษาออกแบบขั้นพื้นฐาน (Basic Design) การยื่นเรื่องขออนุญาตก่อสร้าง



คลังน้ำมัน การออกแบบรายละเอียดและก่อสร้างคลังน้ำมันและก่อสร้างสถานีรับน้ำมัน

2) ระบบขนส่งมวลชนสาธารณะ (Mass Transit)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาในโครงการพัฒนาระบบขนส่งมวลชนสาธารณะทางราง เพื่อการขนส่งคนและสินค้าทั้งในเมืองและชนบท เช่น โครงการรถไฟฟ้าสายต่างๆ โครงการรถไฟเพื่อการท่องเที่ยว เป็นต้น โดยให้บริการที่ปรึกษาตั้งแต่การวางแผนแม่บท การบริหารโครงการ บริหารแผนงานและควบคุมงานก่อสร้าง ไปจนถึงการตรวจสอบงานโครงการทั้งก่อนและหลังการส่งมอบงาน



3) ถนนและทางพิเศษ (Highway & Expressway)

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



4) สนามบิน (Airport)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยให้บริการที่ปรึกษาตั้งแต่การวางแผนแม่บท ที่ปรึกษาด้านการออกแบบและพัฒนาท่าอากาศยาน การบริหารโครงการ บริหารแผนงานและควบคุมงานก่อสร้าง ไปจนถึงการตรวจสอบงานโครงการทั้งก่อนและหลังการส่งมอบงาน





5) ชลประทาน (Irrigation)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยให้บริการศึกษา ทบเวน และจัดทำแผนแม่บทการพัฒนาแหล่งน้ำและการบริหารจัดการน้ำ ดำเนินการศึกษาแนวทางการพัฒนาแหล่งน้ำ ศึกษาความเหมาะสมโครงการสำรวจ ออกแบบรายละเอียด (Detailed Design) ระบบชลประทาน และแหล่งน้ำตามธรรมชาติเพื่อแก้ปัญหาภัยแล้ง การขาดแคลนน้ำ และอุทกภัย รวมถึงการการออกแบบจัดรูปที่ดินเพื่อให้เหมาะสมกับการเกษตรและการชลประทาน



6) อาคาร (Building)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยดำเนินการออกแบบรายละเอียด ควบคุมงาน และให้คำปรึกษาก่อนก่อสร้างตามรูปแบบที่ระบุในสัญญาก่อสร้าง ทบเวนและอนุมัติตารางการก่อสร้างที่ผู้รับจ้างก่อสร้างจัดทำขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างก่อสร้างจะเกิดอุปสรรคน้อยที่สุด และเพื่อให้สอดคล้องกับแผนงานของการก่อสร้างที่มีอยู่ในสัญญาจ้างก่อสร้าง ควบคุมและทดสอบวัสดุ ทั้งในและนอกสถานที่ก่อสร้าง ควบคุมการทดสอบเครื่องมือ ฝีมือการปฏิบัติงานเพื่อให้มั่นใจว่าถูกต้องตามหลักวิศวกรรมและข้อกำหนดตามสัญญาก่อสร้าง ตรวจวัดปริมาณงาน และคุณภาพของวัสดุ และตรวจรับรองงานแต่ละงวดงานของผู้รับจ้างก่อสร้างว่าแล้วเสร็จ ตรวจสอบให้การรับรองเอกสารเบิกจ่ายเงินประจำงวดรวมทั้งเอกสารเบิกจ่ายเงินขั้นสุดท้ายของผู้รับจ้างก่อสร้าง



1.2.3 การตลาดและการแข่งขัน

1. นโยบายด้านการแข่งขันและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

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

1) จุดแข็งของบริษัท

(1) ประสบการณ์การดำเนินธุรกิจมายาวนานกว่า 40 ปี และผลงานของบริษัทที่ผ่านมา

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

(2) ความชำนาญในทุกสาขาของวิศวกรรม

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

(3) ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ ในการบริหารจัดการของผู้บริหารระดับสูง

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

(4) บุคลากรด้านวิศวกรรมมีองค์ความรู้ทักษะและความเชี่ยวชาญสูง

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

(5) ระบบการบริหารจัดการภายในที่ดี และเน้นการทำงานเป็นทีม

บริษัทมีระบบบริหารคุณภาพตามมาตรฐานสากล ISO 9001: 2015 ซึ่งเป็นระบบที่ได้รับการยอมรับทั้งในและต่างประเทศ ทำให้การปฏิบัติงานของพนักงานมีแนวทางและขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ทุกด้าน ส่งผลให้ผลลัพธ์ของงานมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทเน้นการทำงานเป็นทีมร่วมกับพนักงานทุกคนเพราะถือเป็นทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพของบริษัท

(6) องค์การแห่งการเรียนรู้ และพัฒนาด้านนวัตกรรม

เพื่อปรับการบริหารงานให้เข้ากับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายด้านนวัตกรรมควบคู่กับการใช้แนวความคิดการเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ (Knowledge Management) ในการสร้างวัฒนธรรมให้พนักงานมีการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องในทุกสถานการณ์ โดยมีกระบวนการการเรียนรู้พัฒนาอย่างเป็นระบบ และเปิดกว้างให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ซึ่งกันและกัน และจัดเก็บเป็นคลังความรู้ขององค์กรเพื่อเป็นสินทรัพย์อันมีค่าคงอยู่กับบริษัทตลอดไป

(7) การสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างเครือข่ายด้านธุรกิจให้มั่นคงหลากหลาย

เพื่อให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคง สามารถขยายตลาดและเพิ่มฐานลูกค้าได้มากขึ้น บริษัทมีการพิจารณาคัดสรรคู่ค้าร่วมธุรกิจหรือพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic Partners) ในการสร้างเครือข่ายทางธุรกิจ (Business Network) อย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความแข็งแกร่งขององค์กรและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงเพื่อการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจที่จะเป็นเป้าหมายในอนาคตของบริษัท

2) กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าของบริษัทแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ดังนี้

(1) ลูกค้าส่วนงานภาครัฐ (Government)

ประกอบด้วยหน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ เช่น บริษัทท่าอากาศยานไทย จำกัด (AOT) กรมทางหลวง กรมทางพิเศษแห่งประเทศไทย กรมรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย กรมเจ้าท่า กรมช่างโยธาทหารเรือ กรมโยธาธิการและผังเมือง สำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร สำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน) เป็นต้น โดยเป็นการให้บริการประเภทงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดการบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้างเป็นหลัก

(2) ลูกค้าส่วนงานเอกชน (Private)

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

2. ภาวะอุตสาหกรรม

1) ภาพรวมเศรษฐกิจไทย

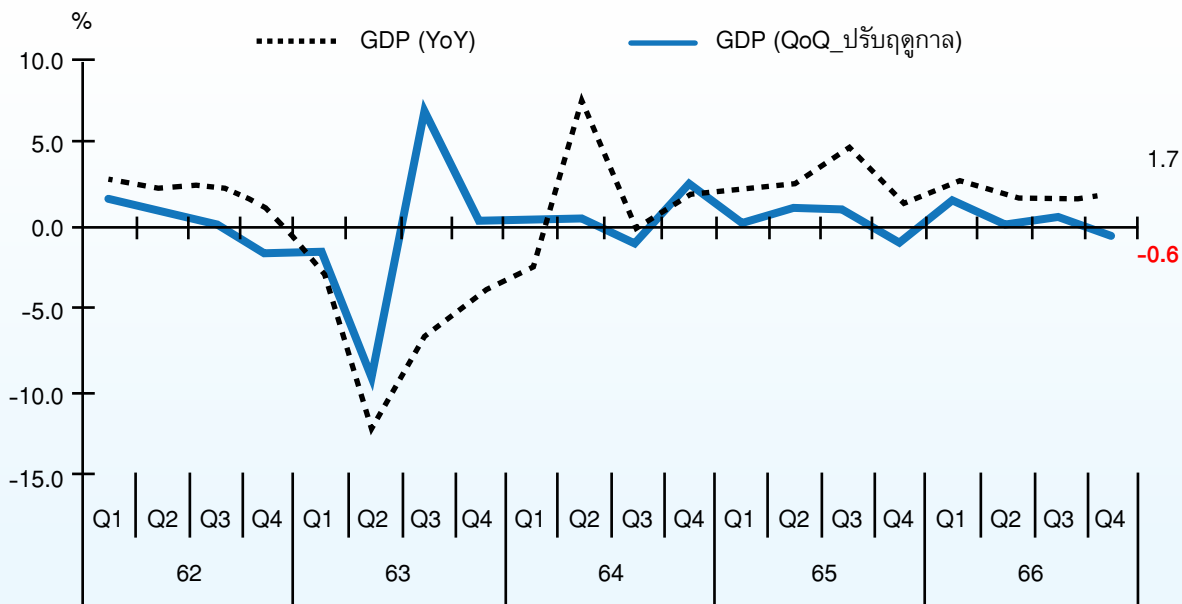
ตารางสรุปอัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจไทย

	2562	2563	2564	2565	2566
GDP	2.3	-6.2	1.5	2.5	1.9
การลงทุนรวม ^{1/}	2.0	-4.8	3.4	2.3	1.2
- ภาคเอกชน	2.7	-8.2	3.3	4.7	3.2
- ภาครัฐ	0.1	5.1	3.8	-3.9	-4.6
การบริโภคภาคเอกชน	4.0	-1.0	0.3	6.2	7.1
การอุปโภคภาครัฐบาล	1.7	1.4	3.2	0.1	-4.6
มูลค่าการส่งออกสินค้า ^{2/}	-3.3	-6.5	19.2	5.4	-1.7
มูลค่าการนำเข้าสินค้า ^{2/}	-5.6	-13.8	23.9	14.0	-3.1
ดุลบัญชีเดินสะพัดต่อ GDP	7.0	4.2	-2.2	-3.2	1.3
เงินเฟ้อ	0.7	-0.8	1.2	6.1	1.2

หมายเหตุ ^{1/} การลงทุนรวม หมายถึง การสะสมทุนถาวรเบื้องต้น

^{2/} ฐานข้อมูลดุลการชำระเงินของธนาคารแห่งประเทศไทย

เศรษฐกิจไทยไตรมาสที่สี่ของปี 2566



ที่มา : สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 1.7 เพิ่มขึ้นจากการขยายตัวร้อยละ 1.4 ใน ไตรมาสที่สามของปี 2566 (%YoY) และเมื่อปรับผลของฤดูกาลออกแล้ว เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2566 ลดลงจากไตรมาสที่สามของปี 2566 ร้อยละ 0.6 (%QoQ_SA)

รวมทั้งปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอตัวลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 อัตราเงินเฟ้ออยู่ที่ร้อยละ 1.2 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.3 ของ GDP

ด้านการใช้จ่ายการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนและการส่งออก บริการขยายตัวในเกณฑ์สูงต่อเนื่อง การลงทุนภาคเอกชนขยายตัวเร่งขึ้นส่วนการส่งออกสินค้ากลับมาขยายตัว ในขณะที่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคภาครัฐบาลและการลงทุนภาครัฐลดลง

ด้านการผลิต สาขาที่พักแรมและบริการด้านอาหาร สาขาการขายส่งขายปลีกและการซ่อมฯ และสาขาขนส่งและสถานที่เก็บสินค้าขยายตัวต่อเนื่อง ในขณะที่สาขาการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมสาขาเกษตรกรรม และสาขาก่อสร้างปรับตัวลดลง



ที่มา: สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567

สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.2 - 3.2 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจาก (1) การกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออกสินค้าตามการฟื้นตัวของโลก (2) การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และ (3) การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว ทั้งนี้ คาดว่าการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนจะขยายตัวร้อยละ 3.0 และร้อยละ 3.5 ตามลำดับ มูลค่าการส่งออกในรูปแบบดอลลาร์ สรอ. ขยายตัวร้อยละ 2.9 ส่วนอัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 0.9 - 1.9 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.4 ของ GDP

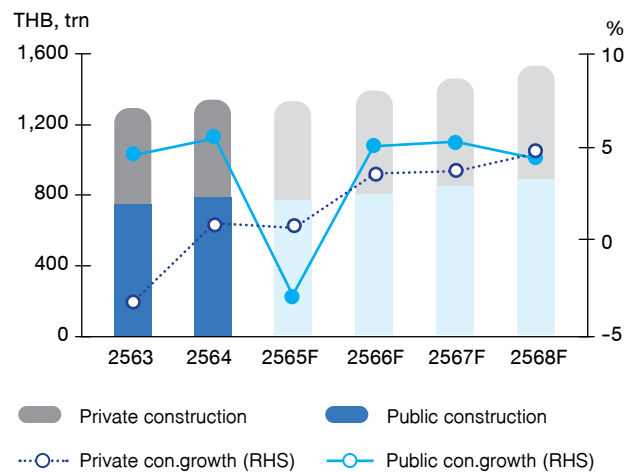
2) ภาพรวมอุตสาหกรรมก่อสร้าง

สถานการณ์ปี 2566 ในช่วง 9 เดือนแรก การผลิตสาขาก่อสร้างขยายตัวร้อยละ 1.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 4.0 ในช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยการก่อสร้างภาคเอกชนเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.3 ขณะที่การก่อสร้างภาครัฐเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.3

ภาวะเศรษฐกิจไทยสาขาก่อสร้างในไตรมาสที่ 4/2566 ลดลงร้อยละ 8.8 เทียบกับการเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 ในไตรมาสก่อนหน้า ตามการลดลงของการก่อสร้างภาครัฐ โดยเฉพาะการก่อสร้างของรัฐบาล ในขณะที่การก่อสร้างภาคเอกชนเพิ่มขึ้นต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 5 โดยในไตรมาสนี้ การก่อสร้างภาครัฐลดลงต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 3 ร้อยละ 18.4 เทียบกับการลดลงร้อยละ 1.8 ในไตรมาสก่อนหน้า โดยการก่อสร้างของรัฐบาลลดลงต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 3 ร้อยละ 30.9 ตามการลดลงของการเบิกจ่ายรายจ่ายลงทุน เนื่องจากความล่าช้าของการประกาศใช้พระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ขณะที่การก่อสร้างของรัฐบาลเพิ่มขึ้นต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 7 ร้อยละ 9.8 สอดคล้องกับความคืบหน้าของการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญๆ เช่น โครงการรถไฟฟ้าสายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ (รฟม.) และโครงการพัฒนาระบบส่ง และจำหน่ายระยะที่ 2 (กฟภ.) ในขณะที่การก่อสร้างภาคเอกชนเพิ่มขึ้นต่อเนื่องเป็น ไตรมาสที่ 6 ร้อยละ 3.4 เทียบกับการเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.8 ในไตรมาสก่อนหน้า ตามการขยายตัวของทั้งการก่อสร้างอาคารที่มีใช้ที่อยู่อาศัย โดยเฉพาะอาคารโรงงานและอาคารพาณิชย์ และการก่อสร้างที่อยู่อาศัย (อาทิ ห้องชุด และบ้านเดี่ยว) สำหรับดัชนีราคาวัสดุก่อสร้างลดลงต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 3 ร้อยละ 0.2 ตามการลดลงของราคาดมวตเหล็ก (ลดลงร้อยละ 2.9) และราคาดมวตเหล็กก่อสร้างอื่นๆ อาทิ ยางมะตอย และผลิตภัณฑ์อลูมิเนียม (ลดลงร้อยละ 2.1) ขณะที่ ราคาหมวดคอนกรีตและหมวดซีเมนต์เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.1 และร้อยละ 0.7 ตามลำดับ

รวมทั้งปี 2566 สาขาก่อสร้างลดลงร้อยละ 0.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 2.4 ในปี 2565 โดยการก่อสร้างภาครัฐลดลงร้อยละ 3.3 (การก่อสร้างของรัฐบาลลดลงร้อยละ 6.2 ส่วนการก่อสร้างของรัฐวิสาหกิจเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.4) และการก่อสร้างภาคเอกชนเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.9

Figure 1 : Construction Investment Value



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

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

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

- การลงทุนก่อสร้างภาครัฐคาดว่าจะขยายตัวเฉลี่ย 5.0-5.5% ต่อปี จากโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ โดยเฉพาะโครงการที่เชื่อมโยงกับ EEC ภายใต้แผนปฏิบัติการโครงสร้างพื้นฐานและสาธารณูปโภคในพื้นที่ EEC ระยะที่ 2 ปี 2566-2570 จำนวน 77 โครงการ วงเงินลงทุน 337.8 พันล้านบาท (เฉพาะก่อสร้าง) ที่คาดว่าจะเร่งตัวขึ้น รวมถึงโครงการเมกะโปรเจกต์ต่างๆ ในพื้นที่อื่นที่น่าจะคืบหน้ามากขึ้น

- การลงทุนก่อสร้างภาคเอกชนมีแนวโน้มทยอยฟื้นตัวคาดว่าจะขยายตัวเฉลี่ย 4.0-4.5% ต่อปี หนุนโดย (1) การเร่งลงทุนโครงสร้างพื้นฐานภาครัฐที่เหี่ยวงานก่อสร้างภาคเอกชนให้ขยายตัวตาม โดยเฉพาะที่อยู่อาศัยตามแนวรถไฟฟ้าและเส้นทางคมนาคมสายใหม่ๆ (2) การลงทุนใน EEC ที่จะหนุนให้เกิดการก่อสร้างโรงงานและนิคมอุตสาหกรรมในพื้นที่ดังกล่าว และ (3) การลงทุนก่อสร้างที่อยู่อาศัยที่มีแนวโน้มกระเตื้องขึ้น
- ผู้รับเหมารายใหญ่จะมีความได้เปรียบรายกลางและเล็ก เนื่องจากมีอำนาจต่อรองกับผู้ผลิต/ผู้ค้าวัสดุก่อสร้างสูงกว่า และมีโอกาสได้งานประมูลมากกว่า ทั้งยังสามารถขยายการก่อสร้างในประเทศเพื่อนบ้าน ขณะที่ผู้รับเหมารายกลางและรายเล็กยังต้องพึ่งพาการรับเหมาช่วง (Subcontract) จากผู้รับเหมารายใหญ่ รายได้จึงไม่แน่นอน อีกทั้งมีโอกาสเผชิญปัญหาแรงงานขาดแคลนเป็นระยะ รวมถึงราคาวัสดุก่อสร้างที่ปรับสูงขึ้นตามราคาพลังงาน

3) แรงขับเคลื่อนนโยบายโครงสร้างพื้นฐานหนุนการลงทุนภาคเอกชน

ในช่วงปี 2567-2569 ภาครัฐมีแนวโน้มเร่งรัดการดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่อย่างต่อเนื่องทั้งโครงการเดิมและโครงการใหม่ โดยเฉพาะโครงการพัฒนาเครือข่ายการคมนาคมขนส่งและโลจิสติกส์ ตามแผนปฏิบัติการด้านการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย พ.ศ. 2566-2570 ในส่วนของกระทรวงคมนาคมถูกกำหนดไว้ 112 โครงการ วงเงินลงทุน 9.8 แสนล้านบาท โดยโครงการที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมการปรับเปลี่ยนรูปแบบการขนส่งและการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ มีจำนวนมากที่สุด 42 โครงการ (สัดส่วน 38% ของจำนวนโครงการทั้งหมด) มูลค่าลงทุน 6.1 แสนล้านบาท (สัดส่วน 62% ของมูลค่าเงินลงทุนทั้งหมด) อาทิ

- (1) การเร่งพัฒนาโครงการก่อสร้างรถไฟทางคู่ ระยะที่ 1 ระยะที่ 2 และรถไฟทางคู่สายใหม่ให้เป็นโครงข่ายหลัก หนุนการเชื่อมโยงกับนิคมอุตสาหกรรม และการค้าชายแดน โดยเฉพาะโครงการก่อสร้างรถไฟทางคู่ระยะที่ 2 (ช่วงขอนแก่น-หนองคาย) ซึ่งสามารถเชื่อมโยงกับโครงการรถไฟสายบ่อเต็น-เวียงจันทน์ หรือโครงการรถไฟลาว-จีน (เชื่อมโยงระหว่างเมืองคุนหมิงในประเทศจีนกับเมืองเวียงจันทน์ในประเทศลาว) หากโครงข่ายคมนาคมขนส่งเชื่อมโยงระหว่างภูมิภาคแล้วเสร็จ จะหนุนโอกาสทั้งด้านการส่งออก และการท่องเที่ยวของไทยกับประเทศเพื่อนบ้านมากขึ้น และ
- (2) การพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ประโยชน์ท่าเรือ รวมถึงบริหารจัดการพื้นที่หลังท่า จะช่วยหนุนการขนส่งสินค้าทางน้ำและชายฝั่ง อาทิ โครงการพัฒนาศูนย์การขนส่งตู้สินค้าทางรถไฟ ท่าเรือแหลมฉบัง ระยะที่ 2

อย่างไรก็ตาม โครงการโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่เพื่อเสริมศักยภาพของเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor: EEC) ที่ได้ดำเนินการไปแล้ว ยังมีความล่าช้าบางโครงการจากปัญหาการเวนคืนที่ดินและปัญหาด้านแรงงาน ซึ่งยังคงขาดแคลนต่อเนื่องมา จากช่วงวิกฤต COVID-19 โดยโครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อม 3 สนามบิน คาดว่าจะเริ่มก่อสร้างได้ในปี 2567 ขณะที่โครงการท่าเรือแหลมฉบัง ระยะที่ 3 ล่าช้ากว่าแผน 40% (ข้อมูล ณ เมษายน 2566) โดยโครงการที่มีความคืบหน้าลำดับต้นๆ คือ โครงการท่าเรืออุตสาหกรรมมาบตาพุด ระยะที่ 3 ซึ่งมีความคืบหน้า 60% (ข้อมูล ณ สิงหาคม 2566) และคาดว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จตามแผนภายในปี 2570





การเร่งลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานจะหนุนโอกาสการลงทุนใหม่ โดยเฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรมเป้าหมาย (S-curve industries) ในพื้นที่ EEC ซึ่งจะยกระดับห่วงโซ่อุปทานของไทยในอุตสาหกรรมที่เน้นการใช้เทคโนโลยีขั้นสูง รวมถึงการเหนี่ยวนำให้เกิดการลงทุนในธุรกิจเกี่ยวเนื่องอันเป็นผลจาก Crowding-in effects อาทิ ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง อสังหาริมทรัพย์ ขนส่งและโลจิสติกส์

Major Infrastructure Projects between 2023 to 2027

โครงการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	จัดในตามแผน (ล้านบาท)					รวม	ความคืบหน้า
		ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	ปี 2569	ปี 2570		
1) รถไฟฟ้าระยะที่ 1								
- ช่วงตลิ่งชัน - ปากน้ำโพ	2561-2567	8,025	288				8,313	อยู่ระหว่างดำเนินการ
- ช่วงบางซื่อ - ศูนย์ราชการ	2561-2569	2,830	225				3,055	อยู่ระหว่างดำเนินการ
- ช่วงคลองเตย - หัวหมาก	2561-2567	1,785					1,785	อยู่ระหว่างดำเนินการ
- ช่วงหัวหมาก - บางนา	2561-2567		500				500	อยู่ระหว่างดำเนินการ
- ช่วงบางนา - หัวหมาก	2561-2567	1,715					1,715	อยู่ระหว่างดำเนินการ
2) รถไฟฟ้าระยะที่ 2								
- ช่วงบางนา - บางนา	2566-2570	3	5,012	11,195	11,748	1,790	29,748	ยังไม่ได้ดำเนินการ
- ช่วงบางนา - บางนา	2566-2570	6,064	5,879	14,161	21,756	13,792	61,652	ยังไม่ได้ดำเนินการ
- ช่วงบางนา - บางนา	2566-2570	6	7,180	8,055	17,826	17,837	50,904	ยังไม่ได้ดำเนินการ
- ช่วงบางนา - บางนา	2566-2570	3,749	4,745	14,093	12,939	1,896	37,524	ยังไม่ได้ดำเนินการ
- ช่วงบางนา - บางนา	2566-2570	6	3,406	6,371	9,917	4,527	24,287	ยังไม่ได้ดำเนินการ
- ช่วงบางนา - บางนา	2566-2570	6	6,920	9,975	19,552	16,768	53,221	ยังไม่ได้ดำเนินการ
- ช่วงบางนา - บางนา	2566-2571	5	895	2,165	2,908	895	6,858	ยังไม่ได้ดำเนินการ
3) โครงการรถไฟความเร็วสูง								
- รถไฟฟ้าความเร็วสูงเชื่อม 3 สนามบิน ระยะที่ 1 (ดอนเมือง - สุวรรณภูมิ - อู่ตะเภา)	2566-2571	424	413				837	อยู่ระหว่างดำเนินการ
- รถไฟฟ้าความเร็วสูงเชื่อม 3 สนามบิน ระยะที่ 2 (ดอนเมือง - สุวรรณภูมิ - อู่ตะเภา) (ระยะที่ 1 กรุงเทพฯ - นครราชสีมา)	2561-2569	21,955	23,820	75,170	37,795		158,740	อยู่ระหว่างดำเนินการ
4) โครงการท่าเรือแหลมฉบัง ระยะที่ 3 (ในส่วนการท่าเรือและท่าเรือพาณิชย์)								
	2566-2570	10,174	6,878	4,198	4,325		25,375	อยู่ระหว่างดำเนินการ
5) โครงการท่าเรือแหลมฉบัง ระยะที่ 3 (ในส่วนการท่าเรือและท่าเรือพาณิชย์)								
	2566-2570	7,586	23,809	43,746	47,441	42,811	165,393	อยู่ระหว่างดำเนินการ
6) โครงการพัฒนาศูนย์ข้อมูลทางอากาศและระบบขนส่ง								
	2566-2572	3,583	5,622	2,646	2,491	2,256	16,598	อยู่ระหว่างดำเนินการ

Source: Office of Transport and Traffic Policy and Planning, as of March 2023
Note: * Asian Plan on Thailand Logistics Development 2023-2027; Ministry of Transport

4) ภาพรวมอุตสาหกรรมที่คลังน้ำมันและระบบท่อน้ำมัน

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

5) ภาพรวมอุตสาหกรรมที่ปรึกษาวิศวกรรม

ธุรกิจงานบริการที่ปรึกษาวิชาชีพด้านวิศวกรรมควบคุมสามารถจำแนกออกเป็น 7 สาขา คือ วิศวกรรมโยธา วิศวกรรมเหมืองแร่ วิศวกรรมเครื่องกล วิศวกรรมไฟฟ้า วิศวกรรมอุตสาหกรรม วิศวกรรมเคมี และวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม ผู้ที่สามารถประกอบวิชาชีพในประเทศไทยจะต้องขึ้นทะเบียนกับสภาวิศวกรเพื่อรับใบอนุญาตประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุม ถึงจะสามารถดำเนินงานได้

ทั้งนี้ ผู้ประกอบการธุรกิจที่ปรึกษาบุคคลและนิติบุคคลที่สามารถเข้าร่วมเสนองานกับหน่วยงานของรัฐจะต้องเป็นที่ปรึกษาที่ได้ขึ้นทะเบียนไว้กับศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลัง หรือมีหนังสือรับรองจากศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา ตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ปี 2560 จากข้อมูลของศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลัง ได้จำแนกผู้ที่เป็นที่ปรึกษา

เป็น 6 ประเภท ได้แก่ ที่ปรึกษาอิสระ ที่ปรึกษาห้างหุ้นส่วนหรือบริษัท ที่ปรึกษาสถาบันการศึกษา ที่ปรึกษามูลนิธิ ที่ปรึกษาสมาคม และที่ปรึกษาองค์กรของรัฐ ปัจจุบัน มีจำนวนที่ปรึกษาที่ขึ้นทะเบียนแล้ว จำนวนทั้งสิ้น 3,003 ราย แบ่งเป็นที่ปรึกษาอิสระ จำนวน 558 ราย และที่ปรึกษานิติบุคคล 2,445 ราย (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) ส่วนการขึ้นทะเบียนสาขา ความเชี่ยวชาญ และการบริการจะขึ้นกับคุณสมบัติและเงื่อนไขของบุคลากรที่ปรึกษาและ/หรือวัตถุประสงค์ของนิติบุคคลว่ามีความสอดคล้องกับสาขาหรือไม่ ตลอดจนประสบการณ์โครงการที่แล้วเสร็จในสาขาเดียวกัน โดยจำนวนสาขาที่สามารถขึ้นทะเบียนได้มีทั้งสิ้น 20 สาขา ดังต่อไปนี้

ตารางข้อมูลสาขาสำหรับการขึ้นทะเบียนเป็นที่ปรึกษา

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

ที่มา: ศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา กระทรวงการคลัง

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



3. การจัดหาผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractor) และการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก

นโยบายการจัดหาผู้รับจ้างช่วง

บริษัทได้กำหนดวิธีการจัดหาผู้รับจ้างช่วงไว้ในนโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยคำนึงถึงคุณสมบัติและความสามารถของผู้เสนองาน และมีราคาค่าบริการที่เหมาะสม

การสรรหา การคัดเลือก และการประเมินผู้รับจ้างช่วง พิจารณาจากหลักเกณฑ์ต่างๆ ดังนี้

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

- 3) ประสบการณ์และโครงการที่สำเร็จในอดีต
- 4) บริษัทมีการประเมินผู้รับจ้างช่วงและทบทวนความเหมาะสมของผู้รับจ้างช่วงอย่างสม่ำเสมอตามนโยบายที่บริษัทกำหนด

นโยบายการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก

บริษัทได้กำหนดวิธีการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกไว้ในนโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยคำนึงถึงคุณสมบัติและความสามารถของผู้เสนองาน และมีราคาค่าบริการที่เหมาะสม

การสรรหาและการคัดเลือกผู้เชี่ยวชาญภายนอก พิจารณาจากหลักเกณฑ์ต่างๆ ดังนี้

- 1) ประวัติการทำงาน ประสบการณ์ คุณวุฒิ และความเชี่ยวชาญที่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ทำการจัดจ้าง
- 2) ประสบการณ์และโครงการที่สำเร็จในอดีต



1.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินทางธุรกิจหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการดำเนินงานดังนี้ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ประเภททรัพย์สิน	ลักษณะทรัพย์สิน	ผู้ถือกรรมสิทธิ์	การผูกพัน	มูลค่าสุทธิ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 66	การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน
1. สำนักงานใหญ่ ตำบลสุคนธ์ อำเภอสุทศกา จังหวัดปทุมธานี					
1) ที่ดิน	ที่ดิน โฉนดเลขที่ 42383 เนื้อที่รวม 20 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอสุทศกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท	ใช้เป็นส่วนหนึ่งของหลักประกันวงเงินสินเชื่อ และหนี้สินที่ผูกพันกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ในวงเงินสินเชื่อและหนี้สินที่ผูกพันกับธนาคารที่มีต่อสถาบันการเงินดังกล่าวรวมประมาณ 75.00 ล้านบาท และมีวงเงินจำนวน 22.50 ล้านบาท	1.23	ที่ตั้งของอาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัท
	ที่ดิน โฉนดเลขที่ 42384 เนื้อที่รวม 20 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอสุทศกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท		1.28	
	ที่ดิน โฉนดเลขที่ 42385 เนื้อที่รวม 44 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอสุทศกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท		3.52	
	ที่ดิน โฉนดเลขที่ 42359 เนื้อที่รวม 20 ตร.วา ตั้งอยู่ที่ อำเภอสุทศกา จังหวัดปทุมธานี	บริษัท		0.84	ที่ตั้งของสถานที่เก็บเอกสารของ บริษัท
	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	บริษัท		2.68	เพื่อใช้ในการดำเนินงานของ บริษัท
2) อุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์สำนักงานที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท	บริษัท	- ไม่มี -	3.93	เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
	เครื่องมือ เครื่องใช้	บริษัท	- ไม่มี -	1.65	เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
	ยานพาหนะ	บริษัท	อยู่ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินกับ 1 บริษัท	5.98	เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
รวม				21.11	

2. สินทรัพย์ ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ เท่ากับ 0.22 ล้านบาท ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์

3. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทจะให้ความสำคัญกับการพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่องและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ โดยคำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความเสี่ยงและสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทอย่างรอบคอบซึ่งการลงทุนดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามข้อกำหนดและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายกฎระเบียบ หรือประกาศคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะควบคุมผ่านการส่งกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการเพื่อควบคุมทิศทางและนโยบายการบริหารงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีงานที่ยังไม่ส่งมอบ จำนวน 39 สัญญา คิดเป็นมูลค่างานในส่วนที่ยังไม่รับรู้รายได้รวม 1,606.77 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทงานบริการ	จำนวนสัญญา	มูลค่างานตามสัญญา (ล้านบาท)	มูลค่างานที่รับรู้รายได้แล้ว ณ 31 ธ.ค.66 (ล้านบาท)	มูลค่างานคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 66 (ล้านบาท)	อายุสัญญาคงเหลือ
งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design)	19	248.79	225.90	22.89	ภายในปี 2567
การบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision)	10	824.17	367.22	456.95	ภายในปี 2572
งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)	8	4,355.43	3,228.68	1,126.75	ภายในปี 2567
งานบริการอื่น	2	5.98	5.80	0.18	
รวม	39	5,434.37	3,827.60	1,606.77	



1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ครอบครัว ณ ลำพูน

50.15%

ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ

49.85%



บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



0.85%



บริษัท พนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด
PNT PIPELINE TRANSPORTATION CO., LTD.

บริษัท พนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด
ธุรกิจด้านการขนส่งน้ำมันผ่านระบบท่อ
และคลังน้ำมัน

1.3.1 ผู้ถือหุ้น

1. กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 16 มีนาคม 2566 (วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้าย)

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละของทุนชำระแล้ว
1. กลุ่มครอบครัว ณ ลำพูน		
1.1 ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน ¹	106,940,000	30.55
1.2 ดร.พรลภัส ณ ลำพูน ²	33,260,000	9.50
1.3 ดร.พรรณเชษฐ ณ ลำพูน	17,680,000	5.05
1.4 นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน ³	17,680,000	5.05
รวมกลุ่มครอบครัว ณ ลำพูน	175,560,000	50.15
2. นายมานพ จันทรเจริญสุข	15,740,000	4.50
3. นางสาวจินจิรา จิตจง	5,620,000	1.61
4. นางสาวนันทน์กมล คงรอด	5,200,000	1.49
5. นาง สุดใจ วุฒิกิตติศิลป์	5,067,000	1.45
6. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,912,901	1.12
7. นาย ภักดิ์ จันทรเจริญสุข	3,000,000	0.86
8. นายศิวาน นันทนาวิกุล	2,837,800	0.81
9. นายกิตติวิทย์ รัม	1,820,000	0.52
10. นายเฉลิมศักดิ์ ตั้งชัยวัฒนกุล	1,770,000	0.51

หมายเหตุ ¹ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน เป็นกรรมการ กรรมการผู้มียอำนาจลงนาม ประธานกรรมการบริหาร ของบริษัท และเป็นบิดาของ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน ดร.พรรณเชษฐ ณ ลำพูน และนายรัฐวิชัย ณ ลำพูน

²ดร.พรลภัส ณ ลำพูน เป็นกรรมการ กรรมการผู้มียอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัท และบุตรของ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน

³นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน เป็นกรรมการ กรรมการผู้มียอำนาจลงนาม กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขานุการบริษัท และบุตรของ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน

2. กลุ่มผู้ถือหุ้นที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทไม่มีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

1. หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 175,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 175,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท

2. หุ้นบุริมสิทธิ

-ไม่มี-

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

ประวัติการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยกับกำไรสุทธิ ปี 2562-2566

รายการ		ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	ล้านบาท	31.62	17.78	14.26	32.43	13.36
เงินปันผลจ่าย	ล้านบาท	30.00 ²	งดปันผล	งดปันผล	งดปันผล	5.25
อัตรการจ่ายปันผล ¹	ร้อยละ	94.87	-	-	-	40.00

หมายเหตุ ¹ อัตรการจ่ายปันผล = เงินจ่ายปันผล / กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด

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





2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรขึ้นอย่างเป็นระบบ โดยจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการจัดทำนโยบาย วางระบบ และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและการบริหารงาน และการปฏิบัติงานภายในองค์กร รวมทั้งกำหนดแนวทางในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสาร จัดฝึกอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการ แก่พนักงาน ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีดังนี้

1. การกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง

เป็นการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ ขอบเขต ความรับผิดชอบ หลักเกณฑ์และแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนและทิศทางการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี และจะดำเนินการจัดทำพร้อมกันกับแผนธุรกิจเพื่อให้มีความสอดคล้องกัน

2. การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น จากสภาพแวดล้อม กฎหมาย การเงิน ระบบสารสนเทศ ระบบข้อมูลเพื่อการตัดสินใจ ความพึงพอใจของนักลงทุน การบริหารเงินลงทุน ทรัพยากรบุคคล ชื่อเสียง และภาพลักษณ์ ระบบรักษาความปลอดภัย เป็นต้น ซึ่งบริษัทจะบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยงก่อนการพิจารณาระบบการควบคุม ซึ่งถ้าอยู่ในเกณฑ์สูงและสูงมาก บริษัทจะนำมาความเสี่ยงเหล่านั้น มาวิเคราะห์เพื่อใช้ในการจัดการก่อน

3. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์เพื่อประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หลังจากได้ประเมินระบบการควบคุมที่มีอยู่ และการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งหากความเสี่ยงที่เหลือยังคงอยู่ในระดับสูงหรือสูงมาก จะต้องกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยงทันที โดยผู้บริหารระดับสูงที่รับผิดชอบ และหากความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในระดับปานกลางหรือระดับต่ำ ให้กำหนดมาตรการจัดการในระดับฝ่ายหรือแก้ไขในกระบวนการปฏิบัติงาน

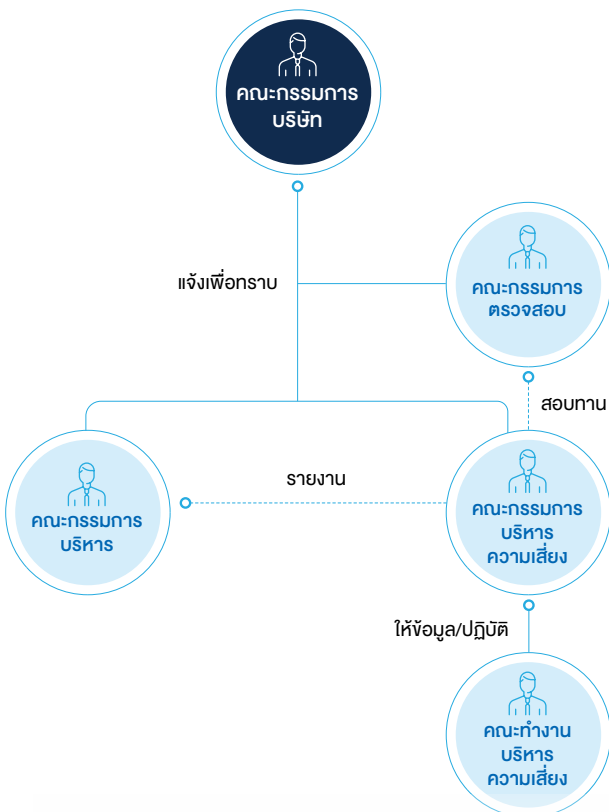
4. การจัดการความเสี่ยง

การกำหนดวิธีการจัดทำแผนในการจัดการความเสี่ยงที่มีความสำคัญ ตามที่ได้มีการจัดลำดับไว้ในขั้นตอนของการวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยงมีได้หลายวิธี เช่น การควบคุม การโอนความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การใช้ประโยชน์จากความเสี่ยง หรือการยอมรับความเสี่ยง

5. การติดตามและประเมินผล

ขั้นตอนของการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนที่กำหนดไว้ รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามและรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

แผนภาพโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2566 บริษัทได้ประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ โดยสามารถจำแนก ความเสี่ยงที่สำคัญๆ ได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้จากงานโครงการ

นับตั้งแต่อดีตบริษัทได้ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านวิศวกรรม ที่ปรึกษาและงานออกแบบพร้อมก่อสร้างโดยเน้นในโครงการลงทุนระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ เช่น การคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ระบบขนส่งทางราง ทางอากาศ ทางน้ำ และทางท่อ การพัฒนา มาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวก และเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนา เมืองหลัก คลังน้ำมัน ตลอดจนโครงการอื่นๆ ที่สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าของประเทศ โดยปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานของประเทศส่วนหนึ่งคือ ภาวะเศรษฐกิจ นโยบาย และแผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาล และแผนการเบิกจ่ายงบประมาณจากรัฐบาล ซึ่งหากเกิดเหตุการณ์ที่สถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวะการณ์ลงทุนเกิดการชะลอตัวทั้งจากภาวะเศรษฐกิจ ที่ชะลอตัวหรือถดถอย รวมถึงเสถียรภาพของรัฐบาลหากมีการเปลี่ยนแปลงรัฐบาลและนโยบายใหม่ การเบิกจ่ายงบประมาณในการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคหรือแผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐมีความล่าช้าหรือเลื่อนออกไป ตลอดจนภาวะการแข่งขันของอุตสาหกรรมมีการแข่งขันที่สูงขึ้น ปัจจัยต่างๆ เหล่านี้อาจจะทำให้โครงการ

เป้าหมายที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ แต่ไม่ได้รับการคัดเลือกจากเจ้าของงาน ส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงที่บริษัทจะมีรายได้ที่ไม่สม่ำเสมอต่อเนื่องกันทุกปี ซึ่งโครงการส่วนใหญ่ของบริษัทจะมีระยะเวลา 1-3 ปี ซึ่งทำให้บริษัทอาจมีรายได้จากการให้บริการลดลงและอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการในแต่ละงวดบัญชีได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการของบริษัท บริษัทจึงได้มอบหมายให้รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ ติดตามสถานการณ์การเมือง และสถานการณ์การลงทุนของภาคเอกชน พร้อมทั้งรายงานให้คณะผู้บริหารทราบเป็นระยะสำหรับการวางแผนตอบสนองต่อสถานการณ์ได้ทันทั่วทั้ง นอกจากนี้บริษัทยังได้ติดตามนโยบายการพัฒนาประเทศของรัฐบาล การจัดสรรงบประมาณประจำปีของกระทรวง และหน่วยงานต่างๆ อย่างใกล้ชิด และวิเคราะห์เพื่อวางกลยุทธ์การให้ได้นางจากหน่วยงานเป้าหมาย ติดตามข่าวระเบียบพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง และนำเสนอการปรับปรุงระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทให้สอดคล้องกัน และบริษัทยังมีนโยบายในการขยายธุรกิจไปยังตลาดอื่น ได้แก่ ภาคเอกชน ต่างประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาภาคธุรกิจเป้าหมายใหม่ ได้แก่ ภาคอสังหาริมทรัพย์ ภาคอุตสาหกรรม ภาคเกษตรกรรม เป็นต้น

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

ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขัน

บริษัทมีคู่แข่งที่ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม ซึ่งมีความชำนาญและมีประสบการณ์ เป็นที่น่าเชื่อถือในวงการวิศวกรรมที่ปรึกษาในการเข้าร่วมประมูลงานโดยเฉพาะของภาครัฐบาล นอกจากนี้ก็ยังมีโอกาสเกิดขึ้นของคู่แข่งรายใหม่ในตลาดวิศวกรรมที่ปรึกษาจากการที่บุคลากรผู้เชี่ยวชาญในด้านวิศวกรรมและผู้เชี่ยวชาญด้านอื่นๆ รวมตัวกันจัดตั้งบริษัทขึ้นใหม่เพื่อเข้ามาแข่งขันในตลาดเพิ่มขึ้น ทำให้อาจเกิดการแข่งขันด้านราคา โดยคู่แข่งของบริษัทอาจยื่นประมูลงานในราคาที่ต่ำกว่า จนเป็นผลให้บริษัทไม่ได้รับงานตามที่คาดหวังได้ หรือ จากภาวะการแข่งขันที่สูงขึ้น อาจทำให้บริษัทได้รับงานซึ่งมีอัตราค่าจ้างขั้นต่ำต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้ได้

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

สำหรับในกรณีที่เป็นการดำเนินงานตามเป้าหมายของบริษัทที่จะเข้าไปทำ ซึ่งเป็นโครงการที่สำคัญที่มีเหตุผลและความจำเป็นของการรับงาน และ/หรือเพื่อจะเป็นผลงานที่สามารถจะต่อยอดไปยังโครงการอื่นๆ ได้ แม้ว่าจะมีกำไรขั้นต้นต่ำกว่านโยบายที่บริษัทกำหนดไว้ก็ตาม บริษัทก็จะพิจารณาเข้ารับงานนั้น ทั้งนี้ผู้รับผิดชอบ ในโครงการนั้นจะนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามอำนาจอนุมัติที่บริษัทกำหนดไว้

ในธุรกิจปกติของวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้อง กับโครงสร้างพื้นฐานที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญ และเป็นกลุ่มงานเป้าหมายหลักของบริษัท ในการพิจารณาคัดเลือกผู้รับจ้างจากเจ้าของโครงการ ก็จะพิจารณาจากขีดความสามารถและประสบการณ์ของผู้รับจ้างเป็นหลัก ซึ่งผู้ที่ไม่มีความสามารถในการทำงานประเภทที่เจ้าของโครงการกำหนด หรือมีประสบการณ์ในการทำงานไม่มากนัก อาจจะไม่ได้รับการพิจารณาให้เข้ารับงาน ดังนั้นจึงนับได้ว่าธุรกิจวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานนั้น จะมีอุปสรรคต่อการเข้ามาแข่งขันค่อนข้างสูง อย่างไรก็ตาม การที่บริษัทมีประสบการณ์ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมมายาวนานกว่า 40 ปี มีบุคลากรซึ่งประกอบด้วยวิศวกร สถาปนิก ผู้เชี่ยวชาญด้านต่างๆ และพนักงานอีกกว่า 100 คนที่มีประสบการณ์มีผลงานในการทำงานที่หลากหลายมากกว่า 300 โครงการ จนได้รับความไว้วางใจ ความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจที่ช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านประสบการณ์ ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยที่ทำให้บริษัทมีศักยภาพในการแข่งขันและถือเป็นจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจของบริษัท



2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

ความเสี่ยงจากการส่งมอบงานโครงการล่าช้ากว่าที่กำหนดในสัญญาจากปัจจัยภายนอก (External Factor)

ในการดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาวิศวกรรมและออกแบบพร้อมก่อสร้าง บริษัทมีหน้าที่ให้บริการและก่อสร้างตามความต้องการและข้อกำหนดของลูกค้าเป็นรายโครงการโดยต้องส่งมอบงานภายในระยะเวลา ที่กำหนดไว้ในสัญญา จากลักษณะงานดังกล่าวบริษัทมีความเสี่ยงที่จะส่งมอบงานโครงการล่าช้ากว่ากำหนดโดยมีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด เช่น โรคระบาด โรคอุบัติใหม่ ภัยพิบัติทางธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งปัจจัยดังกล่าว มีโอกาสส่งผลกระทบต่อบริษัทโดยตรงหรือโดยอ้อมต่อการดำเนินงาน ซึ่งอาจเกิดความล่าช้ากว่ากำหนดหรืออาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนโครงการไประยะหนึ่ง ดังนั้นหากเหตุการณ์อย่างใดอย่างหนึ่งตามทีกล่าวเกิดขึ้น บริษัทก็มีความเสี่ยงที่ไม่สามารถรับรู้รายได้จากการบริการได้ตามแผนที่กำหนดซึ่ง จะส่งผลกระทบต่อการบริหารสภาพคล่องและมีความเสี่ยงที่จะกระทบต้นทุนของโครงการจากต้นทุนด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น ตลอดจนการบริหารทรัพยากรของบริษัทเพื่อรองรับการทำงานของโครงการที่อาจล่าช้าออกไป

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดนโยบายก่อนตัดสินใจรับงานโดยจะมีการศึกษา ทำความเข้าใจในรายละเอียดของงาน ลักษณะโครงการ ขอบข่ายงาน ในแต่ละโครงการ เพื่อทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการในการเข้ารับงาน รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยงเฉพาะของ แต่ละโครงการ (Project Risk Management) เพื่อจัดทำประมาณ

การต้นทุนที่ใช้ในโครงการ ในราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้ภายหลังจากที่บริษัทได้รับการว่าจ้างจากเจ้าของงานแล้ว บริษัทก็จะมีการประเมินสถานการณ์เพื่อวางแผน การกำหนดแผนสำรองให้สามารถดำเนินโครงการและส่งมอบงานได้ภายในระยะเวลาตามสัญญา พร้อมทั้งมีการทำรายงานให้ฝ่ายบริหารของบริษัททราบสถานการณ์ดำเนินงานของโครงการเป็นประจำ อย่างต่อเนื่อง

3. ความเสี่ยงด้านรายงบและการเงิน

ความเสี่ยงจากความคลาดเคลื่อนของประมาณการต้นทุนรายโครงการ

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

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดแนวทางให้มีการวิเคราะห์และประเมินความเป็นไปได้ของต้นทุนและผลกำไรโดยผู้เชี่ยวชาญ ก่อนนำเสนอเพื่อประมูลงาน และก่อนเซ็นสัญญารับงาน จัดให้มีการดำเนินการตามระเบียบปฏิบัติในการยื่นข้อเสนอและพิจารณารับงาน และดำเนินการตามคู่มือระบบการขายและพัฒนาธุรกิจในการจัดทำราคากลางอย่างเคร่งครัด เพื่อใช้ประมูลงานโครงการ และทำการศึกษาข้อมูลโครงการ วิเคราะห์ความเป็นไปได้เบื้องต้นของโครงการ ประโยชน์ที่ได้รับ โอกาส และความต่อเนื่องของงาน รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดทำงบประมาณ เพื่อกำหนดราคา

ที่เหมาะสมตามลักษณะงาน เพื่อนำเสนอต่อเจ้าของโครงการ และกำหนดให้ความเสี่ยงเป็นต้นทุนตลอดระยะเวลาการทำงาน โครงการ ทั้งนี้ให้พิจารณากระจายความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ ไปยังผู้เกี่ยวข้องในงาน เช่น ผู้รับจ้างช่วง บริษัทประกันภัย ฯลฯ นอกจากนี้ยังได้ให้มีการสำรวจสถานะความน่าเชื่อถือของเจ้าของโครงการ โดยเฉพาะกรณีที่เป็นโครงการภาคเอกชน จะมีการตรวจสอบสถานะงบการเงินของบริษัท รวมถึงตรวจสอบความพร้อมของบุคลากร ที่เสนอเข้าทำงานโครงการว่า มีความพร้อมด้านเวลา และสามารถทำงานให้สำเร็จได้

4. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

จากความซับซ้อนของบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของนโยบาย กฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ ตลอดจนปัญหาการตีความที่ไม่ชัดเจน และความเข้าใจ วิธีปฏิบัติที่คาดเคลื่อน หากไม่ปฏิบัติตาม หรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนและค่าใช้จ่าย ในการดำเนินโครงการ ภาพลักษณ์ ชื่อเสียงของบริษัท รวมถึงผลกระทบกรณีมีการลงโทษและค่าปรับ หรือ เสียโอกาสทางธุรกิจได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้น จึงได้วางแนวทางจัดการโดยให้ มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างใกล้ชิด ผ่านสื่อสิ่งพิมพ์และเว็บไซต์ของหน่วยงานภาครัฐ และการเข้าร่วมในเครือข่ายองค์กรเอกชน (NGO) ที่มีวัตถุประสงค์ในการติดตามผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่ส่งผลกระทบต่อภาครัฐกิจ และประชาชนทั่วไป ตลอดจนควบคุมกรอบและแนวทางการจัดทำ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งภายในองค์กรให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจโดยไม่ขัดต่อกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



5. ความเสี่ยงด้านการร่วมลงทุนและโครงการเป้าหมายที่สำคัญ

ความเสี่ยงจากการร่วมลงทุนในธุรกิจจากผู้ประกอบการอื่น

เนื่องจากบริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง สร้างรายได้และ ความมั่งคั่งให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างมั่นคงและยั่งยืน การร่วมลงทุนในโครงการจากผู้ประกอบการอื่น จึงเป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่จะช่วยสร้างการรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ และทำให้บริษัทมีทรัพย์สินเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การร่วมลงทุนโครงการจากผู้ประกอบการอื่น อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายใต้ การดำเนินงานของผู้ประกอบการดังกล่าว ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสถานะการเงิน ความสามารถ ในการประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญภายหลังการร่วมลงทุน

อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว ก่อนการร่วมลงทุนใดๆ หน่วยงานภายใน ของบริษัทจะร่วมกับผู้เชี่ยวชาญที่บริษัทได้จัดจ้างจากภายนอกจะเข้าร่วมตรวจสอบเชิงลึก ทางด้านกฎหมาย บัญชี และวิศวกรรม เพื่อประเมินโอกาสและเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดการผูกพันและความเสี่ยงกับบริษัทในอนาคต รวมถึง การจัดหาแหล่งเงินทุนให้พร้อมก่อนการลงทุน นอกจากนี้ จะมีการติดตามความก้าวหน้าการประกอบธุรกิจของบริษัทที่ร่วมลงทุนอย่างใกล้ชิด และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาร่วมกัน ในการประชุมคณะกรรมการบริหารประจำเดือน

ความเสี่ยงจากการรับงานโครงการที่สำคัญ

ในการรับงานโครงการขนาดใหญ่ที่มีความสำคัญของบริษัท โครงการออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Turnkey) เช่น โครงการออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอู่ตะเภา หากเกิดความเสี่ยงภายใต้การดำเนินงานโครงการ จะส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ดังนั้นเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว การรับโครงการขนาดใหญ่ที่มีความสำคัญ บริษัท จะประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุม ทั้งในเรื่องกระบวนการกำหนดข้อตกลงแนวทางปฏิบัติในการบริหารโครงการก่อนเริ่มดำเนินงานก่อสร้าง ความล่าช้าของการอนุมัติจากหน่วยงานราชการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการขออนุญาตก่อสร้างทั้งหมด ราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาน้ำมันเชื้อเพลิง อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราระหว่างประเทศ หรือแม้กระทั่งการแพร่ระบาดของโรคเชื้อไวรัส Covid-19 ในสถานที่ก่อสร้างจนเป็นเหตุทำให้ต้องหยุด การก่อสร้าง นอกจากนี้จะมีการประสานงานและการจัดประชุมเพื่อติดตามความก้าวหน้าอย่างใกล้ชิด

6. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

ความเสี่ยงหลังการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19)

ถึงแม้ว่าในปัจจุบันสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19) จะทุเลาลง แต่บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการติดตามสถานการณ์ และยังคงมีมาตรการดำเนินงาน เฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคระบาด สำหรับสำนักงานในรูปแบบวิถีชีวิตใหม่ (New Normal) แนวทางการปฏิบัติประกอบด้วย การจัดน้ำยาฆ่าเชื้อหรือเจลแอลกอฮอล์ ซึ่งได้ดำเนินการเป็นประจำมาตั้งแต่ต้น และยังคงปฏิบัติต่อเนื่องต่อไป เพราะเป็นมาตรการอนามัยขั้นพื้นฐาน การฉีดพ่นฆ่าเชื้อในสำนักงานโดย ผู้ให้บริการภายนอกจะดำเนินการตามความเหมาะสมของสถานการณ์ การล้างเครื่องปรับอากาศ ให้ดำเนินการตามแผนของแผนกซ่อมบำรุง คือ 6 เดือน/ครั้ง หรือ 1 ปี 2 ครั้ง ยกเว้นกรณีพบผู้บริหารหรือพนักงานติดเชื้อโควิด ให้ล้างทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศในห้องนั้นทันที และล้างอีกครั้งภายใน 30 วันจากวันที่ล้างครั้งแรก การจัดให้มีเครื่องฟอกอากาศ หรือการปรับปรุงอาคาร สำนักงาน เพื่อเพิ่มช่องระบายอากาศให้มากขึ้น หรือให้อากาศถ่ายเทได้ดีขึ้น

ความเสี่ยงจากเศรษฐกิจมหภาคและความไม่แน่นอนทางการเมือง

ผลการดำเนินงานและแผนพัฒนาของบริษัท อาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้หลายประการ เช่น สถานะเศรษฐกิจและเงินเฟ้อที่เกิดขึ้นทั่วโลก ราคาพลังงานพุ่งสูงจากภาวะสงคราม ความขัดแย้งระหว่างประเทศ การบริโภคภายในประเทศที่อ่อนตัว และความไม่มั่นคงทางการเมือง บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้น จึงได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารที่รับผิดชอบ ติดตาม วิเคราะห์สถานการณ์อย่างใกล้ชิด สร้างความแข็งแกร่งให้กับการดำเนินงานและระบบปฏิบัติการ และสร้างความหลากหลายโดยขยายธุรกิจไปยังตลาดอื่น ได้แก่ ภาคเอกชน ต่างประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาภาคธุรกิจเป้าหมายใหม่ ได้แก่ ภาคอสังหาริมทรัพย์ ภาคอุตสาหกรรม และภาคเกษตรกรรม นอกจากนี้บริษัทมีการจัดทำแผนรองรับความต่อเนื่องทางธุรกิจ เพื่อให้หน่วยงานมีการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าในการรับมือ แม้จะต้องเผชิญกับเหตุการณ์ต่างๆ ก็สามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ประเทศไทยได้ประกาศ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ในเดือนพฤษภาคม 2563 แต่ได้มีการเลื่อนการมีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนมิถุนายนปี 2565 เป็นต้นไป โดยบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท เช่น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน เป็นต้น บริษัทได้มีการทบทวนกระบวนการทำงานและปรับปรุงระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล โดยจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า คู่ค้า เท่านั้น

ในส่วนของพนักงาน พนักงานทุกคนจะต้องเข้ารับการอบรมการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น เพื่อกำหนดมาตรการในด้านต่างๆ ทั้งการปรับวิธีปฏิบัติงาน การปรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการเปลี่ยนแปลงนโยบายเอกสารทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)

ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้าน “ESG” หรือสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) หรือเรียกว่า “ESG Risk” ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญกับประเด็นนี้ โดยมีการ บูรณาการการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความยั่งยืนเข้าไปตั้งแต่การกำหนดวิสัยทัศน์พันธกิจ รวมถึงการวิเคราะห์ความเสี่ยงในประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Sustainability Risk and Materiality Analysis) มาประกอบการจัดการความเสี่ยงในระดับต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ อาทิเช่น

การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) เช่น การลดการปล่อยก๊าซคาร์บอน ที่จะส่งผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การจัดการระบบสุขาภิบาลและขยะสำนักงานภายในสำนักงานใหญ่และสำนักงานโครงการทุกโครงการ การณรงค์การควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้า เชื้อเพลิง ไปจนถึงการบริหารจัดการด้านการใช้ทรัพยากรน้ำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสังคม (Social) โดยคำนึงถึง สุขภาพและความปลอดภัยในที่ทำงานทั้งภายในสำนักงานและโครงการทุกโครงการ การให้ความสำคัญในด้านสิทธิมนุษยชน ความเท่าเทียม ความหลากหลายเชื้อชาติของแรงงาน และการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อความปลอดภัยด้านข้อมูลของบุคลากร

การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล (Governance) ได้แก่ การให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้ความสำคัญกับกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด รวมถึงการมีมาตรการบทลงโทษในกรณีทุจริตซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน



3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจเพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว ภายใต้การบริหารจัดการด้วยหลักธรรมาภิบาล ดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เน้นการปฏิบัติงานที่มีความโปร่งใส เป็นธรรม พร้อมมุ่งพัฒนาองค์กรด้านต่างๆ ไม่เพียงเฉพาะด้านเศรษฐกิจ แต่ยังมุ่งเน้นทั้งด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสังคมอย่างรับผิดชอบ และให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยความมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน ตลอดจนห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ (Value Chain) ให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Policy) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจให้เติบโตก้าวหน้าอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่สมดุลทั้งด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) ด้านสังคม (Social) และด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) หรือ ESG เพื่อนำไปสู่เป้าหมายในการขับเคลื่อนโมเดลเศรษฐกิจแห่งการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Bio Economy-Circular Economy-Green Economy: BCG) ตามแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment)



บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อและคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เพื่อรักษาสมดุลของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความยั่งยืน โดยเน้นการรักษาคุณค่าของทรัพยากรด้วยการลดการใช้ หมุนเวียนนำกลับมาใช้ ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ลดปัญหามลพิษ เพื่อนำไปสู่ BCG Model ในด้านเศรษฐกิจสีเขียว (Green Economy) และเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) ภายใต้แนวคิดดังนี้

1.1 การบริหารจัดการพลังงาน กำหนดแนวทางการบริหารจัดการพลังงานไฟฟ้าและน้ำมันเชื้อเพลิง สำหรับธุรกิจ และการใช้พลังงานอย่างรู้คุณค่าเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การประหยัดพลังงาน การลดการสูญเสียพลังงาน

1.2 การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ กำหนดแนวทางการบริหารจัดการน้ำสำหรับธุรกิจ โดยกระบวนการใช้น้ำอย่างรู้คุณค่าเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การประหยัดน้ำ

1.3 การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก กำหนดแนวทางการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ตั้งแต่กระบวนการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint) กระบวนการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อม และดำเนินการหรือร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

1.4 การบริหารจัดการด้านขยะและของเสีย กำหนดแนวทางการบริหารจัดการด้านขยะและของเสีย จากการดำเนินธุรกิจ โดยกระบวนการรักษาคุณค่าของทรัพยากรด้วยการหมุนเวียนนำกลับมาใช้ และการลดปริมาณขยะมูลฝอยและของเสียอันตราย

ด้านสังคม (Social)



บริษัทตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียที่มีความเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน และสังคม จึงได้กำหนดหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจสำหรับประเด็นด้านสังคมอย่างมีความรับผิดชอบ เพื่อลดผลกระทบอย่างจริงจัง ภายใต้แนวปฏิบัติดังนี้

2.1 การปฏิบัติต่อพนักงาน กำหนดแนวทางการบริหารจัดการพนักงานและแรงงานโดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ ตั้งแต่กระบวนการสรรหาและจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทนการฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการดูแลจัดการให้สถานที่ทำงานมีความปลอดภัยและถูกสุขอนามัย อีกทั้งมุ่งส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งพัฒนาคุณภาพของพนักงานที่มีต่อองค์กร

2.2 การบริหารจัดการลูกค้า กำหนดแนวทางการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน ตั้งแต่กระบวนการคัดเลือก คู่ค้า ที่จะทำธุรกิจ การติดตามการดำเนินงานของลูกค้าให้เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า และแนวปฏิบัติตามที่ธุรกิจกำหนด การกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง และการพัฒนาคุณภาพของคู่ค้าให้สามารถเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน

2.3 ความรับผิดชอบต่อลูกค้า กำหนดแนวทางการพัฒนาความสัมพันธ์ของลูกค้านำมาซึ่งความรับผิดชอบต่อธุรกิจที่มีต่อลูกค้า ตั้งแต่กระบวนการออกแบบสินค้าและบริการ การจัดหาและขนส่งวัตถุดิบ การขนส่งสินค้าและส่งมอบบริการ ไปจนถึงการใช้สินค้าและบริการของลูกค้าจนสิ้นสุดวงจรชีวิตของสินค้าและบริการ

2.4 การพัฒนาชุมชนและสังคม กำหนดแนวทางการบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบจากการดำเนินงานของธุรกิจที่มีต่อชุมชนและสังคม การสร้างสรรค์สังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของคนในสังคม ตลอดจนการมีส่วนร่วมแก้ไขปัญหาและสร้างสรรค์สังคมที่นำอยู่ร่วมกัน โดยจัดให้มีโครงการช่วยเหลือและพัฒนาสังคมอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น การสนับสนุนด้านการศึกษา การส่งเสริมกิจกรรมสาธารณะประโยชน์ แบ่งปันน้ำใจและช่วยเหลือสังคม โดยร่วมมือกับหน่วยงาน บริษัท สถาบัน องค์กรการกุศลอื่นๆ การบริจาคโลหิต การบริจาคเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย การมอบเงินสนับสนุน และการมอบสิ่งของช่วยเหลือแก่ผู้ยากไร้ เป็นต้น

ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)



บริษัทจัดให้มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขัน นำไปสู่ความเจริญเติบโตและเพิ่มมูลค่าให้กับบริษัทและผู้ถือหุ้นในระยะยาว โดยคำนึงถึงความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจร่วมด้วย โดยยึดหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- 3.1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 3.2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

- 3.3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
- 3.4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- 3.5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- 3.6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- 3.7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- 3.8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

กลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ด้านเศรษฐกิจ/การกำกับดูแลกิจการ

เพิ่มศักยภาพการแข่งขันด้วยบริการที่มีคุณภาพ และ ความรับผิดชอบต่อ

การเพิ่มศักยภาพการแข่งขันด้วยบริการที่มีคุณภาพและความรับผิดชอบต่อ เป็นกลยุทธ์หลักที่บริษัทดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดเป้าหมายการเติบโตทางธุรกิจ ด้วยการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยการสร้างสรรค์แบรนด์ที่มีคุณภาพ มีความน่าเชื่อถือ จากความเชี่ยวชาญพิเศษและเฉพาะทาง โดยใช้เทคนิคและคุณสมบัติ ให้เกิดเป็นข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน รวมถึงการส่งมอบงานที่มีคุณภาพและตรงเวลา โดยใช้เครื่องมือ และกระบวนการต่างๆ เช่น การพัฒนาระบบการทำงานและกระบวนการภายในด้วยระบบบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร การพัฒนาเทคโนโลยี ระบบคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ ให้ทันสมัยรองรับการให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการพัฒนาศักยภาพบุคลากร เสริมทักษะวิธีการทำงานเชิงเทคนิค ไปพร้อมกับการแนะนำแนวทางการทำงานที่ถูกต้องตามจรรยาบรรณ

ขยายธุรกิจไปสู่การลงทุนอื่น เพื่อเพิ่มรายได้และเสริมความแข็งแกร่งทางการเงิน

บริษัทมีแผนยุทธศาสตร์ในการสร้างความมั่นคงให้กับองค์กร ด้วยการขยายการลงทุนในธุรกิจด้านพลังงาน หรือธุรกิจอื่นๆ ที่มีความมั่นคง โดยเน้นผลตอบแทนที่คุ้มค่าและต่อเนื่องในระยะยาวแก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ไว้ ตามมาตรฐานที่กำหนด

ด้านสังคม

การสร้างความปลอดภัยในการทำงาน

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

การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม ร่วมแบ่งปันโอกาสเพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของคนในชุมชน แบ่งปันกำไรคืนสู่สังคมอย่างต่อเนื่อง ภายใต้ปณิธานที่ต้องการให้บริษัทได้เป็นส่วนหนึ่งที่ได้ร่วมสร้างสรรค์สังคมไทย ยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชน สังคม ให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ด้านสิ่งแวดล้อม

การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่จะสร้างความตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม

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



การกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน



1. การระบุประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน

บริษัทได้นำประเด็นความเสี่ยงที่มีความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ และประเด็นสำคัญจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียจากกระบวนการมีส่วนร่วมของทุกกลุ่ม มาศึกษาเปรียบเทียบกับประเด็นความยั่งยืนของธุรกิจ ที่ทั่วโลกให้ความสำคัญ จากนั้นนำประเด็นทั้งหมดที่ประเมินความสำคัญเสนอแก่ผู้บริหาร



2. การจัดลำดับความสำคัญ

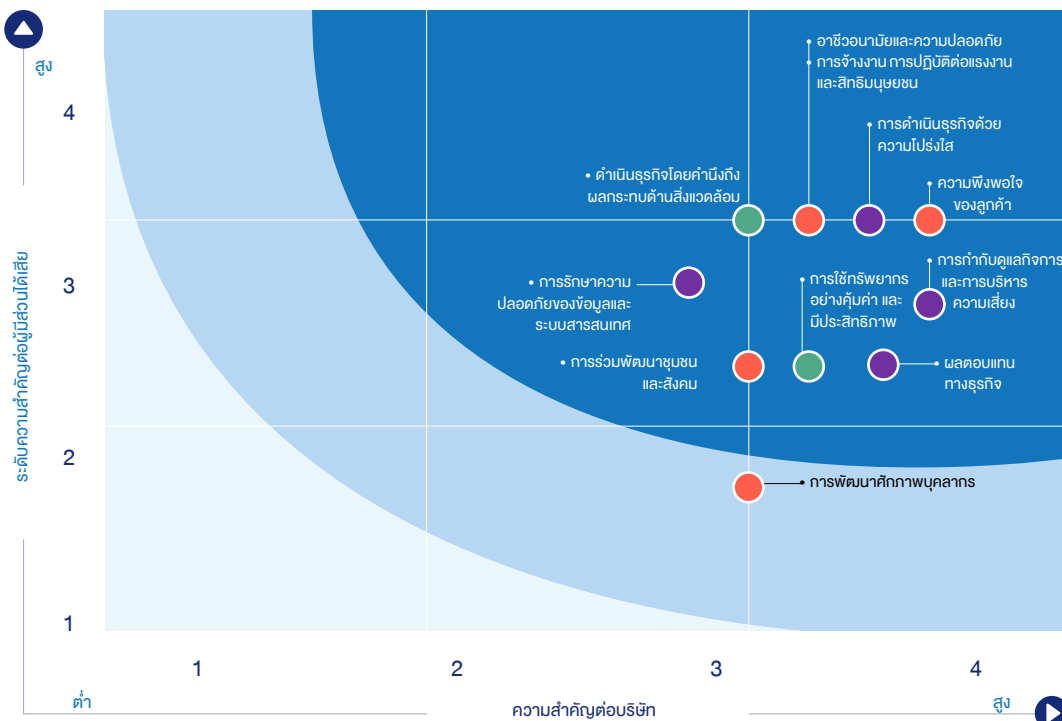
มีการดำเนินการวิเคราะห์และพิจารณาข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ และประเด็นที่มีความสำคัญต่อองค์กร ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวม 11 ประเด็น และพิจารณาโดยแบ่งออกเป็น 3 กลุ่มประเด็นหลัก คือ ด้านเศรษฐกิจ, การกำกับดูแลกิจการด้านสังคม และด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งพิจารณาจัดลำดับความสำคัญ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



3. การพิจารณาตรวจสอบ สอดทวนประเด็นที่มีนัยสำคัญ และติดตามรายงานผลการดำเนินงาน

ในปี 2566 บริษัทได้มีการทบทวนและตรวจสอบความครบถ้วนของประเด็นความยั่งยืนที่มีนัยสำคัญ โดยพิจารณา ทบทวนลำดับความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืนเรื่องความก้าวหน้าในการดำเนินธุรกิจ โดยฝ่ายจัดการได้เสนอต่อผู้บริหาร

ผลการประเมินและขอบเขตประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Sustainable Materiality Matrix)





แนวทางการจัดการประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

มิติเศรษฐกิจและการกำกับดูแลกิจการ		เป้าหมาย	แนวทางการจัดการประเด็น
1. ผลตอบแทนทางธุรกิจ		มีการเติบโตของรายได้ ร้อยละ 10-15	หน้า 68
2. การกำกับดูแลกิจการและการบริหารความเสี่ยง		มีการกำกับดูแลกิจการในระดับดีเลิศ	หน้า 145
3. การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส		ไม่พบข้อร้องเรียนด้านการทุจริตคอร์รัปชัน	หน้า 147
4. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ		รักษาสารสนเทศที่เป็นความลับ ลดความเสี่ยงจากการหยุดชะงักจากระบบปฏิบัติการที่อาจเกิดขึ้น	หน้า 150
มิติสังคม		เป้าหมาย	แนวทางการจัดการประเด็น
5. การพัฒนาศักยภาพบุคลากร		สร้างเสริมศักยภาพของบุคลากร	หน้า 77
6. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย		จำนวนผู้เสียชีวิตจากอุบัติเหตุที่เกี่ยวข้องกับการทำงานเป็นศูนย์	หน้า 77
7. การจ้างงาน การปฏิบัติต่อแรงงานและสิทธิมนุษยชน		ไม่มีการจ้างงานที่ผิดกฎหมาย มีกระบวนการสร้างความผูกพันที่ดี และเป็นองค์กรที่ได้รับการยอมรับด้านการเคารพสิทธิมนุษยชน	หน้า 76
8. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม		การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม ร่วมแบ่งปันกำไรคืนสู่สังคมอย่างต่อเนื่อง	หน้า 78
9. ความพึงพอใจของลูกค้า		ส่งมอบผลงานที่มีคุณภาพ ให้เป็นที่พึงพอใจตามความคาดหวังของลูกค้า	หน้า 78
มิติสิ่งแวดล้อม		เป้าหมาย	แนวทางการจัดการประเด็น
10. ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม		ลดปริมาณของเสีย และมลพิษที่เกิดจากกระบวนการทำงาน	หน้า 73
11. การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และมีประสิทธิภาพ		ควบคุมการใช้พลังงานรวมสุทธิ ให้ลดลงร้อยละ 5 เปรียบเทียบกรณีการดำเนินงานตามปกติ	หน้า 71



3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีความมุ่งมั่น ในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล โดยมีการระบุและวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า ระบุประเด็นความคาดหวังและข้อกังวล เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางการดำเนินงานที่เหมาะสมสำหรับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อให้การบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

กิจกรรมตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทมี 2 ประเภท มีดังนี้

1. กิจกรรมหลัก (Primary Activities) คือ การเชื่อมโยงกันอย่างต่อเนื่องของกิจกรรมหลัก ตามบริบทของธุรกิจมีรายละเอียด ดังนี้

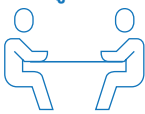
กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า	การระบุกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	การระบุผู้มีส่วนได้เสีย
กิจกรรมการกำหนดแนวทาง 	การออกนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย โดยพิจารณาถึงแนวโน้มของภาวะอุตสาหกรรมและแนวทางการขยายตัวทางเศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อวางแผนและกำหนดกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว	- กรรมการ/ผู้บริหาร - ผู้ถือหุ้น - ลูกค้า - คู่ค้า - ผู้รับเหมาช่วง - พนักงาน
กิจกรรมการจัดหางาน 	- การติดต่อหางาน ทั้งจากการตรวจสอบการประกาศจากหน่วยงานภาครัฐ และการติดต่อลูกค้าภาคเอกชนต่างๆ ที่มีแผนงานออกแบบและก่อสร้าง - การศึกษาความเป็นไปได้ในแต่ละโครงการ ทั้งในเชิงวิศวกรรมและเชิงเศรษฐศาสตร์ - การซื้อของประมูลเพื่อเข้าประมูลงาน	- ลูกค้า - คู่ค้า - คู่แข่ง - พนักงาน
กิจกรรมการประเมินและประมูลราคา 	- การถอดแบบหรือการถอดปริมาณการก่อสร้างด้วยการคำนวณแผนการก่อสร้าง ปริมาณวัสดุ แรงงาน เทคนิคทางวิศวกรรม และเงื่อนไขการก่อสร้างจากลูกค้า - การประเมินราคาโครงการ เพื่อตรวจสอบความคุ้มค่าในการเข้าทำโครงการ - การยื่นซองประมูลราคาโครงการ	- ลูกค้า - คู่ค้า - ผู้รับเหมาช่วง - คู่แข่ง - เจ้าหน้าที่ - พนักงาน
กิจกรรมการปฏิบัติงาน ได้แก่ การออกแบบ ควบคุม/ตรวจสอบ หรือการก่อสร้าง 	- การลงนามสัญญาก่อสร้าง - การจัดเตรียมการออกแบบ/ก่อสร้าง/การควบคุมงาน - การวางแผนทรัพยากร วัสดุ/แรงงาน - การก่อสร้างทุกขั้นตอน ตามแผนงาน - การติดตามตรวจสอบคุณภาพงาน	- ลูกค้า - คู่ค้า - ผู้รับเหมาช่วง - พนักงาน - หน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานกำกับที่ทำหน้าที่ควบคุมคุณภาพ - ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
กิจกรรมการบริหารจัดการทางการเงิน 	- การจัดหาแหล่งเงินทุน โดยคำนึงถึงต้นทุนทางการเงินที่เหมาะสม - การจัดซื้อจัดจ้าง โดยเปรียบเทียบทั้งในเชิงคุณภาพและเชิงมูลค่า เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ได้มาตรฐาน และเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า - การวางบิล เป็นไปตามความคืบหน้างาน - การจัดทำบัญชี ให้ถูกต้องตามมาตรฐาน	- ลูกค้า - คู่ค้า - ผู้รับเหมาช่วง - เจ้าหน้าที่ - พนักงาน
กิจกรรมการส่งมอบงาน รวมถึงการบริการเก็บงาน ให้เป็นไปตามสัญญา 	- การทดสอบระบบ - การส่งมอบงาน - การบริการหลังการขาย	- ลูกค้า - คู่ค้า - ผู้รับเหมาช่วง - พนักงาน - หน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานกำกับที่ทำหน้าที่ควบคุมคุณภาพ - ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

2. กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) คือ กิจกรรมที่สนับสนุนให้กิจกรรมหลักบรรลุเป้าหมาย ซึ่งมีความสำคัญไม่น้อยไปกว่ากิจกรรมหลัก โดยบริษัทได้ดำเนินการอย่างรอบคอบและปฏิบัติตามเกณฑ์การบริหารจัดการอย่างเหมาะสม ทั้งงานด้านบัญชีการเงิน ด้านพัฒนารัฐกิจ ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านบริหารสัญญา และงานธุรการ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การระบุผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทสามารถระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียหลักที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานในกระบวนการต่างๆ โดยพิจารณาจากการประเมินระดับความเกี่ยวข้องของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในด้านความสำคัญที่มีผลต่อบริษัทและการดำเนินงาน และได้ระบุแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ความคาดหวัง และการตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น 	- สร้างการเติบโตและผลกำไรอย่างเหมาะสม - รับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม - ดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาล - ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน - เคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้น	- ปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รับผิดชอบ รอบคอบและเอาใจใส่อย่างจริงจัง - มีวิสัยทัศน์กว้างไกล แสดงออกถึงความน่าเชื่อถือไว้วางใจในอนาคตขององค์กร - ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง จากข้อมูลขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ - ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) - พัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน - ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน - เปิดเผยข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศ ที่เป็นประโยชน์ ครบถ้วน รวดเร็วทันเวลาและไม่บิดเบือน
ลูกค้า 	- การเสนอราคาที่เหมาะสมและเป็นธรรม - บริการอย่างมีคุณภาพและมีความน่าเชื่อถือ - ส่งมอบงานตรงเวลา - สร้างความพึงพอใจและสามารถแก้ไขข้อร้องเรียน - เคารพในสิทธิของผู้บริโภค	- ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยข้อเสนองานที่ถูกต้องตามหลักวิชาชีพ - เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค - ดำเนินการตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้อง และส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา - สำรวจความพึงพอใจสม่ำเสมอ และปรับปรุงบริการตามที่ลูกค้าเสนอแนะให้แก้ไข
คู่ค้า 	- สมดุลของผลตอบแทน - การประสานงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ - การดำเนินงานที่เป็นธรรมและโปร่งใส - แบ่งปันองค์ความรู้	- ปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์อันใดที่ไม่ชอบธรรมจากคู่ค้า - หากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รับแจ้งคู่ค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข - แบ่งปันข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับแผนงานของบริษัทที่จำเป็น เพื่อคู่ค้าใช้วางแผนงานที่จะสนับสนุน - เจรจาต่อรอง โดยยึดหลักการเป็นผู้นะด้วยกัน (Win-Win Solution)
คู่แข่ง 	- แข่งขันอย่างเป็นธรรม - มีความโปร่งใส	- วางตำแหน่ง สกน-การทำธุรกิจ ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี - ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางธุรกิจ ด้วยวิธีที่ไม่สุจริต - เอื้อเฟื้อและแสดงออกถึงความมีน้ำใจ ในการเข้าแข่งขันในงานที่เป็นทางการทุกครั้ง

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
เจ้าหนี้ 	- การมีวินัยทางการเงินและความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ตามสัญญา หรือเงื่อนไขการกู้ยืม - เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส	- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขการกู้ยืมอย่างเคร่งครัด - ปฏิบัติตามเจ้าหนี้ตามกรอบของกฎหมาย - กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหนี้รับทราบโดยเร็วเพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยความสมเหตุสมผล
พนักงาน 	- ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม - ความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพการงาน - สร้างสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิต - การเรียนรู้และเติบโตในหน้าที่การงาน - องค์กรน่าอยู่และมีความสุขในการทำงาน - มีความเท่าเทียมและสิทธิขั้นพื้นฐาน	- ให้ความยุติธรรม เสมอภาคและไม่ลำเอียงในการมอบหมายงานให้รับผิดชอบและประเมินผลการทำงานประจำปี เพื่อการพิจารณาผลตอบแทนอย่างเหมาะสม - สนับสนุนการสร้างศักยภาพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน - ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่ต้องพึงปฏิบัติ - จัดสวัสดิการและกิจกรรมเพื่อคุณภาพชีวิตให้พนักงานอย่างเหมาะสม - ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติตามพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน - ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจ รับฟังข้อคิดเห็น / ข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล
ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม 	- การลดผลกระทบจากการดำเนินงาน - สร้างจิตสำนึกที่ดีต่อชุมชน - ช่วยเหลือ สนับสนุน และแบ่งปันต่อชุมชน - แบ่งปันองค์ความรู้	- ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเคร่งครัด - ให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอ - จัดกิจกรรมเชิงสร้างสรรค์ เพื่อจูงใจให้พนักงานในองค์กรร่วมมือทำประโยชน์แก่ส่วนรวมด้วยความสำนึกในการเสียสละและรู้จักแบ่งปัน - มีนโยบายสิ่งแวดล้อมและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ ตลอดจนผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท จึงได้จัดทำนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานทุกระดับ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

นโยบายสิ่งแวดล้อม

- ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อม ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเคร่งครัด
- ดำเนินการควบคุมป้องกันมลพิษ ทั้งก่อนเริ่มปฏิบัติงาน และหลังจากปฏิบัติงาน เพื่อลดมลภาวะทางน้ำ อากาศ เสียง สารเคมี และกากของเสีย อุตสาหกรรม จากกิจกรรมในโครงการก่อสร้างของบริษัท
- ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า การใช้น้ำ การใช้กระดาษ และวัสดุสิ้นเปลือง ภายในสำนักงาน โดยใช้อย่าง ประหยัด และใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ สูงสุด
- ส่งเสริมการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานทุกระดับ ให้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และมุ่งเน้นการใช้พลังงาน และทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ ในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท



3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมที่จะใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดเป็นนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทและพนักงาน ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม กำหนดเป้าหมายให้มีการควบคุมการใช้พลังงานรวมสุทธิ ให้ลดลงร้อยละ 10 เปรียบเทียบกรณีการดำเนินธุรกิจตามปกติ ตั้งเป้าหมายในการลดปริมาณของเสีย และมลพิษที่เกิดจากกระบวนการทำงาน ซึ่งมีแนวทางการจัดการประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. การจัดการพลังงาน

บริษัทส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ ทั้งในส่วนการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา น้ำมันเชื้อเพลิงรวมถึงทรัพยากรต่างๆ จึงตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงานอย่างเป็นรูปธรรม



เป้าหมาย

- ตั้งเป้าหมายการใช้ไฟฟ้าของสำนักงานใหญ่ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ต่อปี
- ตั้งเป้าหมายการใช้น้ำมันของรถยนต์ส่วนบุคคล โดยใช้เท่าที่จำเป็น อย่างน้อยร้อยละ 5 ต่อปี





แผนงาน

- การตรวจวัดปริมาณการใช้ไฟฟ้าของสำนักงานทุกเดือน
- จัดทำโครงการประหยัดพลังงาน ซึ่งเป็นกิจกรรมรณรงค์เพื่อให้เกิดการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าเพื่อลดการใช้พลังงาน โดยกระตุ้นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการลดการใช้พลังงานจากกระบวนการปฏิบัติงานของตนเอง ผ่านสื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น การปิดไฟและถอดปลั๊กหลังเลิกใช้อุปกรณ์ไฟฟ้า ปิดเครื่องปรับอากาศในช่วงเวลาพักกลางวัน ลดเวลาชั่วโมงของการเปิดเครื่องปรับอากาศ ปรับอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศให้เหมาะสม ตรวจสอบ และทำความสะอาดเครื่องใช้ไฟฟ้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เครื่องใช้ไฟฟ้าสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ใช้หลอดประหยัดพลังงาน และจัดประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทดแทนการเดินทางไปประชุม เป็นต้น
- ศึกษาแนวทางการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาร์เซลล์ บนหลังคาอาคารสำนักงานใหญ่

ข้อมูลการใช้ ไฟฟ้าย้อนหลัง 3 ปี

ปริมาณการซื้อ
ไฟฟ้ามาใช้
(กิโลวัตต์: ชั่วโมง)



2563
164,333.00

2564
159,196.71

2565
226,498

2566
196,426.67

น้ำมันเชื้อเพลิง
(ลิตร)



2563
19,676.00

2564
15,836.00

2565
23,645.25

2566
29,785.74

โดยในปี 2566 บริษัทใช้พลังงานไฟฟ้ารวม 196,426.67 กิโลวัตต์: ชั่วโมง ลดลง 30,071.33 กิโลวัตต์: ชั่วโมง คิดเป็น ร้อยละ 13.28 เมื่อเทียบกับปีก่อน และมีการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงรวม 29,785.74 ลิตร เพิ่มขึ้น 6,140.49 ลิตร คิดเป็นร้อยละ 25.97

2. การจัดการทรัพยากรน้ำ

บริษัทส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด บริษัทจึงได้รณรงค์ให้พนักงานเห็นคุณค่าของการใช้น้ำ ควบคุมปริมาณการใช้ มีการซ่อมบำรุง และสำรวจตรวจสอบจุดรั่วซึมของระบบการจ่ายน้ำในสำนักงานให้อยู่ในสภาพที่สมบูรณ์ และได้ตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงาน ดังนี้



เป้าหมาย

1. ตั้งเป้าลดการใช้น้ำประปาของสำนักงานใหญ่ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ต่อปี



แผนงาน

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

ข้อมูลการใช้น้ำประปาย้อนหลัง 3 ปี

ปริมาณการใช้น้ำประปา
 (ลูกบาศก์เมตร)

2563
1,316.00

2564
1,225.00

2565
1,213.00

2566
1,262

โดยในปี 2566 บริษัทมีปริมาณการใช้น้ำประปา จำนวน 1,262 ลูกบาศก์เมตร เมื่อหากเทียบกับปีก่อน ปริมาณน้ำใช้เพิ่มขึ้น 49 ลูกบาศก์เมตร หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.04



3. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของการจัดการขยะและของเสีย ในกระบวนการดำเนินธุรกิจจึงได้นำหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) มาใช้ โดยเริ่มต้นที่การใช้ให้น้อยลง ลดการใช้วัสดุ ผลิตภัณฑ์ ที่ก่อให้เกิดขยะเพื่อลดปริมาณขยะที่เกิดขึ้น (Reduce) การนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ยังสามารถใช้งานได้กลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้งานแล้วมาแปรรูปเพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ หรือรีไซเคิล (Recycle) และจัดให้มีระบบการคัดแยกตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการสร้างจิตสำนึกในเรื่อง การคัดแยกขยะให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง และได้ตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงาน ดังนี้



เป้าหมาย

1. ตั้งเป้าลดปริมาณขยะและของเสียของสำนักงาน อย่างน้อย 10% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า
2. ใช้ Ipad แทนเอกสารการประชุมในทุกฝ่าย เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ
3. ระบุบริเวณไม่ให้เกิดการดำเนินงานโครงการก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง หรือให้เกิดผลกระทบต่อสุขภาพ
4. ควบคุมคุณภาพอากาศและการปล่อยมลพิษ ไม่ให้เป็นค่ามาตรฐาน



แผนงาน

1. เปลี่ยนการจัดเก็บเอกสารให้เป็นรูปแบบดิจิทัล และจัดส่งทางอีเมลเพื่อมุ่งสู่การทำงานแบบ Paperless ลดปริมาณการใช้กระดาษ
2. ใช้ Ipad แทนเอกสารการประชุมในทุกฝ่าย
3. ติดตามและควบคุมการใช้กระดาษ โดยมีการเก็บสถิติการใช้งานของแต่ละฝ่ายงาน
4. บริษัทเลือกใช้เครื่องถ่ายเอกสารที่ได้รับเครื่องหมายรับรองฉลากเขียว และใช้ตลับหมึกพิมพ์ที่ผ่านการรับรองคุณสมบัติตามข้อกำหนดด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และคุ้มครองสิ่งแวดล้อม
5. มีการติดตามตรวจวัดค่าการปล่อยมลพิษ ไม่ให้เป็นค่ามาตรฐานที่กำหนด เช่น ค่าฝุ่นละออง เสียงรบกวน น้ำเสีย
6. ควบคุมให้ผู้รับเหมาปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม (SHE) และปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด
7. การสร้างจิตสำนึกในเรื่องการคัดแยกขยะให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง
8. จัดกิจกรรมรณรงค์นำหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) มาใช้ โดยเริ่มต้นที่การใช้ให้น้อยลง ลดการใช้วัสดุ ผลิตภัณฑ์ ที่ก่อให้เกิดขยะเพื่อลดปริมาณขยะที่เกิดขึ้น (Reduce) การนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ยังสามารถใช้งานได้ กลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้งานแล้ว มาแปรรูปเพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ หรือรีไซเคิล (Recycle) และจัดให้มีระบบการคัดแยกตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ
9. จัดแยกประเภทของถังที่รองรับของเสีย เป็นประเภทขยะเปียก ขยะทั่วไปขยะรีไซเคิล และขยะอันตราย เพื่อจะได้นำของเสียแต่ละประเภทไปจัดการกำจัดอย่างถูกต้องเหมาะสมตามหลักวิชาการ



ข้อมูลปริมาณขยะและของเสียของสำนักงานย้อนหลัง 3 ปี

ปริมาณขยะและของเสีย
ไม่อันตราย
(กิโลกรัม)

2563
28,750

2564
28,875

2565
24,400

2566
1,949

โดยในปี 2566 บริษัทมีปริมาณขยะและของเสียของสำนักงาน จำนวน 1,949 กิโลกรัม เมื่อหากเทียบกับปีก่อน ปริมาณขยะและของเสีย ลดลง 22,451 กิโลกรัม หรือร้อยละ 92.01



4. การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก โดยพบว่ากิจกรรมของธุรกิจที่ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมากที่สุด คือ การใช้เครื่องปรับอากาศในสำนักงาน และการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากยานพาหนะขององค์กร บริษัทจึงมีมาตรการบำรุงรักษาการล้างทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศ และลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง



เป้าหมาย

1. ตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการในการดำเนินธุรกิจร้อยละ 5 ในระยะเวลา 3 ปี เป้าหมายในปี 2570 เทียบกับปีฐาน 2567
2. ตั้งเป้าการเปลี่ยนรถยนต์ของบริษัทเป็นยานยนต์ไฟฟ้าทั้งหมด ภายในปี 2580
3. ตั้งเป้าลดการใช้น้ำมันของรถยนต์ส่วนบุคคล โดยใช้เท่าที่จำเป็นอย่างมีประสิทธิภาพ ตั้งเป้าลดลงอย่างน้อย 5% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า



แผนงาน

1. เพิ่มประสิทธิภาพการใช้เชื้อเพลิง ปรับเปลี่ยนเป็นเชื้อเพลิงที่ปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่ำ เช่น การใช้น้ำมัน E20
2. วางแผนการเดินทางของแต่ละฝ่ายเพื่อลดการใช้น้ำมันของรถยนต์ส่วนบุคคล

ทั้งนี้ในปี 2566 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ Care The Bear กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นโครงการที่สนับสนุนการปรับปรุงพฤติกรรมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร จากการจัดงานกิจกรรมในรูปแบบ Online และ Onsite เช่น การประชุมผู้ถือหุ้นแบบ e-AGM การจัดประชุมออนไลน์ การจัดงาน CSR เป็นต้น โดยเป็นความร่วมมือในการดูแลจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน มีเป้าหมายในการลดก๊าซเรือนกระจกและบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุล ภายใต้เป้าประสงค์ SDG Goals

ผลรวมลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก และเทียบเท่าการปลูกต้นไม้

ลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกได้
681.57 kgCO₂e

เทียบเท่าการปลูกต้นไม้ใหญ่ อายุ 10 ปี
76 ต้น



3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม โดยไม่เลือกปฏิบัติ ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล และเป็นพื้นฐานสำคัญที่แสดงถึงการประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยยึดถือนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทที่ได้ประกาศใช้ในปี 2565 และได้มีการทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 โดยได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนไว้ดังนี้

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

ดังนั้นเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจจะปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจ บริษัท จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนดังนี้

1. ให้ความเคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม ให้เกียรติซึ่งกันและกัน ปราศจากการเลือกปฏิบัติ การกลั่นแกล้ง และการคุกคาม ในทุกรูปแบบ อันเนื่องมาจากความแตกต่างทางอุดมการณ์ เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ รสนิยมทางเพศ ภูมิฐานะ ชชาติพันธุ์ ภาษา การศึกษา สถานภาพทางครอบครัว ถิ่นกำเนิดทางสังคม พื้นเพด้านวัฒนธรรม อายุ ความทุพพลภาพ สถานภาพทางเศรษฐกิจและสังคม วัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียม หรือสถานภาพอื่นใดที่ถือเป็นสิทธิมนุษยชน
2. ใช้ความระมัดระวัง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
3. สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินการเพื่อคุ้มครองสิทธิมนุษยชนในกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในทุกรูปแบบ
4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทางแก่พนักงาน และต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งการสนับสนุนให้คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้รับเหมา ซึ่งมีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจ เคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามแนวนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนนี้
5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลผู้รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
6. บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองบุคคลที่แจ้งเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการละเมิดสิทธิมนุษยชน
7. ผู้กระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงมีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติ เป็นการกระทำผิดตามจริยธรรมของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นเข้าข่ายเป็นความผิดตามกฎหมาย



3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงาน และการเคารพสิทธิมนุษยชน อย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถานบันการศึกษา เชื้อชาติ ศาสนา ชนชั้น หรือความคิดเห็นทางการเมืองที่แตกต่างกันแต่อย่างใด บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงด้านสิทธิมนุษยชน ข้อกฎหมายว่าด้วยเรื่องการใช้แรงงานกับสมาคม องค์การต่างๆ ทั้งในระดับประเทศ และระดับระหว่างประเทศ ไม่มีการจ้างแรงงานเด็กที่อายุน้อยกว่า 18 ปี รวมทั้งไม่มีการจ้างแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย และในปี 2566 บริษัทไม่มีประเด็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่มีความเกี่ยวข้องกับการเลือกปฏิบัติ และไม่พบประเด็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวกับกระบวนการดำเนินธุรกิจ

การจ้างงาน



*ปี 2566 บริษัทได้มีการจ้างงานผู้พิการครบตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด

การฝึกอบรมพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรในองค์กรเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน รวมถึงสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในงานและองค์กร มีความเข้าใจในงานที่ได้รับมอบหมายและทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อบรรลุตามเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ นอกจากนี้ บริษัทยังคำนึงและใส่ใจถึงการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของพนักงาน พัฒนาการให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยนวัตกรรมการบริหารจัดการและธรรมาภิบาล โดยบริษัทได้มีการกำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี ทั้งการอบรมภายในบริษัทโดยวิทยากรที่มาบรรยายในการอบรมนั้น มีทั้งผู้บริหารของบริษัทและบุคลากรของหน่วยงานภายนอกที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการส่งบุคลากรไปอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอก เพื่อให้บุคลากรได้รับความรู้ ความสามารถในงานได้อย่างเต็มที่และนำกลับมาพัฒนาองค์กรให้องค์กรมีความเจริญเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน

ในปี 2566 บริษัทได้จัดหลักสูตรฝึกอบรมให้แก่พนักงาน จำนวน 18 หลักสูตร คิดเป็นจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย เท่ากับ 9.7 ชั่วโมง ต่อคน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อหลักสูตร	จำนวนพนักงาน ที่เข้าอบรม (คน)	ระยะเวลา อบรม (ชั่วโมง)
1. การจัดทำรายงานทางการเงินและการวิเคราะห์พร้อมสรุปมาตรฐานการบัญชี	1	6
2. การเจาะประเด็นปัญหาการหักภาษี ณ ที่จ่าย	1	6
3. การสรุปประเด็นความผิดพลาดที่สำคัญสำหรับผู้ทำบัญชี	1	6
4. Update กฎหมายภาษี ปี 2566 สิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ผู้ทำบัญชีต้องทราบ	1	6
5. การพูดต่อหน้าชุมชนและการนำเสนอ	1	15
6. ประชุมใหญ่สามัญสมาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประจำปี 2565	2	3.5
7. การจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (CFO)	2	9
8. งานวิศวกรรมกับ BCG Model เพื่อความยั่งยืนของประเทศ	3	3
9. เทคโนโลยีการออกแบบและก่อสร้างสะพานช่วงยาวในประเทศไทย: ตอนที่ 1 สะพานโครงโค้ง (Arch Bridges)	3	6.5
10. Thailand's Future Energy 2023	1	8
11. การเขียน TOR อย่างไรไม่เกิดปัญหา รุ่นที่ 3	2	6
12. Energy Transition & Climate Change Management (ETC) รุ่นที่ 4	1	39
13. พื้นฐานงานตรวจสอบงานก่อสร้างอาคาร	4	12
14. การบริหารโครงการอย่างมีประสิทธิภาพ	4	18
15. First step into Cyber Security	1	12
16. วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร	60	13
17. โครงการ Sustainable Development Journey	3	54
18. หลักสูตรการอบรมฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้นและซ้อมอพยพหนีไฟ	92	6

ความปลอดภัยในการปฏิบัติงานและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงานในการปฏิบัติงานและสิ่งแวดล้อมในการทำงานเสมอมา โดยการบริหารงานโครงการของบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยในการทำงานไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการจัดทำคู่มือด้านความปลอดภัย (Safety Manual) เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติใช้ ในส่วนพื้นที่สำนักงานบริษัทได้มีการจัดเตรียมสถานที่ปฏิบัติงานให้ถูกสุขอนามัย มีความปลอดภัยตามมาตรฐานที่กำหนด

สำหรับสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการลาหยุดงาน อัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานในปี 2566 สรุปได้ดังนี้

จำนวนวันลาหยุดงานโดยเฉลี่ยของพนักงาน	หน่วย	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
ลาป่วย	วัน/คน	1.13	1.93	2.21	1.68
ลาหยุดจากการบาดเจ็บและเจ็บป่วยจากการทำงาน	วัน/คน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	9 วัน / 1 คน
ลาพัก	วัน/คน	0.69	1.08	0.93	0.88
ลาพักร้อน	วัน/คน	1.50	2.21	1.44	1.62
จำนวนผู้เสียชีวิตจากอุบัติเหตุที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน	ราย	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

ความผูกพันของพนักงาน

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

ในปี 2566 มีจำนวนพนักงานที่ลาออกจากงานโดยสมัครใจ (Turnover rate) ร้อยละ 13 ลดลงจากปี 2565 ซึ่งอยู่ที่ ร้อยละ 28

รายละเอียด	หน่วย	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
พนักงานที่ลาออกจากงานโดยสมัครใจ	คน	22	16	40	25
จำนวนพนักงานทั้งหมด	คน	144	139	142	197
คิดเป็นร้อยละ	ร้อยละ	15	12	28	13

ในปี 2566 บริษัทได้มีการสำรวจความผูกพันของบุคลากรต่อองค์กร โดยมีผลการสำรวจเท่ากับร้อยละ 84.80

2. ลูกค้า

บริษัทมีแนวทางการปฏิบัติ โดยตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยข้อเสนองานที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ มีการดำเนินงานตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค และมีการปรับปรุงบริการหากลูกค้ามีข้อเสนอแนะให้แก้ไข สำหรับปี 2566 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนที่อยู่ในระดับสำคัญ ที่ได้รับจากลูกค้าแต่อย่างใด

ทั้งนี้บริษัทได้มีเป้าหมายในการพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้า โดยการประเมินความพึงพอใจของผู้ว่าจ้างจากทั้งหน่วยงานภาครัฐ และเอกชน ที่มีการลงนามสัญญาร่วมกัน ซึ่งในปี 2566 บริษัทมีคะแนนความพึงพอใจของลูกค้าโดยเฉลี่ยร้อยละ 85

3. ชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนรอบโครงการที่บริษัทได้เข้าไปดำเนินงาน โดยในปี 2566 ไม่มีข้อร้องเรียนจากชุมชน ในประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทได้มีส่วนร่วมจัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อชุมชน ดังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

การดำเนินงานด้านการสร้างคุณค่าสู่สังคม

• โครงการ “IND ส่งต่อไออุ่นคลายหนาว สู่คนบนดอย”

บริษัทร่วมบริจาคเครื่องนุ่งห่มคลายหนาว และสิ่งของเครื่องใช้ที่จำเป็นต่างๆ เพื่อส่งต่อให้กับมูลนิธิรักไทย ณ พื้นที่อำเภอแม่แจ่ม และอำเภออมก๋อย จังหวัดเชียงใหม่ กิจกรรมได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2566 ณ บริษัทอินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)





- โครงการ “IND ปฏิทินเก่าเราขอ ครั้งที่ 2”

บริษัทมอบเงินสนับสนุน จำนวน 20,000 บาท พร้อมปฏิทินตั้งโต๊ะ 120 เล่ม และทำกิจกรรมผลิตสื่อเสียงและกิจกรรมกระดาษหน้าที่ 3 กิจกรรมได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2566 ณ โรงเรียนสวดคนตาบอดกรุงเทพ



- โครงการ “IND พัฒนาโรงเรียน เสริมสร้างคุณภาพชีวิตเด็กไทย”

บริษัทมอบเงินสนับสนุนรวม จำนวน 185,000 บาท เพื่อการปรับปรุงและเคลื่อนย้ายอาคารเรียนจากเหตุการณ์ดินสไลด์ พร้อมมอบทุนการศึกษาจำนวน 57 ทุนๆ ละ 1,000 บาท อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ จำนวน 7 เครื่อง และอุปกรณ์การเรียนจำนวน 57 ชุด กิจกรรมได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2566 ณ โรงเรียนบ้านตาตด้อย อำเภอด่านซ้าย จังหวัดเลย



• โครงการ “IND บริจาคโลหิต ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์ ครั้งที่ 3”

บริษัทร่วมบริจาคสมทบทุน “สร้าง” ภาคบริการโลหิตแห่งชาติฯ เป็นเงินจำนวน 25,000 บาท กิจกรรมได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566 ณ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย



• โครงการ “IND ร่วมอนุรักษ์และช่วยเหลือสัตว์ป่า”

บริษัทร่วมบริจาคเงินสมทบทุนช่วยเหลือสัตว์ป่า จำนวน 40,000 บาท กิจกรรมได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2566 ณ ศูนย์ช่วยเหลือสัตว์ป่าที่ ๑ จ.นครนายก





- โครงการ “IND ร่วมเป็นสะพานบุญ สู้ผู้ยากไร้ ครั้งที่ 1”
บริษัทได้นำอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน, คอมพิวเตอร์, เฟอร์นิเจอร์, เครื่องใช้ไฟฟ้า ที่เสื่อมสภาพ บริจาคให้กับมูลนิธิวัดสวนแก้ว เพื่อซ่อมแซม ตัดแปลง เปลี่ยนเป็นรายได้เข้าวัด ชุมชน และช่วยเหลือสังคมต่อไป กิจกรรมได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2566 ณ มูลนิธิวัดสวนแก้ว ต.บางเลน อ.บางใหญ่ จ.นนทบุรี



- โครงการ “IND ร่วมเป็นสะพานบุญ สู้ผู้ยากไร้ ครั้งที่ 2”
บริษัทได้นำอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน โซฟา 10 ชุด และเก้าอี้สำนักงาน 40 ตัว ที่เสื่อมสภาพแล้วไปบริจาคให้กับมูลนิธิกระจกเงา เพื่อนำไปซ่อมแซม ตัดแปลง และส่งต่อไปยังผู้ขาดแคลนต่อไป กิจกรรมได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2566 ณ บริษัทอินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ



ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

สำหรับปี 2566 การดำเนินธุรกิจของบริษัทยังคงมีอัตราการเติบโตเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ภายใต้สถานการณ์และการเปลี่ยนแปลงด้านภาวะเศรษฐกิจได้มีทิศทางฟื้นตัวช้าๆ อย่างค่อยเป็นค่อยไป ด้านภาครัฐได้เร่งผลักดันงบประมาณ และกระบวนการประมูลงานโครงการต่างๆ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการโครงสร้างพื้นฐาน ส่งผลดีต่อบริษัทซึ่งมีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญและให้บริการในงานด้านวิศวกรรมทุกสาขา ครอบคลุมการดำเนินงานทุกส่วนอย่างครบวงจร อาทิ งานศึกษาความเป็นไปได้ การจัดทำแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ การสำรวจแผนที่ภูมิประเทศ การศึกษาวิเคราะห์ด้านการเงิน เศรษฐกิจ และการลงทุน การศึกษาวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนวณและออกแบบรายละเอียดทั้งทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม การบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างให้เสร็จสมบูรณ์รวมถึงการออกแบบพร้อมก่อสร้าง ทำให้บริษัทได้ลงนามในสัญญาใหม่หลายโครงการ

ซึ่งช่วยให้บริษัทมีรายได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทดำเนินธุรกิจหลัก 3 ประเภท ได้แก่

1. งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design)
2. งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision)
3. งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)

ปี 2566 บริษัทยังคงความสามารถในการสร้างรายได้ในระดับที่ดี โดยมีรายได้จากการดำเนินงานรวมเท่ากับ 760.52 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการให้บริการเท่ากับ 758.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 99.67 ของรายได้รวม และมีรายได้อื่นเท่ากับ 2.50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.33 ของรายได้รวม สำหรับปี 2566 ในส่วนของกำไรสุทธิมีการปรับตัวลดลงร้อยละ 58.79 เนื่องจากบริษัทมีต้นทุนการดำเนินงานเพิ่มสูงขึ้นจากปีก่อนหน้า

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานรายได้

รายได้

ตารางแสดงรายได้แยกตามประเภท

โครงสร้างรายได้	ปี 2565		ปี 2566		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้แบ่งตามประเภทการให้บริการ	608.14	99.47	758.02	99.67	149.88	24.65
งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด	113.02	18.49	60.09	7.90	(52.93)	(46.83)
งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง	41.93	6.86	111.73	14.69	69.80	166.47
งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง	449.94	73.59	576.72	75.83	126.78	28.18
งานบริการอื่น	3.25	0.53	9.48	1.25	6.23	191.69
รายได้แบ่งตามลักษณะโครงการ	608.14	99.47	758.02	99.67	149.88	24.65
คลังน้ำมัน และระบบท่อนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline)	453.66	74.20	586.23	77.08	132.57	29.22
ระบบขนส่งมวลชนสาธารณะ (Mass Transit)	18.64	3.05	82.21	10.81	63.57	341.04
งานถนนและทางพิเศษ (Highway & Expressway)	67.21	11.00	52.07	6.85	(15.14)	(22.53)
สนามบิน (Airport)	26.87	4.39	15.03	1.98	(11.84)	(44.06)
งานชลประทาน (Irrigation)	19.03	3.11	22.05	2.90	3.02	15.87
อาคาร (Building)	22.73	3.72	0.43	0.05	(22.30)	(98.11)
รายได้แบ่งตามกลุ่มลูกค้า	608.14	99.47	758.02	99.67	149.88	24.65
ภาคเอกชน	496.46	81.20	591.26	77.74	94.80	19.10
ภาครัฐบาล/ รัฐวิสาหกิจ	111.68	18.27	166.76	21.93	55.08	49.32
รวมรายได้จากการให้บริการ	608.14	99.47	758.02	99.67	149.88	24.65
รายได้อื่น	3.23	0.53	2.50	0.33	(0.73)	(22.60)
รวมรายได้	611.37	100.00	760.52	100.00	149.15	24.40

รายได้จากการให้บริการ

ในปี 2566 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการจำนวน 758.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 99.67 ของรายได้รวม โดยสัดส่วนรายได้จากการให้บริการส่วนใหญ่มาจากการออกแบบพร้อมก่อสร้างที่สัดส่วนร้อยละ 75.83 ต่อมาเป็นรายได้จากงานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด และงานให้บริการอื่น ที่สัดส่วนร้อยละ 17.69 ร้อยละ 7.90 และร้อยละ 1.25 ตามลำดับ ซึ่งรายได้จากการให้บริการเพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 149.88 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 24.65 มีสาเหตุหลักมาจากการที่โครงการขนาดใหญ่ถูกรับรู้รายได้สูงขึ้นในช่วงปี 2566 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงปี 2565 โดยส่วนใหญ่เป็นโครงการต่อเนื่องที่ดำเนินงานมาจากปีก่อนหน้า ประกอบกับบริษัทได้รับงานใหม่เพิ่มขึ้นในช่วงปี 2566 จากกลุ่มงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด กลุ่มงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง และงานการให้บริการอื่น

รายได้จากงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด ในปี 2566 ลดลงจากปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 46.83 หรือจาก 113.02 ล้านบาท เป็น 60.09 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากในช่วงปี 2566 บริษัทรับรู้รายได้กลุ่มงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดลดลงจากโครงการส่วนใหญ่ที่ดำเนินงานใกล้แล้วเสร็จ และมีการส่งมอบงานให้กับลูกค้าจนถึงช่วงปลายโครงการ อีกทั้งบริษัทเข้ารับงานใหม่จากกลุ่มออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดค่อนข้างน้อยเพียง 3 โครงการ โดยรายได้ตามสัญญาของโครงการที่มีมูลค่าสูงกว่า 14.00 ล้านบาท มีจำนวน 1 จากใน 3 โครงการทั้งหมด คือ งานบริการด้านวิศวกรรมการสำรวจและออกแบบรายละเอียดโครงการจ้างวิศวกรที่ปรึกษาสำรวจและออกแบบและบูรณะสะพาน บนทางหลวงในพื้นที่จังหวัดนครปฐมราชบุรี สมุทรสาคร สมุทรสงคราม (ระยะที่ 1) ส่งผลให้บริษัทมีรายได้กลุ่มงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดของบริษัทต่ำกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากงานบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างในปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 166.47 หรือจาก 41.93 ล้านบาท เป็น 111.73 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่องจากงานโครงการขนาดใหญ่ที่มีอยู่ตามความคืบหน้าของโครงการ เช่น โครงการรถไฟฟ้าสายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ (วงแหวนกาญจนาภิเษก) งานจ้างควบคุมงานก่อสร้างโครงการก่อสร้างทางรถไฟ สายเด่นชัย เชียงราย เชียงของ และงานจ้างควบคุมงานก่อสร้างขยายกำลังการผลิตน้ำที่โรงงานผลิตน้ำมหาสวัสดิ์ ขนาด 800,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวันพร้อมงานที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น ส่งผลให้บริษัทมีรายได้จากกลุ่มงานดังกล่าวสูงกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากงานออกแบบพร้อมก่อสร้างในปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 28.18 หรือจาก 449.94 ล้านบาท เป็น 576.72 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่องจากงานโครงการขนาดใหญ่ที่มีอยู่ตามความคืบหน้าของโครงการ เช่น งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - ระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอู่ตะเภา เป็นต้นรวมทั้งโครงการที่ดำเนินงานแล้วเสร็จและมีการส่งมอบงานให้กับลูกค้า ประกอบกับในปี 2566 บริษัทได้รับงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเพิ่มใหม่ 2 โครงการ คือ โครงการก่อสร้างขยายระบบการจ่ายน้ำมัน (Loading Rack) คลังน้ำมันพิจิตร และโครงการออกแบบและปรับปรุงระบบโคมดับเพลิงสำหรับสถานีบริการจัดเก็บน้ำมันอากาศยานสุวรรณภูมิ ส่งผลให้รายได้จากกลุ่มงานออกแบบพร้อมก่อสร้างของบริษัทในปี 2566 ปรับตัวสูงขึ้นกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากการให้บริการอื่นของบริษัทในปี 2566 เพิ่มขึ้นปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 191.69 หรือจาก 3.25 ล้านบาท เป็น 9.48 ล้านบาท เพราะบริษัทมีประสบการณ์ มีความชำนาญ มีศักยภาพ และมีความพร้อมในการรับงานจึงได้รับความเชื่อมั่นจากลูกค้า ส่งผลให้บริษัทได้ลงนามในสัญญาใหม่จำนวน 13 โครงการ เช่น งานว่าจ้างซ่อมท่อน้ำมัน Jet A-1 หลุม MDP5 และงานดำเนินการนำน้ำมันออกจากถังพร้อมทำความสะอาดถังบรรจุน้ำมัน คลังน้ำมันนครลำปาง เป็นต้น ซึ่งลักษณะงานของโครงการเหล่านี้เป็นงานที่มีระยะเวลาดำเนินการระยะสั้น จึงทำให้รายได้จากกลุ่มงานการให้บริการอื่นของบริษัทในปี 2566 ปรับตัวสูงขึ้นกว่าปี 2565

รายได้อื่น

สำหรับปี 2566 บริษัทมีรายได้อื่น เท่ากับ 2.50 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.33 ของรายได้รวม โดยรายได้อื่น ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รายได้ค่าจัดทำเอกสาร รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น

ต้นทุนและกำไรขั้นต้น

ต้นทุน

ต้นทุนการให้บริการ

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

ในปี 2566 บริษัทมีต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ในอัตราร้อยละ 24.19 หรือจาก 475.67 ล้านบาท เป็น 590.75 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นต้นทุนจากค่าจ้างเหมาช่วงในการดำเนินงานของโครงการขนาดใหญ่ของบริษัท คือ งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - ระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอู่ตะเภา ซึ่งต้นทุนการให้บริการที่เพิ่มขึ้นสอดคล้องกับรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร ประกอบด้วย ค่าจ้าง ค่าตอบแทน และสวัสดิการพนักงาน เงินโบนัส ค่าซ่อมแซมและบำรุงเครื่องใช้สำนักงาน ยานพาหนะ ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายอื่นๆ สำหรับปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารปรับสูงขึ้นจากปี 2565 ในอัตราร้อยละ 61.66 หรือจาก 94.29 ล้านบาท เป็น 152.43 ล้านบาท โดยหลักปรับเพิ่มขึ้นจากรายการค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารที่พ้นจากตำแหน่ง นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เพิ่มขึ้นจากปี 2565 เช่น ค่าอบรมสัมมนา ค่าพาหนะเดินทางปฏิบัติงาน ค่าธรรมเนียมธนาคาร ค่าการกุศล เป็นต้น

กำไรขั้นต้นและกำไรสุทธิ

หน่วย: ล้านบาท

อัตรากำไรขั้นต้น	ปี 2565	ปี 2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	608.14	758.02	149.88	24.65
ต้นทุนจากการให้บริการ	475.67	590.75	115.08	24.19
กำไรขั้นต้น	132.47	167.27	34.80	26.27
อัตรากำไรขั้นต้น	21.78%	22.07%	0.29%	1.33

ในปี 2566 กำไรขั้นต้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ในอัตราร้อยละ 26.27 หรือจาก 132.47 ล้านบาท เป็น 167.27 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นมาจากรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้นเป็นสำคัญ สำหรับอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2566 เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อนหน้า ในอัตราร้อยละ 1.33 หรือจากร้อยละ 21.78 เป็นร้อยละ 22.07

บริษัทมีกำไรสุทธิประจำปี 2566 เท่ากับ 13.36 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับกำไรสุทธิของปีก่อนหน้าที่ 19.07 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 58.79 ซึ่งมาจากการที่บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นตามที่ได้กล่าวข้างต้น ส่งผลให้ในปี 2566 บริษัทมีกำไรสุทธิต่ำกว่าปี 2565

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีมูลค่าสินทรัพย์รวมเท่ากับ 730.26 ล้านบาท ปรับลดลงจากปี 2565 จำนวน 43.87 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 5.67 แบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 593.15 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 137.12 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 81.22 และ 18.78 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยมีรายการสำคัญดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 89.89 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 54.23 สาเหตุหลักเกิดจากการบริหารจัดการเงินฝากธนาคารเพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และประโยชน์ทางด้านดอกเบี้ยรับจึงทำให้ในปี 2566 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต่ำกว่า เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น

บริษัทมีนโยบายในการตั้งลูกหนี้จากการส่งมอบงานตามสัญญาให้กับผู้ว่าจ้าง เมื่อผู้ว่าจ้างได้ทำการตรวจรับงานแล้ว บริษัทจึงจะจัดทำใบแจ้งหนี้ส่งไปให้ผู้ว่าจ้าง บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 97.60 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 93.62 เกิดจากลูกหนี้กลุ่มงานออกแบบพร้อมก่อสร้างที่เพิ่มขึ้น จากโครงการขนาดใหญ่เป็นหลัก

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทรับรู้รายการสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เมื่อบริษัทรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ก่อนที่จะรับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566 มีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาลดลง จากจำนวน 297.21 ล้านบาท มาเป็น 230.15 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 22.56 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะถูกโอนไปเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อบริษัทได้ทำงานตามข้อตกลงตามสัญญาที่มีต่อผู้ว่าจ้างอย่างสมบูรณ์ ทั้งนี้ บริษัทจะออกใบแจ้งหนี้ตามรอบระยะเวลาหรือความก้าวหน้าที่กำหนดในสัญญา

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำธนาคาร เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ในอัตราร้อยละ 296.29 หรือจาก 10.61 ล้านบาท เป็น 42.03 ล้านบาท ซึ่งเป็นการบริหารจัดการเงินฝากธนาคารเพื่อให้เกิดประโยชน์ทางด้านดอกเบี้ยรับ



เงินฝากธนาคารที่มีการค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566 บริษัทมีเงินฝากค้าประกันลดลงจากปี 2565 ในอัตราร้อยละ 9.89 หรือจาก 73.97 ล้านบาท เป็น 66.65 ล้านบาท โดยเงินฝากธนาคารตามที่กล่าว บริษัทใช้เป็นหลักประกันการขอกู้เงินสินเชื่อประเภทหนังสือค้ำประกันตามสัญญาโครงการต่างๆ และใช้เป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร

สิทธิประโยชน์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566 บริษัทมีสิทธิประโยชน์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ลดลงจากปี 2565 ในอัตราร้อยละ 13.56 หรือจาก 49.31 ล้านบาท เป็น 42.62 ล้านบาท เกิดจากในปี 2566 บริษัทมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน ในหุ้นสามัญของบริษัทขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด (FPT) ส่งผลให้สิทธิประโยชน์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566 ลดลงจากปีก่อนหน้า

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีมูลค่าหนี้สินรวมจำนวน 318.54 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 49.17 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.37 แบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 301.18 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 17.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 94.55 และ 5.45 ของหนี้สินรวม ตามลำดับ โดยมีรายการสำคัญดังนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566 บริษัทมีรายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 194.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ร้อยละ 26.63 โดยมูลค่าเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจำนวน 32.19 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.20 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2565 สาเหตุหลักเกิดจากการที่บริษัทจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าในงานออกแบบพร้อมก่อสร้างโครงการขนาดใหญ่ในปี 2566 ส่งผลให้เจ้าหนี้การค้าลดลง

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีหนี้สินที่เกิดจากสัญญา เท่ากับ 39.39 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.39 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม โดยมูลค่าหนี้สินที่เกิดจากสัญญาลดลงจำนวน 23.19 ล้านบาท หรือร้อยละ 37.06 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2565 ซึ่งหนี้สินที่เกิดจากสัญญาของบริษัทมาจากผลต่างระหว่างเงินที่เรียกเก็บจากเจ้าของงานกับงานระหว่างทำของบริษัท ในกรณีเงินที่เรียกเก็บจากเจ้าของงานมากกว่างานระหว่างทำของโครงการนั้นๆ จำนวนดังกล่าวจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 411.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 56.38 ต่อหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม โดยมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จากจำนวน 406.42 ล้านบาท มาเป็นจำนวน 411.73 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.31 ซึ่งเกิดจากบริษัทมีผลการดำเนินงานมีกำไรสุทธิในปี 2566

กระแสเงินสด สภาพคล่องและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจำนวน 89.89 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงจาก ณ สิ้นปี 2565 ที่มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจำนวน 7.99 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักจากเงินสดที่ใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้ที่ลดลงจากปี 2565 จาก 40.76 ล้านบาท เป็น 16.92 ล้านบาท ในปี 2566 รวมถึงมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้โครงการขนาดใหญ่เป็นหลัก นอกจากนี้ บริษัทยังมีเจ้าหนี้การค้าโดยรวมลดลงเป็นผลมาจากการที่บริษัทจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าในการดำเนินงานของบริษัท จึงส่งผลให้บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) เพิ่มขึ้นจาก 1.81 เท่า ณ สิ้นปี 2565 เป็นอัตรา 1.97 เท่า ณ สิ้นปี 2566 และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) เพิ่มขึ้นจาก 0.78 เท่า ณ สิ้นปี 2565 เป็น 0.92 เท่า ณ สิ้นปี 2566 ซึ่งปรับตัวดีขึ้นจัดอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

ในปี 2566 บริษัทมีระยะเวลาโดยเฉลี่ยในการชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้การค้าของบริษัทลดลงเป็น 46 วัน และมีระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเป็น 58 วัน เนื่องจากบริษัทมีการเรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้าในโครงการขนาดใหญ่หลังผู้ว่าจ้างตรวจรับงานตามขั้นความสำเร็จของงานแล้วตามกำหนดระยะเวลาซึ่งอยู่ในช่วงสิ้นปี ส่งผลให้ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยของบริษัทเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามบริษัทมีการบริหารจัดการได้ดีจึงมีสภาพคล่องเพียงพอที่สามารถจ่ายชำระหนี้ได้ตามเวลากำหนด

สำหรับปี 2566 อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นของบริษัทลดลงจากร้อยละ 8.26 ในปี 2565 เป็นร้อยละ 3.27 ในปี 2566 สาเหตุหลักเกิดจากบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้น จึงส่งผลทำให้กำไรสุทธิของบริษัทลดลง

อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio) ลดลงโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเท่ากับ 0.77 เท่า ลดลงจาก 0.90 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นผลมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง และมีหนี้สินที่เกิดจากสัญญาลดลง ส่งผลให้ส่วนหนี้สินของบริษัทลดลงจึงทำให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากสิ้นปี 2565

เมื่อพิจารณาอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น โดยใช้หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยในการคำนวณ จะพบว่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566 บริษัทมีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.04 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าเพียงเล็กน้อย โดยหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัท ประกอบด้วย 1) เจ้าหนี้สัญญาเช่าซื้อรถยนต์ 2) เจ้าหนี้สัญญาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร และ 3) เจ้าหนี้เงินกู้จากสถาบันการเงิน

กระแสเงินสดและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ปี 2565	ปี 2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
เงินสดสุทธิ (ล้านบาท)			
เงินสดสุทธิต้นปี	157.77	165.76	7.99
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	21.87	(59.24)	(81.11)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน	(18.01)	(27.70)	(9.69)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	4.14	(2.96)	(7.10)
เงินสดสุทธิปลายปี	165.76	75.87	(89.89)
สภาพคล่อง (เท่า)			
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	1.81	1.97	0.16
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.78	0.92	0.14
ความสามารถในชำระหนี้ (เท่า)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	0.90	0.77	(0.13)
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนผู้ถือหุ้น	0.03	0.04	0.01



5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท	บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	0107563000096
ชื่อย่อหลักทรัพย์	IND
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ให้บริการงานวิศวกรรมออกแบบพร้อมก่อสร้างและวิศวกรรมที่ปรึกษาแบบครบวงจร ทั้งด้านงานสำรวจ ศึกษาความเหมาะสมและวางแผนแม่บท งานออกแบบเบื้องต้นและ ออกแบบรายละเอียด งานบริหาร โครงการและงานควบคุมการก่อสร้าง และงาน ออกแบบพร้อมก่อสร้าง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	1/814 หมู่ที่ 17 ซอยอัมพร ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130 ประเทศไทย
โทรศัพท์	(66) 2 532 3623 - 33
โทรสาร	(66) 2 532 3566
เว็บไซต์ (URL)	http://www.index.co.th
ทุนจดทะเบียน	175,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบล้านบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ทุนชำระแล้ว	175,000,000 บาท (หนึ่งร้อยเจ็ดสิบล้านบาท)
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	0.50 บาท (ห้าสิบสตางค์)

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ (66) 2 009 9000 โทรสาร (66) 2 009 9991
ผู้สอบบัญชี	นายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5730 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ (66) 2 264 9090 โทรสาร (66) 2 264 0789

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายในลักษณะคดีที่บริษัทจะมีผลกระทบทางด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ



การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



การกำกับดูแลกิจการ



งบการเงิน



เอกสารแนบ



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

1. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาและพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์และสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีองค์ประกอบและหลักเกณฑ์ ดังนี้

การสรรหาและเลือกตั้งกรรมการ

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
- 2) ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตามมาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
- 3) บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทเป็นเวลา 3 ปี กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการที่หมดวาระออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้



- 5) กรรมการบริษัท นอกจากจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระที่กำหนดตามข้อบังคับบริษัทแล้ว กรรมการบริษัทจะต้องพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ
 - ก. ถึงแก่กรรม
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ง. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออก ก่อนถึงคราวออกตามวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นครบวงกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - จ. ศาลมีคำสั่งให้ออก
- 6) กรรมการบริษัท คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 7) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการบริษัท แทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการบริษัท ตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่

การสรรหาและแต่งตั้ง ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ใ้มาจากการเสนอชื่อของคณะกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากบุคคลที่มีชื่อเป็นคณะกรรมการบริหารอยู่ในขณะที่ทำการคัดเลือก เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะได้รับการกลั่นกรองและพิจารณาอย่างละเอียดถี่ถ้วนถึงความเหมาะสมประการต่างๆ จากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการ จะมีการเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในขั้นสุดท้าย ทั้งนี้หากกรรมการท่านใดเป็นลูกจ้างของบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนของกรรมการนี้เป็นส่วนเพิ่มเติมจากค่าจ้างปกติของลูกจ้างแต่ละท่าน โดยค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละท่านได้นำเสนอไว้แล้วตามรายละเอียดในหัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

3. ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลในระดับนโยบายให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ ในขณะที่ฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานประจำในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะตามความเหมาะสม ดังนั้น ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จึงไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน และประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร รวมถึงไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทเพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ให้ชัดเจน และเพื่อให้มีความสมดุลในอำนาจการดำเนินงาน



4. การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนากรรมการ โดยกำหนดให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้รับฟังการบรรยายสรุป หรือได้รับเอกสารข้อมูลที่มีความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ

นอกจากนี้ บริษัทประสงค์ให้กรรมการแสวงหาความรู้ความเข้าใจในหน้าที่กรรมการและธุรกิจอยู่เสมอ จึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการทุกคนมีโอกาสได้รับการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตรต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทเป็นผู้รับค่าใช้จ่าย และให้มีการบรรยายหรือการนำเสนอข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นประจำเพื่อเป็นการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2566 กรรมการบริษัทยังได้เข้าอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการเพิ่มเติม ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

5. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี โดยในปี 2566 ได้มีการจัดทำ การประเมิน ใน 2 รูปแบบตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการทั้ง 9 ท่าน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (4) เรื่องอื่นๆ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองโดยกรรมการรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร ในปี 2566 เลขาธิการบริษัทได้ส่งแบบประเมินใน 2 รูปแบบตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเช่นกัน คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยกรรมการในคณะนั้นๆ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยแบบประเมินผลทั้ง 4 แบบมีเกณฑ์การประเมินผล ดังนี้ ระดับ 4 เท่ากับดีเยี่ยม ระดับ 3 เท่ากับดี ระดับ 2 เท่ากับพอใช้ ระดับ 1 เท่ากับควรปรับปรุง สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย มีรายละเอียดตามที่เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

นอกจากนี้ ในปี 2566 บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2566 เปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงานประจำปี ที่ร่วมกันกำหนดไว้ โดยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร แบ่งออกเป็น 5 หัวข้อ ได้แก่ (1) สามารถขับเคลื่อน และบริหารงานตามนโยบาย ทิศทางกลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องและสนับสนุนต่อสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน (2) มีประสบการณ์และความรู้ ความสามารถในการบริหารงานเหมาะสมกับตำแหน่ง (3) การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามที่กำหนด ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ (4) สามารถบริหารงานตามแผนธุรกิจ งบประมาณ และบริหารงานต่างๆ ของบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริหาร และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและอนุมัติตามกฎระเบียบของบริษัท (5) สามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานที่กำหนดไว้



2. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แบ่งออกเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) วิสัยทัศน์ในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ (2) ความสามารถพัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน (3) ประสิทธิภาพและความรู้ความสามารถในการบริหารงาน (4) ภาวะการเป็นผู้นำ การมีทักษะในการบังคับบัญชา (5) ความสามารถสร้างกระบวนการที่ทำให้การติดตามดูแลและการควบคุมสามารถทำงานได้ (6) ความสามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายการดำเนินงาน

มีระดับการประเมินผล ดังนี้ ระดับ 4 เท่ากับ ดีเยี่ยม ระดับ 3 เท่ากับดี ระดับ 2 เท่ากับพอสมควร ระดับ 1 เท่ากับเล็กน้อย ระดับ 0 เท่ากับ ไม่มีการดำเนินการ สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีรายละเอียดตามที่เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหาพัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

6. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่ได้มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่อย่างใด ทำให้ไม่มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ชัดเจน ตลอดจนกำหนดกลไกการกำกับดูแล

ผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย เป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งภายในและภายนอกบริษัท รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจนในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาตรฐาน ทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติในการดำเนินงาน โดยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการในเรื่องแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งได้อนุมัติใช้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 (นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เผยแพร่บนเว็บไซต์ www.index.co.th) โดยคณะกรรมการตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่น และไม่จะเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เหมาะสม เพียงพอ และทันเวลาอย่างเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ ตลอดจนมุ่งเน้นให้ผู้ถือหุ้น

ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นเจ้าของกิจการได้มีโอกาสรับรู้ผลการดำเนินงานของบริษัท และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญที่จะจัดการประชุมให้มีความโปร่งใสชอบธรรม เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง โดยให้เป็นไปตามข้อบังคับและแนวทางที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเข้าร่วมประชุม สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเสียงเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการ สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าจ้างผู้สอบบัญชี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัท นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเพิ่มวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นได้ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

ซึ่งในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 โดยบริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมายและมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระ รายชื่อกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565
- 2) บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งมีมติกำหนดให้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในวันที่ 27 เมษายน 2566 ในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่วันที่มติดำหนดวันประชุม
- 3) ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งมีวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม และรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมอย่างครบถ้วน เพียงพอตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับของบริษัท โดยแนบหนังสือมอบฉันทะ และเอกสารประกอบวาระการประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนวันประชุม 22 วัน โดยมีรายละเอียดของวาระการประชุมอย่างเพียงพอที่จะใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ และในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบหรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งมีความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ นอกจากนี้บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

บนเว็บไซต์ของบริษัท ล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลได้โดยสะดวกรวดเร็ว ซึ่งเป็นข้อมูลเหมือนกับที่บริษัทส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันเป็นเวลา 3 วัน

ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นซึ่งผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และแนบหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการที่เป็นอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนได้เลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้

- 4) ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 2 ชั่วโมง และได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นก่อนการประชุม อาทิ จัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ต้อนรับ จัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม มีการนำระบบ Barcode มาใช้ในการลงทะเบียน เพื่อให้การลงทะเบียนของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะแต่ละรายที่เข้าร่วมประชุม เป็นไปอย่างสะดวกรวดเร็ว พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 5) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เลขานุการบริษัทได้ชี้แจงวิธีการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจน ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยการออกเสียงลงคะแนน บริษัทจะนับ 1 หุ่น เป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติพิเศษที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 6) ระหว่างการประชุม ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถาม โดยจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และให้กรรมการที่เกี่ยวข้องชี้แจงและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน
- 7) ภายหลังการประชุม บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที และมีการบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนน โดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ บดออกเสียง และบัตรเสียในแต่ละวาระ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการบันทึกคำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมไว้อย่างครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และจัดส่งให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น

การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

ในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากบริษัทจะได้คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นที่กล่าวมาในหัวข้อข้างต้นแล้ว บริษัทยังปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน โดยได้ส่งเสริมการใช้สิทธิดังต่อไปนี้

- 1) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเห็นว่าประโยชน์แก่บริษัท เพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิดังกล่าวผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยหลักเกณฑ์และวิธีการในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอเพิ่มวาระ และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ไว้ดังนี้
 - เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
 - ถือหุ้นบริษัทอย่างต่อเนื่องนับจากวันที่ถือหุ้นจนถึงวันที่เสนอระเบียบวาระการประชุมเป็นเวลา ไม่น้อยกว่า 12 เดือนและต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระการประชุมหรือเสนอชื่อกรรมการ

อย่างไรก็ดีในปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดยื่นความจำนงขอเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและการเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวแต่อย่างใด

- 2) กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อใช้เป็นหลักปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ที่จะประพฤติปฏิบัติในสิ่งที่ถูกต้องด้วยความซื่อสัตย์สุจริตระมัดระวัง และรับผิดชอบ โดยมีการอนุมัติอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566
- 3) กำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลภายในและแนวทางป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันการกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ



2. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

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

- 1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ
- 2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุ สินค้าและบริการ การติดตามวัดผล ความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- 3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีการะบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการที่ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- 4) ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

- 5) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่ โดยปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไข การกู้ยืม/การค้ำประกันตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอยู่เคร่งครัด กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบโดยเร็ว เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลักความสมเหตุสมผล
- 6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- 7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อย และจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- 8) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ

3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การรายงานข้อมูลสารสนเทศของบริษัท

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

นอกจากช่องทางการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญข้างต้นแล้ว ในปี 2566 บริษัทยังได้จัดงานชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทให้แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน และสื่อมวลชน รับประทานอาหารผ่านกิจกรรม “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” (Opportunity day) ที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจัดขึ้น 2 ครั้ง



บัลลงบูนสัมพันธ

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

6.2 จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ดังต่อไปนี้

- ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
- ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวังด้วยข้อมูลที่เพียงพอ และมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย
- เปิดเผยข้อมูลให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ
- เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
- ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณ จริยธรรม กฎบัตร นโยบาย และข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหาร และพนักงาน ครอบคลุมขอบเขตของกิจกรรมการประกอบธุรกิจที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน นำไปปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งขันทางธุรกิจ และผู้ถือหุ้น รวมถึงต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. ผู้บริหาร

ผู้บริหาร หมายถึง พนักงานที่มีอาวุโสและประสบการณ์ในการทำงาน ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เป็นผู้นำในการทำงานเฉพาะส่วนงานที่รับผิดชอบ โดยมีผู้ใต้บังคับบัญชาในสังกัดเป็นผู้ร่วมทำงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนั้นผู้บริหารจึงพึงปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ในฐานะที่เป็นผู้นำในการทำงานและสอนงาน รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อเสริมสร้างการเป็นผู้บริหารที่มีคุณค่าในฐานะผู้บังคับบัญชาและเป็นแบบอย่างในการประพฤติปฏิบัติงามแก่พนักงานโดยทั่วไปด้วย แนวทางปฏิบัติสำหรับผู้บริหาร ในสถานะต่างๆ กำหนดไว้ ดังนี้

1.1 ผู้บริหารปฏิบัติต่อลูกค้า ตามข้อปฏิบัติจริยธรรมธุรกิจ ที่บริษัทกำหนดไว้

- ก. ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยข้อเสนองานที่ถูกต้องตามหลักวิชา
- ข. ดำเนินการตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา
- ค. เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค
- ง. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศ ที่เป็นประโยชน์ครบถ้วน รวดเร็ว ทันเวลาและไม่บิดเบือน
- จ. สำรวจความพึงพอใจสม่ำเสมอ และปรับปรุงบริการตามที่ลูกค้าเสนอแนะให้แก้ไข

1.2 ผู้บริหารปฏิบัติต่อพนักงาน

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

1.3 ผู้บริหารปฏิบัติต่อคู่ค้า

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

1.4 ผู้บริหารปฏิบัติต่อคู่แข่งทางธุรกิจ

- ก. วางตำแหน่ง / สถานะ การทำธุรกิจ ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ข. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางธุรกิจด้วยวิธีที่ไม่สุจริต
- ค. เอื้อเฟื้อและแสดงออกถึงความมีน้ำใจ ในการเข้าแข่งขันในงานที่เป็นทางการทุกครั้ง

1.5 ผู้บริหารปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

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

1.6 ผู้บริหารปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- ก. ปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรอบคอบและเอาใจใส่อย่างจริงจัง
- ข. มีวิสัยทัศน์กว้างไกล แสดงออกถึงความน่าเชื่อถือไว้วางใจในอนาคตขององค์กร
- ค. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง จากข้อมูลขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
- ง. ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

1.7 ผู้บริหารปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

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

2. พนักงาน

พนักงาน/ ผู้ปฏิบัติงาน พึงตระหนักถึงความรับผิดชอบในขอบเขตหน้าที่ของตนอย่างเหมาะสมและเพียงพอ ในการทำงานโดยคำนึงถึงการสร้างคุณภาพของผลงาน และ ความรู้สึกร่วมในการเป็นเจ้าของ เพื่อธำรงความมั่นคงของธุรกิจให้ประสบความสำเร็จ และเจริญเติบโต ดังนั้น เพื่อเป็นการเสริมสร้างการทำงานที่ดีมีประสิทธิภาพ พนักงานควรมีแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

- 2.1 พนักงานพึงปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่ย่อท้อต่ออุปสรรค
- 2.2 ปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มผลผลิต ส่วนตนและผลผลิตภาพขององค์กร
- 2.3 ประพฤติปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับในการทำงานของบริษัทโดยเคร่งครัด
- 2.4 ให้ความเคารพและเชื่อฟังผู้บังคับบัญชา ที่สั่งการโดยชอบด้วยนโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 2.5 มีความสมัครสมานสามัคคีต่อกัน และเอื้อเฟื้อช่วยเหลือซึ่งกันและกัน ไม่ริเริ่มก่อความขัดแย้ง ซึ่งจะนำไปสู่ความเสียหายต่อบุคคลและองค์กรโดยรวม
- 2.6 เคารพสิทธิและให้เกียรติซึ่งกันและกัน โดยยึดถือประเพณีแบบไทยและระบบอาวุโสในทางพุทธศาสนา
- 2.7 หลีกเลี่ยงการนำข้อมูลหรือเรื่องราวของผู้อื่นทั้งในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน และเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหาย
- 2.8 หลีกเลี่ยงการรับของขวัญใดๆ ที่อาจทำให้ตนเองรู้สึกอึดอัดในการปฏิบัติหน้าที่ในภายหน้า หากหลีกเลี่ยงไม่ได้ให้แจ้งต่อผู้บังคับบัญชาทราบในทันที
- 2.9 ไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ หรือ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือพรรคพวก หรือทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทในเชิงขัดกันทางผลประโยชน์
- 2.10 พึงปฏิบัติ ต่อลูกค้า คู่ค้า ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และตรงไปตรงมา ไม่เลือกปฏิบัติ
- 2.11 พึงรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และองค์กรอย่างเคร่งครัด
- 2.12 รายงานเรื่องสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงาน หรือชื่อเสียงของบริษัทต่อผู้บังคับบัญชาโดยมิชักช้า
- 2.13 พนักงานพึงรักษาคุณลักษณะที่ดี และทรัพย์สินของบริษัทให้มีสภาพดี ใช้ประโยชน์ได้เต็มที่ เพื่อลดความสิ้นเปลือง สูญเปล่า เสียหาย หรือเสื่อมสลายก่อนเวลา

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเห็นว่าหลักการดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทในการพัฒนาองค์กร และได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยมีการอนุมัติอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งสาระสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ แบ่งออกเป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้



หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

- 1.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง
 - การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
 - การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย
 - การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
- 1.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
 - ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
 - เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
 - สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม รวมถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมและนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืนในระยะยาว

- 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกฎบัตรและนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่แสดงถึงหลักการและในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น โดยกำหนดให้มีการสื่อสารกฎบัตรและนโยบายเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจ และมีกลไกเพียงพอ ที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

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

1.4 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

- 2) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตนและมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัท ให้แก่ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ดีการมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอาจพิจารณาแบ่งออกเป็นดังนี้

เรื่องที่ต้องดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่ต้องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัทติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่ เรื่องดังต่อไปนี้

- การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- การดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลและดำเนินนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- การจัดการ (Execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน ที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจเว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น



หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์และค่านิยมร่วมขององค์กร (Vision and Values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (Principles and Purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน
- 2) ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง
 - สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย

- ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
- วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
- กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท
- ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (Value Proposition)
- ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาว ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียได้

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

2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือ แผนงานประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปี ด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลาที่ยาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร
- 2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย (Value Chain) รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริงซึ่งมีหลักการดังนี้
 - (1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไว้ชัดเจน เพื่อให้บริษัทสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

- (2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัททั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงาน องค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ และหน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น
- (3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตาม ความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัทและ ผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้าง คุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล
- 3) ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแล ให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคง อยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสม กับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดย คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็น ตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท จะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไป สู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)
- 5) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอด วัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่ว ทั้งองค์กร
- 6) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากร และการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการ ดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มี ผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

3.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและ ทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็น ต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่ กำหนดไว้

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการบริษัทโดยรวมที่มีคุณสมบัติ เหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการ ของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรือ อุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวน กรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็น ผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจ ที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย
 - (1) กรรมการบริษัทส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็น ผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของ ฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
 - (2) กรรมการอิสระต้องมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการ อิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถ ทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ



4) คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบน Website ของบริษัท

3.2 คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

1) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- (2) ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- (4) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- (5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

3) ในกรณีที่ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้แยกกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร

คณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร เป็นต้น คณะกรรมการจะส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจาก

(1) องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ

(2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

5) เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

6) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

3.3 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

1) คณะกรรมการบริษัท จะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ

2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้อำนาจกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมรวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าวและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท นอกจากนี้บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ เพื่อประกอบการตัดสินใจ

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการรายเดิมควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

- 4) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็น
ที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
ให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี
รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ
คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตรา
คำตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจงใจ
ให้คณะกรรมการนำพหุองค์การให้ดำเนินงานตามเป้าหมาย
ทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา
และพิจารณาคำตอบแทนซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธาน
เป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและ
หลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน
- 2) คำตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์
และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่
ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability
and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจาก
กรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และ
ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการ
ชุดย่อยควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้
อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ใน
อุตสาหกรรมเดียวกัน
- 3) ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราคำตอบแทน
กรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน
โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคำตอบแทนแต่ละ
รูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งคำตอบแทนในอัตราคงที่
(เช่น คำตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และคำตอบแทน
ตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยง
กับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับ
ที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์
การกำหนดคำตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่
และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและ
จำนวนของคำตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินคำตอบแทน
ที่เปิดเผย ให้รวมถึงคำตอบแทนที่กรรมการบริษัทแต่ละท่าน
ได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย
- 5) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็น
ที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
ให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี
รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 3.5 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคน
มีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลา
อย่างเพียงพอ
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุน
ให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรง
ตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท โดยพิจารณาถึง
ประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง
หลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลา
ในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยจะกำหนด
จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่ง
ให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท แต่รวมแล้ว
ไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้เนื่องจากประสิทธิภาพ
ของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทอาจลดลง
หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป
นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรง
ตำแหน่งอื่นของกรรมการบริษัทและเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ
- 4) ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร
หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่น
ที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัท
เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า
บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้
ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
- 5) ให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า
ร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัท
ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่เหตุจำเป็น
- 3.6 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไก
ในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัท
ย่อย (ถ้ามี) และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ
ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อย
และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน
ด้วย
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับ
ดูแลบริษัทย่อย (ถ้ามี) ซึ่งรวมถึง
- (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ
ผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยให้คณะกรรมการเป็น
ผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น
Operating Arms ของ บริษัท คณะกรรมการบริษัทอาจ
มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณา
แต่งตั้งก็ได้

- (2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท ตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
- 2) หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญา ระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

3.7 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการดำเนินงานประจำปีของกรรมการบริษัททั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการดำเนินงานของกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

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

ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

3) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษากายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 ปีได้ และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี

- 4) ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทต้องถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

3.9 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดการประชุม และวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 2) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประมาณปีละ 6 ครั้ง แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมรายเดือน คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ ในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์

- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ ต่อบริษัทเข้าสู่การพิจารณา
- 4) เอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 5) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้อง กับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูง สำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
- 6) คณะกรรมการบริษัทจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติม ได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบาย ที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้ มีความเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 7) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณากำหนดเป็นนโยบาย ให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 8) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ ของเลขานุการบริษัท ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการ ให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสาร การประชุมคณะกรรมการบริษัทเอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงาน ให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ บริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน Website ของบริษัท
- 9) เลขานุการบริษัทจะเข้าฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณี



ที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัท จะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหา และพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหา และแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- 3) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 5) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติ ในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

4.2 คณะกรรมการบริษัทโดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารระดับสูงปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

4.3 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท

4.4 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่น เพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มีนโยบายการลงทุนแบบ Life Path

หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างสรรค์นวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัท ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม และไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

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

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่าบริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กร สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้



- 1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ
 - 2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผล ความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
 - 3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการที่ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกัน อย่างยั่งยืน
 - 4) ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
 - 5) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม/การค้าประกันตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอย่างเคร่งครัด กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลักความสมเหตุสมผล
 - 6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
 - 7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้ น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสีย ที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
 - 8) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
 - 9) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยบริษัทอาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัท อื่นๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย
- 5.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อและสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการจะมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

ทั้งนี้ ทรัพยากรที่บริษัทพึงคำนึงถึงมีอย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial Capital) การผลิต (Manufactured Capital) ภูมิปัญญา (Intellectual Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และธรรมชาติ (Natural Capital)

5.4 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ทั้งนี้กรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ได้แก่
 - (1) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
 - (2) บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
 - (3) บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวในด้านต่างๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น
 - (4) บริษัทได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น



หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น ปีละ 1 ครั้ง
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญอาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านการร่วมลงทุนและโครงการเป้าหมายสำคัญ (Related to joint ventures and important target projects Risk) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainability Risk) เป็นต้น
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับรู้ไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 5) คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงกลั่นกรองข้อ 1 ถึงข้อ 4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

- 6) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 7) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งในประเทศและในระดับสากล
- 8) ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการบริษัทจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 1 ถึง ข้อ 7 ด้วย

6.2 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - 2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น ใช้อำนาจให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชีหรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
 - 4) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
 - 5) คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- #### 6.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

- 3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

6.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวก และมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน Website หรือรายงานประจำปี

- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทาง E-mail ของบริษัทหรือผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสด้านที่แจ้งเบาะแสด้านด้วยเจตนาสุจริต



หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์
- 2) ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ให้คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
 - (1) ผลการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน
 - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
 - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท

- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- 4) ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

7.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเสี่ยงของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 2) ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในกรณีที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

- 1) ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

- 3) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ตัวอย่างสัญญาณบ่งชี้
 - (1) ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง
 - (2) กระแสเงินสดต่ำ
 - (3) ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน
 - (4) ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม
 - (5) ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ
 - (6) ไม่มีแผนธุรกิจ
 - (7) ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าส่วนสินทรัพย์
 - (8) มีปัญหาในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้

7.4 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัท
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นสิ่งที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน

7.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

- 2) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

7.6 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

- 1) นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัทโดยกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้บน Website ของบริษัท ดังนี้
 - (1) วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัท
 - (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
 - (3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
 - (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า
 - (5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
 - (6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือ สื่อต่างๆ
 - (7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
 - (8) โครงสร้างกลุ่มบริษัทรวมถึงบริษัทย่อย
 - (9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
 - (10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
 - (11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
 - (12) ข้อบังคับของบริษัท
 - (13) นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายด้านบริหารความเสี่ยง

- (14) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระ การดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการรวมถึงเรื่องที่ต้อง ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบคุณสมบัติ
- (15) จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ
- (16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่ รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสาร กับผู้ถือหุ้น

- 8.1 คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญต่อการเคารพ ในสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนัก ลงทุนชาวไทย นักลงทุนต่างชาติ นักลงทุนรายย่อย และนัก ลงทุนสถาบัน จึงกำหนดให้อำนาจความสะดวก และส่งเสริม ให้นักลงทุนทุกรายได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็น ที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทาง การดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณา และ/หรือ การอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวถูกบรรจุเป็น วาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
 - (1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถ เสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอ เป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัท ปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการ บริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
 - (2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท จะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้น ทราบล่วงหน้า
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูล ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุม ผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บน website ของบริษัท อย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม
- 5) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถาม ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถาม ล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน Website ของบริษัทด้วย

- 6) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำ เป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมทั้งฉบับ ภาษาไทย

ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความ ดังต่อไปนี้

- (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือ เพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้ง กรรมการและการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็น แต่ละวาระ
- (3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการ บริษัทในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ ซึ่งรวมถึง
 - ก. วาระอนุมัติจ่ายปันผล นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูล ประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ให้อธิบาย เหตุผลและข้อมูลประกอบ
 - ข. วาระแต่งตั้งกรรมการ ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษา และการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัท ที่เข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และ วิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และ ในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามา ดำรงตำแหน่งอีกครั้งให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุม ปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ของบริษัท
 - ค. วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ-นโยบายและ หลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ แต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่นๆ
 - ง. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสิทธิภาพการทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น
- (4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด
- (5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียง ลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้น แต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการ อิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเอกสาร ประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น



8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุม ผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้น จนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ ต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 4) ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม อย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
- 5) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการบริษัทในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 6) สนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้

7) ก่อนเริ่มการประชุม ให้บริษัทแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนเสียง

8) ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ

9) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

8.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน Website ของบริษัท
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม
 - (2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
 - (3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ





โดยสรุปในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. การประชุมครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติอนุมัติทบทวนและกำหนดนโยบาย ดังต่อไปนี้

ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยปรับปรุง กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และอนุมัติกำหนดนโยบายหลักเกณฑ์การพิจารณาจ่าย คำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร ระดับสูง

2. การประชุมครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 มีมติอนุมัติทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร และอนุมัติทบทวนนโยบาย ดังต่อไปนี้
 - นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - คู่มือนโยบายการบริหารความเสี่ยง
 - นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

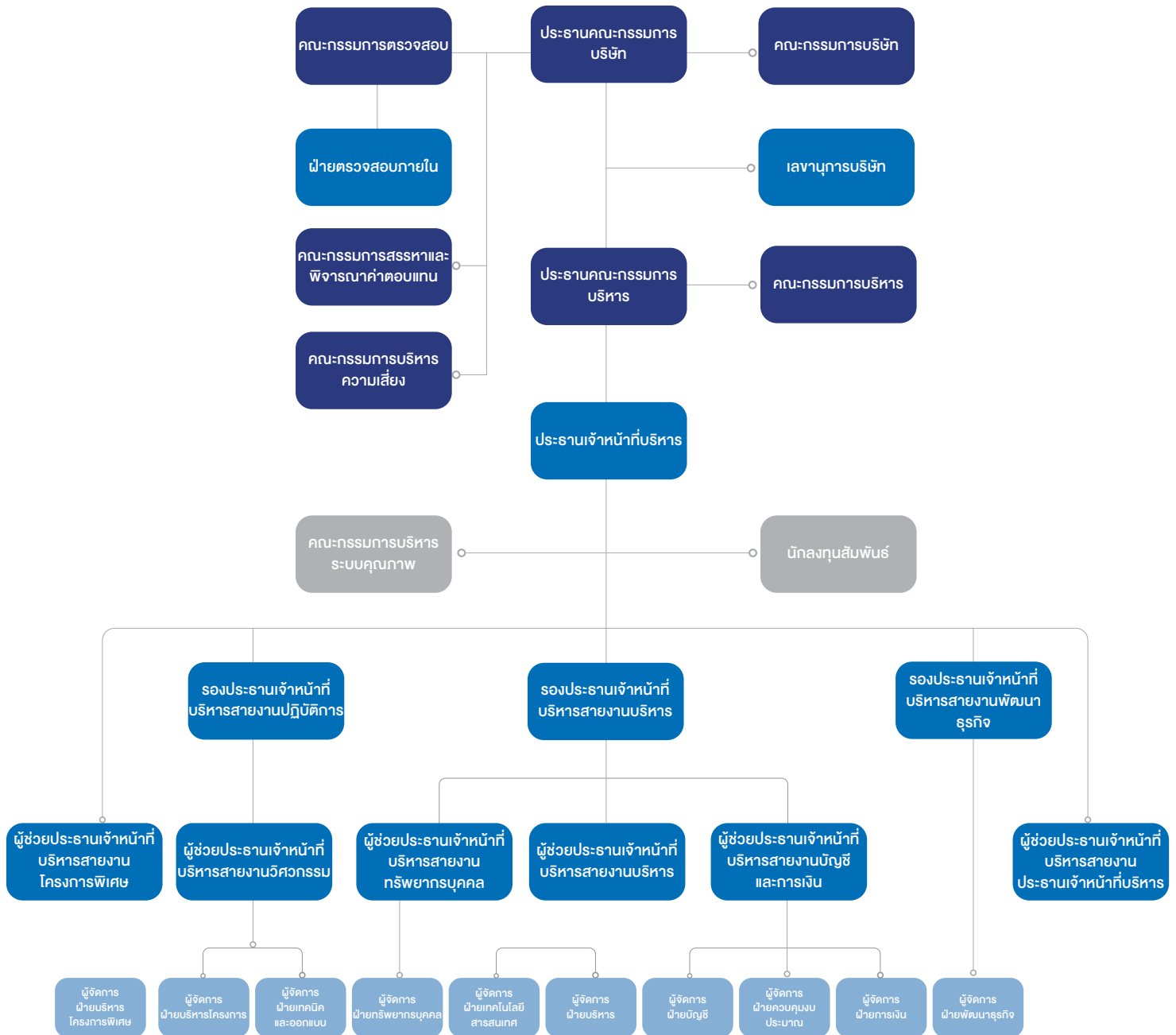
- นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
- นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- นโยบายสิ่งแวดล้อม
- นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
- นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

3. การประชุมครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 มีมติอนุมัติทบทวนนโยบายและคู่มือ ดังต่อไปนี้

- ระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
- นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
- นโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- คู่มือการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง
- คู่มือแผนรองรับความต่อเนื่องทางธุรกิจ

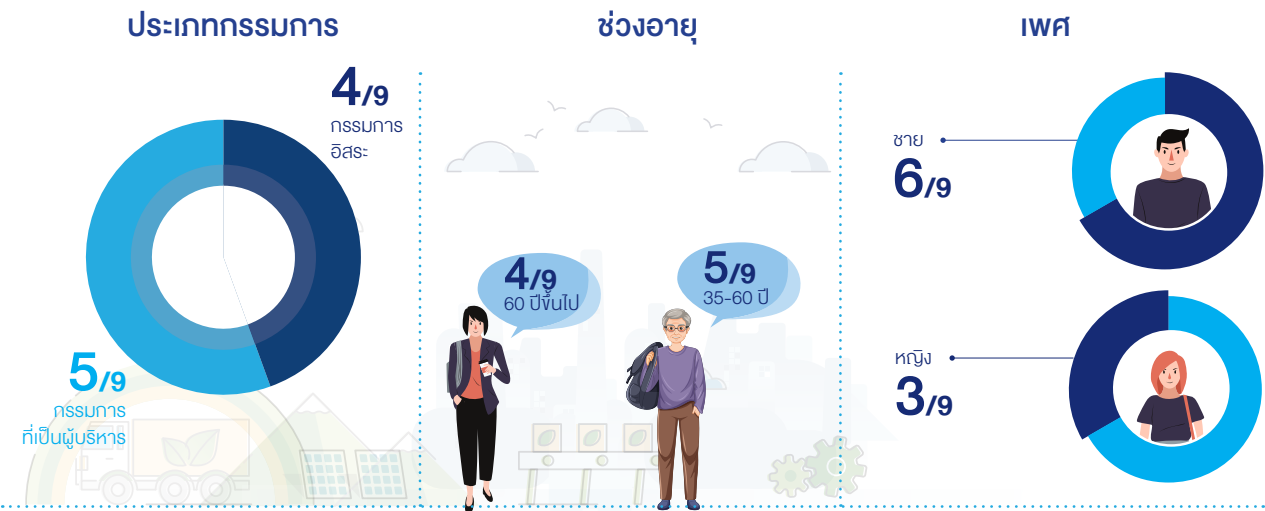
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท



ความเชี่ยวชาญ (จากกรรมการทั้งหมด 9 คน)



Board skill matrix

รายชื่อ / ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน	บัญชีและการเงิน	วิศวกรรม	กฎหมาย	บริหารธุรกิจ	การตลาด	การสื่อสารองค์กร	เทคโนโลยีสารสนเทศ	การบริหารทรัพยากรบุคคล	การจัดการกลยุทธ์
1. พลเอกวุฒินันท์ สีสายุกร			x	x					x
2. ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร	x	x	x	x				x	x
3. รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม		x		x			x		x
4. นางนิภา มากประดิษฐ์	x			x				x	
5. ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน		x		x	x			x	x
6. ดร. พลภัส ณ ลำพูน				x	x	x		x	x
7. นางสาวนันทน์กิส คงรอด	x			x					
8. นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน				x	x	x	x	x	
9. นายสทพร นภาพัชชศิริ		x		x					x
รวม	3	4	2	9	3	2	2	5	6

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. พล.อ.วุฒินันท์ สลายกุล	ประธานกรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ
2. ดร.ประเสริฐ ตปิตยกุล	กรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ
3. รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม	กรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ
4. นางนิภา มากประดิษฐ์	กรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ
5. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. ดร.พรลภัส ณ ลำพูน	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
7. นางสาวนันทน์กัศ คมรอด	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
8. นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
9. นายสกาพร นภาพยัคคีศิริ	กรรมการบริษัท	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน หรือ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน หรือ นายรัฐวิชัย ณ ลำพูนลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวนันทน์กัศ คมรอด หรือ นายสกาพร นภาพยัคคีศิริ คนใดคนหนึ่ง รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามข้อบังคับของบริษัท พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเน้นบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

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

(5) คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

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

กรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนियามกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นได้อย่างเท่าเทียมกัน และไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อย่างสม่ำเสมอ และสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท เท่ากับคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่มีการการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้ วิจารณ์อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า

- 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีจำเป็นที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
11. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

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



4. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็น กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทต่อไป
5. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการบริษัท ซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
6. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้ การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่ คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัท อาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
7. พิจารณานุมัติการทำรายการ การได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
8. พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/การทำรายการ ระหว่างกันที่สำคัญ เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้อง ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติ ดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ
9. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และ รายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ ในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
10. มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงาน ของบริษัท กลยุทธ์ธุรกิจ งบประมาณประจำปี และกำกับ ควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหาร ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่ กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่า ทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน ของบริษัท
11. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษา ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระ สำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและ โปร่งใส
12. คณะกรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ และ ประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และ มีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเป็นกรรมการอย่าง แท้จริง
13. ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของ กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง
14. รับผิดชอบต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยให้มีความตั้งใจและระมัดระวังในการปฏิบัติงาน
15. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายใน การปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ สมเหตุสมผล
16. กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติงานอย่างมี จริยธรรม
17. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่าง เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
18. พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและ แผนธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่ กฎหมายกำหนด
19. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และ การดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้ คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสมและให้เป็นไปตามข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
20. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชี ที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมิน ความเหมาะสมของการควบคุมภายใน
21. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณา ค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณา อนุมัติแต่งตั้ง
22. รายงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ใน การจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงควบคู่กับรายงาน ของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปีและครอบคลุมในเรื่อง สำคัญ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
23. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้ เป็นไปตามที่กำหนด
24. คณะกรรมการบริษัทพึงประเมินผลการปฏิบัติงานของตนและ ประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัทด้วยตัวเอง
25. รายงานการซื้อ-ขาย/การถือหลักทรัพย์บริษัท ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง
26. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการให้บริษัทรับทราบ และ ให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

รายงานการถือหลักทรัพย์สินของกรรมการและผู้บริหาร

เพื่อความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ยังได้จัดทำรายการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามกฎหมายในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์ รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายในเวลาที่กำหนด โดยสรุปการเปลี่ยนแปลงในปี 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม (%)	วันที่ได้รับแต่งตั้ง เป็นกรรมการ/ ผู้บริหาร
1.	พล.อ.วุฒินันท์ สีสายุกร คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	12/09/2560
2.	ดร.ประเสริฐ ตปนิยางกูร คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	12/09/2560
3.	รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000 - -	100,000 - -	- - -	0.03 - -	12/09/2560
4.	นางนิภา มากประดิษฐ์ คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	100,000 - -	100,000 - -	- - -	0.03 - -	12/09/2560
5.	ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	106,940,000 - -	106,940,000 - -	- - -	30.55 - -	06/10/2526
6.	ดร.พรลภัส ณ ลำพูน คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	33,260,000 - -	33,260,000 - -	- - -	9.50 - -	24/02/2558
7.	ดร.วุฒิชัย พรรณเชษฐ์ ¹ คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	403,200 - -	503,200 - -	(100,000) - -	0.12 - -	24/02/2558
8.	นางสาวนันท์นภัส คงรอด คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	5,200,000 - -	5,200,000 - -	- - -	1.49 - -	02/12/2553
9.	นายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	17,680,000 - -	17,680,000 - -	- - -	5.05 - -	15/08/2555
10.	ดร.สุรินทร์ โซนี่ คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	25/02/2565
11.	นางวรางคณา ณ ลำพูน คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	25/02/2565
12.	นายสทาวร นภาพยัคฆ์ศิริ คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	01/06/2565

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม (%)	วันที่ได้รับแต่งตั้ง เป็นกรรมการ/ ผู้บริหาร
13.	นางสาววิยะดา งามสม คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	25/05/2565
14.	นายบุญล เห็นเจริญสุข ^{/2} คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	8,000	-	-	0.002	01/07/2566
15.	นายณัฐพงศ์ กับกิมทอง ^{/3} คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	200	-	-	0.0001	01/07/2566
16.	นางวรรณิฏ ณ ลำพูน ^{/4} คู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	01/07/2566

หมายเหตุ ^{/1} ดร.วุฒิชัย พรรณเชษฐ์ อดีตกรรมการบริษัท ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2566 และการถือครองหลักทรัพย์แสดงข้อมูลถึงวันที่มีผลบังคับใช้
^{/2} นายบุญล เห็นเจริญสุข เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหารและผู้บริหาร เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2566
^{/3} นายณัฐพงศ์ กับกิมทอง เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหารและผู้บริหาร เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2566
^{/4} นางวรรณิฏ ณ ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหารและผู้บริหาร เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2566

การเลือกตั้งกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่ง

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลายๆ คนตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตาม ข้อ 1. ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตามมาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

4. คณะกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทเป็นเวลา 3 ปี กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการทั้งหมดวาระออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
5. กรรมการบริษัท นอกจากจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระที่กำหนดตามข้อบังคับบริษัทแล้ว กรรมการบริษัท จะต้องพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ
 - ก. ถึงแก่กรรม
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ง. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออก ก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - จ. ศาลมีคำสั่งให้ออก

6. กรรมการบริษัท คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการบริษัท แทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการบริษัท ตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่
8. คณะกรรมการบริษัททุกคน สามารถเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียน ได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยการดำรงตำแหน่งกรรมการดังกล่าว ต้องแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบและเห็นชอบ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการ รายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับ ควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์ ในการประชุมกรรมการบริษัทต้องแสดงความเห็นและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ

ซึ่งในปี 2566 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมร่วมกันทั้งสิ้น 8 ครั้ง อีกทั้งกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารมีโอกาสร่วมประชุมร่วมกันเอง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 เพื่ออภิปรายเกี่ยวกับการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง โครงสร้างองค์กร และการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งได้มีการรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบแล้ว (รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ ของกรรมการแต่ละคน ปรากฏในหัวข้อ 8.1.2)

2. กรรมการบริษัทควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกจากมีเหตุสุดวิสัย ซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้า คณะกรรมการบริษัทควรเข้าประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของ

จำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดขึ้นในรอบปี บริษัทต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ไว้ในรายงานประจำปี

3. คณะกรรมการจัดให้มีกำหนดการประชุมและวาระการประชุม คณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมถึงกรรมการบริษัททุกคน เพื่อให้ทราบถึง วัน เวลา สถานที่และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้า และเอกสารดังกล่าวให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุม เพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุม มีเนื้อหาสาระครบถ้วน และเสร็จสมบูรณ์ภายใน 15 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น และจะต้องจัดให้มีระบบการจัดเก็บที่ดี สะดวกต่อการค้นหา และรักษาความลับได้ดี
4. กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
5. การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการบริษัทคนอื่น ๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม
6. จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การพัฒนาประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ควรได้รับฟังการบรรยายสรุปหรือได้รับเอกสารข้อมูลที่มีความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ
2. บริษัทประสงค์ให้กรรมการแสวงหาความรู้ความเข้าใจในหน้าที่กรรมการและธุรกิจอยู่เสมอ จึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการทุกคนมีโอกาสได้รับการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตรต่างๆ ที่จะประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทเป็นผู้รับค่าใช้จ่าย และให้มีการบรรยายหรือการนำเสนอข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นประจำเพื่อเป็นการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

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

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง
1. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยงกูร	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. รศ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	กรรมการตรวจสอบ
3. นางนิภา	มากประดิษฐ์ ¹	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : ¹ กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

โดยมี นางสาวศิริพร กลิ่นหอม เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องมียกประกอบ ดังต่อไปนี้

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

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
3. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
4. เป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัท แต่ต้องไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทบริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

5. เป็นกรรมการที่ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทบริษัทในเครือ บริษัทร่วมหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียส่วนตนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัท ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมถึงไม่มีผลประโยชน์ หรือ ส่วนได้ส่วนเสียในลักษณะธุรกรรมใดๆ ของบริษัท ในเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
9. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
10. เป็นผู้ที่ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
11. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยคณะกรรมการที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบการปฏิบัติงานที่ดี การบริหารกิจการดำเนินไปอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความน่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง สร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มีการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างรอบคอบ มีความยุติธรรม โปร่งใส และมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ดังต่อไปนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
2. สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
5. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป

6. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดการรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
7. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
8. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
9. พิจารณาให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ประเมินผลงาน หรือเลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน หรือเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
10. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
11. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
12. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
13. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
14. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
15. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ก. ถึงแก่กรรม
 - ข. ลาออก
 - ค. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายหรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - ง. พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

2. กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท โดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน
4. ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง
5. ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

การรายงานของคณะกรรมาการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมาการตรวจสอบ

1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณา งบการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายในและเรื่องอื่นๆ อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่นๆ ได้ตามแต่จะเห็นสมควร
2. กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
3. การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญใน กรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการตรวจสอบคนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้นำเสนอเป็นความเห็นแย้งต่อคณะกรรมการบริษัท
1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - ก. รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ข. การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - ค. การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใดๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วจะต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวโดยตรงต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้



2. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารจำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล			ตำแหน่ง
1.	ดร. ชัยณรงค์	น ลำพูน	ประธานกรรมการบริหาร
2.	ดร. พรลภัส	น ลำพูน	กรรมการบริหาร
3.	ดร. วุฒิชัย	พรรณชัย	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร
4.	นางสาวนันทน์กมล	คงรอด	กรรมการบริหาร
5.	นายรัฐวิชญ์	น ลำพูน	กรรมการบริหาร
6.	ดร. สุรินทร์	โชติ	กรรมการบริหาร
7.	นางวรางคณา	น ลำพูน	กรรมการบริหาร
8.	นายสกาพร	นภาพย์ศิริ	กรรมการบริหาร
9.	นายบุญกุล	เห็นเจริญสุข	กรรมการบริหาร
10.	นายณัฐพงศ์	กัททิบทอง	กรรมการบริหาร
11.	นางวรณัญ	น ลำพูน	กรรมการบริหาร

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนรวมกันไม่น้อยกว่า 5 คน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท และพนักงานในระดับผู้บริหาร โดยที่คณะกรรมการบริษัท จะแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ
คณะกรรมการบริหาร

- ควบคุมการบริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้และรายงานผลการดำเนินงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในการดำเนินการประชุมของคณะกรรมการบริหารต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหาร ส่วนการลงมติของคณะกรรมการบริหารต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากจากที่ประชุม และคะแนนเสียงดังกล่าวที่นับได้อย่างน้อยกึ่งหนึ่งจากคะแนนเสียงของคณะกรรมการบริหารทั้งหมด
- พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของผู้บริหารแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทำทุจริตออกจากกัน รวมถึงการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำธุรกรรมกับ ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว

- พิจารณางบประมาณประจำปีและขั้นตอนในการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- พิจารณาปรับปรุงแผนธุรกิจ ของบริษัทให้เหมาะสม เพื่อประโยชน์ของบริษัท
- พิจารณาอนุมัติการลงทุนและกำหนดงบประมาณในการลงทุน ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- พิจารณาการทำสัญญาต่างๆ ที่มีผลผูกพันบริษัท ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- รับผิดชอบในการให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ของบริษัท อย่างเพียงพอ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือเป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส
- พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัท และเสนอจ่ายปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาการดำเนินธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจบางประเภท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์ หรือการกระทำที่ผิดปกติ หรือการกระทำผิดกฎหมาย ต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างทันทั่วทั้งที่ และในกรณีที่เหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญ จะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาแก้ไข ภายในระยะเวลาอันสมควร

11. ดำเนินการใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น หรือตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
12. การดำเนินการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารในเรื่องใด ๆ ซึ่งได้รับการลงมติ และ/หรือ อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร จะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหาร จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นกับบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับ บริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารจัดให้มีหรือเรียกประชุมทุกเดือน หรือ ตามที่เห็นสมควร และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตาม ความจำเป็น
2. คณะกรรมการบริหารทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้น มีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ควรแจ้งให้ประธาน คณะกรรมการบริหาร ทราบล่วงหน้า
3. ให้ประธานคณะกรรมการบริหารเป็นประธานที่ประชุม ใน กรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุมหรือ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานคณะกรรมการบริหาร มอบหมายให้กรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็น ประธานที่ประชุม
4. เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ แก่คณะกรรมการบริหาร ให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีเวลาในการพิจารณาเรื่องต่างๆ เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุม โดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดย ให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารเป็นผู้บันทึกการรายงาน การประชุม จัดเก็บรายงานและทำทะเบียนคุมรายงานการ ประชุม
5. ประธานคณะกรรมการบริหาร สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดตามวาระต่างๆ ให้แก่ ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทราบได้

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – นามสกุล		ตำแหน่ง
1.	สค.ดร.โชติชัย เจริญงาม	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	ดร. ชัยณรงค์ วน ลำพูน	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	ดร.วุฒิชัย พวรรณเชษฐ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	พล.ต.ท. ดร. สະພິພັນ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นายสุชาติ เกตุจินากุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6.	ดร.พสภัส วน ลำพูน	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7.	นายรัฐวิชัย วน ลำพูน	กรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยผู้บริหารจากสายงานต่างๆ และ/หรือบุคคล ผู้เชี่ยวชาญ ที่มีความรู้ความชำนาญตามที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงคุณสมบัติอันจะก่อให้เกิดประโยชน์ในการบริหารงาน โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และโดยที่คณะกรรมการบริษัท จะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงให้เป็นส่วนหนึ่งของระบบการบริหารประจำวันทั่วทั้งองค์กร ซึ่งถือเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่ง อาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมีการเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ ภารกิจ และเป้าหมายขององค์กร และให้มีกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรตามแนวทางสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรสามารถเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัท มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

1. กำหนดนโยบาย และโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภท ต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงบริษัท เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยสอดคล้อง และเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
2. กำหนดยุทธศาสตร์ และแนวทางที่เหมาะสมในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วม ในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
3. ประเมินความเสี่ยงระดับองค์กรและกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุม ดูแลการบริหารความเสี่ยง ตามวิธีการที่กำหนดไว้
4. พิจารณาสอบทาน และนำเสนอแนะนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้แก่คณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอแนะคณะกรรมการบริหารเพื่อรับทราบ
6. กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
7. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม

8. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
9. รายงานคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
10. ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะกรรมการบริหาร และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
11. พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
12. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสถานการณ์
13. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างเพียงพอ ที่จะควบคุมความเสี่ยง
14. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยง และเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้
15. มีอำนาจเรียกทุกคนที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง และกำหนด บทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
16. จัดทำและอนุมัติคู่มือการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี
17. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ โดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
18. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

ทั้งนี้ ผู้บริหาร และ/หรือคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และ/หรือผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีหรือเรียกประชุม ทุกไตรมาส หรือตามที่เห็นสมควร และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น
2. คณะกรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้น มีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ควรแจ้งให้ประธาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบล่วงหน้า
3. ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นประธานที่ ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ รองประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่เป็น ประธานที่ประชุม
4. เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดส่งหนังสือเชิญ ประชุมให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงล่วงหน้าก่อน การประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีเวลาใน

การพิจารณาเรื่องต่างๆ หรือเรียกข้อมูลประกอบการพิจารณา เพิ่มเติม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมจะต้องมีรายละเอียด วาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม เว้นแต่ใน กรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

5. ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถเชิญ ผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงต่างๆ ให้แก่ ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทราบได้

การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานการบริหารความเสี่ยงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทาน และรายงานคณะกรรมการ บริหารเพื่อทราบ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ทุกไตรมาส

4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะต้องได้รับการ แต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการไม่ น้อยกว่า 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการ ที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยส่วนใหญ่ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการอิสระที่เป็นสมาชิกของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนหนึ่งคน ขึ้นเป็นประธานคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในด้านธุรกิจของบริษัท ด้านกฎหมาย และ ด้านอื่นๆ มีวุฒิภาวะ และความมั่นคง กล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่าง และมีความเป็นอิสระ สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลที่ เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานกรรมการ บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ประธาน กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการ บริษัทจึงกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

ด้านการสรรหา

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่ง กรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจของ องค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญ แต่ละด้านที่ต้องการให้มี

2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อหรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการทบทวนบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาสรรหารายชื่อและคุณสมบัติ และให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาสรรหารายชื่อและคุณสมบัติ และให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่าย ค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสม เพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ
2. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่บริษัทต้องการ
3. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว เฉพาะส่วนค่าตอบแทนของกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป
5. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง





ผังตารางอำนาจอนุมัติ

ประเภทธุรกรรม		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้จัดการฝ่าย/ผู้จัดการโครงการ
1. งบประมาณประจำปี		อนุมัติ	-	-	-	-	-
2. งบประมาณค่าใช้จ่ายและบริหาร							
2.1 ค่าใช้จ่ายที่จ่ายเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ		วงเงินเกินร้อยละ 20 ของงบประมาณแต่ละประเภท	วงเงินไม่เกินร้อยละ 20 ของงบประมาณแต่ละประเภท	วงเงินไม่เกินร้อยละ 10 ของงบประมาณแต่ละประเภท	วงเงินไม่เกินร้อยละ 5 ของงบประมาณแต่ละประเภท	-	-
	2.2 การขอใช้ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้งบประมาณ	วงเงินเกิน 10 ล้านบาทต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาทต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาทต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อประเภทค่าใช้จ่าย	-	-
3. งบประมาณค่าใช้จ่ายในการลงทุนใน ทรัพย์สินถาวร (ที่ดิน/อาคาร)							
3.1 งบประมาณเพิ่มเติมระหว่างปี		วงเงินรวมเกินร้อยละ 20 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 20 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 10 ของงบประมาณรวม	วงเงินรวมไม่เกินร้อยละ 5 ของงบประมาณรวม	-	-
3.2 การรทบทวนโครงการลงทุนเมื่อโครงการลงทุนนั้น เกินวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติไว้แล้ว		เพิ่มได้เกิน 10 ล้านบาท หรือเกิน 20% ของงบประมาณเดิม	เพิ่มได้ไม่เกิน 10 ล้านบาท หรือไม่เกิน 20% ของงบประมาณเดิม	เพิ่มได้ไม่เกิน 5 ล้านบาท และไม่เกิน 10% ของงบประมาณเดิม	เพิ่มได้ไม่เกิน 2.5 ล้านบาท และไม่เกิน 10% ของงบประมาณเดิม	-	-
3.3 การขอใช้รายการจ่ายลงทุนในทรัพย์สินที่ไม่ได้งบประมาณ		วงเงินเกิน 10 ล้านบาทต่อรายการ	วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาทต่อรายการ	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาทต่อรายการ	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อรายการ	-	-
4. การยื่นเสนองานตามมูลค่าโครงการ							
4.1 การยื่นเสนองาน - งานออกแบบ		มูลค่าโครงการเกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 100 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 50 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 20 ล้านบาท	-
4.2 การยื่นเสนองาน - งานควบคุมงาน		มูลค่าโครงการเกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 200 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 100 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 50 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 20 ล้านบาท	-
4.3 การยื่นเสนองาน - งานบริหารโครงการ		มูลค่าโครงการเกิน 500 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 500 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 300 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 100 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 50 ล้านบาท	-
4.4 การยื่นเสนองาน - งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง หรืองานก่อสร้าง		มูลค่าโครงการเกิน 1,000 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 1,000 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 500 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 300 ล้านบาท	มูลค่าโครงการไม่เกิน 100 ล้านบาท	-

ประเภทธุรกรรม	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ผู้จัดการฝ่าย / ผู้จัดการโครงการ
5. งบประมาณต้นทุนโครงการ						
5.1 งบประมาณต้นทุนโครงการ - งานออกแบบ	-	วงเงินเกิน 80 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 80 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 40 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 16 ล้านบาท ต่อโครงการ	-
5.2 งบประมาณต้นทุนโครงการ - งานควบคุมงาน	-	วงเงินเกิน 70 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 70 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 35 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 14 ล้านบาท ต่อโครงการ	-
5.3 งบประมาณต้นทุนโครงการ - งานบริหารโครงการ	-	วงเงินเกิน 210 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 210 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 70 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 35 ล้านบาท ต่อโครงการ	-
5.4 งบประมาณต้นทุนโครงการ - งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง หรืองานก่อสร้าง	-	วงเงินเกิน 450 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 450 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 270 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 90 ล้านบาท ต่อโครงการ	-
5.5 ค่าใช้จ่ายต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไป จากงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ (ทั้งเพิ่มและลด)	เกินร้อยละ 20 หรือ เกิน 10 ล้านบาท ของงบประมาณ ต่อโครงการ	ไม่เกินร้อยละ 20 หรือ เกิน 10 ล้านบาท ของงบประมาณ ต่อโครงการ	ไม่เกินร้อยละ 10 หรือ เกิน 5 ล้านบาท ของงบประมาณ ต่อโครงการ	ไม่เกินร้อยละ 5 หรือ เกิน 3 ล้านบาท ของงบประมาณ ต่อโครงการ	ไม่เกินร้อยละ 2 หรือ เกิน 2 ล้านบาท ของงบประมาณ ต่อโครงการ	-
5.6 การอนุมัติค่าใช้จ่ายต้นทุนที่ไม่ใช่ใน งบประมาณ	วงเงินเกิน 5 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาท ต่อประเภทค่าใช้จ่าย	-	-	-
5.7 การยกเลิกงบประมาณ ต้นทุนโครงการ ทั้งหมด	วงเงินเกิน 30 ล้านบาท ต่อโครงการ	วงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท ต่อโครงการ	-	-	-	-
6. การขออนุมัติวงเงินสินเชื่อ						
6.1 การขออนุมัติวงเงิน สินเชื่อจากสถาบัน การเงินทั้งในและ ต่างประเทศ ต่อครั้ง ต่อราย	วงเงินเกิน 1,000 ล้านบาท	วงเงิน 500-1,000 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 500 ล้านบาท	-	-	-

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 10 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน*	ประธานกรรมการบริหาร
2.	ดร.พสลัก ณ ลำพูน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3.	นายสทภาพส นภาพยัคฆ์ศิริ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ
4.	นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร
5.	ดร. สุรินทร์ โซนี่	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ
6.	นางสาวนันท์นภัส คงรอด	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน
7.	นายบุญกุล เห็นเจริญสุข	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานโครงการพิเศษ
8.	นายณัฐพงศ์ กับกิมทอง	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานวิศวกรรม
9.	นางวรรณ ณ ลำพูน	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานทรัพยากรบุคคล
10.	นางวรางคณา ณ ลำพูน	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

* ผู้บริหารลำดับที่ 1 คือ ผู้บริหารของบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานและการประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้มีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายในการนำพาองค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด โดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทน ดังนี้

1. หลักเกณฑ์วิธีการพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การประเมินที่ได้กำหนดไว้ พร้อมเสนอค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยจะพิจารณาจากบทบาท ขอบเขตความรับผิดชอบ อำนาจหน้าที่ และผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควบคู่กับผลประกอบการของบริษัท รวมถึงการนำพาองค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

สำหรับค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน (Compensation) ค่าตอบแทนระยะสั้น (Short-term Incentive) และค่าตอบแทนระยะยาว (Long-term Incentive) โดยการจ่ายค่าตอบแทนระยะยาวขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบกับภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบัน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ

2. หลักเกณฑ์วิธีการพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ประกอบด้วยเงินเดือน (Compensation) และค่าตอบแทนระยะสั้น (Short-term Incentive) โดยผู้บังคับบัญชาตามสายงานจะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้ ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาเงินเดือนและสวัสดิการพนักงาน พิจารณาค่าตอบแทนจากผลการประเมิน และนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณานุมัติ

ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยนโยบายหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.index.co.th

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไว้ดังนี้

1. ควบคุมการดำเนินงาน วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. ตัดสินในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ
3. เป็นผู้ที่มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารสั่ง หนังสือแจ้งใดๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัท
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท
9. การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือ ได้ไม่เกิน 3 แห่ง โดยการดำรงตำแหน่งกรรมการดังกล่าว ต้องแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบและเห็นชอบ

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

นอกจากนี้ การมอบอำนาจดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ เป็นการมอบอำนาจโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณามอบอำนาจให้บุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย มอบอำนาจต่อให้ผู้ที่คณะกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นเหมาะสมได้

เลขานุการบริษัท

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

บริษัทได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทไว้ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 - 1) ทะเบียนกรรมการ
 - 2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - 3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารและส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน
3. จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าวโดยการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้นให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ



- 1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 3) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
- 4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
5. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการตลอดจนมติผู้ถือหุ้นและไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
6. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
 - 1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
 - 2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
 - 3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

หลักในการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัท

1. เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นโดยการตัดสินใจต้องกระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ
2. การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น
3. กระทำการโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

4. กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และไม่กระทำการอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
5. ไม่หาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลของบริษัทที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว หรือใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. ไม่เข้าทำข้อตกลงหรือสัญญาใดๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัท หรือพนักงาน หรือลูกค้าของบริษัท (Conflict of Interest) ทั้งยังเป็นการขัดต่อการปฏิบัติทำงานในหน้าที่ของตน

กรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

แนวทางการปฏิบัติในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ กำหนดไว้ดังต่อไปนี้

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

คุณสมบัติของเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท ดังนี้

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

คำตอบแทนผู้บริหาร

1. คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหารในปี 2566 จำนวน 12 ราย (รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชี) ในรูปแบบเงินเดือนและโบนัส ดังนี้



คำตอบแทนผู้บริหาร ปี 2566

• เงินเดือนและโบนัส

จำนวน (คน) 12 คน

61,560,441 บาท

รวม 61,560,441 บาท

2. คำตอบแทนอื่น

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนอื่นให้แก่ผู้บริหารในปี 2566 จำนวน 12 ราย (รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชี) ในรูปแบบเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม ค่าเบี้ยประกันชีวิต และสวัสดิการอื่นๆ ดังนี้



คำตอบแทนผู้บริหาร ปี 2566

• เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

จำนวน (คน) 12 คน

556,014. บาท



• ประกันสังคม เบี้ยประกันชีวิต และสวัสดิการอื่นๆ

จำนวน (คน) 12 คน

36,228,214 บาท

รวม 36,784,228 บาท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

1. จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวนทั้งสิ้น 197 คน โดยสามารถแสดงจำนวนพนักงานแยกตามแต่ละฝ่ายงาน ได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
ฝ่ายบริหารโครงการ	2
ฝ่ายเทคนิคและออกแบบ	13
ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	8
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5
ฝ่ายโครงการพิเศษ	118
ฝ่ายควบคุมงบประมาณ	3
ฝ่ายบริหาร ¹	25
ฝ่ายบัญชี	8
ฝ่ายการเงิน	5
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	4
ฝ่ายสำนักเลขานุการ	4
ฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร	2
รวม	197

หมายเหตุ ¹ ฝ่ายบริหาร ในที่นี้ประกอบไปด้วยแผนกซ่อมบำรุง แผนกธุรการบริการ แผนกควบคุมเอกสาร แผนกบริหารสัญญา และแผนกจัดซื้อจัดจ้าง

2. ผลตอบแทนรวมของพนักงาน และลักษณะผลตอบแทน



ค่าตอบแทนพนักงาน (ปี 2566)

- เงินเดือน และ โบนัส

56,417,833 บาท



- ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา เงินประกันสังคม ค่าเบี้ยประกันชีวิต

3,246,986 บาท



- เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

907,508 บาท

รวม 60,572,327 บาท

ผลตอบแทนรวมของพนักงานในปี 2566 แยกสัดส่วนชาย/หญิง

ค่าตอบแทน



- ชาย

39,365,786 บาท

จำนวน 86 คน



- หญิง

25,915,438 บาท

จำนวน 84 คน

3. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

ในปี 2566 มีจำนวนพนักงานเข้าร่วมในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 89 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 47.85 เมื่อเทียบกับจำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมทั้งหมด

4. ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใน 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี-

5. นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรในองค์กรเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน รวมถึงสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในงานและองค์กร มีความเข้าใจในงานที่ตนได้รับมอบหมายและทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อบรรลุตามเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ นอกจากนี้บริษัทยังคำนึงและใส่ใจถึงการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของพนักงาน พัฒนางค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยนวัตกรรมการบริหารจัดการและธรรมาภิบาล โดยบริษัทได้มีการกำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี ทั้งการอบรมภายในบริษัทโดยวิทยากรที่มาบรรยายในการอบรมนั้น มีทั้งผู้บริหารของบริษัทและบุคคลของหน่วยงานภายนอกที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการส่งบุคลากรไปอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอก เพื่อให้บุคลากรได้รับความรู้ ความสามารถในงานได้อย่างเต็มที่และนำกลับมาพัฒนางค์กรให้องค์กรมีความเจริญเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน



7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท และหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาววิเวดา งามสม ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกรรมทางบัญชีและการจ่ายเงินของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด กฎเกณฑ์ และมาตรฐานทางบัญชี โดยประวัติผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้า 205

2. เลขาธิการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 มีมติแต่งตั้งให้นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขาธิการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยรายละเอียดข้อมูลประวัติและการอบรมของเลขานุการบริษัท ปรากฏในหน้า 134

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsorce) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ประเมินผลและสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวกมลดา สมงาม เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และ

การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ และไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยรายละเอียดข้อมูลประวัติและการอบรมของหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3 หน้า 207

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผู้ถือหุ้น ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงิน โดยเปิดเผยอย่างถูกต้องครบถ้วนตรงต่อความเป็นจริงโปร่งใสเชื่อถือได้ และทันเวลา มีความเท่าเทียมกันของการให้ข้อมูลแก่ทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้มอบหมายให้ ดร.สุรินทร์ โซนี่ นักลงทุนสัมพันธ์ เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ทั้งนี้ช่องทางการติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ สามารถติดต่อโดยตรงได้ที่

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

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

โทรศัพท์: 0-2532-3623 ต่อ 404 โทรสาร: 0-2532-3566

อีเมล: ir@index.co.th

เวลาทำการ วันจันทร์ถึงศุกร์ เวลา 8.00-17.00 น.

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ได้อนุมัติแต่งตั้งนายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชี รับอนุญาตเลขที่ 5730 หรือ นางสาวกรองแก้ว ลิ้มปิติติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2566 โดยมีรายละเอียดค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี เปรียบเทียบย้อนหลัง ดังนี้

1. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

หน่วย : บาท				
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,560,000	1,150,000	1,150,000	1,205,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส	990,000	750,000	750,000	795,000
รวม	2,550,000	1,900,000	1,900,000	2,000,000

2. ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

หน่วย : บาท				
ค่าบริการอื่นๆ	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
ค่าสอบทานกระดาทำการและหนังสือชี้ชวน	1,700,000	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
รวม	1,700,000	-	-	-

8. รายงานผลการดำเนินงาน สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

ในปี 2566 ในการพิจารณากรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการนั้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน ได้ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามกระบวนการสรรหากรรมการ และหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด ดังนั้นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน ซึ่งไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย จึงได้พิจารณาจากกรอบระยะเวลาของกรรมการ การพัฒนาตนเอง และผลการปฏิบัติงานที่
ผ่านมา ได้แก่ การเข้าร่วมประชุม การมีส่วนร่วมในการประชุม และการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริต
ตลอดระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง ฯลฯ และได้เห็นชอบให้ ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน และนางสาวนันท์นภัส
ครองรอด ได้รับการเลือกตั้ง กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และผ่านการพิจารณาตามกระบวนการดังกล่าว

และในการพิจารณากรรมการเข้าใหม่แทนท่านที่ลาออก คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติ
เหมาะสม โดยพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ความเป็นผู้นำ ประสบการณ์ที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ
ของบริษัท และได้เห็นชอบให้ นายสถาพร นภาพยัคค์ศิริ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทท่านใหม่ แทนท่านที่ลาออก

การพัฒนากรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญในการส่งเสริมให้กรรมการเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
ทั้งในฐานะกรรมการและกรรมการชุดย่อยต่างๆ ซึ่งการเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องมีดังนี้

การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการบริษัทที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	หลักสูตรอบรม รุ่น/ปี
1. พล.อ.อ.ดุษิตินันท์ สีสายกร	• Director Accreditation Program (DAP) 145/2018
2. ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร	• Audit Committee Program (ACP) 28/2009 • Director Certification Program (DCP) 87/2007 • Finance for Non- Finance Directors (FND) 36/2007 • Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 1/2009 • Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) 9/2009 • Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 9/2010 • Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 7/2009 • Role of the Chairman Program (RCP) 23/2010 • How to Measure the Success of Corporate Strategy (HMS) 3/2013 • Successful Formulation & Execution the Strategy (SFE) 20/2014 • Ethical Leadership Program (ELP) 14/2018 • Role of the Chairman Program (RCP) 50/2022 • Advanced Audit Committee Program (AACP) 49/2023
3. ศพ.ดร.โชติชัย เจริญงาม	• Director Certification Program (DCP) 190/2014 • Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) 12/2014 • Board that Make Difference (BMD) 1/2016
4. นางนิภา มากประดิษฐ์	• Director Accreditation Program (DAP) 145/2018
5. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	• Director Certification Program (DCP) 67/2005 • Finance for Non- Finance Directors (FND) 23/2005 • Role of the Chairman Program (RCP) 26/2011 • Director Certification Program (DCP) Re: 2/2009 • Director Accreditation Program (DAP) 142/2017

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		หลักสูตรอบรม รุ่น/ปี
6. ดร.พรลภัส	น ลำพูน	- Director Certification Program (DCP) 199/2015 - Financial Statements for Directors (FSD) 31/2016
7. นางสาวนันทน์กมล	คงรอด	Director Accreditation Program (DAP) 141/2017
8. นายรัฐวิชัย	น ลำพูน	- Director Certification Program (DCP) 320/2022 - Company Secretary Program (CSP) 74/2016
9. นายสทาว	นภาพย์ศิริ	Director Accreditation Program (DAP) 210/2023

นอกจากนี้ในปี 2566 มีกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมในการอบรมหรือสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานดังนี้

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		หลักสูตรอบรม/สัมมนาในปี 2566
1. พล.อ.วุฒินันท์	สีลายุทธ	-
2. ดร.ประเสริฐ	ตปนิยานุ	- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) 49/2023 - สัมมนาความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย
3. รศ.ดร.โชติชัย	เจริญงาม	สัมมนาความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย
4. นางนิกา	มากประดิษฐ์	- หลักสูตร Tax Advisor รุ่นที่ 5 จากสมาคมผู้สอบบัญชีภาษีอากรแห่งประเทศไทย - สัมมนาความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย
5. ดร. ชัยณรงค์	น ลำพูน	- หลักสูตร KU Change Agent Readiness Executive Program (KU CARE) - Class One รุ่นที่ 1 - หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร
6. ดร.พรลภัส	น ลำพูน	หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร
7. นางสาวนันทน์กมล	คงรอด	- โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลคู่สัญญาหน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร - หลักสูตร CFO & Tax Forum Leading Through Chang - หลักสูตร BDO CFO Summit 2023: Navigating a changing regulatory environment - หลักสูตร CFO Refresher Course 2023 - หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร
8. นายรัฐวิชัย	น ลำพูน	- โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลคู่สัญญาหน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร - หลักสูตร การจัดการน้ำและเมืองสมัยใหม่ (Smart Water & Smart City Management) - หลักสูตร วิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 10 - หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร
9. นายสุรินทร์	โชติ	- หลักสูตร การบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง (มส.) - โครงการ Sustainable Development Journey 2023-2024 - หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร
10. นางวรางคณา	น ลำพูน	หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร
11. นายสทาว	นภาพย์ศิริ	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) 210/2023 - หลักสูตร FIDIC MODULE 4 การบริหาร และการดำเนินการสัญญา FIDIC - หลักสูตร ปัญหาสัญญาการออกแบบโครงสร้างพื้นฐาน - หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร
12. นายบุญ	เห็นเจริญสุข	- โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลคู่สัญญาหน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร - หลักสูตร การเขียน TOR อย่างไรไม่เกิดปัญหา รุ่นที่ 3 - หลักสูตร ปัญหาสัญญาการออกแบบโครงสร้างพื้นฐาน - หลักสูตร Chat GPT Plus ช่วยในการทำงานด้านการบริหารก่อสร้าง - หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร
13. นายภูวพงศ์	กับทิมทอง	- หลักสูตร ปัญหาสัญญาการออกแบบโครงสร้างพื้นฐาน - หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร - หลักสูตร การบริหารโครงการก่อสร้างด้วยสัญญา FIDIC
14. นางวรรณิ	น ลำพูน	- หลักสูตร ผู้นำไทย-จีน (วทจ.) รุ่นที่ 5 - หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี โดยในปี 2566 ได้มีการจัดทำทำการประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (4) เรื่องอื่นๆ และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในปี 2566 เลขานุการบริษัทได้ส่งแบบประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเช่นกัน คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยแบบประเมินผลทั้ง 4 แบบ มีเกณฑ์การประเมินผล ดังนี้

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

สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท ผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ ในภาพรวม 4 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.88 ผลการประเมินคณะกรรมการ รายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.92
- (2) คณะกรรมการตรวจสอบ ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00
- (3) คณะกรรมการบริหาร ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.86 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.87
- (4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผลการประเมินทั้งคณะในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.92 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.94
- (5) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.97 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.98

ทั้งนี้ทางบริษัทจะได้นำผลการประเมินมาวิเคราะห์และทำการพัฒนาปรับปรุง รวมถึงนำข้อเสนอแนะมาปรับใช้ให้เกิดประสิทธิภาพแก่การทำงานเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทต่อไป



การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร

ในปี 2566 บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหารประจำปี 2566 เปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงานประจำปีร่วมกันกำหนดไว้ โดยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 5 หัวข้อ ได้แก่ (1) สามารถขับเคลื่อน และบริหารงานตามนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องและสนับสนุนต่อสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน (2) มีประสบการณ์และความรู้ความสามารถในการบริหารงานเหมาะสมกับตำแหน่ง (3) การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามที่กำหนด ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ (4) สามารถบริหารงานตามแผนธุรกิจ งบประมาณ และบริหารงานต่างๆ ของบริษัท ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการบริหาร และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและอนุมัติตามกฎระเบียบของบริษัท (5) สามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานที่กำหนดไว้

โดยมีระดับการประเมินผล ดังนี้

- ระดับ 4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดีเยี่ยม หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 75
- ระดับ 3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 50
- ระดับ 2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 30
- ระดับ 1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 10
- ระดับ 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น หรือดำเนินการได้ต่ำกว่าเป้าหมาย

สรุปผลการประเมินของประธานกรรมการบริหารประจำปี 2566 อยู่ในระดับดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้นำเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร เพื่อนำไปกำหนดคำตอบแทนประจำปี 2567 เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในปี 2566 บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2566 เปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงานประจำปีร่วมกันกำหนดไว้ โดยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) วิสัยทัศน์ในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ (2) ความสามารถพัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน (3) ประสบการณ์และความรู้ความสามารถในการบริหารงาน (4) ภาวะการณ์เป็นผู้นำ การมีทักษะในการบังคับบัญชา (5) ความสามารถสร้างกระบวนการที่ทำให้การติดตามดูแลและการควบคุมสามารถทำงานได้ (6) ความสามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายการดำเนินงาน

โดยมีระดับการประเมินผล ดังนี้

- ระดับ 4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดีเยี่ยม หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 75
- ระดับ 3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 50
- ระดับ 2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 30
- ระดับ 1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 10
- ระดับ 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น หรือดำเนินการได้ต่ำกว่าเป้าหมาย

สรุปผลการประเมินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2566 อยู่ในระดับดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้นำเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำไปกำหนดคำตอบแทนประจำปี 2567 เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

สถิติการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทและกรรมการชด้อย ในปี 2566

รายชื่อคณะกรรมการ	กรรมการบริษัท			กรรมการตรวจสอบ			กรรมการบริหารความเสี่ยง			กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน			กรรมการบริหาร			ประชุมกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	E-AGM 2566
	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	จำนวนรวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	จำนวนรวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	จำนวนรวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	จำนวนรวม	ด้วยตนเอง	จำนวนรวม			
1. พล.อ.วุฒิบັນท์ สีสายกร	7	1	8/8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ใช่	ใช่	
2. ดร.ประเสริฐ ตปียงกูร	7	1	8/8	2	2	4/4	4	2	6/6	-	-	-	-	-	ใช่	ใช่	
3. รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม	7	1	8/8	3	1	4/4	2	2	4/4	-	-	-	-	-	ใช่	ใช่	
4. นางนิภา มาทประดิษฐ์	7	1	8/8	2	2	4/4	-	-	6/6	4	2	6/6	-	-	ใช่	ใช่	
5. ดร. ชัยณรงค์ น ลำพูน	8	-	8/8	-	-	-	4	4	4/4	4	4	4/4	13	13/13	-	ใช่	
6. ดร.พรศักดิ์ น ลำพูน	8	-	8/8	-	-	-	3	-	1/2	1	-	13	13	13/13	-	ใช่	
7. ดร. วุฒิชัย พรหมเชษฐ์ ¹	5	-	5/5	-	-	-	4	-	-	-	-	13	13	13/13	-	ใช่	
8. นางสาวนันทกาส คงรอด	8	-	8/8	-	-	-	-	-	-	-	-	13	13	13/13	-	ใช่	
9. นายรัฐวิทย์ น ลำพูน	8	-	8/8	-	-	-	3	-	3/3	-	-	13	13	13/13	-	ใช่	
10. นายสกลพส นามพยัคฆ์ ²	3	-	3/3	-	-	-	-	-	-	-	-	13	13	13/13	-	ใช่	
11. พล.ต.ท.ดร.รพีพัฒน์ ปาละวงศ์	-	-	-	-	-	-	3	-	3/4	-	-	-	-	-	-	ใช่	
12. นายสุชาติ เกตุจินากุล	-	-	-	-	-	-	3	1	4/4	-	-	-	-	-	-	-	
13. นายสุรินทร์ ไข่นี่	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	12	12/13	-	ใช่	
14. นางรวงคณา น ลำพูน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	13	13/13	-	-	
15. นายบุญ เห็นเจริญสุข ³	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	5	5/6	-	-	
16. นายณัฐพงศ์ กับกับทอง ⁴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	4	4/6	-	ใช่	
17. นางอรุณี น ลำพูน ⁵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	6	6/6	-	-	

หมายเหตุ ¹ ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2566

² ดร.วุฒิชัย พรหมเชษฐ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2566

³ ดร.พรศักดิ์ น ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2566

⁴ นายรัฐวิทย์ น ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

⁵ นายสุชาติ เกตุจินากุล เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2566

⁶ นายบุญ เห็นเจริญสุข เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2566

⁷ นายณัฐพงศ์ กับกับทอง เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2566

⁸ นางอรุณี น ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2566

คำตอบแทนของกรรมการและกรรมการชุดย่อย ในปี 2566

1. คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติกำหนดคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน รวมถึงคำตอบแทนรายปี สำหรับปี 2566 ในวงเงินรวมไม่เกิน 6,221,700 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทคำตอบแทน	จำนวน (บาทต่อปี)
1. ค่าเบี้ยประชุม คณะกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการบริษัท ท่านละ คณะกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการตรวจสอบ ท่านละ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการบริหารความเสี่ยง ท่านละ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน - ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน - กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ท่านละ	วงเงินไม่เกิน 2,628,000 บาท 24,000 บาท/ครั้ง 18,000 บาท/ครั้ง 21,000 บาท/ครั้ง 18,000 บาท/ครั้ง 21,000 บาท/ครั้ง 18,000 บาท/ครั้ง 21,000 บาท/ครั้ง 18,000 บาท/ครั้ง
2) คำตอบแทนกรรมการรายปี	วงเงินไม่เกิน 3,593,700 บาท
รวม	วงเงินไม่เกิน 6,221,700 บาท

หมายเหตุ บริษัทไม่มีการจ่ายคำตอบแทนให้กรรมการบริหารสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริหาร

2. คำตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

สรุปคำตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นรายบุคคล ปี 2566

ลำดับ	รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ				คำตอบแทนรายปี	รวม
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน		
1.	พล.อ.วุฒินันท์ สีสายุกร	192,000	-	-	-	532,400	724,400
2.	ดร.ประเสริฐ ตปนิยางกูร	144,000	84,000	-	108,000	332,750	668,750
3.	รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม	144,000	72,000	84,000	-	332,750	632,750
4.	นางนิภา มากประดิษฐ์	144,000	72,000	-	126,000	332,750	674,750
5.	ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	144,000	-	72,000	72,000	332,750	620,750
6.	ดร.พรลภัส ณ ลำพูน ^{/2}	144,000	-	54,000	18,000	332,750	548,750
7.	ดร. วุฒิชัย พรรณไชย ^{/1}	90,000	-	72,000	-	232,925	394,925
8.	นางสาวนันท์กนก กงรอด	144,000	-	-	-	332,750	476,750
9.	นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน ^{/3}	144,000	-	54,000	-	332,750	530,750
10.	นายสถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ ^{/4}	54,000	-	-	-	166,375	220,375
11.	นายสุชาติ เกตุจินากุล	-	-	72,000	-	133,100	205,100
12.	พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงค์	-	-	54,000	-	133,100	187,100
รวม		1,340,000	228,000	462,000	324,000	3,527,150	5,885,150

หมายเหตุ /1 ดร.วุฒิชัย พรรณไชย อดีตกรรมการบริษัท ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2566
/2 ดร.พรลภัส ณ ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2566
/3 นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566
/4 นายสถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2566

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่ได้มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่อย่างใด ทำให้ไม่มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน กสท. และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยมีผลการติดตาม ดังนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทถือเรื่องความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2566 ซึ่งได้กำหนดแนวปฏิบัติ ข้อยกเว้น และข้อพิจารณาต่างๆ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- 1) บุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการและผู้บริหาร ต้องเปิดเผยและนำเสนอข้อมูลการมีส่วนได้เสีย ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 2) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 3) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบผ่านเลขานุการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอเข้าขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแนวทางปฏิบัติในนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- 4) ในกรณีที่เลขานุการบริษัทเห็นว่าวาระการประชุมใดที่เข้าข่ายเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีกรรมการและผู้บริหารท่านใดอาจมีส่วนได้เสียในวาระการประชุม เลขานุการบริษัทต้องดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อย (แล้วแต่กรณี) รับทราบถึงประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่อาจมีส่วนได้เสีย ในระเบียบวาระการประชุมที่จะจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อยพิจารณา
- 5) กรรมการและผู้บริหาร ที่มีส่วนได้เสียในการประชุมในวาระใดวาระหนึ่ง จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และไม่มีส่วนร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- 6) หลีกเลี่ยงการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษา ในกิจการที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกันกับบริษัท หรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งกับบริษัท หรือกิจการที่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัท ทั้งนี้การเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือที่ปรึกษา ในองค์กรอื่นใดนั้นจะสามารถกระทำได้หากการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท และไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 7) ห้ามพนักงานรับทำงานเป็นพนักงานประจำแบบเต็มเวลาหรือพนักงานชั่วคราวในองค์กรอื่นที่ดำเนินกิจการในลักษณะเดียวกันกับบริษัท หรือกิจการที่เป็นคู่แข่งกับบริษัท หรือกิจการที่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัท

- 8) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท โดยต้องปฏิบัติตามนโยบาย และจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ นโยบาย ทำความเข้าใจเพื่อการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

ซึ่งใน ปี 2566 ที่ผ่านมากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ได้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องประจำปีอย่างครบถ้วน และจากการติดตามกำกับดูแลสำหรับปี 2566 ไม่พบการดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมาย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ซึ่งจะมอบให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเมื่อแรกเข้าทำงาน และจัดให้มีการเผยแพร่ นโยบาย ทำความเข้าใจเพื่อการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท โดยสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทต้องปฏิบัติดังนี้
 - ก) ต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท
 - ข) ต้องไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
 - ค) ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัท ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยข้อกำหนดดังกล่าวให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และลูกจ้างของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดร้ายแรง

- 2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง ตลอดจนคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกันกับที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ ซึ่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัททุกคน ได้ลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวแล้ว

ในปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และนอกจากนี้ในปี 2566 ไม่มีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานกระทำความผิดเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการแจ้งเบาะแส

บริษัทธำรงไว้ซึ่งเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้มีกระบวนการควบคุมและตรวจสอบเพื่อลดและป้องกันความเสี่ยงต่อโอกาสในการเกิดทุจริตภายในองค์กร รวมถึงการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงและทางอ้อม บริษัทดำเนินการต่างๆ ที่แสดงออกถึงความมุ่งมั่น ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบน โดยบริษัทกำหนดให้ มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการบังคับใช้ การรับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน มาตรการคุ้มครองผู้รายงาน และบทลงโทษ ไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมกับเปิดเผยให้บุคคลทั่วไป ได้รับทราบรายละเอียดนโยบายผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (<http://www.index.co.th> ภายใต้หมวดพนักงานสัมพันธ์) ตลอดจนดำเนินธุรกิจอยู่ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด และเพื่อให้สอดคล้องกับที่ได้กำหนดไว้ ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม ซึ่งบริษัทได้มีการทบทวนและอนุมัติใช้นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (ฉบับปรับปรุง) เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

แนวทางการดำเนินงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยกำหนดให้มีแนวทางการดำเนินงานดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทต้องกำหนดให้มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันถือเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ และเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัท ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันบรรลุตามนโยบายที่กำหนดอย่างเหมาะสม ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดย
 - 1.1) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและจัดทำมาตรการปฏิบัติที่สอดคล้องกับความเสี่ยงนั้น
 - 1.2) จัดให้มีการปฐมนิเทศ และการฝึกอบรมให้แก่บุคลากร เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และขั้นตอนการปฏิบัติ
 - 1.3) จัดให้มีระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพและประสิทธิผลของนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมถึงกระบวนการเก็บบันทึกข้อมูลทางการเงิน การบัญชี กระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล และกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของบริษัท
 - 1.4) จัดให้มีการรายงาน การติดตาม และการทบทวนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยมีขั้นตอนการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่านโยบายมีความครบถ้วน เพียงพอ และทันต่อสถานการณ์

- 1.5) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารที่ปลอดภัยให้บุคลากรของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถขอคำแนะนำแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันหรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการคุ้มครองสิทธิให้แก่บุคคลดังกล่าว
- 1.6) จัดให้มีการสื่อสารนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามในวงกว้าง ซึ่งรวมถึงการแจ้งให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมและตัวแทนทางธุรกิจ นำนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทไปปฏิบัติ
- 1.7) ส่งเสริมให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีระหว่างบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทรวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติและเข้าร่วมในกิจกรรมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัท สมาคม หอการค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ

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

- 2.1) ปฏิบัติงานตามหน้าที่ของตนด้วยความโปร่งใส อันหมายรวมถึงการเตรียมความพร้อมรับการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่จากบริษัท หรือบริษัทในกลุ่ม หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา
- 2.2) การจ่ายเงินหรือให้สิ่งของมีค่า หรือบริการ อาทิ ของขวัญ (Gifts) ความบันเทิง (Entertainment) การท่องเที่ยว (Travel) ให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ รัฐต่างประเทศ และผู้เกี่ยวข้อง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำการ หรือละเว้นกระทำการใด ๆ อันเป็นการผิดกฎหมาย เป็นการกระทำที่ไม่สมควรปฏิบัติอย่างยิ่ง ทั้งนี้รวมถึงไม่ควรส่งเสริมหรือมีส่วนร่วมให้บุคคลอื่นมีการกระทำ ดังกล่าวด้วย
- 2.3) ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของกลุ่มบริษัท มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
- 2.4) การใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและการใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจสามารถกระทำได้ตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุผลและมีการตรวจสอบได้

มาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นต่อกลุ่มบริษัท กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายดังต่อไปนี้

- 1) นโยบายการรับ การให้ของขวัญ บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด

กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถกระทำการรับและให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ให้บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด ได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

 - 1.1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง เปิดเผย และโปร่งใส โดยไม่ขัดต่อหลักศีลธรรม เป็นไปตามกฎหมายระเบียบปฏิบัติของบริษัท รวมถึงหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - 1.2) มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ เทศกาล และขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น
 - 1.3) ไม่ใช่เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน
 - 1.4) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ของบริษัท
 - 1.5) มูลค่าของการรับ การให้ของขวัญ บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด ไม่เกินสามพันบาท
- 2) นโยบายการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน

กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

 - 2.1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง เปิดเผย และโปร่งใส โดยไม่ขัดต่อหลักศีลธรรม เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัท รวมถึงหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - 2.2) สอดคล้องกับนโยบายด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมหรือกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการพัฒนาสู่ความยั่งยืนของบริษัท หรือเป็นกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม
 - 2.3) ไม่ใช่เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน
 - 2.4) ไม่มีวัตถุประสงค์แอบแฝงเพื่อสร้างความได้เปรียบหรือสร้างแรงจูงใจในการเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจ
 - 2.5) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ของบริษัท
 - 2.6) ต้องจัดทำบันทึกขออนุมัติโดยระบุวัตถุประสงค์และชื่อบุคคล/หน่วยงานผู้รับบริจาคหรือรับการสนับสนุนอย่างชัดเจน พร้อมแนบเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำเสนอผู้มีอำนาจของบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการ

- 3) นโยบายการมีส่วนร่วมทางการเมือง

กลุ่มบริษัทมีความเป็นกลางทางการเมือง ไม่มีนโยบายให้การช่วยเหลือทางการเมืองหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองหรือกลุ่มการเมืองใดๆ กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถมีส่วนร่วมทางการเมืองได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้

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

การบังคับใช้

นโยบายต่อต้านการทุจริตนี้ มีผลบังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง โดยมีผลตั้งแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทได้ลงนามอนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริต การปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลง ยกเลิก จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

กรณีที่ผู้เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียประสงค์ให้กลุ่มบริษัทปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือต่อต้านทุจริตที่กำหนดไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริต จะต้องจัดทำเอกสารเป็นลายลักษณ์อักษร

การรับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชันและมาตรการคุ้มครองผู้รายงาน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนหรือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ที่พบเห็นการกระทำผิดจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ สามารถติดต่อแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียนต่อ ประธานกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานรับเรื่องร้องเรียน หรือผู้บังคับบัญชา หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน ให้ระบุ ชื่อ-สกุล และหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ร้องเรียน รายละเอียดข้อเท็จจริง พยานหลักฐาน พร้อมทั้งแนบหลักฐานต่าง ๆ (ถ้ามี) ทั้งนี้บริษัท จะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ กรณีผู้ร้องเรียนไม่เปิดเผย ชื่อ-สกุล ในการร้องเรียน จะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริง หรือหลักฐานที่ปรากฏชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริต ทั้งนี้จากการติดตามกำกับดูแลสำหรับปี 2566 ไม่มีการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนมายังบริษัท

1) ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน/ กรณีที่ถูกกล่่าวหา

ให้กระทำการผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทจัดไว้ ดังนี้

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

2) มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลบริษัท จะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบ ในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้นที่สามารถเข้าถึง ข้อมูลดังกล่าวได้

ในกรณีที่มีการร้องเรียนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการ ตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้อง เรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใดๆ หรือความไม่ชอบ ธรรม อันเกิดจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือ การให้ข้อมูล โดยขอให้ผู้ร้องเรียนส่งเรื่องร้องเรียนมายัง คณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่ในการใช้ดุลยพินิจสั่งการตามที่ เห็นสมควร เพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใดๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดจาก การแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถมอบหมายงานให้กับผู้บริหาร คนใดคนหนึ่งทำหน้าที่แทนในการใช้ดุลยพินิจ สั่งการคุ้มครอง ความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลได้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายต้องไม่มี ส่วนเกี่ยวข้องที่ได้รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน ทั้งโดยทางตรง หรือทางอ้อม (เช่น ผู้ถูกกล่าวหาเป็นผู้ได้บังคับบัญชาของตน โดยตรง)

ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้อง เรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐาน ของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูล แก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตาม หน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

3) ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน

- 3.1) เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้กลั่นกรอง สืบสวนข้อเท็จจริง
- 3.2) ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ อาจจะมอบหมายให้ ตัวแทน (ผู้บริหาร) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ ผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนได้ทราบ
- 3.3) หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือ หลักฐานที่มี เหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหา ได้กระทำการทุจริตจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้ รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดง ให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำความ ทุจริตตามที่ได้ถูกกล่าวหา
- 3.4) หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน การ ทุจริตนั้นถือว่าการกระทำความผิดนโยบายต่อต้านการ ทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่ บริษัทได้กำหนดไว้ใน “ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน” และหากการกระทำทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำความ ผิดจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้โทษทางวินัย ตามระเบียบของบริษัท คำตัดสินของกรรมการถือเป็น อันสิ้นสุด

ในกรณีที่มีการร้องเรียนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการ ตรวจสอบ มีหน้าที่ในการรับเรื่องหาข้อมูลและตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ ร่วมกันพิจารณาและกำหนดโทษตามที่เห็นสมควร

บทลงโทษ

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็น ส่วนหนึ่งของวินัยในการปฏิบัติงาน กรรมการบริษัท ผู้บริหารและ พนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามย้อมถูกสอบสวนและพิจารณาโทษทาง วินัยตามระเบียบของบริษัท กฎบัตร และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้าง

บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการ กระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยการลงโทษ ทางวินัยตามระเบียบของบริษัทจะถือคำตัดสินของคณะกรรมการ บริษัทถือเป็นอันสิ้นสุด

อย่างไรก็ดีในปี 2566 แม้บริษัทยังไม่ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แต่ได้มีกระบวนการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการและระบบการควบคุมภายในเพื่อจัดการและป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่ครอบคลุมเพียงพอและเหมาะสม ประกอบกับบริษัทจัดให้มีแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร ซึ่งจะทำการประเมินความเสี่ยงไปพร้อมกับการประเมินความเสี่ยงขององค์กร โดยทุกฝ่ายงานได้ดำเนินการวิเคราะห์เพื่อระบุว่าการปฏิบัติที่มีอยู่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงอะไรบ้างที่เกิดขึ้น หรือมีโอกาสจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานอย่างไร รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในทุกไตรมาสจากการประเมินความเสี่ยงพบว่ามีความเสี่ยงที่เป็นส่วนของการดำเนินงานตามปกติ ผลการประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลางถึงต่ำ โดยได้มีการกำหนดการควบคุมและบริหารจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาแล้ว

นอกจากนี้ในปี 2566 ไม่มีรายงานการกระทำความผิด ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ด้านการทุจริตคอร์รัปชันแต่อย่างใด

4. การตอบสนองต่อกฎความปลอดภัยทางไซเบอร์

1) การดำเนินการด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์

บริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติงานด้านความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบุคลากรในองค์กร และเพื่อให้พนักงานมีความตระหนักถึงความปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ และการรักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูลสารสนเทศของบริษัท และเป็นมาตรการป้องกันความเสี่ยงต่อการเกิดปัญหา รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายความปลอดภัยของบริษัทด้านอื่นๆ ที่มุ่งเน้นการปฏิบัติงานของพนักงานภายในบริษัทให้มีความมั่นคงปลอดภัยในการดำเนินกิจการของบริษัทสาระสำคัญมีดังต่อไปนี้

• นโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทจัดทำนโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยประเมินถึงความเสี่ยงของข้อมูลและระบบคอมพิวเตอร์ เพื่อจัดทำนโยบายให้สามารถรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการประกาศใช้นโยบายให้แก่บุคคลกรที่เกี่ยวข้องได้ตระหนักและปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัยของด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่กำหนดไว้ โดยมุ่งเน้นการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่มีความสำคัญ ใช้งานข้อมูลอย่างระมัดระวังอย่างถูกต้อง ป้องกันภัยคุกคามและความเสียหายของข้อมูลที่เกิดขึ้น รวมถึงการสำรองข้อมูลที่มีความสำคัญและอื่นๆ อย่างมีระบบและสามารถเรียกคืนได้อย่างถูกต้อง

• การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ (Segregation of Duties)

บริษัทจัดทำให้มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานระหว่างบุคลากรภายในฝ่ายคอมพิวเตอร์อย่างเพียงพอ เพื่อช่วยให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานและมีการอนุมัติการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งการมีขอบเขตการปฏิบัติงานของพนักงานที่ชัดเจนและมีบุคลากรที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานของฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

• การควบคุมการเข้าออกศูนย์คอมพิวเตอร์และการป้องกันความเสียหาย (Physical Security)

มีการควบคุมการเข้าออกศูนย์คอมพิวเตอร์อย่างเพียงพอ จะเป็นการป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าสู่ศูนย์คอมพิวเตอร์ และความเสียหายอันจะเกิดจากอุปกรณ์หรือระบบต่าง ๆ เช่น ระบบไฟฟ้า ระบบอุณหภูมิและความชื้น ซึ่งย่อมมีความเสี่ยงต่ออุปกรณ์และข้อมูลของบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงมีการควบคุมเพื่อให้สามารถระบุตัวตนของผู้เข้าถึงศูนย์คอมพิวเตอร์ได้ และการเข้าถึงดังกล่าวต้องมีการอนุมัติอย่างเพียงพอ ซึ่งจำกัดไว้เฉพาะบุคคลที่จำเป็นเท่านั้น รวมทั้งการควบคุมให้มีระบบป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น เช่น การป้องกันไฟไหม้ หรือไฟฟ้าขัดข้อง

• การรักษาความปลอดภัยข้อมูล ระบบคอมพิวเตอร์ และระบบเครือข่าย (Information and Network Security)

บริษัทได้ควบคุมความปลอดภัยของข้อมูลเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์และการเข้าถึงข้อมูลของบริษัท ตั้งแต่ระดับข้อมูลข่าวสารทั่วไป จนถึงระดับข้อมูลข่าวสารที่ลับที่สุด และมีหน่วยงานที่มีหน้าที่ควบคุมหรืออนุมัติการที่จะเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้กับหน่วยงานอื่นๆ หรือนำข้อมูลออกไปเผยแพร่ภายนอกองค์กร ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดข้อมูลถูกทำลายหรือนำข้อมูลไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต ดังนั้นจึงมีการกำหนดนโยบายการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลระบบคอมพิวเตอร์และระบบเครือข่าย รวมทั้งวิธีการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอซึ่งจะช่วยป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้

• การควบคุมการพัฒนา หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงระบบงานคอมพิวเตอร์ (Change Management)

มีการควบคุมการพัฒนา หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงระบบงานคอมพิวเตอร์ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าการซื้อหรือการพัฒนา มีความสอดคล้องกับแผนงานของบริษัท มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือก พัฒนา มีการจัดลำดับความสำคัญของงาน รวมทั้งกระบวนการพัฒนาได้มีการทดสอบอย่างเพียงพอว่าระบบงานที่แก้ไขเปลี่ยนแปลงมีความถูกต้องและให้ผลลัพธ์ตามที่กำหนดไว้

• การสำรองข้อมูลระบบคอมพิวเตอร์ และการเตรียมพร้อมกรณีฉุกเฉิน (Backup and IT Continuity Plan)

มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินในกรณีต่าง ๆ และกำหนดหน้าที่รับผิดชอบของตัวบุคคล พร้อมทั้งมีการซักซ้อมเป็นระยะ เพื่อให้เกิดผลกระทบต่อการบริการของบริษัทแก่ลูกค้าให้น้อยที่สุด และเพื่อให้การดำเนินการของบริษัทยังสามารถดำเนินต่อไปได้โดยไม่ติดขัด

• การควบคุมการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์ (Computer Operation)

มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และมีการจัดทำบันทึกผลการปฏิบัติงานไว้เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ว่าการจัดทำอย่างครบถ้วนและเป็นไปตามวิธีการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้

• การควบคุมการใช้บริการด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศจากผู้ให้บริการรายอื่น (IT Outsourcing)

มีการกำหนดนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ มาตรฐานและแนวทางในการคัดเลือกผู้ให้บริการภายนอก ช่วยให้การตัดสินใจคัดเลือก ได้รับประสิทธิผลที่ดีขึ้น ซึ่งจะส่งผลต่อค่าใช้จ่ายที่เหมาะสม และผลของการให้บริการเป็นไปตามที่คาดหวังไว้

• การบันทึกข้อมูลล็อกและการเฝ้าระวัง (Logging and Monitoring)

มีการบันทึกข้อมูลล็อกและการเฝ้าระวัง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อบันทึกข้อมูลและจัดเก็บการเข้าระบบ และวิเคราะห์ถึงความผิดปกติในการเข้าถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนการนำมาใช้อ้างอิงในอนาคต

• การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Compliance)

พนักงานผู้ใช้งานทุกคนได้ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย กฎระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย หรือ พ.ร.บ. ที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศที่กำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ รวมถึง พระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ 2562 พระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

• การดำเนินการเพื่อรองรับการปฏิบัติตามกฎหมาย พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562

บริษัทได้ให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมาย ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 เพื่อสร้างมาตรฐานการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลให้ปลอดภัย และนำไปใช้ให้ถูกวัตถุประสงค์ตามคำยินยอมที่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลอนุญาต โดยบริษัทได้ดำเนินการจัดอบรมผู้บริหารและพนักงานในหลักสูตร “ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2565 เพื่อรองรับการปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว

• การจัดสรรงบประมาณด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ในปี 2566 บริษัทมีการจัดสรรงบประมาณด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและการให้บริการ โดยมีงบประมาณลงทุน 6,800,000 บาท ทั้งนี้บริษัทได้ใช้งบประมาณเพื่อพัฒนาระบบและบริหารงานอย่างเหมาะสมตามแผนการดำเนินงานที่ได้วางไว้

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมา

ข้อมูลผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ปรากฏในรายงาน หน้า 210-216

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน



บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของบริษัท ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 มีคณะกรรมการบริษัท (รวมถึงกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน) ทุกท่านเข้าร่วมประชุม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 ด้าน ได้แก่ 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม 2) ระบบการประเมินและบริหารความเสี่ยง 3) กิจกรรมการควบคุมด้านการบริหารและกิจกรรมการควบคุมวงจรธุรกิจของระบบงานที่สำคัญ 4) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารในองค์กร และ 5) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมีแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัท และได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว

สำหรับการดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานระบบการควบคุมภายในและระบบการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และผู้บริหารบริษัทเกี่ยวกับการสอบทานรายงานทางการเงินให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัท

เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎ ระเบียบ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจะมีการจัดทำรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566 เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ซึ่งบริษัทได้จ้าง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsource) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นมา เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในภาพรวม (Overview Audit) และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินงานของพนักงานและองค์กรให้เป็นไปตามแผนงานและบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ของฝ่ายบริหารอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ในการบริหารงาน รวมถึงการมีรายงานทางการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะนำเสนอรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารบริษัทเพื่อใช้ประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี



ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

สำหรับปี 2566 บริษัทได้อนุมัติแต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsource) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ประเมินผล และสอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยผู้ตรวจสอบภายในจะนำเสนอรายงานการตรวจสอบภายใน ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติแผนงานสำหรับใช้ติดตามและตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ในการปฏิบัติงานให้สอดคล้อง

กับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท โดยบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวกมลดา สมงาม เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และการอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ และมีความสัมพันธ์กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ประวัติหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน มีรายละเอียดดังนี้

ประวัติหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน : นางสาวกมลดา สมงาม

อายุ : 37 ปี

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาตรี สำนักการจัดการสารสนเทศทางการบัญชี มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์

ประวัติการอบรม :

- ธุรกิจยุค Digital กับความเสี่ยงด้านกฎหมาย
- โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- การเขียนสรุปผลการตรวจสอบภายใน (Fact Finding)
- มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing)
- การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในในระบบสารสนเทศ
- การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบขายและลูกค้า
- พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2542
- อบรมมาตรฐานผู้ตรวจสอบภายใน Part 1
- โครงการอบรม การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็น ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre CIA) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Internal Audit Comprehensive: IAC
- ระบบการควบคุมภายในที่ดี สำหรับธุรกิจบริการ (ร.พ.)
- ระบบการควบคุมภายในที่ดี สำหรับธุรกิจการผลิต
- ระบบการควบคุมภายในที่ดี สำหรับธุรกิจพลังงานกระบวนการควบคุม ระบบคลังสินค้า และจัดส่ง (Inventory & Delivery)
- กระบวนการควบคุม ระบบบัญชีและการเงิน
- กระบวนการควบคุม ระบบการบริหารงานทรัพยากรบุคคล
- กระบวนการควบคุม ระบบจัดซื้อจัดจ้าง

- Digital Asset สิทธิทรัพย์สินดิจิทัล : ความรู้ทั่วไปและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับภาษีศุลกากร
- การตรวจสอบการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์
- การควบคุมทั่วไประบบเทคโนโลยีสารสนเทศ(ITGC)
- Thailand's Personal Data Protection Act (PDPA) B.E. 2562 (A.D.2019)
- หลักสูตร "การจัดทำแบบ 56-1 One Report - การรายงานข้อมูลทางด้านความยั่งยืน"
- Agile Auditing
- Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors Conference 2022 (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงาน

- | | |
|-----------------|--|
| 2560 - ปัจจุบัน | รองผู้จัดการฝ่าย
บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด |
| 2559 - 2560 | หัวหน้าแผนก
บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด |
| 2557 - 2558 | ผู้ช่วยผู้จัดการสายงานบริหารความเสี่ยงและ
ตรวจสอบภายใน
บริษัท สบบัญญัติ ธรรมนิติ จำกัด |
| 2553 - 2556 | ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส
บริษัท สบบัญญัติ ธรรมนิติ จำกัด |
| 2550 - 2553 | ผู้ตรวจสอบภายใน
บริษัท สบบัญญัติ ธรรมนิติ จำกัด |

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร

- ไม่มี

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับการกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2563-2566 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (ปี= ✓/ ไม่ปี= ✗/ ไม่เป็นรายการระหว่างกัน = -)				
		ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
		สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	
1. ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน	กรรมการ กรรมการผู้ชำนาญการนานา ประสานกรรมการบริหาร กรรมการบริหาร ความเสียง ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 30.55 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	✓	-	-	-	
2. ดร.พรศักดิ์ น ลำพูน	- กรรมการ กรรมการผู้ชำนาญการนานา กรรมการบริหารความเสียง กรรมการสรรหา และพิจารณาาค่าตอบแทน กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 9.50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	✓	-	-	-	
3. นางสาวนันท์นภัส คงรอด	- กรรมการ กรรมการผู้ชำนาญการนานา กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ บริหารสายงานบัญชีและการเงิน - ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 1.49 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	✓	-	-	-	
4. ดร.วุฒิชัย พรธณเชษฐ์	กรรมการ ที่ปรึกษากรรมการบริหาร กรรมการบริหาร ความเสียง ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 0.12 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	✓	-	-	-	
5. ดร.พรธณเชษฐ์ น ลำพูน	- บุตรของ ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน และเป็นพี่ชายของ ดร.พรศักดิ์ น ลำพูน และ นายรัฐวิชญ์ น ลำพูน - เป็นที่ปรึกษากรรมการบริหารทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท (ตั้งแต่ปี 2548 ถึงปัจจุบัน) - ผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 5.05 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	✓	✓	✓	✓	



9.2.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำการค้ากับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำการค้ารายการกับการกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ที่เกิดขึ้นในระยะเวลาบัญชีปี 2563 - 2566 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)				ความจำเป็นและความสมเหตุผล
		ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2563	ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2564	ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566	
1. ดร.ชัยณรงค์ น. สำพูน	การค้ากับบริษัทของเงินหนึ่งสือค้าประกันและวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท - ดร.ชัยณรงค์ น. สำพูน ค่าประกันวงเงินกู้ยืมสถาบันการเงินในประเทศให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินหนึ่งสือค้าประกันรวม 890.69 ล้านบาท และวงเงินกู้ยืมรวม 213.00 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้าประกันดังกล่าว - ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มียอดคงค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดการค้าประกันจากธนาคารแล้ว	408.63	-	-	-	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนึ่งสือค้าประกันและวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน โดยการค้าประกันวงเงินกู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการค้าประกันแต่อย่างใด <u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วจากรายการดังกล่าวมีความสมเหตุผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานธุรกิจ
2. ดร.พสกล น. สำพูน	การค้ากับบริษัทของเงินหนึ่งสือค้าประกันและวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท - ดร.พสกล น. สำพูน ค่าประกันวงเงินกู้ยืมสถาบันการเงินในประเทศให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินกู้ยืมรวม 50.00 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้าประกันดังกล่าว - ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มียอดคงค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดการค้าประกันจากธนาคารแล้ว	-	-	-	-	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนึ่งสือค้าประกันและวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน โดยการค้าประกันวงเงินกู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการค้าประกันแต่อย่างใด <u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วจากรายการดังกล่าวมีความสมเหตุผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานธุรกิจ

บุคคลที่อ้าง มีความขัดแย้ง		ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)				ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2563	ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2564	ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566	
3. นางสาวนันท์กับ กัส คงรอด		การค้ากับวงเงินหนึ่งสี่ล้านบาทและวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท - นางสาวนันท์กับ กัส คงรอด ค่าประกันวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินหนึ่งสี่ล้านบาทรวม 22.00 ล้านบาท และวงเงินหนึ่งสี่ล้านบาทรวม 58.00 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้ากับดังกล่าว - ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มียอดคงค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดการค้ากับบริษัทจากธนาคารแล้ว	11.66	-	-	-	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนึ่งสี่ล้านบาทและวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน โดยการค้ากับบริษัทวงเงินกู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการค้ากับแต่อย่างใด <u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทที่มีความจำเป็นต้องใช้วงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นหลักประกัน/เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยการการค้ากับวงเงินกู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการค้ากับแต่อย่างใด <u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
4. ดร.วุฒิชัย พรธนเชษฐ์		การค้ากับวงเงินหนึ่งสี่ล้านบาทและวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท - ดร.วุฒิชัย พรธนเชษฐ์ ค่าประกันวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศให้แก่บริษัท โดยมีวงเงินกู้ยืมรวม 50.00 ล้านบาท สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้ากับดังกล่าว - ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มียอดคงค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดการค้ากับบริษัทจากธนาคารแล้ว	-	-	-	-	
5. ดร.พรธนเชษฐ์ ณ ลำพูน		การค้ากับวงเงินหนึ่งสี่ล้านบาทและวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท บริษัทกว่าจ้าง ดร.พรธนเชษฐ์ ณ ลำพูน เป็นที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีการจัดทำสัญญาจ้างที่ปรึกษา (ค่าจ้างตำแหน่งเป็นที่ปรึกษา ตั้งแต่ปี 2548 - ปัจจุบัน) โดยบริษัทมีการจ่ายค่าที่ปรึกษาและสวัสดิการอื่นๆ	0.66	0.58	0.90	0.89	

9.2.3 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล และ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัท กับบริษัทหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีความเห็นว่ารายการระหว่างกันต่างๆ มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม และถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั่วไป และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท

9.2.4 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการรายการระหว่างกัน

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

กรณีที่มียุทธการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่มียุทธการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการ

ตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้องอาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น

9.2.5 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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

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

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินการธุรกิจตามปกติของบริษัท

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

สำหรับการพึงพิงกรรมการในการค้าประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัท โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้าประกันนั้น ปัจจุบันบริษัทไม่มียอดคงค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดภาระค้าประกันจากธนาคารเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้นโยบายการทำรายการระหว่างกัน ได้มีการอนุมัติทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566

9.2.6 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ยกเว้น การทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ไว้แล้ว เมื่อครั้งการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 และได้มีการทบทวนนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ล่าสุดเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมั่นคงนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด





ส่วนที่ 3

งบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้



ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯรับรู้รายได้จากการให้บริการจำนวน 758 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ โดยบริษัทฯรับรู้รายได้ดังกล่าวตามนโยบายการบัญชีที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเกี่ยวกับกระบวนการในการวัดมูลค่ารวมถึงรอบระยะเวลาที่เหมาะสมในการรับรู้รายได้จากสัญญาบริการและประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นเนื่องจากเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานและความน่าจะเป็นของโอกาสที่จะเกิดผลขาดทุนและวัดมูลค่าผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากสัญญาบริการและประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบเรื่องการรับรู้รายได้จากการให้บริการและสำรองเผื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการ โดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่บริษัทฯได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการในการจัดซื้อจัดจ้าง การประมาณการและการปรับเปลี่ยนต้นทุนงานบริการ การบันทึกรับรู้รายได้ และการประมาณการขึ้นความสำเร็จของงานและผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯออกแบบไว้ ทั้งนี้ ข้าพเจ้าได้อ่านสัญญาเพื่อพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้ สอบถามผู้บริหารที่รับผิดชอบและทำความเข้าใจกระบวนการที่บริษัทฯใช้ในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานและการประมาณต้นทุนงานบริการตลอดทั้งโครงการ

ตรวจสอบประมาณการต้นทุนงานบริการกับแผนงบประมาณสำหรับแต่ละโครงการ ตรวจสอบต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นจริงกับเอกสารประกอบรายการ ทดสอบการคำนวณขึ้นความสำเร็จของงานจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง วิเคราะห์เปรียบเทียบอัตรากำไรขั้นต้นของงานบริการ วิเคราะห์เปรียบเทียบขึ้นความสำเร็จของงานที่ประมาณโดยวิศวกรโครงการกับขึ้นความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินการประมาณผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นของผู้บริหารโดยการวิเคราะห์สัดส่วนต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงของแต่ละองค์ประกอบที่สำคัญของต้นทุนงานบริการกับประมาณการต้นทุนงานบริการ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทฯหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

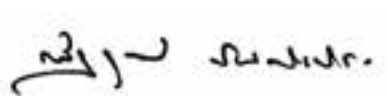
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ณัฐวุฒิ สันติเพชร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5730

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล กรุป จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	75,872,899	165,761,415
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	201,860,552	104,256,218
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	9		
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ		203,628,511	266,793,153
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน		26,519,675	30,419,955
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำธนาคาร		42,028,911	10,605,476
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		43,234,899	47,497,988
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		593,145,447	625,334,205
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	66,649,813	73,966,800
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	42,624,499	49,311,625
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	14,395,088	14,440,480
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	6,725,618	5,035,473
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	216,849	377,410
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	6,234,363	5,398,130
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		270,488	267,188
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		137,116,718	148,797,106
รวมสินทรัพย์		730,262,165	774,131,311

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

			(หน่วย: บาท)
	หมายเหตุ	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	7,500,000	7,500,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	194,434,894	226,620,080
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน		43,747,411	38,204,740
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	1,626,862	2,227,179
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	9		
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		24,955,906	40,988,191
รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า		14,435,994	21,597,814
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		14,481,021	8,408,990
รวมหนี้สินหมุนเวียน		301,182,088	345,546,994
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	5,699,062	3,744,840
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17	11,654,406	18,418,652
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		17,353,468	22,163,492
รวมหนี้สิน		318,535,556	367,710,486

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2566	2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		175,000,000	175,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		175,000,000	175,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		73,015,550	73,015,550
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		50,001,855	50,001,855
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	18	8,938,009	8,269,837
ยังไม่ได้จัดสรร		117,941,130	105,129,201
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(13,169,935)	(4,995,618)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		411,726,609	406,420,825
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		730,262,165	774,131,311
		-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

บริษัท อินเดี็กซ์ อินเทอร์เน็ต เอเชีย จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย: บาท)	
	หมายเหตุ	2566	2565
กำไรหรือขาดทุน:			
รายได้			
รายได้จากการให้บริการ	22	758,020,887	608,137,949
รายได้อื่น		2,501,720	3,232,942
รวมรายได้		760,522,607	611,370,891
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการให้บริการ		590,749,535	475,666,166
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		152,426,615	94,285,920
รวมค่าใช้จ่าย		743,176,150	569,952,086
กำไรจากการดำเนินงาน		17,346,457	41,418,805
ต้นทุนทางการเงิน		(424,119)	(654,632)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		16,922,338	40,764,173
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	(3,558,898)	(8,333,385)
กำไรสำหรับปี		13,363,440	32,430,788
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		116,661	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้			
วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(8,174,317)	(4,995,618)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(8,057,656)	(4,995,618)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		5,305,784	27,435,170
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	21	0.038	0.093

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเดิซ์ อินเทอร์เน็ตเซ็คชั่นเนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	องค์ประกอบอื่นของ							
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน		กำไรสะสม		ส่วนของผู้ถือหุ้น	
			จากการจ่ายโดย ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	สำรองสำหรับ มูลค่ายุติธรรม	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	175,000,000	73,015,550	50,001,855	6,648,297	74,319,953	-	-	378,985,655
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	32,430,788	-	-	32,430,788
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	(4,995,618)	(4,995,618)	(4,995,618)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	32,430,788	(4,995,618)	(4,995,618)	27,435,170
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	1,621,540	(1,621,540)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	175,000,000	73,015,550	50,001,855	8,269,837	105,129,201	(4,995,618)	(4,995,618)	406,420,825
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	175,000,000	73,015,550	50,001,855	8,269,837	105,129,201	(4,995,618)	(4,995,618)	406,420,825
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	13,363,440	-	-	13,363,440
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	116,661	(8,174,317)	(8,174,317)	(8,057,656)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	13,480,101	(8,174,317)	(8,174,317)	5,305,784
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	668,172	(668,172)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	175,000,000	73,015,550	50,001,855	8,938,009	117,941,130	(13,169,935)	(13,169,935)	411,726,609



บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษี	16,922,338	40,764,173
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	721,670	429,637
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,524,138	5,033,149
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(2,009)	(518,015)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	1,857	4,912
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,356,700	2,364,336
รายได้ทางการเงิน	(1,062,153)	(456,635)
ต้นทุนทางการเงิน	424,119	654,632
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	22,886,660	48,276,189
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(98,429,324)	14,493,140
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	67,168,243	(101,382,622)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	18,826,070	(429,100)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(3,300)	(31,267)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(32,185,185)	30,909,239
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	5,542,671	2,612,332
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(23,194,105)	34,354,920
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	6,072,031	1,136,955
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	(3,233,092)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(8,975,120)	(2,102,667)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(42,291,359)	24,604,027
รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	10,670,439
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(16,943,697)	(13,405,536)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(59,235,056)	21,868,930

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	(หน่วย: บาท)	
	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	7,316,987	(20,478,133)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	(31,423,435)	4,452,068
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(3,530,772)	(50,069)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(1,064,184)	(2,907,852)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	2,008	518,015
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(60,600)	(5,080)
เงินสดรับดอกเบี้ย	1,062,153	456,635
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(27,697,843)	(18,014,416)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	-	7,500,000
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(2,882,499)	(3,304,220)
จ่ายดอกเบี้ย	(73,118)	(58,447)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(2,955,617)	4,137,333
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(89,888,516)	7,991,847
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	165,761,415	157,769,568
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	75,872,899	165,761,415
	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่มีใช้เงินสด		
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	3,885,403	4,292,948
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	537,729	505,241

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

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

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการ

บริษัทฯ พิจารณาว่าสัญญาบริการ โดยส่วนใหญ่มีภาระที่ต้องปฏิบัติตามระยะเดียว บริษัทฯรับรู้รายได้จากการให้บริการตลอดช่วงเวลาที่ใช้บริการ โดยใช้วิธีป้อนจ่ายนำเข้าในการวัดขึ้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดกับต้นทุนงานบริการทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา

บริษัทฯ จะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหาย ความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มี การกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมเกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน และบริษัทจะบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

บริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันเกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

4.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.5 ต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

บริษัทบันทึกต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งใช้เพื่อสร้างทรัพยากรหรือใช้ในการปรับปรุงทรัพยากรของกิจการเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้สำเร็จในอนาคต และกิจการคาดว่าจะได้รับคืนต้นทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ตามสัญญา และจะบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่าสิ่งตอบแทนที่จะได้รับหักด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้อง

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

5 ปี

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทฯจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่าดังนี้

อุปกรณ์	2 - 5	ปี
ยานพาหนะ	3 - 5	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทฯเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทฯจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทฯบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.12 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

บริษัทจะบันทึกสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการทั้งจำนวนเมื่อทราบแน่ชัดว่างานให้บริการตามสัญญาจะประสบผลขาดทุน

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทจะรับรู้ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ วัดมูลค่าสิทธิประโยชน์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทฯ ถือครองสิทธิประโยชน์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสิทธิประโยชน์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสิทธิประโยชน์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก บริษัทฯ สามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้าเป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสิทธิประโยชน์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสิทธิประโยชน์ทางการเงินอย่างชัดเจน บริษัทฯ จะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีเมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯ วัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

บริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมดังนี้

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

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากการให้บริการ

บริษัทรับรู้รายได้จากสัญญาบริการตลอดช่วงเวลาให้บริการ ฝ่ายบริหารใช้วิธีปัจจัยนำเข้าในการวัดความสำเร็จของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯประมาณการต้นทุนงานบริการของแต่ละสัญญาจากรายละเอียดของงานบริการและนำมาคำนวณค่าวัสดุ ค่าแรง ค่าจ้างเหมา และค่าวัสดุที่ใช้ในการให้บริการจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุ ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ บริษัทฯจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการประเมินต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบัน การประมาณการรายได้จากสัญญา และการประเมินส่วนหักรายได้ที่เกิดจากการส่งมอบงานล่าช้าหรือค่าปรับตามสัญญา โดยอาศัยประสบการณ์และข้อมูลในอดีต รวมถึงข้อมูลจากวิศวกร โครงการหรือผลงานของผู้เชี่ยวชาญ (ถ้ามี)

สำรองเพื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการแต่ละสัญญาจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของงานบริการ ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุ ค่าแรง และสถานการณ์ปัจจุบัน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินและการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

			(หน่วย: ล้านบาท)
	2566	2565	นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน			
ค่าที่ปรึกษา	0.8	0.8	ราคาตามสัญญา

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	30,341	37,177
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	62,207	660
รวม	83,814	37,837

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติจ่ายผลประโยชน์หลังออกจากงานให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่พ้นจากตำแหน่งจำนวน 40 ล้านบาท (หลังหักภาษีเงินได้) หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 61.5 ล้านบาท

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
เงินสด	9	13
เงินฝากธนาคาร	75,864	165,748
รวม	75,873	165,761

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 1.00 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.15 ถึง 0.55 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
<u>ลูกหนี้การค้า</u>		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	153,579	41,572
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	4,272	3,481
3 - 6 เดือน	362	724
6 - 12 เดือน	6,783	13,375
มากกว่า 12 เดือน	13,079	6,643
รวม	178,075	65,795
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,118)	(293)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	176,957	65,502



(หน่วย: พันบาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>
ลูกหนี้อื่น		
เงินกองกลาง	3,117	3,066
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	9,565	13,943
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาช่วง	10,407	19,025
ลูกหนี้อื่น	1,815	2,720
รวมลูกหนี้อื่น	24,904	38,754
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	201,861	104,256

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 60 วัน

9. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

9.1 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ

ยอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แยกตามระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระจากลูกค้าในอนาคตได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>
ระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระ		
ภายใน 3 เดือน	146,635	232,645
ภายใน 3 - 12 เดือน	46,941	20,524
มากกว่า 1 ปี	10,689	14,364
รวม	204,265	267,533
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(636)	(740)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - สุทธิ	203,629	266,793

9.2 รายได้ที่ได้รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและหนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

(หน่วย: พันบาท)

	<u>2566</u>	<u>2565</u>
รายได้ที่ได้รับรู้ในปีจากหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ยกมาต้นปี	17,857	15,303
รายได้ที่ได้รับรู้ในปีที่เกี่ยวข้องเนื่องกับภาระที่ได้ปฏิบัติแล้วในปีก่อน	1,296	(4,162)

9.3 รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น (หรือยังไม่เสร็จสิ้นบางส่วน) ของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวน 1,607 ล้านบาท (2565: 2,247 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทฯคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 6 ปี

10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

11. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย</u>		
เงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 1 ปี	6,586	3,056
<u>ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</u>		
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	36,038	46,256
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	42,624	49,312

เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯได้มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด จำนวนไม่เกิน 7 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 7.5 บาท โดยในเดือนกรกฎาคม 2564 บริษัทฯได้ลงทุนในหุ้นสามัญดังกล่าวจำนวน 7 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 52.5 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมีส่วนได้เสียร้อยละ 0.85 ในบริษัทดังกล่าว (2565: ร้อยละ 0.85)

ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งบริษัทฯพิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง	เครื่องมือ และเครื่องใช้	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	6,867	47,707	700	15,945	28,023	99,242
ซื้อเพิ่ม	-	288	2,300	319	-	2,907
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(32)	(156)	(1,579)	(1,767)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	2,288	2,288
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,867	47,995	2,968	16,108	28,732	102,670
ซื้อเพิ่ม	-	267	-	797	-	1,064
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(449)	-	(449)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	2,261	2,261
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	6,867	48,262	2,968	16,456	30,993	105,546
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	44,550	668	13,208	26,960	85,386
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	734	216	1,210	663	2,823
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่						
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(30)	(153)	(1,579)	(1,762)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	1,783	1,783
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	45,284	854	14,265	27,827	88,230
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	296	461	889	-	1,646
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่						
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(448)	-	(448)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	1,723	1,723
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	45,580	1,315	14,706	29,550	91,151
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,867	2,711	2,114	1,843	905	14,440
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	6,867	2,682	1,653	1,750	1,443	14,395
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2565 (จำนวน 0.8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						2,823
2566 (จำนวน 0.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						1,646

บริษัทฯ ได้จัดจำหน่ายที่ดินและสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 9 ล้านบาท (2565: 9 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 91 ล้านบาท (2565: 79 ล้านบาท)

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ - ราคาทุน	4,050	4,026
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,833)	(3,649)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	217	377

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	377	734
ซื้อเพิ่ม	61	5
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(221)	(362)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	217	377

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

บริษัทฯ ได้รับวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเป็นจำนวน 7.5 ล้านบาท เพื่อใช้ในโครงการที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างงานโยธา 1 โครงการรถไฟฟ้าสายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราที่ มีกำหนดชำระคืนในเดือนกรกฎาคม 2567 และค้ำประกันโดยบริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า	44,266	106,231
เจ้าหนี้อื่น	20,119	22,350
ต้นทุนงานก่อสร้างค้างจ่าย	123,370	95,063
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6,680	2,976
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	194,435	226,620

16. สัญญาเช่า

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	965	2,131	3,096
เพิ่มขึ้น	-	4,292	4,292
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 12)	-	(505)	(505)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(605)	(1,243)	(1,848)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	360	4,675	5,035
เพิ่มขึ้น	2,421	1,464	3,885
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 12)	-	(538)	(538)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(599)	(1,057)	(1,656)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,182	4,544	6,726

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	7,897	6,828
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(571)	(856)
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า	7,326	5,972
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,627)	(2,227)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,699	3,745

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	5,972	4,388
เพิ่มขึ้น	3,885	4,292
ดอกเบี้ยที่รับรู้	351	596
เงินจ่ายชำระ	(2,882)	(3,304)
ยอดคงเหลือปลายปี	7,326	5,972

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26.1 ภายใต้วหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	1,656	1,848
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	351	596
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	289	285

ง) อื่น ๆ

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 3 ล้านบาท (2565: 4 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

17. **สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน**

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	18,419	18,157
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,047	2,047
ต้นทุนดอกเบี้ย	309	318
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	(706)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	560	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(8,975)	(2,103)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	11,654	18,419

บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 1 ล้านบาท (2565: 1 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ ประมาณ 13 ปี (2565: 12 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)	
	2566	2565
อัตราคิดลด	2.85	2.22
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.20 - 7.50	6.00 - 8.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.00 - 12.00	0.00 - 12.00

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	<u>เพิ่มขึ้น 1%</u>	<u>ลดลง 1%</u>	<u>เพิ่มขึ้น 1%</u>	<u>ลดลง 1%</u>
อัตราคิดลด	(1,061)	1,235	(1,089)	1,255
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1,348	(1,175)	1,435	(1,271)
	<u>เพิ่มขึ้น 10%</u>	<u>ลดลง 10%</u>	<u>เพิ่มขึ้น 10%</u>	<u>ลดลง 10%</u>
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(840)	942	(654)	742

18. **สำรองตามกฎหมาย**

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

19. **ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ**

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)		
	<u>2566</u>	<u>2565</u>
ค่าจ้างผู้รับเหมา	490,657	387,427
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	165,439	94,739
ค่าวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้าง	30,420	31,900
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษา	25,795	21,329
ค่าประกันภัย	5,615	5,280
ค่าเดินทางและที่พัก	4,982	3,399
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าธรรมเนียมอื่น	4,667	4,473
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,524	5,033

20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	2,381	7,731
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว		
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	1,178	602
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	3,559	8,333

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุนจาก		
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม		
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(2,044)	(1,248)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการ		
ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	29	-
รวม	(2,015)	(1,248)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	16,922	40,764
 อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	3,384	8,153
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	456	387
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(281)	(207)
รวม	175	180
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	3,559	8,333

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี		
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	351	148
ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	140	140
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง		
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	3,292	1,249
สัญญาเช่า	120	177
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,331	3,684
รวม	6,234	5,398

21. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	2566	2565
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	13,363	32,431
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	350,000	350,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.038	0.093

22. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

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

บริษัทฯ จำแนกรายได้ที่รับรู้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2566	2565
สัญญาที่จ่ายเงินตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	111,727	41,929
สัญญาที่จ่ายเงินตามความก้าวหน้ารายเดือน	576,718	449,940
สัญญาที่จ่ายเงินตามความก้าวหน้าที่กำหนด	69,576	116,269
รวม	758,021	608,138

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯมีรายได้จากการรับเหมาก่อสร้างจากลูกค้ารายใหญ่ซึ่งประกอบด้วยลูกค้าเอกชนสองรายเป็นจำนวนเงินรวม 570 ล้านบาท (2565: ลูกค้าหน่วยงานภาครัฐหนึ่งรายและลูกค้าเอกชนสามรายเป็นจำนวนเงินรวม 510 ล้านบาท)

23. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.4 ล้านบาท (2565: 0.5 ล้านบาท)

24. การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯมีหนังสือค้าประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระผูกพันทางปฏิบัติตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2566	2565
ประกันการชำระคืนเงินรับล่วงหน้า	65	60
ประกันสัญญาก่อสร้าง	166	183
ประกันการชำระคืนเงินประกันผลงาน	67	206
รวม	298	449

25. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)								
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า								
ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร								
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น								
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่								
บริษัทจดทะเบียน	-	-	36	46	-	-	36	46

26. เครื่องมือทางการเงิน

26.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินฝากประจำธนาคาร เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมระยะสั้น บริษัทฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา และเงินฝากกับธนาคาร โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา อย่างไรก็ตามเนื่องจากสัญญาก่อสร้างส่วนใหญ่ของบริษัทฯจะทำกับหน่วยงานภาครัฐและลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ ดังนั้นบริษัทฯจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อกับลูกหนี้เหล่านี้ นอกเหนือจากส่วนที่ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้แล้ว

บริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบัน และการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

เงินฝากธนาคาร

บริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้น บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน บริษัทจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

31 ธันวาคม 2566							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	อัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	72	4	76	0.15 - 1.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	202	202	-
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	27	27	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	42	-	42	1.10 - 1.80
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	67	-	67	0.15 - 1.80
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	7	36	43	1.25
	-	-	-	188	269	457	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	8	-	-	-	-	8	3.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	194	194	-
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	44	44	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2	6	-	-	-	8	3.00 - 19.53
	10	6	-	-	238	254	

(หน่วย: ล้านบาท)

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

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯพิจารณาว่าไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากบริษัทฯไม่มีธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากธนาคาร และสัญญาเช่า บริษัทฯพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากบริษัทฯมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ บริษัทฯมีสินทรัพย์ทางการเงินที่พร้อมขายหรือคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดเข้าที่เพียงพอกับกระแสเงินสดออกของหนี้สินทางการเงิน

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

31 ธันวาคม 2566				
	ไม่เกิน		มากกว่า	
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	7,500	-	7,500
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	194,435	-	194,435
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	43,747	-	43,747
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,831	6,066	7,897
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	247,513	6,066	253,579

(หน่วย: พันบาท)

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

26.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทฯมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังนี้

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

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

27. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.77:1 (2565: 0.90:1)

28. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯได้มีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.015 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 5.3 ล้านบาท โดยบริษัทฯจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯประจำปี 2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

29. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567



ส่วนที่ 4

เอกสารแนบ

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



พลเอก จุฬินันท์ สีลาสุทธร

- ประธานกรรมการบริษัท
- กรรมการอิสระ



ดร.ประเสริฐ ตปณียงกูร

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการตรวจสอบ



นางนิภา มากประดิษฐ์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- กรรมการตรวจสอบ



ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน

- กรรมการบริษัท
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง



ดร.พรลภัส ณ ลำพูน

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



นางสาวนันทน์กัศ ครงรอด

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร



นายรัฐวิชัย ณ ลำพูน

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายสทพร นภาพักษณ์ศิริ

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร

หมายเหตุ ประวัติคณะกรรมการบริษัท แสดงไว้ในหน้า 10 - 18

คณะผู้บริหาร



ดร.ชัยณรงค์ น ลำพูน

- ประธานกรรมการบริหาร



ดร.พรลภัส น ลำพูน

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายสทภาพร นภาพัชชศิริ

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานปฏิบัติการ



นายรัฐวิทย์ น ลำพูน

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน
บริหาร และเลขานุการบริษัท



ดร.สุรินทร์ โซนี่

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานพัฒนารธุรกิจ และนักลงทุนสัมพันธ์



นางสาวนันท์นภัส คังรอด

- ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานบัญชีและการเงิน (CFO)



นายบุญหล เห็นเจริญสุข

- ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานโครงการพิเศษ



นายณัฐพงศ์ กับกิมทอง

- ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานวิศวกรรม



นางวรรณิฏ น ลำพูน

- ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานทรัพยากรบุคคล



นางวรางคณา น ลำพูน

- ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หมายเหตุ ประวัติคณะผู้บริหาร แสดงไว้ในหน้า 11 และ 15 - 23



ผู้ควบคุมดูแลบัญชี

นางสาววิยะดา งามสม

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

อายุ : 41 ปี

คุณวุฒิการศึกษา /

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี
วิทยาลัยเทคโนโลยีธนบุรี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

25 พฤษภาคม 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2554 - 2566 หัวหน้าฝ่ายบัญชี
บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ประวัติการอบรม

- การประชุมสามัญสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประจำปี 2565
- หลักสูตรการจัดการพอร์ตการลงทุนเพื่อการวางแผนการเกษียณอายุ
- หลักสูตร TFRS ข้อสังเกตหลักสูตรการตรวจสอบคุณภาพสำนักงาน ก.ล.ต
- หลักสูตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- หลักสูตรการวิเคราะห์งบการเงินแบบเร่งรัด
- หลักการสำคัญของงบกำไรขาดทุน&งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามมาตรฐานบัญชี
- ประเด็นปัญหาเอกสารรับ-จ่ายเงินทางบัญชีทำอย่างไรให้ถูกต้องและไม่ถูกสรรพากรประเมิน
- วิศกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมกรรมการบริหาร

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท 2565-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ไม่มี



เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

-ไม่มี-



เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ได้แก่ บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ซึ่งได้มอบหมายให้ นางสาวกมลดา สมงาม รองผู้จัดการฝ่าย ของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาวกมลดา สมงาม

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด

อายุ : 37 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ตำแหน่งปัจจุบัน : รองผู้จัดการฝ่าย บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2560 - ปัจจุบัน รองผู้จัดการฝ่าย

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด

2559 - 2560 หัวหน้าแผนก

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี สำนักการจัดการสารสนเทศทางการบัญชี มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์
- ธุรกิจยุค Digital กับความเสี่ยงด้านกฎหมาย
- โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- การเขียนสรุปผลการตรวจสอบภายใน (Fact Finding)
- มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing)
- การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในในระบบสารสนเทศ
- การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบขายและลูกค้า
- พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2542
- อบรมมาตรฐานผู้ตรวจสอบภายใน Part 1
- โครงการอบรม การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็น ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre CIA) จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย
- Internal Audit Comprehensive: IAC
- ระบบการควบคุมภายในที่ดี สำหรับธุรกิจบริการ (ร.พ.)
- ระบบการควบคุมภายในที่ดี สำหรับธุรกิจการผลิต
- ระบบการควบคุมภายในที่ดี สำหรับธุรกิจพลังงานกระบวนการควบคุม ระบบคลังสินค้า และจัดส่ง (Inventory & Delivery)
- กระบวนการควบคุม ระบบบัญชีและการเงิน
- กระบวนการควบคุม ระบบการบริหารงานทรัพยากรบุคคล
- กระบวนการควบคุม ระบบจัดซื้อจัดจ้าง
- Digital Asset สินทรัพย์ดิจิทัล: ความรู้ทั่วไปและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับภาษีศุลกากร
- การตรวจสอบการรักษามั่นคงปลอดภัยไซเบอร์
- การควบคุมทั่วไประบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ITGC)
- Thailand's Personal Data Protection Act (PDPA) B.E.2562 (A.D.2019)
- หลักสูตร "การจัดทำแบบ 56-1 One Report การรายงานข้อมูลทางด้านความยั่งยืน"
- Agile Auditing
- Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors Conference 2022 (ประเทศไทย)



เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

1. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้อธิบายลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจไว้ในหัวข้อ ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หน้า 52 แล้ว

2 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-



เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรม มีจรรยาบรรณและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ด้วยเล็งเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้นจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพ ทั้งในการดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการ ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร สังคม และประเทศชาติ เพื่อบรรลุถึงวิสัยทัศน์ของบริษัท “มุ่งมั่นสู่การเป็นบริษัทวิศวกรรมชั้นนำอย่างครบวงจร ทั้งทางด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ออกแบบพร้อมก่อสร้าง การลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานและอสังหาริมทรัพย์” โดยดำเนินงานอย่างมีระบบธรรมาภิบาลต่อผู้ว่าจ้าง ผู้ถือหุ้นและพนักงาน อีกทั้งพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้เพื่อเพิ่มศักยภาพของบุคลากร เพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ และประกาศใช้อย่างเป็นทางการตั้งแต่ปี 2563 โดยมีการทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 ให้อยู่ในระดับที่ดีตามมาตรฐานสากล เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกคนได้ยึดถือไว้เป็นหลักปฏิบัติที่ดีในทุกๆ การดำเนินงาน

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

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

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

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

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งเป็นการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัท ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบ ภายในตามความเหมาะสม เพื่อแลกเปลี่ยนและเสนอแนะ ข้อคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการบริหารงาน และได้รายงานผลสรุปจากการประชุมต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกครั้ง โดยจำนวนกรรมการตรวจสอบที่เข้าร่วมประชุม มีดังนี้

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

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 2 ครั้ง เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 และ วันที่ 12 พฤษภาคม 2566 ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีและการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีในการตรวจสอบ

ในรอบปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบมีผลการปฏิบัติงานที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

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

2. สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยผ่านการพิจารณาผลการปฏิบัติงานตรวจสอบทุกไตรมาส ทั้งนี้ได้พิจารณาผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญของผู้ตรวจสอบภายใน มีให้เกิดความขัดแย้ง หรือผิดระเบียบกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ของทางราชการ พร้อมให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงในกระบวนการที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ แก่ฝ่ายจัดการ ซึ่งไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด (ผู้ตรวจสอบภายใน) ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินผลให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางสาวกมลดา สมงาม เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน และการอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ และในปี 2566 ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี ได้ให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัท นำไปปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้การดำเนินงานกิจการเป็นไปด้วยความโปร่งใส สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

3. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้ นายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5730 หรือ นางสาวกรรณ แก้วลิ้มปิตติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5874 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและความเป็นอิสระ ตามหลักเกณฑ์ของ กลต. รวมถึงผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีที่ผ่านมา รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีที่เหมาะสม เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

4. พิจารณาสอบทานรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในรอบปี 2566 โดยพิจารณาภายใต้ความจำเป็น ความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส ประโยชน์ต่อบริษัท การเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างครบถ้วน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการทำรายการดังกล่าว

5. พิจารณากบฏกฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกลั่นกรองนโยบายสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนและให้ความเห็นชอบกฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกลั่นกรองนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มีเนื้อหาครอบคลุมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ กต. ขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงาน และแนวปฏิบัติที่เหมาะสม

6. พิจารณาสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ภาครัฐ

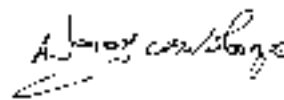
คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตาม กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

7. พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานที่ต้องเปิดเผยต่อหน่วยงานกำกับดูแล

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อรายงานที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566

สรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฏบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นในรอบปี 2566 มีความเหมาะสมและเป็นธรรม และมีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ อันเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม และบริษัทมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อผูกพันต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล ไม่มีรายงานว่าพบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและบริษัทผู้ตรวจสอบภายในแต่อย่างใด

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ดร.ประเสริฐ ตปณียากร
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ และมีการเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้งสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้กับผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลาย จำนวน 7 ท่าน โดยมี รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม (กรรมการอิสระ) เป็นประธาน ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน นายสุชาติ เกตุจินากุล พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์ ดร.วุฒิชัย พรหมเชษฐ์ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน และนายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน เป็นกรรมการ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งเป็นการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัท และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม เพื่อแลกเปลี่ยนและเสนอแนะข้อคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุม มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	คิดเป็นร้อยละ
1.	รศ.ดร.โชติชัย เจริญงาม	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	100
2.	ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	100
3.	นายสุชาติ เกตุจินากุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	100
4.	พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/4	75
5.	ดร.วุฒิชัย พรหมเชษฐ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	100
6.	ดร.พรลภัส ณ ลำพูน ¹	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3	100
7.	นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน ²	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3	100

หมายเหตุ : ¹ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อ 22 กุมภาพันธ์ 2566

² นายรัฐวิทย์ ณ ลำพูน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อ 22 กุมภาพันธ์ 2566

โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ มีดังนี้

พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2566 และติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2566 ที่มีความสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ และแผนธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลบริหารความเสี่ยงองค์กรให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ประกอบด้วยข้อกำหนด ปัจจัยการบ่งชี้ความเสี่ยง โอกาส ผลกระทบ การจัดระดับความเสี่ยง ระดับความสำคัญ กำหนดวิธีการและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และติดตามกำกับผลการจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับฝ่ายเป็นประจำทุกไตรมาส

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566 ทั้งระดับองค์กรและระดับฝ่ายในด้านต่างๆ อาทิ

ด้านกลยุทธ์ ได้แก่ ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้จากงานโครงการ และตลาดงานที่ปรึกษาที่มีสภาพการแข่งขันสูง

ด้านการปฏิบัติงาน ได้แก่ ความเสี่ยงจากการดำเนินโครงการล่าช้ากว่าที่กำหนดในสัญญา และการเตรียมมาตรการรองรับโครงการขนาดใหญ่ ที่คาดว่าจะสัญญาจะประสบความสำเร็จอย่างเต็มที่

ด้านรายงาน/การเงิน ได้แก่ ความเสี่ยงจากข้อมูลโครงการก่อนนำเสนออาจมีความคลาดเคลื่อน ทำให้ผู้บริหารตัดสินใจผิดพลาด

ด้านกฎระเบียบ ได้แก่ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

ด้านการร่วมลงทุน ได้แก่ การติดตามและประเมินความเสี่ยงจากการที่บริษัทเข้าร่วมลงทุนในกิจการสาธารณูปโภค และโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้าง

ด้านความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ได้แก่ ความเสี่ยงจากเศรษฐกิจมหภาคและความไม่แน่นอนทางการเมือง ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน

แผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2566 ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กรประจำปี 2566 และติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร

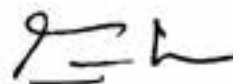
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กรประจำปี 2566 ประกอบด้วย การกำหนด ปัจจัยการบ่งชี้ความเสี่ยง โอกาส ผลกระทบ การจัดระดับความเสี่ยง ระดับความสำคัญ กำหนดวิธีการและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้นทุน ผลประโยชน์ สาเหตุของความเสี่ยง และติดตามกำกับผลการจัดการ/ควบคุม/บริหาร ความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านการทุจริตในระดับฝ่ายที่มีความสำคัญ ได้แก่ ฝ่ายเทคนิคและออกแบบ ฝ่ายบริหารงานโครงการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ฝ่ายบัญชี ฝ่ายการเงิน ฝ่ายควบคุมงบประมาณ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายบริหาร ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร

รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

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

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



รศ.ดร.ไชตชัย เจริญงาม

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประจำปี 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเดิซ์ อินเตอร์เนชันแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัท 3 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนคัดเลือกกรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่กรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย นางนิภา มากประดิษฐ์ (กรรมการอิสระ) ทำหน้าที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมี ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน และ ดร.พรภัส ณ ลำพูน เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในปี 2566 มีการประชุม 6 ครั้ง จำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	คิดเป็นร้อยละ
1.	นางนิภา มากประดิษฐ์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	6/6	100
2.	ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	6/6	100
3.	ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน ¹	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	4/4	100
4.	ดร.พรภัส ณ ลำพูน ²	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	1/2	50

หมายเหตุ: ¹ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2566

² ดร.พรภัส ณ ลำพูน เข้ารับตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2566

โดยมีสรุปสาระสำคัญของการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามกำหนดวาระ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยผ่านกระบวนการกลั่นกรองถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ประสิทธิภาพและความสามารถที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ได้พิจารณาถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระเบียบวินัย และซื่อสัตย์สุจริต เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้เสนอให้กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2566 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566

พิจารณาถ่วงดุลและเสนอกำหนดคำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาถ่วงดุลและเสนอการกำหนดคำตอบแทน กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ทั้งที่เป็นค่าเบี้ยประชุม และคำตอบแทนกรรมการรายปี สำหรับปี 2566 โดยพิจารณาจากผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท ตลอดจนความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท รวมถึงการอ้างอิงการจ่ายคำตอบแทนกรรมการจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณานุมัติ

พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดคำตอบแทนระยะสั้นและระยะยาวของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้บริษัทมีโครงสร้างคำตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจึงได้พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดคำตอบแทนระยะสั้นและระยะยาว ของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อใช้เป็นแนวทางอ้างอิงในการกำหนดคำตอบแทนในปีต่อไป ไป นำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานและเสนอกำหนดคำตอบแทนประจำปีของประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2566 และพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ในการกำหนดคำตอบแทน และการปรับขึ้นเงินเดือนของประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท อย่างรอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใส และเป็นอิสระ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเหมาะสม

ในนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



นางนิภา มากประดิษฐ์

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

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

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

E-mail : admin@index.co.th



ISO 9001 : 2015 CERTIFIED