

56-1 ONE REPORT รายงานประจำปี 2566

บริษัท เพียร์ ฟอर्स ยู จำกัด (มหาชน)

Peer
for you





Peer
for you

The logo consists of the text "Peer for you" in a sans-serif font. "Peer" is in a dark blue color. "for" is in a smaller, lighter blue color and is positioned between "Peer" and "you". "you" is in a light blue color. A large, stylized smiley face is integrated into the design, with its top arc forming the "y" in "you". The smiley face has a gradient color, transitioning from yellow on the left to blue on the right.

สารบัญ

สารจากคณะกรรมการบริษัท
รายงานคณะกรรมการบริหาร
คณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	1
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	28
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	35
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	56
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	65

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	69
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	76
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	101
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	128

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	136
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	137
งบการเงิน	144
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	152

เอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
- เอกสารแนบ 4 กรณียกเลิกที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- เอกสารแนบ 5 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- เอกสารแนบ 7 รายงานคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

สามารถดูข้อมูลได้บนเว็บไซต์
หรือแสกนคิวอาร์โค้ด



Vision

| วิสัยทัศน์

ตอบสนองความต้องการของลูกค้า
เปิดโอกาสทางธุรกิจ ดูแลพันธมิตร
และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างโปร่งใส
เป็นธรรม และยั่งยืน

Mission

| พันธกิจ

มุ่งมั่นส่งมอบบริการที่รวดเร็วและมีคุณภาพสูงสุด
ในระดับมาตรฐานสากล ผ่านแพลตฟอร์ม
OMNI-CHANNEL ที่ผสานเทคโนโลยีทันสมัย
นำเสนอรูปแบบบริการอย่างไร้รอยต่อ
เพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่เป็นเลิศและ
ประทับใจเหนือความคาดหมาย

มั่นใจคุณภาพการให้บริการ ในระดับมาตรฐานสากล



EXCELLENT CG SCORING 2016-2022
THAI INSTITUTE OF DIRECTORS



10 CONSECUTIVE YEARS
2013 - 2022
FROST & SULLIVAN



THAILAND SUSTAINABILITY
INVESTMENT (THSI) 2020-2022
THE SECURITIES EXCHANGE OF THAILAND (SET)



INTERNATIONAL BRAND
CONSULTING CORPORATION (IBC)
ASIA'S MOST TRUSTED COMPANIES
AWARD 2018



ACES AWARDSSM
ASIA'S LEADING SMES
AT ASIA CORPORATE
EXCELLENCE & SUSTAINABILITY
AWARDS 2020



TOTAL INNOVATION
MANAGEMENT AWARD 2017
BY NATIONAL INNOVATION AGENCY



CONTACT CENTER WORLD
2006, 2007, 2009, 2012

ใส่ใจลูกค้า พัฒนาศักยภาพ
บริการข้อมูลด้วยความปลอดภัย

ตามมาตรฐานระดับสากล



CMMI DEV / 3SM
CMMI DEV 2.0 / Rev. 2015-04-28 / Approval #58734

CMMI FOR DEVELOPMENT MATURITY LEVEL 3
CAPABILITY MATURITY MODEL INTEGRATION



COPC CERTIFICATED
IMPLEMENTATION LEADER CALL CENTER



ISO/IEC 29110-4-1 : 2018
SOFTWARE PROJECT MANAGEMENT
AND SOFTWARE IMPLEMENTATION
PROCESSES



ISO 20000-1 : 2018
INFORMATION TECHNOLOGY



ISO 27001 : 2013
INFORMATION SECURITY MANAGEMENT
SYSTEMS : ISMS



ISO 9001 : 2015
QUALITY MANAGEMENT SYSTEM : QMS

สารจาก คณะกรรมการบริษัท



ในปี 2566 ที่ผ่านมา ถึงแม้ภาพรวมผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทมีผลการดำเนินงานขาดทุน แต่หากพิจารณาจากผลการดำเนินงานที่มาจากการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท ได้แก่ ธุรกิจการเป็นผู้ให้บริการ ศูนย์บริการข้อมูล และศูนย์บริการลูกค้าสัมพันธ์ (CONTACT CENTER) ถือว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดีขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า แต่เนื่องจากสภาวะ การแข่งขันทั้ง จากผู้ประกอบการขนาดใหญ่ และ จากผู้ประกอบการขนาดเล็กที่เข้ามาแข่งขัน ในธุรกิจนี้มากขึ้น จึงทำให้บริษัทมีอัตราการดำเนินงานที่ค่อนข้างต่ำ ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้พยายามปรับเปลี่ยน กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีเป้าหมายสำคัญที่จะต่อยอดเข้าสู่ธุรกิจใหม่ๆรวมถึงการแสวงหาโอกาสในการเข้าร่วมลงทุนในธุรกิจ NEW S-CURVE อื่น ๆ ที่มีศักยภาพ เพื่อกระจายการเติบโต และสร้างความมั่นคงทางธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการปรับโครงสร้างธุรกิจ โดยการโอนย้ายธุรกิจหลักของบริษัทไปยังบริษัทย่อยของบริษัท การเข้าศึกษาลงทุนในธุรกิจใหม่ๆ และ การจัดตั้งบริษัทย่อย เพื่อรองรับกับธุรกิจใหม่ของบริษัททั้งนี้ เพื่อทำให้เกิดการบริหารงานแบบเป็นอิสระและง่ายต่อการบริหารจัดการ จึงทำให้ในปี 2566 บริษัท มีต้นทุนจาก ค่าใช้จ่ายในการขาย และบริหารที่สูงขึ้น นอกจากนี้บริษัทยังมีผลขาดทุนจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และ ผลขาดทุนจากการลงทุน ในตราสารทุนจะได้เรียนรู้ปรับตัวและปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานให้ดีขึ้น

มีประสิทธิภาพมากขึ้นเป็นโอกาสได้สั่งสมประสบการณ์ความเชี่ยวชาญ อันจะช่วยเสริมสร้างรากฐานทางธุรกิจให้มีความมั่นคงนำไปสู่การเติบโตและพัฒนาอย่างยั่งยืน

ตลอดปีที่ผ่านมาคณะกรรมการบริษัทได้มีนโยบายที่ส่งเสริม และ สนับสนุนการพัฒนาใช้นวัตกรรมและ เทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจในสภาวะวิกฤติรวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการ ให้เป็นไปตามนโยบาย และกลยุทธ์การดำเนินงานที่กำหนดไว้ และยึดมั่นในหลักการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืน 3 มิติ ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (ESG) รวมถึงสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชัน

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกท่าน ที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา ผมเชื่อมั่นว่าด้วยความมุ่งมั่นทุ่มเท อุตสาหะ และ ศักยภาพในการบริหารจัดการ จะช่วยขับเคลื่อนองค์กรสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต

(นายจิรายุ เชื้อไ้ม)

รองประธานคณะกรรมการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงาน คณะกรรมการบริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ในปี 2566 ภาคธุรกิจต่างๆ ได้เริ่มกลับมาสู่สภาวะปกติ ภายหลังจากที่ ประสบปัญหา การแพร่ระบาดของโควิด19ในช่วง 2-3ปีก่อนหน้า แต่ยังมีผลกระทบทางด้านกำลังซื้อ ของผู้บริโภคที่ลดลง ซึ่งส่งผลกระทบต่อธุรกิจ OUTSOURCINGของบริษัทบริษัทจึง ได้มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจและการบริหารต้นทุนรวมถึงการพัฒนา กระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ และ ปรับเปลี่ยนโครงสร้างธุรกิจให้มีการใช้ เทคโนโลยี DIGITAL TECHNOLOGY มากขึ้น นอกจากนี้บริษัทมีการขยายการลงทุน ในธุรกิจที่มีความหลากหลายมากขึ้น เพื่อสร้างความมั่นคงระยะยาวในด้านผลประกอบการและการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพื่อเตรียมพร้อมสำหรับสถานการณ์ ที่มีความผันผวนตลอดเวลา แต่ยังคงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ ตามวิสัยทัศน์ และ กลยุทธ์ที่ได้วางไว้ และเตรียมพร้อมสำหรับการปรับตัวเชิงรุก สู่การบูรณาการสร้าง คุณค่าทางธุรกิจรูปแบบใหม่เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นและ ผู้มีส่วนได้เสียเป็น สำคัญนอกเหนือจากโอกาสทางธุรกิจแล้วยังเป็นโอกาสที่บริษัท

A background image showing a close-up of two hands shaking in a firm grip, symbolizing agreement or partnership. Overlaid on this is a digital network graphic with blue lines and white nodes, suggesting technology and connectivity.

(นายจิรายุ เชื้อแย้ม)
ประธานกรรมการบริหาร

คณะกรรมการ



ดร. ปกรณ์ อากาพันธุ์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการกำกับดูแลกิจการ
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นายจิรายุ ชาญชัย

- รองประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการกำกับดูแลกิจการ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- ประธานกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน
- ประธานกรรมการการลงทุน



นายสุปรดี นิมิตรกุล

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นายไพรงย ชีระเสถียร

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นางสาวเบเนตนา ภูษิตตานนท์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ



นายประพัฒน์ ยอนจันทร์

- กรรมการ



นายอิสรา เรืองสุอุดม

- กรรมการ



นายรัฐพล ลิ้มธงชัย

- กรรมการ

คณะกรรมการ



ดร. ชูเกษ อุ่นจิตติ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ



นายภัทรกฤษฎ์ เตชะศิกานต์

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ



นายแคนาวุฒิ วรรณธานี

- กรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการกำกับดูแลกิจการ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- ประธานกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน
- ประธานกรรมการการลงทุน



นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักธรรม

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน
- กรรมการการลงทุน



นายสมคิด ลิขิตปริญญา

- กรรมการ



นายพนม รัตนะรัตน์

- กรรมการ



นายศรายุทธ์ ยิ้มเรือน

- กรรมการ

1

“การประกอบธุรกิจ
และผลการดำเนินงาน”

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท เพียร์ ฟอร์ ยู จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เดิมชื่อ บริษัท วันทูน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2543 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 20,000,000 บาท โดยมีผู้ถือหุ้นใหญ่คือ กลุ่มบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ต่อมาในปี 2556 ได้แปรสภาพบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชน โดยเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 280,000,000 บาท และได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 ใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ “OTO” ซึ่งต่อมาได้เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท เพียร์ ฟอร์ ยู จำกัด (มหาชน) และได้เปลี่ยนชื่อย่อหลักทรัพย์จาก “OTO” เป็น “PEER” โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2567

ในปลายปี 2563 บริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ส่งผลให้บริษัทมิได้เป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม 2563 ทั้งนี้ ไม่ได้กระทบหรือเปลี่ยนแปลงโครงสร้างธุรกิจหลักแต่อย่างใด และในปี 2564 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 840,000,000 บาท โดยเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว จำนวน 559,999,995 บาท ทั้งนี้ บริษัทมีแผนการใช้เงินจากการเพิ่มทุนดังกล่าว ไปใช้ในการขยายการลงทุนในธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพ และ/หรือ เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยในปี 2566 บริษัทได้โอนย้ายธุรกิจหลักของบริษัทไปยังบริษัท วันทูน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด หรือ OTP (บริษัทย่อย) เพื่อเป็นการปรับโครงสร้างธุรกิจ Call Center OTO Group โดยมีวัตถุประสงค์ให้ OTP ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ Call Center เป็นหลัก โดยที่บริษัทยังคงมีสถานะเป็น Operating Company อยู่ เนื่องจากบริษัทได้โอนลูกค้าเพียงบางส่วนไปให้ OTP บริหารจัดการ ยกเว้นลูกค้าบางรายที่ไม่สามารถโอนย้ายได้เนื่องจากติดเงื่อนไขบางประการ เช่น ลูกค้าภาครัฐ โดยลูกค้ารายใหม่จะอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของ OTP นอกจากนี้บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยอีกจำนวน 2 บริษัท เพื่อรองรับธุรกิจใหม่ๆ ทั้งนี้เพื่อทำให้เกิดการบริหารงานแบบเป็นอิสระและง่ายต่อการบริหารจัดการ ซึ่งเป็นการสร้างโอกาสให้บริษัทสามารถเติบโตด้วยการขยายการลงทุนไปยังสายธุรกิจที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเดิม ทั้งในประเทศ และ/หรือต่างประเทศ

ในปี 2567 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 2,946,016,590 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 2,106,016,595 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 1,200,000,000 หุ้น และเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2 จำนวน โดยเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 793,236,509 บาท ทั้งนี้ บริษัทมีแผนจะนำเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนไปใช้ในการลงทุนต่อยอดธุรกิจปัจจุบันของบริษัท ตลอดจนใช้เป็นเงินทุนในการรองรับการขยายการลงทุนไปในธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อระหว่างบุคคลกับบุคคล (Peer to Peer Lending)

บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้ให้บริการ ศูนย์บริการข้อมูลและศูนย์บริการลูกค้าสัมพันธ์ ครอบคลุมการให้บริการดังนี้

- 1) บริการออกแบบพัฒนาและติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ ในประเทศไทย
- 2) บริการจัดหาเจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติงานที่ จัดหา ฝึกอบรม และจัดเตรียมอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งฮาร์ดแวร์ และซอฟต์แวร์
- 3) บริการจัดหาเจ้าหน้าที่ไปปฏิบัติงานที่สำนักงานของลูกค้า โดยลูกค้าเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดเตรียมสถานที่

- 4) บริการเช่าอุปกรณ์ Contact Center และบริการให้เช่าซอฟต์แวร์ ทั้งซอฟต์แวร์สำเร็จรูป และซอฟต์แวร์ระบบ Contact Center ที่สามารถปรับเปลี่ยนระบบการทำงานให้เหมาะสมกับแต่ละธุรกิจได้
- 5) บริการบำรุงรักษาระบบ

บริษัทย่อยของบริษัท มีดังนี้

1. บริษัท วันทูน โปรเฟสชันแนล จำกัด

ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2551 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 30 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจให้บริการศูนย์บริการข้อมูล และลูกค้าสัมพันธ์ และรับบริการเป็นที่ปรึกษาการบริหารจัดการบุคลากรด้านบริการลูกค้าสัมพันธ์ และฐานข้อมูลลูกค้า ให้บริการทำความสะอาด ธุรกิจทวงถามหนี้ และสถาบันฝึกอบรม

2. บริษัท อินโนฮับ จำกัด

ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2561 ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 50 ล้านบาท ประกอบธุรกิจการให้บริการพัฒนานวัตกรรม ด้านดิจิทัล (Digital service innovation) และลงทุนในธุรกิจอื่นๆ

3. บริษัท อีวี คลิก จำกัด

ก่อตั้งเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2566 ทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท ประกอบธุรกิจโดยการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เพียร์ ฟอร์ ฮอล จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจ Peer to Peer Lending

4. บริษัท ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชั่น จำกัด

ปัจจุบันอยู่ในขั้นตอนดำเนินการปิดบริษัท

5. บริษัท วันทูน *จำกัด (แคมโบเดีย)

ปัจจุบันอยู่ในขั้นตอนดำเนินการปิดบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจให้บริการบริหารจัดการงานลูกค้าสัมพันธ์แบบเต็มรูปแบบ ทั้งแบบที่เป็นดิจิทัล และแบบดั้งเดิม โดย ให้บริการออกแบบพัฒนาและติดตั้งระบบศูนย์บริการลูกค้าแบบเบ็ดเสร็จให้แก่องค์กรภาครัฐและเอกชน นอกจากนี้บริษัทยังมีบริการให้เช่าอุปกรณ์ Contact Center และบริการให้เช่าซอฟต์แวร์ ทั้งซอฟต์แวร์สำเร็จรูป และซอฟต์แวร์ระบบ Contact Center ที่ปรับเปลี่ยนระบบการทำงานให้เหมาะสมกับธุรกิจขององค์กรเพื่อให้บริการลูกค้าได้อย่างสมบูรณ์แบบที่สุด ภายใต้แนวคิด “ตอบสนองการจัดการงานบริการลูกค้าในทุกมิติอย่างครบวงจร” (Total Customer Interaction Management Solutions)

การที่หลายองค์กรเริ่มหันมาสนใจในการพัฒนาการให้บริการลูกค้าให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น การให้บริการระบบศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์จึงต้องอาศัยความรู้เฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญด้านระบบเข้ามาดูแลโดยเฉพาะ บริษัท

ตระหนักถึงความต้องการของตลาดด้านงานบริการที่เพิ่มสูง จึงมีรูปแบบการให้บริการที่หลากหลาย มีความยืดหยุ่น ตอบสนองต่อความต้องการของผู้ใช้บริการมากขึ้น จากเดิมซึ่งเป็นการให้บริการเฉพาะด้าน มาสู่การบริหารจัดการที่ครบวงจรและมีช่องทางในการให้บริการที่มีความหลากหลายมากขึ้น

อย่างไรก็ตาม ผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโคโรนาไวรัส-19 (Covid-19) ที่ต่อเนื่องยาวนานหลายปี ทำให้เศรษฐกิจค่อยๆ ฟื้นตัวอย่างช้าๆ สวนทางกับการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เป็นไปอย่างรวดเร็ว ทำให้ทุกธุรกิจจำเป็นต้องมีการปรับตัวตามเพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภคอย่างรวดเร็วเช่นกัน ทั้งนี้แทบทุกธุรกิจจำเป็นต้องตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลง ต้องบริหารความเสี่ยงโดยมองจากสภาพแวดล้อมภายนอกสู่ภายใน เพื่อจัดการความเสี่ยงและการปรับตัวของธุรกิจให้ได้ดีที่สุด บริษัทจึงได้ปรับเปลี่ยนโครงสร้างธุรกิจให้มีการใช้เทคโนโลยี Digital Transformation มากขึ้น เพื่อตอบสนองการตลาดยุค Digital

นอกจากนี้ บริษัทยังมีเป้าหมายที่จะขยายกิจการด้วยการต่อยอดเข้าสู่ธุรกิจอื่นๆ และแสวงหาโอกาสในการเข้าร่วมลงทุนในธุรกิจ New S-Curve เพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว ในขณะที่ยังคงรักษามาตรฐานการให้บริการในระดับสากลอย่างต่อเนื่อง โดยอาศัยประสบการณ์ และความชำนาญในธุรกิจ บริษัทจึงสามารถปรับเปลี่ยนรูปแบบการให้บริการที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า อีกทั้งยังสามารถสร้างความแตกต่างในตลาดที่มีการแข่งขันสูง มีการพัฒนาและนำเสนอรูปแบบบริการที่มุ่งเน้นส่งมอบประสบการณ์ที่เป็นเลิศให้กับลูกค้า ที่ช่วยให้องค์กรลูกค้ามีความคล่องตัวมีศักยภาพสามารถขยายธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องเป็นอย่างดี

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยได้การรับรองการจัดการคุณภาพตามมาตรฐานสากลดังนี้

ISO 9001: 2015 Quality Management System (QMS)	มาตรฐานเพื่อรับรองว่าบริษัทมีระบบบริหารจัดการคุณภาพ ในการดำเนินงานทุกขั้นตอน เพื่อแสดงให้เห็นถึงคุณภาพและประสิทธิภาพที่ดีของการทำงานภายในองค์กร
ISO 27001 : 2013 (Information Security Management Systems : ISMS)	มาตรฐานการจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ รวมขอบเขตมาตรฐานครอบคลุมไปถึงคุณภาพมาตรฐานการบริหารจัดการของฝ่ายปฏิบัติการต่างๆ
ISO 20000-1:2018 (IT Service Management)	เป็นมาตรฐานเพื่อรับรองว่าบริษัทมีการบริหารจัดการการให้บริการด้านไอทีได้อย่างมีประสิทธิภาพ
ISO/IEC 29110-4-1 : 2018 (Software Project Management and Software Implementation Processes)	มาตรฐานที่ให้การรับรองคุณภาพการบริหารงาน เพื่อให้มีการพัฒนาซอฟต์แวร์ที่เป็นระบบตามกระบวนการทางสากล
COPC (Certificated Implementation Leader)	มาตรฐานศูนย์บริการตอบรับ ข้อมูลทางโทรศัพท์ (Call Center)

CMMI for Development Maturity Level 3 (Capability Maturity Model Integration)	มาตรฐานระดับสากลที่มีการกำหนดกระบวนการสำหรับ Implementation งานอย่างชัดเจน
--	--

1.1.1 วิสัยทัศน์ และพันธกิจ

บริษัทได้จัดการประชุมแผนธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณากำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจ และกำหนดเป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และเป้าหมายที่ไม่ใช่ตัวเงิน ได้แก่ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ปรัชญาในการดำเนินธุรกิจ และค่านิยมองค์กร และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเพื่อดำเนินการ และสื่อสารให้พนักงานถือเป็นแนวปฏิบัติร่วมกัน

• วิสัยทัศน์

ตอบสนองความต้องการของลูกค้า เปิดโอกาสทางธุรกิจ ดูแลพันธมิตร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และยั่งยืน

• พันธกิจ

มุ่งมั่นส่งมอบบริการที่รวดเร็ว และมีคุณภาพสูงสุดในระดับมาตรฐานสากล ผ่านแพลตฟอร์ม Omni-channel ที่ผสมผสานเทคโนโลยีทันสมัย นำเสนอรูปแบบบริการอย่างไร้รอยต่อ เพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่เป็นเลิศ และประทับใจเหนือความคาดหมาย

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2561
<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้รับรางวัล “2018 Thailand Outsourced Contact Center Service Provider of the Year” จาก Frost & Sullivan ในฐานะองค์กรเอกชนที่ดำเนินธุรกิจด้าน Contact Center ชั้นนำของประเทศไทยเป็นปีที่ 6 ติดต่อกัน บริษัทได้รับรางวัล “Asia's Most Trusted Contact Center and Customer Management Services Company” ในฐานะ “ศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าที่ได้รับความไว้วางใจมากที่สุดในเอเชีย และการให้บริการลูกค้าสัมพันธ์” ซึ่งจัดขึ้นโดย International Brand Consulting Corporation, USA บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท อินโน อับ จำกัด เพื่อดำเนินการพัฒนานวัตกรรมบริการดิจิทัล
ปี 2562
<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้รับรางวัล “2019 Thailand Outsourced Contact Center Service Provider of the Year” จาก Frost & Sullivan ในฐานะองค์กรเอกชนที่ดำเนินธุรกิจด้าน Contact Center ชั้นนำของประเทศไทยเป็นปีที่ 7 ติดต่อกัน บริษัท วันทูน (แคมโบเดีย) จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 600,000 เหรียญสหรัฐ

<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุ ISO 27001:2013 มาตรฐานด้านการบริหารจัดการความปลอดภัยของข้อมูล เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2562
ปี 2563
<ul style="list-style-type: none"> บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งเป็นผลให้บริษัทมิได้เป็นบริษัทย่อยของ บมจ. สามารถคอร์ปอเรชั่น ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม 2563 บริษัท วันทวัน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 5,000,000 บาท เพื่อดำเนินงานธุรกิจทำความสะอาด (Cleaning Robot) บริษัทได้รับรางวัล “2020 Thailand Outsourced Contact Center Service Provider of the Year” จาก Frost & Sullivan ในฐานะองค์กรเอกชนที่ดำเนินธุรกิจด้าน Contact Center ชั้นนำของประเทศไทยเป็นปีที่ 8 ติดต่อกัน บริษัทได้รับรางวัล “Asia's Leading SMEs : Asia Corporate Excellence & Sustainability Awards 2020” จาก MORS Group บริษัทได้รับรางวัล “Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2563” จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ปี 2564
<ul style="list-style-type: none"> 27 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564 มีมติอนุมัติให้ บริษัท อินโน ฮับ จำกัด (บริษัทย่อย) เข้าลงทุนในบริษัท อินไซต์ มีเดีย กรุ๊ป จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจด้านการให้บริการเกี่ยวกับการผลิตสื่อโฆษณาในประเทศไทย โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญ จำนวน 1,964,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท มูลค่าการเข้าซื้อหุ้นในครั้งนี้เท่ากับ 5,000,000 บาท 25 สิงหาคม 2564 บริษัท บริษัท อินโน ฮับ จำกัด (บริษัทย่อย) เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 10,000,000 บาท (14 กุมภาพันธ์ 2565 เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 50,000,000 บาท) 9 กันยายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัท เข้าลงทุนในบริษัท อินซิติ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบธุรกิจด้านผลิตงานซิลค์สกรีนเนมเพลท เลเบลสติ๊กเกอร์ และจัดหาผลิตภัณฑ์ตามความต้องการของลูกค้าให้กับกลุ่มลูกค้าเครื่องใช้ไฟฟ้า และอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งในและต่างประเทศ โดยเข้าซื้อหุ้นสามัญจากผู้ขาย คือ บริษัท ไซแมท เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นปัจจุบันของอินซิติ จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดในอินซิติ โดยมีมูลค่าการเข้าซื้อหุ้นรวมในครั้งนี้เท่ากับ 175,000,000 บาท 20 กันยายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 560,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 280,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 840,000,000 บาท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนจำนวน 280,000,000 หุ้น และการออกไปสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ

<ul style="list-style-type: none"> 28 ตุลาคม 2564 บริษัทดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 279,999,995 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งสิ้น จำนวน 559,999,995 บาท โดยมีจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด 559,999,995 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท 10 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัท อินโน ฮับ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ขายหุ้นสามัญในบริษัท อินโซท์ มีเดีย กรุ๊ป จำกัด (“IMG”) ซึ่งประกอบธุรกิจด้านการให้บริการเกี่ยวกับการผลิตสื่อโฆษณาในประเทศไทย ให้แก่ บริษัท เอชพีเอส วัน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (ไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท) จำนวน 1,964,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นร้อยละ 67.72 ของหุ้นทั้งหมดใน IMG โดยมีมูลค่าการซื้อขายเท่ากับ 6,000,000 บาท ทั้งนี้ ภายหลังจากจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท และอินโน ฮับ ไม่มีหุ้นคงเหลือที่ถือใน IMG และ IMG สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยที่การดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน หรือฐานะทางการเงินของบริษัทแต่ประการใด 10 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 13/2564 มีมติอนุมัติปิดบริษัทวันทูน (แคมโบเดีย) จำกัด (บริษัทวันทูน (แคมโบเดีย) สิ้นสุดการดำเนินกิจการเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2565 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี) บริษัทได้รับมาตรฐาน "ISO 29110 Management Systems and Software Engineering" มาตรฐานที่ให้การรับรองคุณภาพการบริหารงาน หรือผลิตภัณฑ์ซอฟต์แวร์ เพื่อให้มีการพัฒนาซอฟต์แวร์ที่เป็นระบบตามกระบวนการทางสากล บริษัทได้รับรางวัล “2021 Thailand Customer Experience Outsourcing Services Company of the Year” ในฐานะองค์กรเอกชนที่สามารถขับเคลื่อนธุรกิจด้วยการให้บริการที่เป็นเลิศแก่ลูกค้า โดยได้รับรางวัลจาก Frost & Sullivan เป็นปีที่ 9 ติดต่อกัน บริษัทได้รับคัดเลือกเป็นหุ้นยั่งยืน “Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2564” จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นปีที่ 2 	<p style="text-align: center;">ปี 2565</p>
<ul style="list-style-type: none"> 5 เมษายน 2565 บริษัท อินโน ฮับ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้น และสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น เพื่อเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท ฟิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (PSD) ซึ่งประกอบกิจการให้บริการด้านการทำคอนเทนต์ (Content) การตลาด (Marketing) เกี่ยวกับเกมส์และการแข่งขันกีฬาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Sports) และกิจการเกี่ยวกับกีฬาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Sports) อย่างครบวงจร มูลค่าเงินลงทุน 100,000,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดของ PSD และบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการจำนวน 3 ใน 5 ท่าน เข้าเป็นกรรมการใน PSD จึงส่งผลให้ PSD เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท 21 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 มีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนจำนวน 5 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้จำหน่าย จำนวน 5 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และเพิ่มทุนจด 	

<p>ทะเบียนอีก จำนวน 55,000,005 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 55,000,005 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 895,000,000 บาท</p> <ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้รับมาตรฐาน "CMMI Capability Maturity Model Integration" มาตรฐานระดับสากลที่มีการกำหนดกระบวนการสำหรับ Implement งานอย่างชัดเจน • บริษัทได้รับรางวัล "2022 Thailand Customer Experience Outsourcing Services Company of the Year" ในฐานะองค์กรเอกชนที่สามารถขับเคลื่อนธุรกิจด้วยการให้บริการที่เป็นเลิศแก่ลูกค้า โดยได้รับรางวัลจาก Frost & Sullivan เป็นปีที่ 10 ติดต่อกัน • บริษัทได้รับคัดเลือกเป็นหุ้นยั่งยืน "Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2565" จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นปีที่ 3 	<p>ปี 2566</p>
<ul style="list-style-type: none"> • 28 กุมภาพันธ์ 2566 จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท อีวี คลิก จำกัด (บริษัทย่อย) ทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท (ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 2.5 ล้านบาท และชำระเต็มมูลค่าวันที่ 28 มีนาคม 2566) เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัท เกี่ยวกับการนำเข้า ผลิต ประกอบ และจำหน่ายรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า ชิ้นส่วนยานยนต์ไฟฟ้า • 14 มีนาคม 2566 บริษัท ฟิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (PSD) บริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49 ได้สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เนื่องจากการลาออกของกรรมการ จำนวน 1 ใน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งโดยบริษัทให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใน PSD จึงส่งผลให้กรรมการที่แต่งตั้งโดยบริษัทเหลือเพียง 2 ท่าน จากกรรมการทั้งหมด 5 ท่าน • 31 มีนาคม 2566 แจ้งการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนทั้งหมดใน บริษัท ฟิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด มูลค่าเงินลงทุนที่จำหน่ายไปรวมทั้งสิ้น 150 ล้านบาท • 26 เมษายน 2566 จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชั่น จำกัด ทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 1.25 ล้านบาท) เพื่อรองรับธุรกิจเกี่ยวกับการซื้อ ขาย หรือโอนสิทธิในคาร์บอนเครดิต • 21 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2566 มีมติอนุมัติให้ความช่วยเหลือทางการเงิน โดยการให้วงเงินกู้ยืมระยะสั้น จำนวน 100 ล้านบาท แก่ บริษัท วาว แพลเตอร์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งไม่ใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท • 15 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทซื้อที่ดินจำนวน 1 แปลง เนื้อที่รวม 957.9 ตารางวา ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 74 หมู่ 7 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี มูลค่า 140 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นสถานที่ก่อสร้างอาคารสำนักงานของบริษัทในอนาคต • 23 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 15/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัท และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทเข้าลงทุนในธุรกิจ Peer to Peer Lending โดยการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เพียร์ ฟอร์ ออล จำกัด 	

(PFA) จากผู้ถือหุ้นเดิม ในสัดส่วนร้อยละ 91 มูลค่าเงินลงทุนรวมทั้งสิ้น 565,000,000 บาท ภายใต้เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญคือการได้รับอนุมัติจากธนาคารแห่งประเทศไทยสำหรับการเปลี่ยนผู้ถือหุ้นและผู้บริหารของ PFA

- บริษัทได้รับคัดเลือกเป็นหุ้นยั่งยืน “Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2566 (SET ESG Ratings อยู่ในระดับ A” จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นปีที่ 4

ปี 2567

- 19 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 มีมติอนุมัติ ดังนี้
 - อนุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 2 ใบสำคัญแสดงสิทธิ) OTO-W2) จำนวนไม่เกิน 906,016,595 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ในอัตราส่วน 11 หุ้นสามัญเดิม ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2 จำนวน 5 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า
 - อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 2,106,016,595 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 839,999,995 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 2,946,016,590 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 2,106,016,595 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
 - อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 2,106,016,595 หุ้น เพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 1,200,000,000 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.60 บาท และเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2 จำนวน 906,016,595 หน่วย
 - อนุมัติการเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท และชื่อย่อหลักทรัพย์
 - อนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญในบริษัท แอปปี โปรดัคส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 มูลค่าเงินลงทุน 150 ล้านบาท
- 28 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อของบริษัท จากเดิมคือ บริษัท วันทวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท เพียร์ พอร์ ยู จำกัด (มหาชน)
- 5 มีนาคม 2567 ตลาดหลักทรัพย์ฯ เปลี่ยนแปลงชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัท จาก OTO เป็น PEER
- 6 มีนาคม 2567 แจ้งปิดบริษัท ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชั่น จำกัด เนื่องจากไม่มีการ (บริษัทย่อย) ดำเนินงานและไม่มีแผนการดำเนินงานในอนาคต
- 25 มีนาคม 2567 บริษัทจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วของบริษัทอีกจำนวน 261,666,667 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งสิ้น 1,054,903,176 บาท โดยมีจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด 1,054,903,176 หุ้น

1.1.3 การใช้จ่ายเงินที่ได้จากการระดมทุนตามวัตถุประสงค์

เงินที่ได้จากการระดมทุนของบริษัท

- 1) จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท (RO) เมื่อวันที่ 14-20 ตุลาคม 2564 ในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาหุ้นละ 1.00 บาท จำนวนหุ้นที่ขายได้ 279,999,995 หุ้น ภายหลังหักค่าใช้จ่าย มีเงินคงเหลือสุทธิ จำนวน 277,049,995 บาท
- 2) จากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 OTO-W1 เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 โดยมีจำนวนหน่วยที่ใช้สิทธิ รวมทั้งสิ้น 233,236,514 หน่วย อัตราใช้สิทธิ 1 หน่วย : 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหน่วยละ 3.00 บาท รวมจำนวนเงินที่บริษัทได้รับจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ OTO-W1 ครั้งที่ 1 รวมทั้งสิ้น 699,709,542 บาท

ในระหว่างที่บริษัทยังไม่ได้นำเงินไปใช้ตามวัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงิน บริษัทมีนโยบายที่จะใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์สภาพคล่องที่เหลืออยู่ โดยได้พิจารณาทางเลือกการบริหารสภาพคล่องส่วนที่เหลืออยู่ไปลงทุนในหลักทรัพย์ ตราสารทุน และ/หรือ ลงทุนในกิจการที่มีผลตอบแทนที่ดีกว่าเงินฝาก/หรือ ตราสารหนี้ และ/หรือ ประจําธนาคาร โดยที่จะพิจารณาผลตอบแทนและความเสี่ยงตามความเหมาะสม โดยอ้างอิงตามนโยบายการลงทุนของบริษัทและได้รับอนุมัติจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 และมีการแก้ไขบทวนนโยบายการลงทุนดังกล่าว ซึ่งได้รับอนุมัติจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2564 ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2565 ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2566 ครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2566 และ ครั้งที่ 18/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 ตามลำดับ

เงินคงเหลือจากการระดมทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย เงินลงทุนในตราสารทุนจำนวน 204.8 ล้านบาท และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น จำนวน 100 ล้านบาท

- 1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คํามั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือ เงื่อนไขการขออนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือ เงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ (ถ้ามี)
-ไม่มี-

- 1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวน และชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ชื่อบริษัท บริษัท เพียร์ ฟอร์ ยู จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ บริการศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์

เลขทะเบียนบริษัท	0107556000281
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
โทรศัพท์	0 2975 5999
เว็บไซต์	www.onetoonecontacts.com
ทุนจดทะเบียนจำนวน	2,946,016,590 บาท (สองพันเก้าร้อยสี่สิบล้านหนึ่งหมื่นหกพันห้าร้อยเก้าสิบบาท)
แบ่งออกเป็น	2,946,016,590 หุ้น (สองพันเก้าร้อยสี่สิบล้านหนึ่งหมื่นหกพันห้าร้อยเก้าสิบหุ้น)
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	1.00 บาท (หนึ่งบาท)
แบ่งออกเป็น	
หุ้นสามัญ	2,946,016,590 หุ้น
หุ้นบุริมสิทธิ	-ไม่มี-
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	1,054,903,176 บาท (หนึ่งพันห้าสิบล้านเก้าแสน-สามพัน-หนึ่งร้อยเจ็ดสิบบาท)

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เพียร์ ฟอร์ ยู จำกัด (มหาชน) แบ่งธุรกิจการให้บริการออกเป็น 2 ประเภทดังนี้

1) บริการศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์ (Outsourced Contact Center and Digital Management Solutions)

บริษัทมีศูนย์ในการให้บริการหลักที่ให้บริการบริหารจัดการ 3 แห่ง ในประเทศไทย ซึ่งตั้งอยู่ที่ อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ถนนแจ้งวัฒนะ จังหวัดนนทบุรี, อาคารไทยศรีถนนกรุงธนบุรีคลองสาน และที่บุรีรัมย์คาสเซิล จังหวัดบุรีรัมย์ โดยรองรับการให้บริการประมาณ 2,200 ที่นั่ง โดยสามารถปรับขยายเพิ่มบริการได้ เพื่อรองรับกับการขยายตัวของการใช้บริการของลูกค้า การให้บริการศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์แบ่งออกเป็น 4 รูปแบบ ดังนี้

1.1) บริการบริหารจัดการศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์แบบเต็มรูปแบบ (Fully Outsourced Contact Center Management Service)

บริษัทให้บริการสำหรับองค์กรที่มีความต้องการบริหารจัดการลูกค้าผ่าน Contact Center หรือ Customer Management Center โดยไม่ต้องการลงทุนจัดตั้งระบบเองซึ่งสามารถลดต้นทุนการดำเนินงานด้วยการใช้บริการ Outsourced Contact Center หรือ Customer Management Center แบบเต็มรูปแบบ ซึ่งมีบริการด้านการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ครอบคลุมวงจรทางธุรกิจ (Business Cycle) ทั้งโครงการระยะสั้น ระยะยาว และการทำกิจกรรมพิเศษ ได้แก่ การตลาดและส่งเสริมการขาย การขายสินค้าหรือบริการทางโทรศัพท์ การให้บริการลูกค้าสัมพันธ์ และบริการหลังการขาย การรักษาและสร้างความภักดีของลูกค้า และการสำรวจความพึงพอใจทั้งลูกค้าภายในและภายนอก เป็นต้น

ในการให้บริการบริหารจัดการศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์แบบเต็มรูปแบบนี้ บริษัทจะเป็นผู้บริหารจัดการให้บริการข้อมูลข่าวสาร หรือศูนย์บริการข้อมูลแบบเต็มรูปแบบแก่ลูกค้าแทน โดยที่บริษัทเป็นผู้จัดเตรียมสถานที่ ระบบโทรศัพท์ ระบบคอมพิวเตอร์ ทั้ง Hardware และ Software Application และเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Service Representative) ตลอดจนเจ้าหน้าที่หัวหน้างาน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณภาพ ให้ทั้งหมด โดยใช้ศูนย์ Contact Center / Customer Management Center ของบริษัทในการให้บริการในด้านต่างๆ โดยมีระบบที่รองรับการให้บริการที่หลากหลายช่องทางทั้งการให้บริการผ่านทางโทรศัพท์ (Voice) ผ่านช่องทางอื่น (Non-Voice) เช่น web chat, email, social media และผ่านช่องทาง Digital Services Platform (Self-Services) เช่น mobile application โดยการให้บริการทั้งสามช่องทางข้างต้น บริษัทฯ ได้พัฒนาการเชื่อมต่อการให้บริการชนิด Omni channel platform เพื่อการบริการต่อเนื่องไม่หยุดชะงัก (Seamless Experiences) ผ่านเทคโนโลยีอันทันสมัย

บริษัทได้พัฒนาสินค้าและบริการที่เป็นดิจิทัลให้กับลูกค้า เพื่อตอบสนองให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าในยุคดิจิทัล เช่น Web Admin, Chatbot, Digital Survey และ Social CRM เป็นต้น บริษัทให้บริการ Chatbot เป็นการให้ข้อมูลสินค้า หรือบริการ ได้ตอบอัตโนมัติกับผู้ใช้บริการ ผ่านทั้งระบบเสียง (Voice Bot) และข้อความ (Chatbot) และสนับสนุนการขาย การประสานงาน บริการนี้เป็นการช่วยลดระยะเวลา และค่าใช้จ่ายในการดำเนินการให้กับลูกค้า ผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น web chat, facebook messenger ตลอดจนมีการเก็บข้อมูลผู้ใช้บริการโดยเชื่อมกับ CRM เพื่อการพัฒนาการให้บริการในอนาคต

1.2) บริการระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์ (Outsourced Contact Center Facility)

บริษัทมีการให้บริการระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์สำหรับองค์กรที่ไม่ต้องการลงทุนติดตั้งระบบเอง ช่วยให้องค์กรมีศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์ที่ได้มาตรฐานโดยไม่ต้องลงทุนเอง เป็นการแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายในการลงทุนและยังสร้างความคล่องตัวในการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยแบ่งการบริการออกเป็น 5 รูปแบบ ได้แก่

- การบริการใช้ระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์ ณ สถานที่ของบริษัท
- การบริการใช้ระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์ ณ สถานที่ของลูกค้า
- การบริการใช้ระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์บนระบบออนไลน์ (Contact Center On Demand and Hosted Contact Center)
- การบริการใช้ระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์บนระบบ Cloud (Cloud Contact Center)
- การบริการใช้ระบบบริหารลูกค้าบนสื่อสังคมออนไลน์ (Social CRM Management)
- การบริการผสมผสานเทคโนโลยีการที่ทันสมัย (Hybrid Contact Center Solution) รองรับการ Transform หรือ ตอบรับยุคที่เทคโนโลยีอยู่ระหว่างการปรับเปลี่ยน

1.3) บริการจัดหาเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ (Outsourced Customer Service Representative)

บริษัทให้บริการบริหารจัดการและจัดหานักการตลาดด้านบริการลูกค้าสัมพันธ์เต็มรูปแบบทั้งคัดสรร ฝึกอบรม ตรวจสอบและควบคุมมาตรฐานเพื่อรักษาระดับคุณภาพการให้บริการอย่างต่อเนื่อง จัดหาเจ้าหน้าที่ทดแทน พร้อมดูแลสวัสดิการพนักงานเพื่อให้ลูกค้าหมดความกังวลในการบริหารงานบุคลากรด้านลูกค้าสัมพันธ์ และมั่นใจได้ว่าพนักงานพร้อมให้บริการได้ในระดับมาตรฐานสากล

1.4) บริการบำรุงรักษาศูนย์บริการข้อมูล (Contact Center Maintenance Service)

บริษัทมีการให้บริการดูแลบำรุงรักษาระบบ Contact Center โดยทีมงานผู้เชี่ยวชาญ ปัญหาต่างๆ จะได้รับการดูแลป้องกันและแก้ไขอย่างมีประสิทธิภาพและด้วยความรวดเร็ว ช่วยให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างราบรื่น

2) บริการออกแบบ พัฒนา และติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Total Solutions)

บริษัทมีบริการให้คำปรึกษา บริการออกแบบพัฒนาและติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Total Solutions) สำหรับองค์กรที่ต้องการจะลงทุนและติดตั้งระบบภายในองค์กรเอง ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยทีมวิศวกรผู้เชี่ยวชาญด้าน Contact Center / Customer Management โดยเฉพาะ โดยบริษัททำหน้าที่ในการจัดหาอุปกรณ์ Hardware และ Software Application ที่ใช้ในระบบ Contact Center / Customer Management รวมทั้งการ Integrate ระบบทั้งหมดเข้าด้วยกัน โดยเน้นออกแบบให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของแต่ละองค์กร เพื่อเพิ่มศักยภาพการให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

บริษัทได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยสอดคล้องการให้บริการหลากช่องทางในเวลาเดียวกัน โดยได้มีผู้เชี่ยวชาญ Implement ระบบ Omnichannel platform เต็มรูปแบบให้กับ ภาครัฐ และ เอกชน เพื่อช่วยในการวิเคราะห์ Customer profile ในทุกช่องทางติดต่อ ไม่ว่าจะเป็น Voice , Non-voice หรือ Mobile Application ที่ช่วยให้การวิเคราะห์ Consumer behavior ได้สะดวกมากขึ้น นำมาซึ่ง การปรับกลยุทธ์ เชิง Proactive

1.2.1 โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
.1รายได้จากการขายและงานตามสัญญา						
1.1 การขาย การให้บริการออกแบบ พัฒนา และติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ	37.20	6.23	20.14	3.59	17.19	3.02
รวมรายได้จากการขายและงานตามสัญญา	37.20	6.23	20.14	3.59	17.19	3.02
.2รายได้จากการบริการ						
2.1 การให้บริการบริหารจัดการศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์แบบเต็มรูปแบบ	368.27	61.64	387.63	69.17	379.41	66.64
2.2 การให้บริการระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์	25.77	4.31	22.31	3.98	15.23	2.68

ประเภทรายได้	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
2.3 การให้บริการจัดหาเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์	149.72	25.06	121.02	21.59	147.37	25.89
2.4 การให้บริการบำรุงรักษาศูนย์บริการข้อมูล	16.46	2.76	9.33	1.67	10.06	1.77
รวมรายได้จากการบริการ	560.22	93.77	540.29	96.41	552.07	96.98
รวมรายได้จากการขายและค่าบริการ	597.42	100.00	560.43	100.00	569.26	100.00
.3ส่วนงานอื่น	-	-	60.03	-	3.34	-
รวมทั้งหมด	597.42	100.00	620.46	100.00	572.60	100.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1 ลักษณะของผลิตภัณฑ์และการพัฒนานวัตกรรม

บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจการให้บริการศูนย์บริการข้อมูล (Outsourced Contact Center Service) ซึ่งประกอบด้วยบริการบริหารจัดการศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์ (Outsourced Contact Center and Customer Management Services) และบริการออกแบบ พัฒนา และติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Total Solutions) ออกแบบและติดตั้งด้วยระบบเทคโนโลยีที่ทันสมัย สามารถรองรับการติดต่อได้จากหลากหลายช่องทาง พร้อมเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ที่ให้บริการข้อมูล บริษัทสามารถจัดทำรายงานการทำงานพร้อมทั้งข้อมูลต่างๆ ของผู้ใช้บริการ และรายละเอียดการดำเนินการต่างๆ ให้แก่ลูกค้าภายหลังเสร็จสิ้นการทำงาน นอกจากนี้ลูกค้าสามารถตรวจสอบรายงานการดำเนินงานได้จากระบบ On-line Web Report ได้ตลอดเวลา บริษัทแบ่งธุรกิจการให้บริการออกเป็น 2 ประเภทดังนี้

1.1 บริการศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์ (Outsourced Contact Center and Digital Management Solutions)

บริษัทมีศูนย์ในการให้บริการหลักที่ให้บริการบริหารจัดการ 3 แห่ง ในประเทศไทย รองรับการให้บริการประมาณ 2,200 ที่นั่ง โดยสามารถปรับขยายเพิ่มบริการได้ เพื่อรองรับกับการขยายตัวของการใช้บริการของลูกค้า การให้บริการศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์แบ่งออกเป็น 4 รูปแบบดังนี้

1) บริการบริหารจัดการศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์แบบเต็มรูปแบบ (Fully Outsourced Contact Center Management Service)

บริษัทให้บริการสำหรับองค์กรที่มีความต้องการบริหารจัดการลูกค้าผ่าน Contact Center หรือ Customer Management Center โดยไม่ต้องการลงทุนจัดตั้งระบบเองซึ่งสามารถลดต้นทุนการดำเนินงานด้วยการใช้บริการ Outsourced Contact Center หรือ Customer Management Center แบบเต็มรูปแบบ ซึ่งมีบริการด้านการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ครอบคลุมวงจรทางธุรกิจ (Business Cycle) ทั้งโครงการระยะสั้น ระยะยาว และการทำกิจกรรมพิเศษ ได้แก่ การตลาดและส่งเสริมการขาย การขาย

สินค้าหรือบริการทางโทรศัพท์ การให้บริการลูกค้าสัมพันธ์ และบริการหลังการขาย การรักษาและสร้างความภักดีของลูกค้า และการสำรวจความพึงพอใจทั้งลูกค้าภายในและภายนอก เป็นต้น

ในการให้บริการบริหารจัดการศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์แบบเต็มรูปแบบนี้ บริษัทจะเป็นผู้บริหารจัดการให้บริการข้อมูลข่าวสาร หรือศูนย์บริการข้อมูลแบบเต็มรูปแบบแก่ลูกค้าแทน โดยที่บริษัทเป็นผู้จัดเตรียมสถานที่ ระบบโทรศัพท์ ระบบคอมพิวเตอร์ ทั้ง Hardware และ Software Application และเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Service Representative) ตลอดจนเจ้าหน้าที่หัวหน้างาน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคุณภาพ ให้ทั้งหมด โดยใช้ศูนย์ Contact Center / Customer Management Center ของบริษัทในการให้บริการในด้านต่างๆ โดยมีระบบที่รองรับการให้บริการที่หลากหลายช่องทางทั้งการให้บริการผ่านทางโทรศัพท์ (Voice) ผ่านช่องทางอื่น (Non-Voice) เช่น web chat, email, social media และผ่านช่องทาง Digital Services Platform (Self-Services) เช่น mobile application โดยการให้บริการทั้งสามช่องทางข้างต้น บริษัทฯ ได้พัฒนาการเชื่อมต่อการให้บริการชนิด Omni channel platform เพื่อการบริการต่อเนื่องไม่หยุดชะงัก (Seamless Experiences) ผ่านเทคโนโลยีอันทันสมัย

2) บริการระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์ (Outsourced Contact Center Facility)

บริษัทมีการให้บริการระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์ สำหรับองค์กรที่ไม่ต้องการลงทุนติดตั้งระบบเอง ช่วยให้องค์กรมีศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์ที่ได้มาตรฐานโดยไม่ต้องลงทุนเอง เป็นการแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายในการลงทุน และยังสร้างความคล่องตัวในการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยแบ่งการบริการออกเป็น 6 รูปแบบ ได้แก่

- (1) การบริการใช้ระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์ ณ สถานที่ของบริษัท
- (2) การบริการใช้ระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์ ณ สถานที่ของลูกค้า
- (3) การบริการใช้ระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์บนระบบออนไลน์ (Contact Center on Demand and Hosted Contact Center)
- (4) การบริการใช้ระบบศูนย์บริการข้อมูลและอุปกรณ์บนระบบ Cloud (Cloud Contact Center)
- (5) การบริการใช้ระบบบริหารลูกค้าบนสื่อสังคมออนไลน์ (Social CRM Management)
- (6) การบริการผสมผสานเทคโนโลยีการที่ทันสมัย (Hybrid Contact Center Solution) รองรับ การ Transform หรือตอบรับยุคที่เทคโนโลยีอยู่ระหว่างการปรับเปลี่ยน

3) บริการจัดหาเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ (Outsourced Customer Service Representative)

บริษัทให้บริการบริหารจัดการและจัดหานักладกรด้านบริการลูกค้าสัมพันธ์เต็มรูปแบบ ทั้งคัดสรรฝึกอบรม ตรวจสอบและควบคุมมาตรฐานเพื่อรักษาระดับคุณภาพการให้บริการอย่างต่อเนื่อง จัดหา

เจ้าหน้าที่ที่ทดแทน พร้อมดูแลสวัสดิการพนักงานเพื่อให้ลูกค้าหมดความกังวลในการบริหารงานบุคลากร
ด้านลูกค้าสัมพันธ์ และมั่นใจได้ว่าพนักงานพร้อมให้บริการได้ในระดับมาตรฐานสากล

4) บริการบำรุงรักษาศูนย์บริการข้อมูล (Contact Center Maintenance Service)

บริษัทมีการให้บริการดูแลบำรุงรักษาระบบ Contact Center โดยทีมงานผู้เชี่ยวชาญ ปัญหาต่างๆ จะ
ได้รับการดูแลป้องกันและแก้ไขอย่างมีประสิทธิภาพและด้วยความรวดเร็ว ช่วยให้ธุรกิจดำเนินไปอย่าง
ราบรื่น

1.2 บริการออกแบบ พัฒนา และติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Total Solutions)

บริษัทมีบริการให้คำปรึกษา บริการออกแบบพัฒนาและติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ
(Turnkey Total Solutions) สำหรับองค์กรที่ต้องการจะลงทุนและติดตั้งระบบภายในองค์กรเอง ด้วย
เทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยทีมวิศวกรผู้เชี่ยวชาญด้าน Contact Center / Customer Management
โดยเฉพาะ โดยบริษัททำหน้าที่ในการจัดหาอุปกรณ์ Hardware และ Software Application ที่ใช้ใน
ระบบ Contact Center / Customer Management รวมทั้งการ Integrate ระบบทั้งหมดเข้าด้วยกัน โดย
เน้นออกแบบให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของแต่ละองค์กร เพื่อเพิ่มศักยภาพการให้บริการลูกค้าได้
อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

บริษัทได้นำเทคโนโลยีที่สามารถตอบสนองการให้บริการในรูปแบบ Self-services platform มาให้บริการ
มากขึ้น โดยบริษัทได้พัฒนาซอฟต์แวร์ และออกแบบขั้นตอนการทำงานแบบอัตโนมัติด้วยหุ่นยนต์
(Robotic Process Automation: RPA) เพื่อช่วยลดระยะเวลาในการทำงานซ้ำๆ เพิ่มประสิทธิภาพในการ
ทำงาน และลดต้นทุน

นอกจากนี้ บริษัทได้พัฒนาสินค้าและบริการที่เป็นดิจิทัลให้กับลูกค้า เพื่อตอบสนองให้ตรงกับความต้องการ
ของลูกค้าในยุค ดิจิทัล อาทิเช่น

- **ContactOne for Telesales** : เป็นระบบบริหารจัดการงานขายเพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ทาง
ธุรกิจที่กำหนดไว้ พร้อมทั้งระบบมี Dashboard และ Report ที่สามารถแสดง Real-time
Performance ได้รวมถึงการบริหารจัดการ Campaign, Lead และ Knowledge Base ที่มี
ประสิทธิภาพ ทำให้ContactOne เป็นเครื่องมือที่สามารถช่วยให้ลูกค้าประสบความสำเร็จทางธุรกิจ
- **Chatbot Service** : เป็น AI Chatbot Service ที่สามารถรองรับการให้บริการข้อมูลผ่านทาง
NonVoice Channel ไม่ว่าจะเป็น LINE, Live Chat, Facebook Messenger, Twitter Direct
Message เป็นต้น หาก Bot ไม่สามารถตอบได้ Bot ก็จะส่ง Interaction ของลูกค้าไปยังเจ้าหน้าที่
เพื่อให้บริการต่อไปได้เป็นการลดระยะเวลาและจำนวนบุคลากร

2. การตลาดและภาวะการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาดในปีที่ผ่านมา

ตลอดปีที่ผ่านมาสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ยังคงเป็นสาเหตุหลักที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัททั้งทางตรง และทางอ้อม เนื่องจากบริษัทมีลูกค้าที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดดังกล่าวเช่นกัน ทำให้บางโครงการต้องยกเลิกการใช้บริการ หรือลดขนาดการให้บริการลง ตลอดจนการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมในการดำเนินชีวิตวิถีชีวิตแบบ New Normal และมีการพึ่งพิงเทคโนโลยีมากขึ้น ดังนั้นบริษัทจึงต้องปรับเปลี่ยนการให้บริการ โดยการนำเทคโนโลยี และเลือกพันธมิตรที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทเพื่อสามารถให้บริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว และตอบสนองกับพฤติกรรมของผู้บริโภคในปัจจุบัน

โดยกลุ่มบริษัทยังพัฒนาและให้บริการแพลตฟอร์มผ่าน Line และ Mobile Application เพื่ออำนวยความสะดวก และช่วยลดขั้นตอนในการดำเนินงาน และมีประสิทธิภาพมากขึ้น ดังนี้

- Line Notification Message เป็นบริการส่งข้อความ หรือแจ้งเตือนอัตโนมัติผ่าน Line แทนการส่ง SMS และสามารถสื่อสารโต้ตอบกับลูกค้าได้ทันทีซึ่งบริษัทสามารถเข้าถึงความต้องการของลูกค้าได้มากขึ้น Chat bot บน Line และ facebook เพื่อให้ผู้ใช้บริการเข้าถึงข้อมูลผ่าน mobile application ที่คุ้นเคยซึ่งสามารถให้ข้อมูลทั่วไป และสามารถใช้งานแบบ self service ได้ตลอด 24 ชม.
- Mobile application help desk เป็น mobile application ในการจัดการกระบวนการทำงานให้ผู้ใช้บริการสามารถติดตามการทำงานได้ในทุกขั้นตอน สามารถควบคุมมาตรฐานการให้บริการ ซึ่งสามารถสร้างความพึงพอใจกับผู้ใช้บริการ เป็นบริการที่เหมาะสมกับงานประเภทการแจ้งซ่อม หรือการเบิกจ่ายอะไหล่
- ระบบตรวจสอบสินค้าจากภาพถ่าย (Object detection) บริษัทได้พัฒนาระบบตรวจสอบสินค้าจากภาพถ่ายขึ้นอีกระดับโดยใช้ machine learning เป็นระบบที่สามารถช่วยในงานตรวจสอบการจัดเรียงสินค้าให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดด้วยภาพถ่าย สามารถตรวจสอบสินค้าที่วางซ้อนกัน ครอบคลุมการตรวจสอบสินค้าในคลังสินค้า สามารถประมวลผลภาพถ่ายผ่านโทรศัพท์มือถือได้อย่างความถูกต้องแม่นยำ ระบบตรวจสอบสินค้านี้สามารถช่วยลดจำนวนคน และระยะเวลาในการตรวจสอบสินค้าได้

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ธุรกิจบริการยังคงให้ความสำคัญกับการสร้างประสบการณ์ที่ประทับใจให้กับลูกค้า (Customer Experience) ซึ่งจะเป็นการสร้างความพึงพอใจในการให้บริการ ดังนั้นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทยังคงเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีความประสงค์จัดการงานด้านลูกค้าสัมพันธ์และบริการข้อมูล และไม่มีการจัดตั้ง

ศูนย์บริการลูกค้าเป็นของตนเอง ดังนั้นลูกค้าของบริษัทจึงเป็นทั้งหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และเอกชน ลูกค้าเอกชนที่เป็นลูกค้ากลุ่มหลักของบริษัทยังคงเป็นกลุ่มสายการบิน กลุ่มธนาคาร กลุ่มธุรกิจ ประกัน และกลุ่มค้าปลีก

บริษัทสามารถแบ่งประเภทของลูกค้าออกเป็นกลุ่มได้ดังนี้

กลุ่มลูกค้า	2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1.รับจ้างบริการศูนย์บริการข้อมูล	540.3	96.4	552.0	97.0
รัฐบาล และรัฐวิสาหกิจ	162.8	29.0	188.0	33.1
เอกชน	377.5	67.4	364.0	63.9
2.บริการออกแบบ พัฒนา และติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ	20.1	3.6	17.2	3.0
รัฐบาล และรัฐวิสาหกิจ	13.7	2.4	9.3	1.6
เอกชน	6.4	1.2	7.9	1.4
รวม	560.4	100.0	569.2	100.0
รัฐบาล และรัฐวิสาหกิจ	176.5	31.5	197.3	34.7
เอกชน	383.9	68.5	371.9	65.3
3.ส่วนงานอื่น	60.3	100.0	3.3	100.0
รัฐบาล และรัฐวิสาหกิจ	-	-	-	-
เอกชน	60.3	100.0	3.3	100.0

หมายเหตุ : ส่วนงานอื่น ส่วนงานรับจ้างให้บริการสื่อการตลาดบนแพลตฟอร์มเกมส์ออนไลน์และการแข่งขันกีฬา

นโยบายการกำหนดราคา บริษัทจะคำนึงถึงต้นทุนหลัก ดังนี้

- ระบบอุปกรณ์ และสถานที่ให้บริการ

บริษัทคำนึงถึงรูปแบบการใช้งานที่เหมาะสมในการให้บริการแก่ลูกค้าแต่ละราย และติดต่อผู้ขายระบบและ/หรืออุปกรณ์ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของระบบและราคา เพื่อให้ได้ราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมด้านสถานที่ในการให้บริการว่าสามารถรองรับตามความต้องการของลูกค้าได้หรือไม่ หากต้องจัดหาสถานที่เพิ่มเติม บริษัทจะพิจารณาด้านทุนค่าเช่าสถานที่เป็นหลัก ทั้งนี้บริษัทมีความยืดหยุ่นในการจัดหาสถานที่ เนื่องจากการให้บริการ Contact Center สามารถให้บริการได้จากสถานที่ใดก็ได้ถ้ามีการวางระบบและอุปกรณ์ครบครัน บุคลากรเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ถือเป็นปัจจัยหลักของการให้บริการ โดยบริษัทจะพิจารณาถึงความต้องการของลูกค้า อาทิ จำนวนสายที่ต้องรับต่อวัน คุณภาพการให้บริการ ลักษณะเจ้าหน้าที่ที่ต้องให้บริการ

และจำนวนเจ้าหน้าที่ที่เหมาะสม การคำนวณต้นทุนด้านบุคลากรจะประกอบด้วยอัตราค่าจ้าง และสวัสดิการอื่นๆ

- **การบริหารจัดการ**

บริษัทจะพิจารณาต้นทุนในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามข้อตกลงระดับการให้บริการ (Service Level Agreement: SLA) และระดับคุณภาพของการบริการ การให้บริการที่มี SLA และระดับคุณภาพของการบริการสูงจะมีการกำหนดอัตราค่าบริการที่สูงตามไปด้วย เนื่องจากต้องใช้ระบบและเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ที่มีทักษะ ความรู้และประสบการณ์เป็นพิเศษ

- **การพัฒนาซอฟต์แวร์ที่เกี่ยวข้อง**

บริษัทจะพัฒนาซอฟต์แวร์ตามความต้องการของลูกค้า เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินการให้บริการในโครงการต่างๆ ซึ่งความสามารถของซอฟต์แวร์ในแต่ละประเภทจะมีความแตกต่างกันทางด้านราคา หากลูกค้ามีความต้องการซอฟต์แวร์ในระดับสูงหรือมีความซับซ้อน บริษัทจะพิจารณาต้นทุนในส่วนนี้เพิ่มขึ้นตามความเหมาะสมของซอฟต์แวร์และโครงการนั้นๆ

บริษัทจะวิเคราะห์ต้นทุนในการดำเนินการทั้งหมดเพื่อพิจารณาอัตราค่าจ้างที่เหมาะสมที่สามารถแข่งขันกับตลาด และคู่แข่งได้ และนำเสนอราคาการให้บริการแก่ลูกค้าต่อไป

(ข) **สภาพการแข่งขัน**

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ธุรกิจ Contact Center ในปัจจุบันที่มีความก้าวหน้าของเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทในการดำเนินงาน ส่งผลให้การให้บริการของ Contact Center เปลี่ยนไปจากการให้บริการแบบเดิมที่มีการให้บริการในระบบเสียง (voice) เป็นหลักเป็นการนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการ และปรับเปลี่ยนการให้บริการไปในช่องทางสื่อออนไลน์ หรือ Mobile Application มากขึ้น ซึ่งเป็นช่องทางที่มีบทบาทต่อพฤติกรรมของผู้บริโภคอย่างมาก เพื่อให้ตอบสนองได้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ปัจจุบันธุรกิจ Contact Center มีสินค้าและบริการที่เป็นดิจิทัล ดังนี้

- Cloud Contact Center เป็นการติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าและให้บริการได้ทุกที่ ใช้เวลาติดตั้งระบบที่รวดเร็ว มีค่าใช้จ่ายลดลง มีความยืดหยุ่นสูง สามารถลดหรือขยายจำนวนที่นั่งในการให้บริการได้ตลอดเวลา
- Voicebot & Chatbot คือระบบการสื่อสารและโต้ตอบอัตโนมัติ การสนทนาผ่านทั้งระบบเสียงและข้อความ เป็นการให้ข้อมูลสินค้าหรือบริการได้ตอบกับผู้ใช้บริการ และสนับสนุนการขาย การประสานงาน การนัดหมาย การจอง หรือการเปลี่ยนโปรโมชัน เป็นต้น ธุรกิจ Contact Center นำบริการนี้มาใช้เพื่อให้กระบวนการให้บริการมีความคล่องตัวมากขึ้น ช่วยลดระยะเวลา และค่าใช้จ่ายในการดำเนินการให้กับลูกค้าผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น web chat, facebook messenger, LINE

- Omnichannel เป็นระบบที่เชื่อมโยงข้อมูลการสื่อสารในทุกช่องทางทางการติดต่อของลูกค้า ซึ่งสามารถให้บริการแบบ seamless และครบวงจรทำให้ทราบข้อมูลการติดต่อของลูกค้าได้ทันทีและต่อเนื่อง
- VDO Contact Center เป็นการบริการ Contact Center แบบเห็นหน้าเจ้าหน้าที่ในการให้บริการ ช่วยให้ลูกค้าสามารถสื่อสารกับ Agent ได้อย่างมั่นใจ สามารถแสดงความต้องการในรูปแบบที่ละเอียดมากกว่าการอธิบายทางเสียง เช่น Agent สามารถเห็นสถานที่เกิดเหตุ หรืออุปกรณ์สิ่งของของลูกค้าที่ต้องการให้ช่วยเหลือแก้ไข เห็นเอกสารที่ลูกค้ากรอกแล้วไม่เข้าใจ เป็นต้น
- การให้บริการข้อมูลผ่าน Mobile Application ต้องยอมรับว่าปัจจุบันการสื่อสารผ่าน Mobile Application เป็นช่องทางที่บริษัทสามารถเข้าถึงลูกค้า และสามารถให้ข้อมูลลูกค้าได้มากกว่าที่ผ่านมา เช่น ฟังก์ชันของ LINE Customer Connect ลูกค้าสามารถใช้ LINE โทรติดต่อเจ้าหน้าที่ได้ทุกที่ทุกเวลาโดยไม่ต้องเสียค่าบริการโทรศัพท์ และสามารถให้บริการรับส่งข้อมูล รูปภาพ วิดีโอ ตำแหน่งที่ตั้ง ให้กับลูกค้าผ่าน LINE ได้ทันทีระหว่างสนทนา

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

การแข่งขันของธุรกิจ Contact Center ในอดีตมีการแข่งขันกันในกลุ่มผู้ประกอบการรายเดิมที่ต้องการเข้ามาแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาด และเป็นบริษัทขนาดใหญ่เนื่องจากธุรกิจนี้ต้องใช้เงินลงทุนในระบบ Contact Center ค่อนข้างสูง แต่ในปัจจุบันเทคโนโลยีที่เข้ามาใช้กับงาน Contact Center มีการพัฒนามากขึ้น มีfreeware สำหรับงานขนาดเล็ก และใช้งานง่าย มากขึ้นจึงทำให้ต้นทุนในการทำธุรกิจ Contact Center ไม่สูงเท่าในอดีต จึงทำให้มีผู้ประกอบการขนาดเล็กเข้ามาแข่งขันในธุรกิจนี้มากขึ้น

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต

• เทคโนโลยี

ปัจจุบันลูกค้ามีความต้องการใช้บริการที่เป็น digital มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อเป็นการสร้างมูลค่าให้กับ ธุรกิจ ทำให้ธุรกิจ Contact Center ต้องปรับการให้บริการโดยนำเทคโนโลยีมาช่วยสนับสนุนการให้บริการให้มีประสิทธิภาพ และเพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของลูกค้าและสามารถลดต้นทุนในการดำเนินงานได้ในระยะยาว ผู้ประกอบการที่สามารถพัฒนาสินค้าและบริการดิจิทัลที่หลากหลายก็จะมี ความได้เปรียบในการแข่งขัน แต่การนำเทคโนโลยีมาใช้กลุ่มลูกค้าจะต้องเลือกเทคโนโลยีที่เหมาะสมกับการให้บริการแต่ละธุรกิจ เช่น ธุรกิจบริการบางประเภทที่ต้องให้ข้อมูลที่ซับซ้อนมีการนำ AI มาให้บริการแทน Contact Center ก็ยังไม่สามารถสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้มากกว่าการได้รับบริการจากคน แต่สำหรับธุรกิจที่ให้ข้อมูลไม่ซับซ้อน เช่น ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ มีการนำ chatbot มาใช้ในการรับส่งข้อมูลการซื้อขายที่ดินซึ่งทำให้สะดวกรวดเร็ว และลดขั้นตอนการดำเนินงานได้มาก

• พันธมิตร

การดำเนินธุรกิจแบบพึ่งพาตัวเองเพียงอย่างเดียวในยุคที่เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วอาจทำให้ ธุรกิจมีระยะเวลาจำกัดในการปรับตัว ดังนั้นการร่วมมือในการดำเนินธุรกิจกับพันธมิตรที่มี

ความเชี่ยวชาญในแต่ละด้าน เช่น ระบบ Contact Center เทคโนโลยีเฉพาะทาง และช่องทางการตลาด จะ สามารถสร้างความน่าเชื่อถือในคุณภาพการบริการ และสามารถเอื้อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจไป ด้วยกัน เป็นอีกช่องทางในการขยายธุรกิจในระยะเวลานับรวดเร็ว และต่อยอดธุรกิจซึ่งกันและกัน

- **การบริการและช่องทางการให้บริการ**

ปัจจุบันการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์กลายเป็นส่วนหนึ่งของการใช้ชีวิต ดังนั้นผู้ประกอบการ Contact Center ที่ปรับการให้บริการผ่านสื่อสังคมออนไลน์หรือ mobile application จะทำให้ธุรกิจเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้มากที่สุด และสามารถรับรู้ความต้องการของผู้ใช้บริการได้โดยตรง ซึ่งสามารถนำมาวิเคราะห์พฤติกรรมของผู้ใช้บริการในอนาคต เพื่อเสนอสินค้าและบริการที่เหมาะสมต่อไปได้นอกจากนี้บริษัทที่สามารถปรับการให้บริการที่เหมาะสมสำหรับธุรกิจของลูกค้าแต่ละรายได้ เพื่อให้บริการของลูกค้ามีความแตกต่าง และมีเอกลักษณ์เป็นของตนเอง ถือเป็นอีกปัจจัยที่เป็นความได้เปรียบในการแข่งขัน

- **ราคา**

การเข้ามาในธุรกิจ Contact Center ของผู้ประกอบการรายย่อยทำให้มีแนวโน้มเกิดการแข่งขันทาง ด้านราคา เนื่องจากผู้ประกอบการดังกล่าวเป็นผู้ประกอบการรายใหม่ที่ไม่ม่ประสบการณ์ และขาด ความเข้าใจในธุรกิจ อาจทำให้ไม่สามารถคิดต้นทุนในการให้บริการได้ครบถ้วนจึงมุ่งแข่งขันโดยการลด ราคาเพื่อให้ได้งาน

- **คุณภาพการบริการ**

ผู้ประกอบการ Contact Center ที่มีความได้เปรียบในการแข่งขันจะต้องมีการพัฒนาทักษะของ พนักงานให้มีความรู้ในการใช้เทคโนโลยีไปพร้อมๆ กับการพัฒนาเทคโนโลยีในการให้บริการเพื่อให้ ได้ การบริการที่มีคุณภาพ ซึ่งคุณภาพการให้บริการเกิดจากการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย และทักษะของ พนักงานที่สามารถทำงานร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งผู้ประกอบการรายเดิมที่ครองตลาดจะมีความได้เปรียบในการแข่งขันด้านนี้เนื่องจากมีความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์มากกว่า นอกจากนี้ ผู้ประกอบการที่ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพสินค้า และบริการตามมาตรฐาน ISO ซึ่งเป็นการ รับรองคุณภาพการให้บริการที่มีตัวชี้วัดที่ชัดเจน และเป็นที่ยอมรับในระดับที่ได้เปรียบในการแข่งขัน เช่นกัน

- **การวัดความพึงพอใจในการให้บริการ**

ธุรกิจบริการจะให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจในการให้บริการซึ่งเป็นการสร้าง ประสิทธิภาพ ที่ประทับใจให้กับลูกค้า (Customer Experience) เพื่อรักษาลูกค้าอยู่กับบริษัทได้นาน ที่สุด ซึ่ง พฤติกรรมของผู้ใช้บริการในยุคดิจิทัลจะมีความคาดหวังว่าจะต้องสามารถเข้าถึงบริการได้ ตลอดเวลา และสามารถโต้ตอบได้ทันทีที่มีความรวดเร็วในการให้ข้อมูล ซึ่งจะทำให้ลูกค้ามีความพึง

พอใจกับการ บริการมาก ดังนั้นธุรกิจบริการส่วนใหญ่จะเลือกผู้ประกอบการ Contact Center ที่มีหลักเกณฑ์การวัด ความพึงพอใจลูกค้าที่ชัดเจน และมีระยะเวลาในการวัดที่สม่ำเสมอ เพื่อสามารถนำผลการวัดความพึงพอใจมาวิเคราะห์เพื่อปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ

3. การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดการระบบและอุปกรณ์สำหรับ Contact Center

บริษัทมีประสบการณ์และความชำนาญในการบริหารและให้บริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้า (Contact Center) ในระดับมาตรฐานสากล และบริษัทมีพร้อมให้บริการที่สมบูรณ์แบบด้วยความร่วมมือจากบริษัทคู่ค้า ชี้นำที่มี ความเชี่ยวชาญในการให้บริการด้านเทคนิค การให้คำแนะนำ และการปฏิบัติงานจริง ซึ่งจะแบ่งความ เชี่ยวชาญ ออกเป็นหลายประเภทตามลักษณะความชำนาญเฉพาะด้าน

บริษัทจะพิจารณาคัดเลือกระบบที่เหมาะสมกับคุณสมบัติหรือลักษณะของบริการตามความต้องการของลูกค้า และพิจารณาเปรียบเทียบราคา ก่อนเสนอรายละเอียดให้กับลูกค้าเพื่อพิจารณาต่อไป เช่นเดียวกันกับการคัดเลือกผู้ให้บริการระบบ บริษัทจะดำเนินการสั่งซื้ออุปกรณ์จากผู้ขายที่เสนอสินค้าที่มีคุณภาพและการใช้งานที่ บริษัทต้องการและมีราคาที่เหมาะสม อย่างไรก็ตามในบางช่วงบริษัทอาจมีการสั่งซื้อสินค้าเก็บไว้ล่วงหน้า หาก ช่วงนั้นอุปกรณ์ที่บริษัทใช้ประจำมีการลดราคา หรือสามารถซื้อได้ในราคาที่ถูกลง เพื่อลดต้นทุนในการให้บริการ

การจัดหาสถานที่

สำหรับกรณีการให้บริการแบบการจ้างเหมาดำเนินงานศูนย์บริการลูกค้าเต็มรูปแบบ และการบริการใช้ระบบ Contact Center นอกสถานที่ บริษัทได้จัดสถานที่ให้บริการหมุนเวียนสลับเปลี่ยนในแต่ละโครงการ โดย ปัจจุบันบริษัทมีสถานที่รองรับการให้บริการทั้งหมด 3 แห่ง สามารถรองรับการให้บริการประมาณ 2,200 ที่นั่ง ทั้งนี้การให้บริการด้านสถานที่เป็นทางเลือกของลูกค้า โดยลูกค้าสามารถเลือกใช้สถานที่ที่มีอยู่ ของบริษัทหรือ อาจเสนอสถานที่ที่ลูกค้าต้องการให้บริษัทดำเนินการปรับปรุงสถานที่ให้เป็นศูนย์บริการ ข้อมูลก็ได้

การจัดหาบุคลากร

การคัดเลือกพนักงานของบริษัทแบ่งออกเป็น 2 ส่วน ได้แก่ บุคลากรตามวิชาชีพของ Contact Center และ พนักงานฝ่ายสนับสนุนในตำแหน่งอื่นๆ โดยมีวิธีจัดหาดังนี้

- **บุคลากรตามวิชาชีพของ Contact Center**

บริษัทเปิดรับสมัครเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Service Representative) อยู่อย่างสม่ำเสมอ โดยพนักงานในส่วนบริการทุกรายต้องผ่านการทดสอบทักษะพื้นฐานและการสัมภาษณ์จากเจ้าหน้าที่ ของบริษัทและลูกค้าแต่ละราย เพื่อพิจารณาคุณสมบัติให้ตรงตามข้อกำหนดที่ได้กำหนดไว้กับลูกค้า แต่ละราย ภายหลังจากที่รับพนักงานแล้ว บริษัทจะอบรมทักษะการให้บริการ รวมถึงการอบรมความรู้ที่ เกี่ยวข้องกับ

ผลิตภัณฑ์ โปรแกรมและกระบวนการให้บริการของลูกค้า การใช้ระบบงานผลิตภัณฑ์ของ ลูกค้าก่อนการให้บริการเป็นระยะเวลา 15-45 วัน ขึ้นอยู่กับลักษณะบริการที่ลูกค้าต้องการก่อนเริ่ม ปฏิบัติงานจริง

- พนักงานฝ่ายสนับสนุน (Back Office)

บริษัทมีการจัดหาพนักงานฝ่ายสนับสนุน โดยบริษัทประกาศรับสมัครงานผ่านทางเว็บไซต์บริษัทโฆษณาประชาสัมพันธ์ทางสื่อสังคมออนไลน์ต่างๆ และการประชาสัมพันธ์ภายในองค์กร รวมถึงการร่วมมือกับเครือข่ายสถาบันการศึกษาในการรับสมัครงาน

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินหลักที่บริษัทและบริษัทย่อยใช้ในการประกอบธุรกิจ

- สินทรัพย์ถาวร

รายละเอียดสินทรัพย์ถาวรของบริษัท ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่สำคัญ สรุปได้มีดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ประเภท/ลักษณะของ สินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่		ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565		
ที่ดิน	140.00	-	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
อุปกรณ์สำนักงาน	13.80	11.33	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
เครื่องมือและอุปกรณ์	14.93	36.99	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
คอมพิวเตอร์	9.32	8.97	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
ยานพาหนะ	-	-	-	-
เครื่องมือและอุปกรณ์ระหว่าง ติดตั้ง	20.44	5.02	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวม	198.49	62.31		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 1,125 ล้านบาท (2565 : 897 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการ 1,012 ล้านบาท (2565 : 857 ล้านบาท)

- ทรัพย์สินไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ ค่าใช้สิทธิ (License) สำหรับโปรแกรมที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการ Contact Center และคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์โดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 33.3 ล้านบาท และ 50.6 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 2.9 และร้อยละ 5.0 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทตามลำดับ

- นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในธุรกิจที่มีแนวโน้มการเติบโตสูง มีรายได้แน่นอน และมีความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสมกับผลตอบแทนในการลงทุน ทั้งนี้การขออนุมัติในการลงทุนดังกล่าวจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้และจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ.2547 โดยบริษัท จะกำหนดนโยบายการบริหาร ตลอดจนส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการตามสัดส่วนการถือหุ้น และเข้าร่วม ประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทมีหน้าที่ออกเสียงในที่ประชุมตามแนวทางหรือทิศทางที่คณะ กรรมการบริษัทพิจารณาไว้

- ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคา และราคาประเมิน

บริษัท และบริษัทย่อยไม่มีการประเมินราคาทรัพย์สินใดๆ ในระหว่างปี 2566

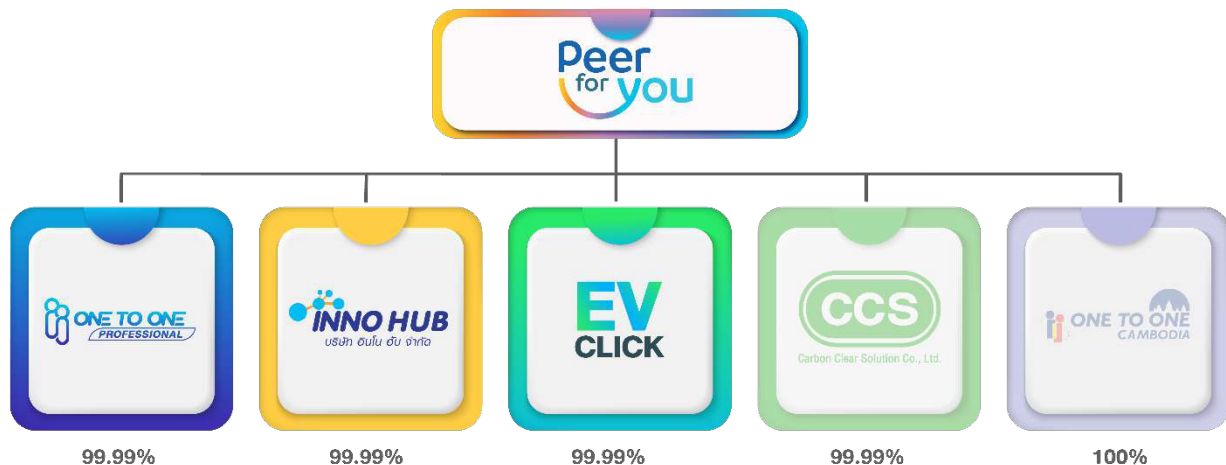
ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับ “ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ” สามารถดูเพิ่มเติมได้ที่ “เอกสารแนบ 4”

5. โครงการที่ยังไม่ส่งมอบ

-ไม่มี-

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



หมายเหตุ : - บริษัท วันทูน (แคมโบเดีย) จำกัด (ปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการปิดกิจการ) ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 อนุมัติให้ปิดกิจการ

- บริษัท ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชัน จำกัด (ปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการปิดกิจการ) ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 อนุมัติให้ปิดกิจการ

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกจำหน่าย (หุ้น)	หุ้นทั้งหมดที่บริษัทถือ	
					จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	บจก. วันทูน โปรเฟสชั่นแนล เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ پارค์ ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ต.คลองเกลือ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120 โทร. 0-2685-0000	ให้บริการที่ปรึกษาการบริหารงาน บุคคล การจัดหาบุคลากร และธุรกิจ ศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์ ให้บริการทำความสะอาด ธุรกิจทวงถามหนี้ และสถาบันฝึกอบรม	30.0 ล้านบาท	3,000,000	2,999,997	99.99
2.	บจก. อินโน ฮับ เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ پارค์ ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ต.คลองเกลือ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120 โทร. 0-2685-0000	ให้บริการวิจัย และพัฒนาซอฟต์แวร์ และบริการพัฒนานวัตกรรมด้านดิจิทัล	50.0 ล้านบาท	5,000,000	499,997	99.99
3.	บจก. วันทูน (แคมโบเดีย) 18-E4, 4th floor, The Icon Professional Building, 216, Norodom Blvd., Tonle Bassac, Chamkarmorn, Phnom Penh, Kingdom of Cambodia (อยู่ระหว่างดำเนินการปิดกิจการ)	ให้บริการศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์ และการติดตั้งระบบ ศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ ให้บริการในประเทศกัมพูชา	600,000 (เหรียญสหรัฐ)	120,000	120,000	100
4.	บจก. อีวีคลิก เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ پارค์ ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ต. คลองเกลือ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120 โทร. 0-2685-0000	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการนำเข้า ผลิตภัณฑ์ ประกอบ และจำหน่าย รถจักรยานยนต์ไฟฟ้า ชิ้นส่วนยานยนต์ไฟฟ้า	10.0 ล้านบาท	100,000	99,998	99.99
5.	บจก. ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชัน เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ پارค์ ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ต.คลองเกลือ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120 (อยู่ระหว่างดำเนินการปิดกิจการ)	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการซื้อขาย หรือโอนสิทธิในคาร์บอนเครดิต	5.0 ล้านบาท	50,000	49,998	99.99

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง -ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มของผู้ถือหุ้นใหญ่
-ไม่มี-

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 11 มีนาคม 2567 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ¹⁾ - นายบุญเชื้อ จิตรถนอม - นายณัฐพงศ์ ศีตวรรัตน์ - นายวิรัตน์ อนุรักษุฒิ - น.ส. กนกรัตน์ วงศ์ประไพโรจน์	140,264,799 70,364,799 52,000,000 17,200,000 700,000	17.69 8.87 6.56 2.17 0.09
2.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	20,181,312	2.55
3.	นายอภิสิทธิ์ หงส์ลาวัณย์	15,851,000	2.00
4.	นายภิญโญ รุขพันธ์เมธิ์	13,700,000	1.73
5.	นายณพพร อาชวกุลเทพ	12,650,000	1.60
6.	นายชัยวัฒน์ วิชุดิวิรรณ	11,231,000	1.42
7.	นายวิชัย กังวาลโชคชัย	10,941,500	1.38
8.	นายณพพร วิฑูรชาติ	10,000,000	1.26
9.	นางสาวศศิธร ผ่องอ่อน	9,480,300	1.20
10.	นางสาวบรรจรัตน์ พิพัฒน์ชลาลัย	8,188,000	1.04
รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก		252,487,911	31.87
ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย		540,748,598	68.13
รวม		793,236,509	100.00

หมายเหตุ: ข้อมูลจาก บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ณ วันที่ 11 มีนาคม 2567

¹⁾ นายบุญเชื้อ จิตรถนอม นายณัฐพงศ์ ศีตวรรัตน์ นายวิรัตน์ อนุรักษุฒิ และ น.ส.กนกรัตน์ วงศ์ประไพโรจน์ เป็นกลุ่ม Acting in Concert ตามประกาศว่าด้วยเรื่อง การกำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตาม มาตรา 246 และมาตรา 247

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียน/ทุนชำระแล้ว/จำนวนหุ้น

1.4.1 ทุนจดทะเบียน/ทุนชำระแล้ว/จำนวนหุ้น

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,946,016,590.00 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,054,903,176 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 1,054,903,176.00 บาท จดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 หรือ PEER-W1 จำนวนไม่เกิน 280,000,000 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราการจัดสรรที่ 2 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2564

โดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 โดยสรุปดังต่อไปนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ 279,998,669 หน่วย

จำนวนหุ้นที่รองรับการใช้สิทธิ 279,998,669 หุ้น

การจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 1 หน่วย ตามรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO – W1 (Record Date) ณ วันที่ 22 พฤศจิกายน 2564

การใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ

1. วันกำหนดการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน

ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้ 2 ครั้ง ณ วันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 ครบ 1 ปี 6 เดือน ซึ่งตรงกับวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 และวันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิครบกำหนด 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งตรงกับวันที่ 29 พฤศจิกายน 2567 (เนื่องจากวันเสาร์ที่ 30 พฤศจิกายน 2567 ตรงกับวันหยุด)

จำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ ครั้งที่ 1 มีจำนวน 233,236,514 หน่วย

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ จำนวน 46,762,155 หน่วย

2. การใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน

ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดหรือบางส่วนก็ได้ สำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 ที่เหลือและไม่ได้ใช้สิทธิภายในวันกำหนดการใช้สิทธิ บริษัทจะถือว่าผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 ไม่ประสงค์จะใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 ดังกล่าว และให้ถือว่าใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 นั้น ล้ม สภาพโดยไม่มีการใช้สิทธิ

3. ระยะเวลาการแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ

ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1 ซึ่งประสงค์จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จะต้องแจ้งความจำนงค์ต่อ บริษัทระหว่างเวลา 08.30 น. ถึงเวลา 16.00 น. ในทุกวันทำการของบริษัท ภายในระยะเวลา 5 วันทำการ ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง ในกรณีที่วันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของบริษัท ให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งดังกล่าว ยกเว้นการแสดงความจำนงค์ในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ให้แสดงความจำนงค์ในการใช้สิทธิในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายของบริษัท

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของบริษัทหลังหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมาย อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน และการขยายธุรกิจของบริษัทรวมทั้งความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต

อนึ่ง การพิจารณาการจ่ายเงินปันผลจากกำไรที่เกิดจากการจำหน่ายเงินลงทุนหรือทรัพย์สินถาวรที่เกิดขึ้นในบริษัทหรือไม่

นโยบายของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยให้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการบริษัทว่าจะจ่ายเงินปันผลหรือไม่เพียงใด โดยจะพิจารณาจากแผนการลงทุนและการขยายธุรกิจของบริษัท รวมทั้งความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต โดยให้ยึดถือและปฏิบัติตามแนวนโยบายเดียวกันกับของบริษัท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นพื้นฐานในการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ยังเป็นส่วนสำคัญในการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ให้ประสบความสำเร็จเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ทางธุรกิจที่บริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ บริษัทจำเป็นต้องแสวงหาโอกาสและมีความเกี่ยวเนื่องกับความเสี่ยงในระดับหนึ่ง โดยความเสี่ยงไม่จำเป็นต้องเป็นปัจจัยลบเสมอไป แต่มักจะนำมาซึ่งโอกาสที่เป็นประโยชน์ และสร้างคุณค่าแก่บริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยนำหลักการและวิธีการตามแนวทาง COSO ERM Framework และ ISO 31000 มาประยุกต์ใช้ เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในระดับผู้บริหารและระดับผู้ปฏิบัติการของบริษัท เพื่อร่วมกันประเมินความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรคความไม่แน่นอนที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงาน เหตุการณ์ที่อาจทำให้บริษัทเสียโอกาสในเชิงธุรกิจ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกบริษัท

บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและการเมือง ซึ่งนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ได้รวมถึงมาตรการในการการป้องกันและจัดการความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการกำกับดูแลและติดตาม ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงและความเสี่ยงระดับองค์กรที่ฝ่ายบริหารได้ประเมินและจัดระดับความเสี่ยง รวมถึงพิจารณาผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อให้แผนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารได้กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
3. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มั่นใจว่าบริษัท มีการจัดการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ รวมถึงดำเนินการด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท บรรลุเป้าหมายตามที่วางไว้

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบและโอกาสที่อาจเป็นสาเหตุให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าว มีการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวม และประเมินความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้บริหารมีเครื่องมือและกระบวนการในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ซึ่งดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีกระบวนการ 5 ขั้นตอน ดังนี้

1. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคู่กับมาตรการจัดการความเสี่ยง
2. ประเมินความเสี่ยง

3. ประเมินมาตรการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบัน และระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่
4. จัดการความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่
5. ติดตามและสอบทาน

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ (Strategic Risk)

- **ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง**

บริษัทให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของข้อมูลทั้งของบริษัทและลูกค้าเป็นอย่างมาก มีระบบป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลสำคัญออกสู่ภายนอก รวมถึงมีการป้องกันการเข้าถึงระบบสารสนเทศของบริษัท จากภายนอก รวมถึงมีการกำหนดแหล่งเก็บข้อมูลสำรองไว้ เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง กรณีแหล่งเก็บข้อมูลหลักเสียหายและตั้งแต่ปี 2563 บริษัทได้ปรับปรุงนโยบายความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งฉบับให้สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013 เพื่อควบคุมการใช้งาน ระวังการใช้สื่อบันทึกข้อมูลพกพาต่างๆ เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลในระบบสารสนเทศ รวมถึงสามารถประมวลผลการทำงานต่างๆ ให้รวดเร็วเพื่อการดำเนินการเป็นไปตามเป้าหมาย และในปี 2566 บริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา

- **ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี**

การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีปัจจุบันทำให้พฤติกรรมของผู้บริโภคมีการเปลี่ยนแปลงไปสู่ยุคดิจิทัลมากยิ่งขึ้น และมีความต้องการการบริการที่เป็น Non-Voice หรือ Self Service มากขึ้น หากบริษัทไม่สามารถปรับการให้บริการเพื่อรองรับเทคโนโลยีและการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคอาจส่งผลกระทบกับการให้บริการไม่ตอบสนองความต้องการและมีความเสี่ยงที่จะเกิดการสูญเสียลูกค้าเกิดขึ้นได้

ดังนั้นบริษัทจึงมีปรับปรุงการให้บริการเพื่อตอบสนองกับความต้องการของผู้บริโภคโดยเน้นการให้บริการที่มีลักษณะเป็น Non-Voice การสื่อสารทางสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) และการพัฒนาซอฟต์แวร์เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่หลากหลายตามความต้องการของลูกค้า ทั้งนี้บริษัทได้มีการจัดฝึกอบรมเพื่อพัฒนาพนักงานให้สามารถให้บริการทั้งรูปแบบ Voice & Non-Voice Service ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถสร้างความประทับใจในการบริการต่อลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

- **ความเสี่ยงจากการแข่งขันทางสภาพเศรษฐกิจ**

บริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการแข่งขันในระดับภูมิภาค โดยคู่แข่งที่เป็นบริษัทขนาดใหญ่ในประเทศเพื่อนบ้านหรือประเทศอื่นอาจเข้ามาเปิดตลาดในประเทศไทย ทำให้มีคู่แข่งเพิ่มมากขึ้นและอาจสูญเสียบุคลากรในธุรกิจให้กับคู่แข่ง จะทำให้บริษัทมีต้นทุนค่าใช้จ่ายในการอบรมพัฒนาบุคลากรสูงขึ้นและอาจมีค่าใช้จ่ายด้านเงินเดือน และผลตอบแทนแก่นักงานสูงขึ้น โดยบริษัทเชื่อมั่นว่าการให้บริการที่มี

มาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดีซึ่งเป็นปัจจัยที่สำคัญอย่างยิ่งที่ทำให้ลูกค้าตระหนักถึงประโยชน์ที่ได้รับ โดยบริษัทมีการให้บริการที่เป็นมาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมทั้งมีบริการที่หลากหลายเพื่อกระจายความเสี่ยง ทำให้บริษัทมีศักยภาพในการแข่งขันและมีความสามารถในการทำกำไรได้ในสภาพเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไปตามสภาวะการณ์ต่างๆ

2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

- **ความเสี่ยงจากการอัตราการเข้าออกของบุคลากรที่มีทักษะและประสบการณ์เฉพาะด้าน**

การประกอบธุรกิจของบริษัท อาศัยบุคลากรที่มีทักษะทางด้านการสื่อสาร งานทางด้านการบริการ และการบริหารความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลจำนวนมาก นอกจากนี้ในการให้บริการลูกค้าในบางโครงการเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์ จะต้องอาศัยทักษะและความรู้เฉพาะด้าน ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรในการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะอย่างต่อเนื่อง บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมบุคลากรก่อนที่จะปฏิบัติงานจริง เพื่อให้สามารถให้บริการลูกค้าได้ตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน ดังนั้นการสูญเสียบุคลากรที่มีประสบการณ์ ความสามารถและทักษะเหล่านั้นไปไม่ว่าด้วยเหตุใดก็ตาม อาจมีผลกระทบต่อกำลังคนในการให้บริการ ทำให้บริษัทมีต้นทุนในการบริหารจัดการบุคลากรสูง รวมทั้งบริษัทต้องใช้ระยะเวลาในการพัฒนาบุคลากรใหม่เพื่อให้สามารถทดแทนบุคลากรเก่าที่ลาออก

บริษัทได้มีการทบทวนและปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรตามสถานการณ์เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งยังมีระบบการทดแทนกันหากเกิดกรณีที่พนักงานหลักไม่พร้อมทำงานก็จะสามารถมีพนักงานทดแทนได้ในทันที เพื่อลดปัญหาในการทำงานที่อาจเกิดขึ้นได้ และมีมาตรการในการลดความเสี่ยงจากการสูญเสียบุคลากรที่สำคัญโดยมีการวางแผนในเรื่องอัตราบุคลากรสำรองเพื่อรองรับอัตราการหมุนเวียนของพนักงานเพื่อไม่ให้เกิดกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงมีการกำหนดอัตราค่าจ้างผลตอบแทนและสวัสดิการในระดับที่แข่งขันกับตลาดได้อย่างเหมาะสม มีการวางแผนการเติบโตในสายอาชีพเพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการทำงานและลดความเสี่ยงในการลาออกของพนักงาน

- **ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรในตำแหน่งงานสำคัญ**

การประกอบธุรกิจของบริษัทต้องอาศัยความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ของบุคลากรโดยเฉพาะอย่างยิ่งเจ้าหน้าที่บริหารระดับสูง หากบริษัทไม่สามารถรักษานักบุคลากรที่สำคัญดังกล่าว หรือไม่สามารถสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในระดับเดียวกับเจ้าหน้าที่บริหารระดับสูงเพื่อดำรงตำแหน่งแทนบุคลากรที่สำคัญนี้ได้ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจได้

บริษัทจึงได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง ที่ครอบคลุมตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง รวมถึงได้มีการติดตามความคืบหน้าของแผนสืบทอดดังกล่าว เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทมีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่สามารถสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญในอนาคต

- **ความเสี่ยงจากการละเมิดสัญญา**

รายได้หลักของบริษัทมาจากธุรกิจ Outsourced Contact Center Services และให้บริการออกแบบ, พัฒนา, ติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์ ครอบคลุม ซึ่งดำเนินการภายใต้ข้อตกลงสัญญาที่ได้ทำไว้กับคู่สัญญา ซึ่งอาจเกิดเหตุให้บริษัทหรือคู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงก่อให้เกิดความเสียหายหรือไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนที่กำหนดไว้ เช่น การส่งมอบงาน งานล่าช้า ทำให้บริษัทอาจถูกปรับหรือมีค่าใช้จ่ายเพิ่มสูงขึ้นจากการที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา เป็นต้น

บริษัทจึงมีแนวทางการจัดการ กำหนดให้มีการทบทวนสัญญา โดยฝ่ายกฎหมายควบคุมติดตามสิ่งที่ไม่เป็นไปตามข้อกำหนดสัญญา ให้รายงานกับฝ่ายบริหารรับทราบ มีการ Kick Off โครงการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องก่อนเริ่มสัญญา เพื่อกำหนดบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบ และสร้างความเข้าใจที่ตรงกัน

- **ความเสี่ยงจากเงื่อนไขของสัญญาซื้อขายและการบริการ**

การจัดทำสัญญาทางการค้ามีความเป็นไปได้ที่คู่สัญญาจะมีความเห็นไม่สอดคล้องกันในเงื่อนไขของสัญญา ทำให้ต้องแก้ไขเงื่อนไขของสัญญาจนให้เป็นที่พอใจด้วยกันทั้งสองฝ่าย อาจทำให้เกิดความล่าช้าในการส่งมอบการซื้อขายและการบริการ การชำระค่าซื้อขายและการบริการ โดยเฉพาะกับองค์กรขนาดใหญ่ ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท มักมีเงื่อนไขของสัญญาที่ไม่สอดคล้องกัน บริษัทได้มีวิธีการจัดการเพื่อลดความเสี่ยง โดยฝ่ายบริหารจะมีที่ปรึกษาทางกฎหมายที่สามารถให้คำปรึกษาทางกฎหมายได้ ประกอบกับได้มีการศึกษาและทบทวนเงื่อนไขของสัญญาให้สอดคล้องกับความต้องการทั้งผู้ซื้อและผู้ขายให้เป็นไปตามหลักสากล เพื่อให้สัญญามีความเป็นมาตรฐานสามารถอ้างอิงและเป็นที่ยอมรับ

- **ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ**

ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมและปัจจัยต่างๆ ในการดำเนินธุรกิจ เป็นความเสี่ยงที่มีอยู่แต่ยังมีความไม่แน่นอน และยังไม่สามารถประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตได้อย่างชัดเจน มีแนวโน้มที่จะเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งผลกระทบด้านลบหรือเป็นการสร้างโอกาสทางธุรกิจในอนาคตได้อีกทางหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทได้ติดตามการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ

ในอีก 2-5 ปีข้างหน้า อาจมีกฎระเบียบเพิ่มเติมหรือแรงกดดันจากนักลงทุนที่เกิดจากข้อกำหนด ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (ESG) ทั้งนี้ มีนักลงทุนจำนวนมากขึ้นที่จะผลักดันธุรกิจ ให้แก้ไขปัญหาด้าน ESG อย่างเป็นรูปธรรมและโปร่งใส โดยมองหาบริษัทที่ผนวกเป้าหมายงานด้าน ESG เข้ากับการดำเนินธุรกิจหลัก และให้ความสนใจกับประเด็นที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน ชุมชน ท้องถิ่น และโลก ซึ่งผู้คนเหล่านี้มีการเคลื่อนไหวด้วยความโปร่งใสท่ามกลางยุคดิจิทัล และนักลงทุนดังกล่าวจะลงทุน ในบริษัทที่สอดคล้องกับค่านิยมของพวกเขามากขึ้น แม้ว่าข้อกำหนดด้าน ESG ที่เพิ่มเติมจะนำความท้าทายมาสู่บริษัทในอนาคต แต่แนวโน้มความเสี่ยงนี้จะมีการเปลี่ยนแปลงซ้ำว่าความเสี่ยงอื่นๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ประกอบกับบริษัทได้ยึดแนวทางการดำเนินงานตามหลักการพัฒนาที่ยั่งยืน จึงทำให้บริษัทมีโอกาสสำหรับการบริหารความเสี่ยง ในเชิงรุกและบริษัทมีแนวทางที่จะต้องเพิ่มกิจกรรม

การจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว ซึ่งสามารถดึงดูดนักลงทุนรายใหม่ ๆ และลดต้นทุนของเงินทุนในท้ายที่สุด

- **ความเสี่ยงด้านการลงทุน**

จากการที่บริษัทมีการขยายการลงทุนไปยังธุรกิจใหม่ ๆ ที่มีแนวโน้มการเติบโตที่ดี ได้แก่

- การลงทุนเชิงกลยุทธ์ (Strategic Investment) ได้แก่ การลงทุนในสินทรัพย์ที่มีตัวตน และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน การลงทุนในตราสารทุนในกิจการที่มีธุรกิจ ผลิตภัณฑ์หรือบริการ แพลตฟอร์มต่างๆ ที่ส่งเสริมหรือสนับสนุนในการเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท
- การลงทุนด้านการเงิน (Financial Investment) ได้แก่ การบริหารสภาพคล่องทางการเงิน เพื่อลงทุนในตราสารทุน หรือเครื่องมือทางการเงินอื่นๆ เป็นต้น

การลงทุนดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทต้องเผชิญความเสี่ยงกับผลตอบแทนจากการลงทุนที่อาจไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง เช่น ผลขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจของกิจการที่บริษัทลงทุน และความผันผวนของราคาตลาดสินทรัพย์ทางการเงิน อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการลงทุน เพื่อให้คณะกรรมการลงทุน ยึดถือปฏิบัติในการบริหารจัดการเงินลงทุน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้ตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารงานให้เป็นไปด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง มีระบบการติดตามและสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนเป็นไปตามขั้นตอนที่ได้กำหนดไว้

3. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย (Compliance Risk)

จากการที่ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (Personal Data Protection Act หรือ PDPA) เริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ทำให้เจ้าของข้อมูลมีความตื่นตัวเรื่องความเป็นส่วนตัวมากขึ้น โดยทุกองค์กรที่มีการเก็บรวบรวมข้อมูลหรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล จะต้องมีความเข้าใจเพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายในเรื่องดังกล่าว บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลเป็นอย่างยิ่ง จึงได้มีการเตรียมความพร้อมเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตาม พ.ร.บ.ดังกล่าว โดยการส่งเสริมให้พนักงานทำการศึกษาข้อมูล และเข้าร่วมอบรม เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจ โดยหากผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลและบุคลากรในองค์กรมีความรู้ความเข้าใจและปฏิบัติตามมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลตาม PDPA แล้ว ความเสี่ยงกรณีข้อมูลถูกละเมิดก็จะน้อยลง ซึ่งจะสร้างความเชื่อมั่นต่อองค์กรให้กับผู้ใช้งานได้เป็นอย่างดีและถือเป็นจรรยาบรรณที่สำคัญของบริษัทในส่วนของการทำงานกับดูแลกิจการที่ดี

4. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

- **ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย**

ความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยเป็นหนึ่งในปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน เนื่องจากในปัจจุบันบริษัทได้ให้กลุ่มบริษัทย่อยในการกู้ยืมเพื่อนำเงินไปลงทุน เพื่อรองรับการ

ขยายธุรกิจ ซึ่งหากมีการผันผวนของอัตราดอกเบี้ย ก็จะทำให้บริษัทได้รับผลอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่าที่คาดไว้

- **ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้ของลูกค้า**

การไม่สามารถเรียกเก็บเงินจากลูกค้าได้ตามระยะเวลาที่กำหนด เป็นหนึ่งในปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน บริษัทจึงได้วางแผนทางการติดตามทวงถามการชำระเงินจากลูกค้าอย่างใกล้ชิด สำหรับลูกค้าใหม่บางรายควรมีการประเมินความน่าเชื่อถือและสถานะทางการเงินด้วย

5. ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (Emerging risks)

ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมและปัจจัยต่างๆในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจเป็นความเสี่ยงใหม่หรือความเสี่ยงที่มีอยู่แต่ยังมีความไม่แน่นอน และยังไม่สามารถประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตได้อย่างชัดเจน ซึ่งอาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งผลกระทบด้านลบหรือเป็นการสร้างโอกาสทางธุรกิจในอนาคตได้อีกทางหนึ่ง เช่น

- **ความเสี่ยงจากผลกระทบโรคโควิด 19**

การระบาดของโรคโควิด 19 ยังคงส่งผลกระทบไปทั่วโลกต่อระบบเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม ตลอดจนยังมีความไม่แน่นอนที่อาจยืดเยื้อต่อไป แม้ว่าจะมีความคืบหน้าในเรื่องของการได้รับวัคซีน และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพื่อลดผลกระทบ แต่เนื่องจากอาจมีการระบาดระลอกใหม่ และ/หรือ โรคที่มีความรุนแรงขึ้น ขณะที่ยังไม่มียาหรือวัคซีนรักษาโรคดังกล่าวให้หายขาดได้ ดังนั้น ผลกระทบในด้านต่างๆ ทางธุรกิจ เช่น สุขภาพของพนักงาน และความมั่นคงทางการเงินอาจส่งผลกระทบต่อทั้งทางตรงและทางอ้อม

บริษัทได้มีการจัดทำแผนรองรับเหตุฉุกเฉินเป็นประจำทุกปี มีการจัดตั้ง Site สำรองในการปฏิบัติงาน (DR site) และบริษัทได้จัดโครงการ Work Anywhere ให้พนักงาน Agent สามารถปฏิบัติงานนอกสถานที่ได้มาก่อนหน้านี้แล้ว ดังนั้นบริษัทจึงสามารถบริหารจัดการกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 และกำหนดแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงาน Back Office โดยให้สามารถปฏิบัติงานจากที่บ้าน (Work from Home) เพื่อลดการแพร่กระจายของโรค และคำนึงถึงความปลอดภัยของพนักงาน นอกจากนี้บริษัทได้จัดทำแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) และคณะทำงานเพื่อลดผลกระทบในกรณีฉุกเฉินที่เกิดการแพร่ระบาดอย่างรุนแรง พนักงานไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ที่สำนักงานของบริษัทได้ แต่ยังสามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง และการดำเนินงานภายในบริษัทยังคงดำเนินงานต่อเนื่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือครองหลักทรัพย์

1. ความเสี่ยงจากความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวม หลังหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภท ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ความสามารถจ่ายเงินปันผล ไม่ได้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นหลักแต่ยังขึ้นอยู่กับปัจจัยอื่นด้วย เช่น งบลงทุน และการสำรองเงินทุนเพื่อขยายธุรกิจ การชำระคืนเงินกู้ กระแสเงินสดรับจากการดำเนินงาน เป็นต้น ดังนั้น ผู้ถือครองหลักทรัพย์อาจมีความเสี่ยงที่บริษัทจะจ่ายเงินปันผลได้ในอัตราที่ต่ำกว่าความคาดหวัง

2. ความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของผลตอบแทนที่คาดหวัง

ผู้ถือครองหลักทรัพย์มีความคาดหวังจากผลตอบแทนที่ได้รับจาก Capital Gain ของราคาหลักทรัพย์ โดยที่ราคาหลักทรัพย์อาจมีขึ้นหรือลง ซึ่งขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่นอกเหนือจากการควบคุมของบริษัท เช่น สถานะเศรษฐกิจ โรคระบาด ภาวะสงคราม ปัญหาการเมืองทั้งในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

ปัจจุบัน บริษัทไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศแต่อย่างใด ดังนั้น บริษัทจึงไม่มีความเสี่ยงในด้านนี้

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท วันทวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวมมาโดยตลอด ซึ่งนอกเหนือจากการดำเนินกิจกรรมด้าน CSR ที่กระทำอย่างต่อเนื่องในรูปแบบของการจัดโครงการส่งเสริมนวัตกรรม การจัดกิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์ และการบริจาคแล้ว บริษัทยังดำเนินการให้เป็นรูปธรรมมากขึ้น ด้วยการจัดตั้งคณะทำงานเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการ โดยคณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งของบริษัท และหรือผู้ทรงคุณวุฒิ ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย แผนการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม และให้การส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแล ทบทวน ติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินการ และประเมินประสิทธิผลของการดำเนินการนโยบาย และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้บรรลุเป้าหมายพัฒนาเพื่อความยั่งยืน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้มีมติอนุมัตินโยบายพัฒนาเพื่อความยั่งยืนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ

โดยในปี 2566 บริษัทได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ทั้งนี้ SET ESG Ratings อยู่ที่ระดับ “A” สะท้อนให้เห็นถึงการให้ความสำคัญในการมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาล (ESG) รวมทั้งคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

นโยบายพัฒนาเพื่อความยั่งยืน

- 1) ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของธรรมาภิบาล และการดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ
- 2) สร้างวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึกในการปฏิบัติงาน และมีจิตอาสา เสียสละแรงกายแรงใจ และเวลาส่วนตัวเพื่อทำประโยชน์ให้แก่ชุมชนส่วนรวม
- 3) ส่งเสริมและให้ความรู้กับพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวทางร่วมกันในการพัฒนาความยั่งยืน และดูแลรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้ทั่วถึงทั้งองค์กร
- 4) ส่งเสริมให้มีโครงการ หรือกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความยั่งยืน

แนวทางการพัฒนาของบริษัท

1. เลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และนำกลับมาใช้ซ้ำ
2. ผนวกสร้างจิตสำนึกการประหยัดพลังงาน และร่วมอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
3. ให้ความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียในการดูแลความปลอดภัยในองค์กร

โดยในปี 2566 บริษัทได้รับเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ SET ESG Ratings ระดับ A ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความสำคัญของความมุ่งมั่นในการพัฒนาธุรกิจที่ยั่งยืน โดยคำนึงถึงสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการ (ESG) โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทตระหนักว่าการดำเนินธุรกิจและกิจกรรมในการดำเนินงานต่างๆ ขององค์กร อาจก่อให้เกิดผลกระทบทั้งเชิงบวกและเชิงลบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ดังนั้น จึงได้จัดทำนโยบายการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อกำหนดแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อช่วยให้มีการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการพิจารณาประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนตามระดับนัยสำคัญ เพื่อดำเนินการอย่างเหมาะสม โดยการสร้างความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ โดยคำนึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเป็น 7 กลุ่มหลัก ได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานภาครัฐ คู่ค้า/คู่แข่ง และ ชุมชนและสังคม

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและความคาดหวัง	การมีส่วนร่วม	สิ่งที่ดำเนินการ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาสินค้าและบริการ ให้ทันสมัยมีคุณภาพ มีราคาที่เป็นธรรม เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า ส่งเสริม สนับสนุนเสริมสร้างและธำรงรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างลูกค้าและบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> สำรวจความพึงพอใจของลูกค้า (Client Satisfaction Survey) เป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลที่ได้มาพัฒนาปรับปรุงคุณภาพการให้บริการให้ดีขึ้น ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และช่องทางการสื่อสารต่างๆ กับกลุ่มลูกค้า เช่น เว็บไซต์ จดหมาย อิเล็กทรอนิกส์ โทรศัพท์ จดหมาย Social Media และอื่นๆ 	<ul style="list-style-type: none"> ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ มีการประเมินหลังการขาย
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> เคารพในสิทธิส่วนบุคคล มีการจ้างงานอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจความผูกพันต่อองค์กร 	<ul style="list-style-type: none"> สำรวจความพึงพอใจ 2 ครั้ง/ปี

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและความคาดหวัง	การมีส่วนร่วม	สิ่งที่ดำเนินการ
	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาความรู้ความสามารถและมีการฝึกอบรม ความก้าวหน้าและมั่นคงในการทำงาน ดูแลความปลอดภัยในชีวิตและสุขอนามัย จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ จัดให้มีช่องทางสื่อสารระหว่างบริษัทฯ และพนักงาน การสื่อสารภายใน (Internal Communication) ผ่านช่องทางต่างๆ กิจกรรมต่างๆ ของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> มีระบบบริหารงานบุคคลและการประเมินผลตามหลักจริยธรรมธุรกิจขององค์กร มีโครงการพัฒนาศักยภาพพนักงานและผู้นำ มีการจัดการสิ่งแวดล้อมและมาตรฐานความปลอดภัย มีสวัสดิการที่เหมาะสม Skip Level Meeting
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิ์เสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกกรรมการ และเสนอวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี การเปิดช่องทางในการสื่อสารที่หลากหลาย ได้แก่ เว็บไซต์ บริษัทฯ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ โทรศัพท์ เป็นต้น 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ผลตอบแทนที่สูง มีเสถียรภาพ นำลงทุน
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> จัดหาสินค้าและบริการอย่างมีระบบ มาตรฐานตามหลักการแข่งขันทางการค้า ตามสัญญา และจรรยาบรรณ การประเมินคู่ค้า การขึ้นทะเบียนคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจมุมมอง ความคิดเห็น ความคาดหวังของผู้แทนกลุ่มคู่ค้าและผู้รับเหมา การตรวจประเมินคู่ค้าประจำปี การสำรวจความคิดเห็น ความพึงพอใจของคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ประเมินคู่ค้าปีละ 1 ครั้ง บริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน
คู่แข่งทางการค้า	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ส่งเสริมการค้าเสรี หลีกเลี่ยงการโจมตีของคู่แข่ง 	<ul style="list-style-type: none"> ประชุมร่วมกัน เพิ่มความหลากหลายของสินค้าและบริการ โดยคำนึงถึงคุณภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> ยึดมั่นในหลักจริยธรรมธุรกิจ
สังคมและชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความสนับสนุนช่วยเหลือในชุมชน สังคม สร้างความสัมพันธ์ที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจด้วยความปลอดภัยใส่ใจสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินงานตามมาตรฐานเกี่ยวกับสังคมและสิ่งแวดล้อม

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและความคาดหวัง	การมีส่วนร่วม	สิ่งที่ดำเนินการ
	<p>และประสานความร่วมมือในการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืนและเป็นรูปธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> ปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงาน ในองค์กรตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน ผ่านสื่อและกิจกรรมทั้งภายในและภายนอก จัดโครงการรับผิดชอบต่อสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารสร้างความเข้าใจ การดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อชุมชน การส่งเสริมอาชีพ สร้างรายได้ และลดรายจ่ายให้กับชุมชน การสนับสนุนกิจกรรมร่วมกับชุมชนอย่างสม่ำเสมอ การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า 	<ul style="list-style-type: none"> จัดกิจกรรมร่วมกับสังคม ชุมชน ดำเนินงานไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสังคมชุมชน
หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย รวมทั้งให้ความร่วมมือและสนับสนุนโครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ ปฏิบัติตามนโยบายของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรม มีการเปิดเผย การส่งข้อมูล และรายงานที่ถูกต้อง 	<ul style="list-style-type: none"> การสนับสนุนกิจกรรมและตอบสนองต่อนโยบายของรัฐ ติดตามนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การรายงานผลการดำเนินงานตามที่กฎหมายกำหนดอย่างครบถ้วน 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินงานตามหลักจริยธรรมธุรกิจ และหลักการทำกับกิจการที่ดี มีระบบบริหารจัดการความเสี่ยง ดำเนินการตามมาตรฐานอย่างครบถ้วน ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (CAC)

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

บริษัทได้ดำเนินการตามกระบวนการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน เพื่อให้สามารถระบุประเด็นเป็นสาระสำคัญของธุรกิจ ซึ่งเป็นปัจจัยในการแข่งขันและการสร้างคุณค่าตลอดห่วงโซ่คุณค่าได้ในระยะยาว ตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท เป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยประเด็นสาระสำคัญครอบคลุมด้านบรรษัทภิบาล สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

กระบวนการและขั้นตอนการประเมิน ประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ

1. ระบุผู้มีส่วนได้เสียและความสำคัญต่อธุรกิจ (Stakeholder Identification)
2. การระบุประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality Identification)
3. การจัดลำดับประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality Prioritization)
4. การตรวจสอบความถูกต้อง (Validation)
5. การทบทวนและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง (Review and Continuous Improvement)

ประเด็นสำคัญทางธุรกิจ และการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย

กระบวนการระบุประเด็นสำคัญที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาสทางธุรกิจ ครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม พร้อมทั้งพิจารณาปัจจัยภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจในระดับต่างๆ ได้แก่ ระดับน้อย ระดับปานกลาง และระดับสูง โดยการระบุประเด็นจะถูกพิจารณาจากความสนใจของผู้มีส่วนได้เสีย ประเด็นด้านความยั่งยืนที่กลุ่มอุตสาหกรรมทั่วโลกให้ความสำคัญ และแนวโน้มความยั่งยืนของโลกจากหน่วยงานชั้นนำด้านความยั่งยืนสากล อาทิ หลักการรายงานของ มาตรฐาน GRI (Reporting Principles)

การสร้างสมดุลใน 3 มิติ

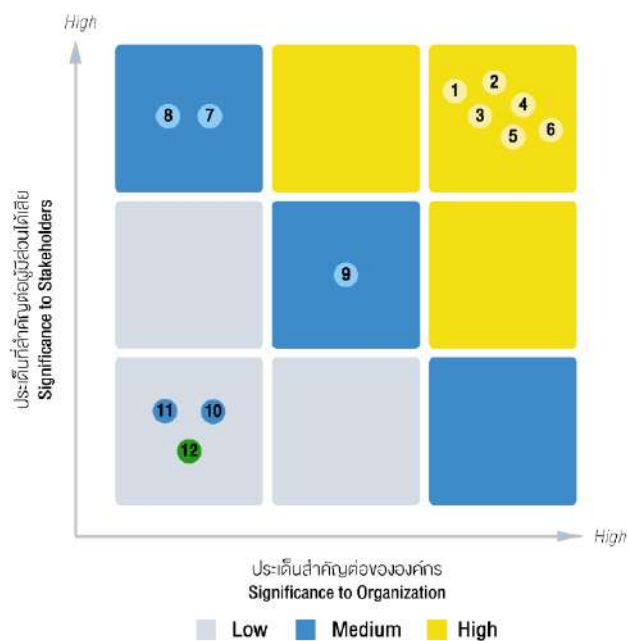
- การสร้างงาน / สร้างอาชีพ
- การสร้างความร่วมมือกับชุมชน
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง
- การสร้างความสำเร็จให้กับผู้มีส่วนได้เสีย
- การบริหารคุณภาพในการบริการ
- การเปลี่ยนแปลงของอัตราค่าจ้าง และการขาดแคลนแรงงาน
- การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน



การระบุประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality Identification)

ในปี 2566 บริษัทฯ นำผลที่ได้จากกระบวนการระบุประเด็นสาระสำคัญ (Materiality Identification Process) มาทบทวนพิจารณาและประเมินเพื่อจัดลำดับความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืน จำนวน 12 ประเด็น โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและอิทธิพลต่อการตัดสินใจของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งประเด็นที่เป็นสาระสำคัญได้จากการสอบถามผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ฯลฯ การประเมินสามารถแบ่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและผู้มีส่วนได้เสียได้เป็น 3 ระดับ ประกอบด้วย 1.ระดับต่ำ 2. ระดับปานกลาง 3. ระดับสูง

มิติเศรษฐกิจ	มิติสังคม	มิติสิ่งแวดล้อม
<ol style="list-style-type: none"> 1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง 2. การสร้างความสำเร็จให้กับผู้มีส่วนได้เสีย 3. การบริหารคุณภาพในการบริการ 4. การเปลี่ยนแปลงของอัตราค่าจ้าง และการขาดแคลนแรงงาน 5. การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน 6. การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี และความมีเสถียรภาพของระบบเครือข่าย 7. ความปลอดภัยของข้อมูล 	<ol style="list-style-type: none"> 8. การพัฒนาศักยภาพความเป็นอัจฉริยะในการบริการ และการบริหารจัดการ 9. สุขภาวะและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน 10. การสร้างงาน / สร้างอาชีพ 11. การสร้างความร่วมมือกับชุมชน 	<ol style="list-style-type: none"> 12. การจัดการการใช้พลังงานและทรัพยากร



3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

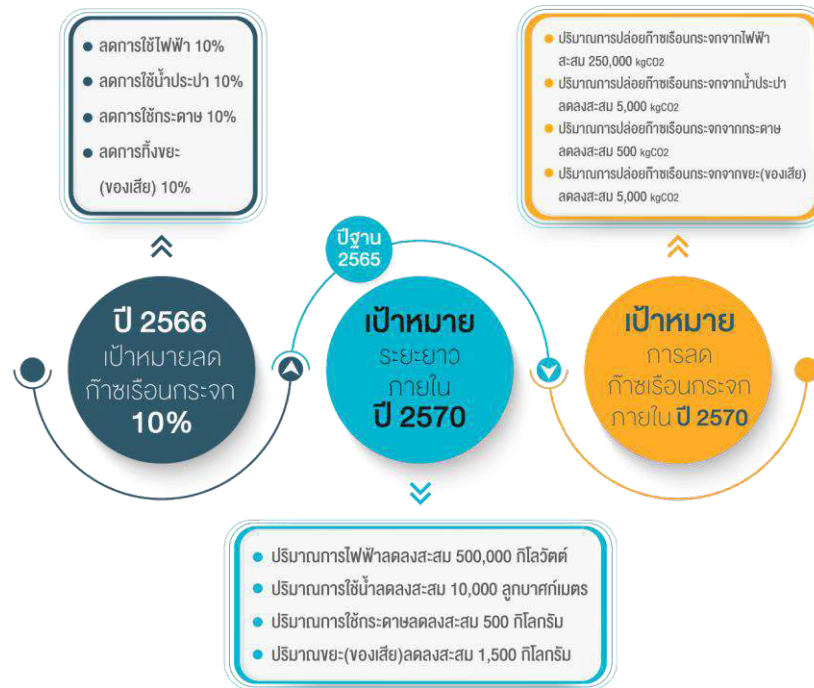
บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ บริษัทจึงได้ส่งเสริมกิจกรรม และการสร้างสรรค์นวัตกรรม ในการบริหารจัดการเพื่อช่วยลดการใช้ทรัพยากร รวมถึงช่วยลดผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายฉบับนี้ โดยปรับปรุงจากนโยบายความรับผิดชอบต่อ สิ่งแวดล้อมฉบับเดิม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานข้อกำหนดทางกฎหมาย ข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม และมาตรฐานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. ดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
3. เสริมสร้างความรู้เรื่องการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศให้แก่พนักงาน และจัดกิจกรรมการดูแลรักษาธรรมชาติและรณรงค์การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ อย่างต่อเนื่อง
4. ร่วมมือกันใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า และรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างสมดุลให้กับธรรมชาติ
5. เปิดเผยผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ควบคุมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อลดผลกระทบต่อสภาพภูมิอากาศ
6. ให้การสนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมแก่สังคมและองค์กรต่างๆ รวมทั้งดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างภาพลักษณ์ และความเข้าใจอันดีต่อการจัดการสิ่งแวดล้อมบริษัท
7. สนับสนุนกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างสินค้าและบริการที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

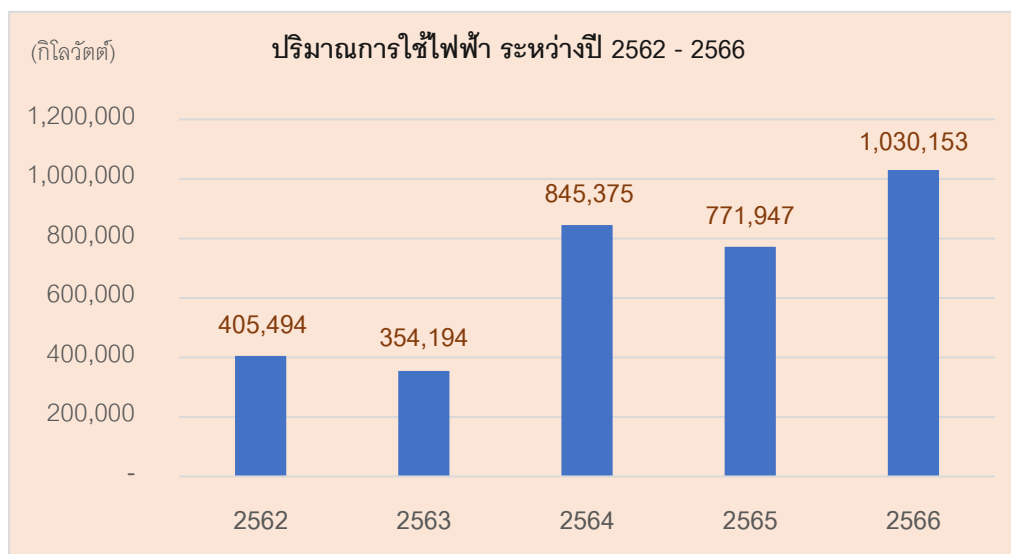
บริษัทให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม จึงมีการรณรงค์และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานตระหนักในการใช้ ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า และให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด โดยบริษัทกำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณในระยะยาวเพื่อลด ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและก๊าซเรือนกระจก และช่วยลดต้นทุนทางธุรกิจ โดยในปี 2566 บริษัทตั้งเป้าหมายปริมาณในการดำเนินงานด้านพลังงานและทรัพยากร ในเชิงปริมาณการใช้ให้ลดลงร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับปี 2565 (ปีฐาน) ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อม (Scope 1 2 และ 3) ผลการดำเนินงานด้านพลังงานและทรัพยากร ประกอบไปด้วย

เป้าหมายระยะยาวภายในปี 2570 (5 ปี)



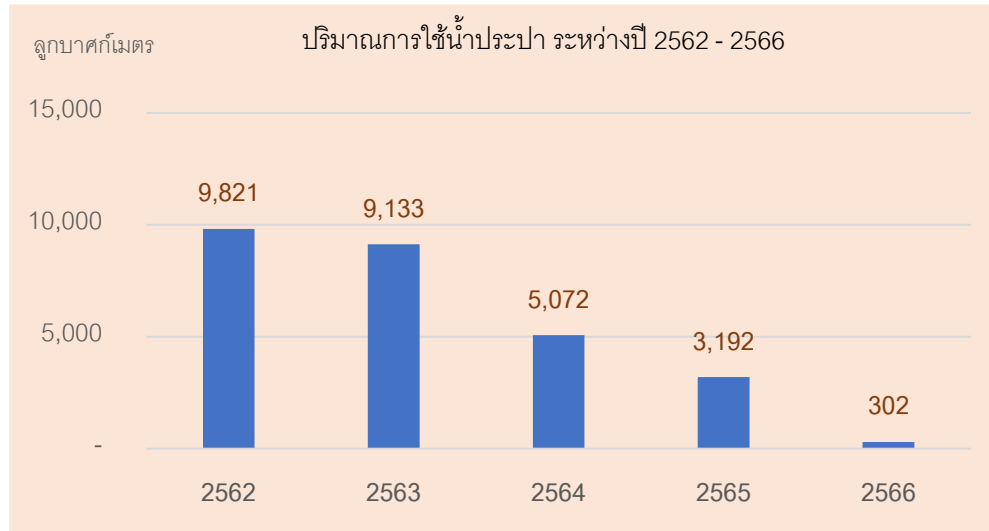
● การใช้ไฟฟ้า

ในปี 2566 พบว่า บริษัทมีปริมาณการใช้ไฟฟ้า จำนวน 1,030,153 กิโลวัตต์ โดยปริมาณการใช้เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ร้อยละ 33.4 ซึ่งไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ สาเหตุเกิดจากพนักงานที่เคย WFH จากสถานการณ์โควิด กลับมาทำงานเกือบร้อยเปอร์ และบริษัทเก็บสถิติเพิ่มจากสำนักงานเช่าปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น



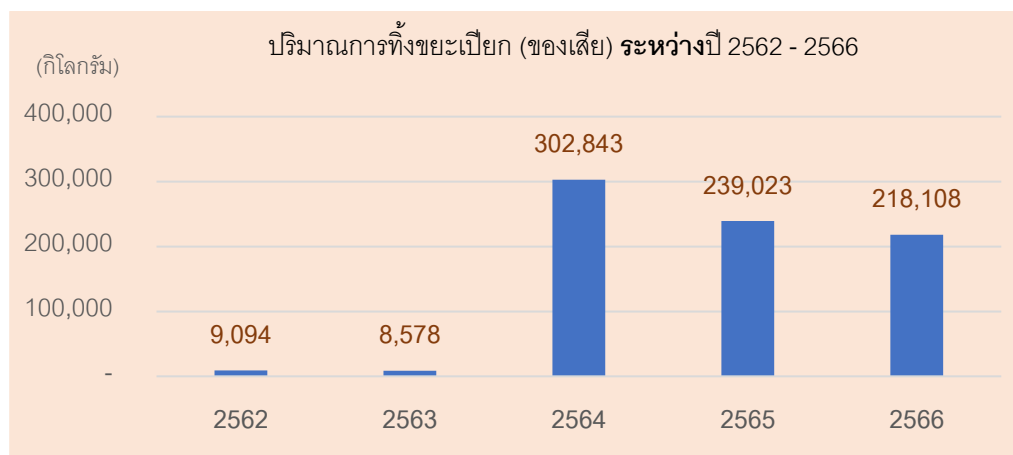
- การใช้น้ำประปา

ในปี 2566 พบว่า บริษัทมีปริมาณการใช้น้ำประปา จำนวน 302 กิโลวัตต์ โดยปริมาณการใช้น้ำลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 90.50 ซึ่งเกิดจากสำนักงานอาคารพื้นที่เช่าสำนักงานใหญ่ มีการคำนวณค่าน้ำไว้ในอัตราค่าเช่ารายปีแล้ว จึงส่งผลให้ปริมาณการใช้น้ำลดลง



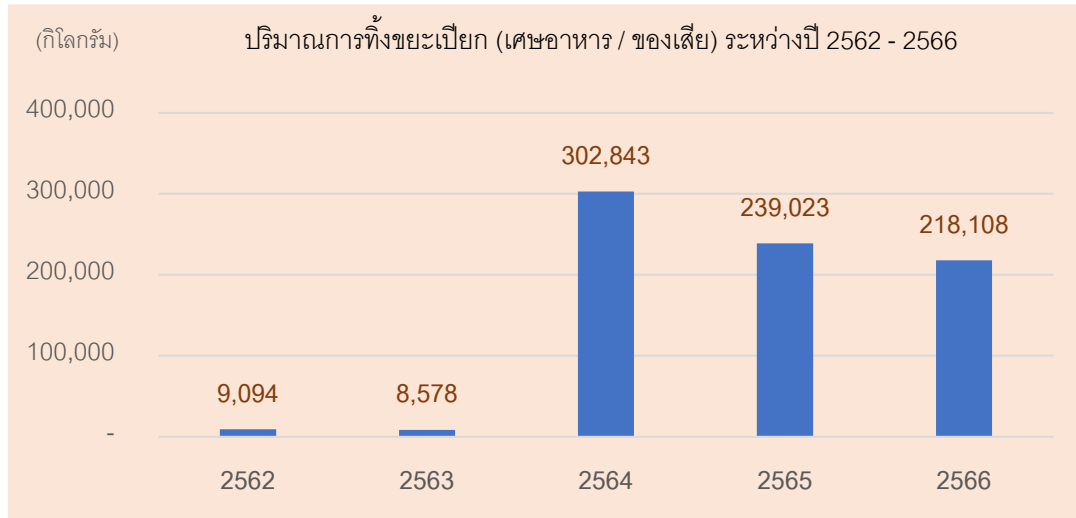
- การทิ้งขยะเปียก (เศษอาหาร / ของเสีย)

ในปี 2566 พบว่า บริษัทมีปริมาณการทิ้งขยะเปียก เศษอาหาร ของเสีย จำนวน 218,108 กิโลกรัม โดยปริมาณการทิ้งลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 31.30 คาดว่าจากสถานการณ์โควิดคลี่คลายลง ส่งผลให้พนักงานไม่นำอาหารมาทานในสำนักงาน



● การใช้กระดาษ A4

ในปี 2566 พบว่า บริษัทมีปริมาณการใช้กระดาษ A4 จำนวน 1,561 กิโลกรัม โดยปริมาณการใช้เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ร้อยละ 3.70 ซึ่งเกินเป้าหมายที่กำหนดเพียงเล็กน้อย



สรุปโดยภาพรวมผลการดำเนินการด้านพลังงานและทรัพยากร เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา ขยะเปียกจากเศษอาหาร(ของเสีย) และกระดาษ A4 ถึงแม้ผลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายทั้งหมด แต่บริษัทยังคงมุ่งมั่นปฏิบัติต่อไป โดยในปี 2566 คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ทั้งหมด 1,071,563 กิโลกรัม คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (kgCO₂e) เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาลดลงร้อยละ 21.52 และยังมีการจัดกิจกรรมทำให้มีคาร์บอนเครดิต จำนวน 133,105 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tCO₂eq)

การจัดการด้านสภาพภูมิอากาศและการจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญกับกิจกรรมต่างๆ ในห่วงโซ่คุณค่าที่ส่งผลกระทบต่อสภาพภูมิอากาศและก๊าซเรือนกระจก ตลอดทั้งกระบวนการทำงานภายในองค์กร และสนับสนุนการดำเนินงานของลูกค้า โดยมีการรณรงค์และให้ความรู้แก่พนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องให้เกิดความเข้าใจ ตระหนักรู้ และเห็นผลกระทบที่เกิดขึ้นจากคาร์บอนไดออกไซด์ โดยในปี 2566 บริษัทได้จัดโครงการที่ช่วยลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมีการดำเนินการโครงการ ดังนี้

โครงการ Care the Bear

บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ Care the Bear กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อช่วยลดปัญหาสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีความรุนแรงและส่งผลกระทบต่อประเทศไทยเป็นอย่างมาก ซึ่งส่งผลกระทบต่อทั้งเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทตระหนักถึงความสำคัญจึงนำกิจกรรมขององค์กรเข้าร่วม โดยการประชุม On line ลดการเดินทาง เพื่อช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้มาก ในปี 2566 บริษัทสามารถลดปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ได้ 5,060.87 กิโลกรัม คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า หรือคิดเป็นเทียบเท่าการปลูกต้นไม้ทั้งหมด 568 ต้น



โครงการ LESS เปลี่ยนหลอดไฟจากฟลูออเรสเซนต์เป็นหลอด LED

ในปี 2566 บริษัทเริ่มทยอยการเปลี่ยนหลอดไฟจากฟลูออเรสเซนต์เป็นหลอด LED ตั้งแต่เดือนเดือนกรกฎาคม จนถึงเดือนธันวาคม 2566 รวมทั้งหมด 77 หลอด โดยก่อนเปลี่ยนหลอดไฟเป็นฟลูออเรสเซนต์ ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประมาณ 22.0 KgCo2e /Mths หลังเปลี่ยนเป็นหลอดไฟ LED ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจะอยู่ประมาณ 9.1 KgCo2e /Mths ลดการปล่อยก๊าซได้ประมาณ 12.9 KgCo2e/ Mths



การโครงการ Alfresco (Cost Savings)

บริษัทนำระบบปฏิบัติการ Alfresco มาใช้ในกระบวนการทำงานเพื่อลดขั้นตอนและการนำส่งเอกสาร เพื่อลดต้นทุนและทรัพยากร ลดปัญหาสิ่งแวดล้อม โดยในปี 2566 สามารถการใช้กระดาษได้จำนวน 20,817 แผ่น และลดค่าใช้จ่าย 753,421 บาท

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่า ธุรกิจจะเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน ต้องดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยยึดหลักอย่างแข็งแกร่งก็ด้วยการสนับสนุนจากชุมชนและสังคม ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ สุขอนามัยและความปลอดภัย ของพนักงาน รวมถึงความต้องการของลูกค้า คู่ค้า โดยยึดหลักสิทธิ

มนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม รวมทั้งพัฒนาความเจริญให้แก่ชุมชนและสังคม โดยมีแนวทางในการดำเนินการภายใต้ขอบข่ายและแนวปฏิบัติดังนี้

1. มีส่วนร่วมทางสังคมในการให้การสนับสนุนทางการเงินทาง หรือสิ่งของแก่กิจกรรมที่ดำรงไว้ซึ่งขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมอันดีงาม
2. ให้การสนับสนุนกิจกรรมและเงินทุนด้านการศึกษา การพัฒนาความรู้ทางวิชาชีพ ความสามารถทางด้านกีฬา ตลอดจนการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส
3. ให้การสนับสนุนและความช่วยเหลือต่อสังคมและชุมชน ตลอดจนการช่วยเหลือผู้ประสบภัยต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ
4. การสร้างสัมพันธ์ที่ดีกับองค์กร ทั้งภาครัฐและเอกชน ตลอดจนผู้นำชุมชนในหลากหลายระดับ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดี และสามารถประสานความร่วมมือในการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืนและเป็นรูปธรรม
5. การมอบสิ่งปลูกสร้าง วัสดุอุปกรณ์ ตลอดจนบริจาคทุนทรัพย์ เพื่อดูแลสุขภาพความเป็นอยู่และความปลอดภัยของชุมชน
6. การปลูกฝังจิตสำนึกให้แก่พนักงานในองค์กรเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมผ่านสื่อและกิจกรรมภายในอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมายการดำเนินงานด้านสังคม

เป้าหมายการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน 2565	เป้าหมายระยะยาว ปี 2570
ความพึงพอใจของลูกค้าไม่น้อยกว่าร้อยละ 90	ความพึงพอใจของลูกค้า อยู่ในระดับร้อยละ 90 และได้นำความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของลูกค้าไปพัฒนาปรับปรุงเพื่อให้ตรงตามความต้องการต่อไป	ความพึงพอใจของลูกค้าไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 และตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ได้มากที่สุด
พนักงานได้รับการอบรมและพัฒนาทักษะ ไม่น้อยกว่า 15 ชั่วโมง/คน/ปี	พนักงานได้รับการอบรมและพัฒนาทักษะ 20 ชั่วโมง/คน/ปี ซึ่งไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	พนักงานได้รับการอบรมและพัฒนาทักษะไม่น้อยกว่า 20 ชั่วโมง/คน/ปี
สำรวจความพึงพอใจความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน 2 ครั้งต่อปี : ผลประเมินไม่น้อยกว่าร้อยละ 85	เฉลี่ยผลการสำรวจความพึงพอใจอยู่ที่ร้อยละ 97	ค่าเฉลี่ยความผูกพันต่อองค์กร ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90
ความปลอดภัยและชีวอนามัย : การเกิดอุบัติเหตุของพนักงานและผู้รับเหมาต้องเป็นศูนย์	ไม่มีพนักงานและผู้รับเหมาของบริษัทที่ประสบอุบัติเหตุ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงานจนถึงขั้นหยุดงานและเสียชีวิต	ความปลอดภัยและชีวอนามัย : การเกิดอุบัติเหตุของพนักงานและผู้รับเหมาต้องเป็นศูนย์
ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความไม่เป็นธรรม	ไม่มีข้อร้องเรียน	ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความไม่เป็นธรรม

เป้าหมายการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน 2565	เป้าหมายระยะยาว ปี 2570
ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (CAC)	ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (CAC) อยู่ระหว่างรอเตรียมยื่นประเมิน	เป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (CAC)
มีโครงการช่วยเหลือสังคม ด้านงานบริการอย่างน้อย 2 โครงการต่อปี	อยู่ระหว่างดำเนินการเรื่องจดทะเบียนหลักสูตรกับกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน	<ul style="list-style-type: none"> โครงการอบรมหลักสูตรงานบริการให้กลุ่มแรงงานกับกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน โครงการ"การให้บริการที่เป็นเลิศในงานบริการ" อบรมให้กับบุคคลทั่วไปผ่านระบบออนไลน์

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

● การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน ส่งเสริมและเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศ และชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก บริษัทยึดหลักสิทธิมนุษยชนเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน พนักงานทุกคนจะต้องไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชนโดยเคร่งครัด ในทางกลับกันบริษัทจะสร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชน พร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกให้พนักงานของบริษัท ยึดถือและปฏิบัติตาม โดยบริษัทได้กำหนดให้นโยบายการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชนไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจเพื่อใช้เป็นแนวทางในการถือปฏิบัติดังนี้

● สิทธิและเสรีภาพส่วนบุคคล

- บริษัทให้การดูแลข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน โดยถือเป็นความลับ ไม่ส่งข้อมูลหรือกระจายข้อมูลส่วนบุคคลไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง
- การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลจะกระทำได้เมื่อได้รับการยินยอมจากเจ้าของข้อมูล
- บุคคลย่อมอ้างศักดิ์ศรีแห่งความเป็นมนุษย์หรือใช้สิทธิและเสรีภาพของตนได้เท่าที่ไม่ละเมิดสิทธิและเสรีภาพของบุคคลอื่น

● การปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเสมอภาค

- บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ภาษา ศาสนา เพศ อายุ และการศึกษา
- พนักงานต้องปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน ประพฤติตนเหมาะสมกับหน้าที่การงานตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และตามขนบธรรมเนียมประเพณี โดยไม่สร้างความเสื่อมเสียต่อภาพลักษณ์บริษัท

- บริษัทให้โอกาสพนักงานในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยกำหนดผลตอบแทนที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัทและให้โอกาสพนักงานศึกษาเพิ่มเติมทั้งในระดับอุดมศึกษาและการอบรมในระยะสั้นและระยะยาว
- การดำเนินการพิจารณาผลงานความดีความชอบ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้องและเป็นธรรม
- ในการปฏิบัติหน้าที่พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวข้องกับความแตกต่างทางกายและจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ภาษา ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใดที่อาจนำไปสู่ความขัดแย้ง
- ช่วยกันสอดส่องดูแลให้สภาพการทำงานปลอดจากการกดขี่ข่มเหงหรือการกระทำที่ไม่เป็นธรรม
- ให้เกียรติ และเคารพความคิดเห็นซึ่งกันและกัน

● การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทดำเนินการเพื่อให้เกิดความปลอดภัย และสุขอนามัยในการทำงาน และกำหนดเงื่อนไข รวมทั้งสภาพการทำงานที่เหมาะสมตามกฎหมายแรงงานพื้นฐาน ตลอดจนเสริมสร้างทักษะของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัท เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท บริษัทต้องเคารพและปฏิบัติตามกฎหมายและหลักจริยธรรม เพื่อสร้างความยุติธรรม ความมั่นคงและความสงบสุขในสังคม บริษัทจึงให้การดูแลและการปฏิบัติที่เป็นธรรมทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย และสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม ในด้านต่างๆ เช่น

1. เคารพสิทธิในการทำงานตามหลักสิทธิมนุษยชน โดยสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในคู่มือ “จริยธรรมธุรกิจ” เรื่อง “นโยบายการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติ”
2. กำหนดให้มี “นโยบายสวัสดิการและผลตอบแทน” โดยคำนึงถึงหลักการจูงใจพนักงานให้พนักงานปฏิบัติงานเต็มความสามารถ มีความเป็นธรรม และมีระบบแบบแผนการปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน มีการประเมินและวิเคราะห์ค่าจ้างให้มีความเป็นปัจจุบันเหมาะสมกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้หรือเท่าเทียมกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทชั้นนำอื่นๆ

บริษัทมั่นใจว่านโยบายสวัสดิการและผลตอบแทนของบริษัทสอดคล้องกับข้อกำหนดตามกฎหมาย ตลอดจนการกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรมตามสภาพตลาด การแข่งขันทางธุรกิจ ลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยคำนึงถึงความสามารถของบริษัทในการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว และเปิดโอกาสให้พนักงานเสนอแนะหรือร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอแนะหรือข้อร้องทุกข์ดังกล่าว จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจัง และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

สำหรับสวัสดิการต่างๆ บริษัทจัดให้มีการประกันชีวิตหมู่ให้กับพนักงานโดยคุ้มครองกรณีเจ็บป่วย อุบัติเหตุ ตลอดจนการเสียชีวิตทุกกรณี มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นคงในชีวิตการทำงาน มีประกันสังคมให้กับพนักงาน มีการจัดเงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติเหตุ มีเงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวถึงแก่กรรม เป็นต้น

- กำหนดให้มี “นโยบายความปลอดภัยและสุขอนามัย” โดยบริษัทจัดให้มีนโยบายและระบบความปลอดภัยและสุขอนามัยของพนักงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย รวมทั้งดำเนินการด้านความปลอดภัยทุกวิถีทางเพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อชีวิต และสุขอนามัยของพนักงาน บริษัทจัดให้มีการตรวจรักษาพยาบาล และให้บริการทางการแพทย์เบื้องต้น รวมทั้งให้บริการยารักษาโรคแผนปัจจุบัน และมีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี โดยในปี 2565 พนักงานเบิกค่ารักษาพยาบาล จำนวน 486,104.89 บาท



นอกจากนี้ยังคำนึงถึงการเสริมสร้างในด้านสุขภาพ เพื่อให้พนักงานมีพลานามัยที่สมบูรณ์แข็งแรง ได้แก่

- การให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ 4 สายพันธุ์ในราคาพิเศษ สำหรับพนักงานของบริษัท
- ด้านความปลอดภัยจัดให้มีการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม เช่น การจัดอบรมและปลูกจิตสำนึกเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีการซ้อมอพยพกรณีเกิดอัคคีภัยเป็นประจำทุกปี ใช้ระบบสแกนนิ้วมือเข้า-ออกประตูสำนักงาน
- จัดเตรียมเจล แอลกอฮอล์ ณ จุดต่างๆ ในพื้นที่บริษัท

ในปี 2566 ไม่มีพนักงานของบริษัทที่ประสบอุบัติเหตุ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงานจนถึงขั้นหยุดงานและเสียชีวิต

สถิติการบาดเจ็บหรืออุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงาน	2564	2565	2566
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บหรืออุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	-	-	-
จำนวนพนักงานที่เสียชีวิตจากการทำงาน (คน)	-	-	-

- กำหนดให้มี “นโยบายการบริหารและพัฒนาบุคลากร” โดยกำหนดกลยุทธ์และนโยบายด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งเน้นด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและเทคโนโลยีในการดำเนินธุรกิจ

- **การพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน**

บริษัทตระหนักเสมอว่าพนักงานคือทรัพยากรที่มีคุณค่าที่เป็นองค์ประกอบสำคัญที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ บริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน สร้างสมดุลให้กับการทำงาน เพื่อให้พนักงานทำงานได้อย่างมีความสุข ในปี 2565 บริษัทมีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้พนักงานได้มีส่วนร่วมและสร้างเสริมความสุขในการทำงาน ดังนี้

1. **กิจกรรมสร้างความสุขในการทำงาน**

บริษัทได้จัดกิจกรรมตามเทศกาลต่างๆ ให้กับพนักงานเพื่อเป็นการสร้างความผูกพัน และการมีส่วนร่วมในองค์กร อาทิ แฟชั่นวันศุกร์ (Fashion on Friday) โดยกำหนดให้มีการแต่งกายตามรูปแบบที่พนักงานร่วมกันกำหนด และกิจกรรมร่วมสนุกในเทศกาลต่างๆ เช่น วันวาเลนไทน์ วันสงกรานต์ วันฮาโลวีน วันคริสต์มาส เทศกาลแลกของขวัญในวันปีใหม่ การหาสิทธิพิเศษส่วนลดต่างๆ รวมทั้งกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้พนักงานผ่อนคลายและสร้างเสริมสุขภาพของพนักงานให้แข็งแรง



2. **ดูแลพนักงานยามเจ็บป่วย ประสบอุบัติเหตุ คลอดบุตร และงานฉาปนกิจ**
บริษัทดูแลพนักงานในทุกช่วงเวลาของชีวิต บริษัทเข้าเยี่ยมพนักงานทุกคนเมื่อเจ็บป่วย ประสบอุบัติเหตุ หรือคลอดบุตร เพื่อสร้างขวัญ และกำลังใจให้กับพนักงาน รวมถึงแสดงความเสียใจกับพนักงาน และบุคคลในครอบครัวของพนักงานในงานฉาปนกิจ



3. **สนับสนุนการอุปสมบทแก่พนักงาน**
บริษัทมีโครงการในการสนับสนุนการอุปสมบทให้แกพนักงาน โดยการร่วมทำบุญค่าธรรมาวาสและร่วมอนุโมทนาบุญร่วมกันกับพนักงาน
4. **โครงการ “Club Mind Friend”**
บริษัทมีการจัดโครงการ “Club Mind Friend” ที่ปรึกษาทางจิตวิทยา” เพื่อบริการด้านการจัดการกับปัญหา คลายความไม่สบายใจ ลดความกังวล และมีแนวทางในการพัฒนาดตนเองอย่างเต็มศักยภาพ มีความเข้าใจในตนเองสามารถแก้ปัญหาในปัจจุบันและปัญหาที่จะเกิดขึ้นในอนาคต และสามารถวางแผนทางการดำเนินชีวิตของตนเองได้



5. รางวัลผลการปฏิบัติงานยอดเยี่ยม (Best Performance) ให้แก่พนักงาน

บริษัทประเมินผลการทำงานของพนักงาน ร่วมกับการประเมินของพนักงานทั้งบริษัท และมอบรางวัล ผลการปฏิบัติงานยอดเยี่ยมให้กับพนักงานที่ได้รับการประเมินสูงสุด



6. การมีช่องทางในการประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสาร ให้กับพนักงานทุกคน

บริษัทได้ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารภายในองค์กรผ่านหลายช่องทาง เช่น Line:OTO Family, FB: OTO society, email และบอร์ดประชาสัมพันธ์นอกจากนี้ยังจัดทำบอร์ดประชาสัมพันธ์คำชมเชยที่ได้รับจากลูกค้าเพื่อให้พนักงานมีความภูมิใจ

● ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาสินค้า บริการที่มีคุณภาพ และเชื่อมั่นในการสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจอย่างต่อเนื่องให้กับลูกค้า บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

- 1) มุ่งมั่นที่จะจัดหา พัฒนา และผลิตสินค้าและบริการให้มีความทันสมัยอยู่เสมอเพื่อสนอง ความต้องการของลูกค้า
- 2) จำหน่ายสินค้า และบริการที่มีคุณภาพให้กับลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม
- 3) ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องแก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้า เข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณหรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
- 4) จัดให้มีกระบวนการที่สามารถให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหาของการนำสินค้าไปใช้ หรือการ ให้บริการที่ไม่เหมาะสม เพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกัน/แก้ไขปัญหานั้นๆ ให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว และนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาสินค้าและการให้บริการดังกล่าวต่อไป
- 5) จัดให้มีบริการหลังการขายเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ
- 6) รักษาความลับของลูกค้า ไม่นำข้อมูลลูกค้าไปเปิดเผย หรือใช้ประโยชน์ส่วนตนโดยมิชอบ
- 7) สนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ในอันที่จะเสริมสร้างและธำรงรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่าง ลูกค้ากับบริษัทให้ยั่งยืนสืบไป

โดยบริษัทยังมีการสำรวจความพึงพอใจแบบ 360 องศา ทั้งลูกค้า คู่ค้า และพนักงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนางานบริการที่ยั่งยืน เรามีความเชื่อว่า การบริการที่ดีมาจากพนักงานที่มีความสุข และมาจากการมีคู่ค้าที่ช่วยเหลือเกื้อหนุนให้ธุรกิจดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

- **สำหรับลูกค้า** บริษัทมีการสำรวจความพึงพอใจลูกค้าที่เป็นผู้ว่าจ้าง (clients) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และสำรวจความพึงพอใจลูกค้าที่โทรเข้ามาใช้บริการศูนย์บริการข้อมูล (End-user) เป็นประจำทุกเดือน เป็นการสอบถามลูกค้าในจุดบริการ (touch point) เริ่มตั้งแต่กระบวนการขาย การติดตั้ง การส่งมอบบริการ ไปจนถึงการบริการหลังการขาย รวมทั้งถามความคิดเห็น ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงบริการให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- **สำหรับคู่ค้า** บริษัทมีการสำรวจความพึงพอใจอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นการสอบถามคู่ค้าถึงความสะดวกในการติดต่อประสานงาน การชำระค่าสินค้าบริการ การร่วมมือทางทางค้า และอื่นๆ
- **สำหรับพนักงาน** บริษัทมีการสำรวจความพึงพอใจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นการสอบถามระดับความสุขของพนักงานที่มาทำงานกับบริษัทในหลากหลายมุมมอง ทั้งมุมมองทางด้านตัวเงิน เช่น ผลตอบแทน สวัสดิการ ต่างๆ และมุมมองที่ไม่เป็นตัวเงิน เช่น การพัฒนาความรู้ความสามารถ การเลื่อนขั้นตำแหน่ง บรรยากาศ สถานที่ในการทำงาน การสื่อสาร การบริหารงาน เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทได้คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ จึงได้มีการประเมินความพึงพอใจอย่างต่อเนื่อง โดยภาพรวมผลที่ได้เป็นดังนี้

1. การสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ (End User) ร้อยละ 90
2. การสำรวจความพึงพอใจลูกค้า (Client) ร้อยละ 95
3. ความพึงพอใจพนักงาน (Employee) ร้อยละ 97
4. ความพึงพอใจของคู่ค้า (Partners) ร้อยละ 100

• การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่า ธุรกิจจะเจริญเติบโตได้อย่างแข็งแกร่งก็ด้วยการสนับสนุนจากชุมชนและสังคม ดังนั้นบริษัทจึงให้การสนับสนุนให้เกิดการพัฒนาคุณภาพชีวิต รวมทั้งพัฒนาความเจริญให้แก่ชุมชนและสังคม โดยในปี 2565 บริษัทได้จัดกิจกรรมที่สร้างคุณค่าร่วมกับสังคม ดังนี้

- **สนับสนุนทุนการศึกษา**

บริษัทสนับสนุนทุนการศึกษา ให้แก่นักศึกษาที่เรียนดีแต่ขาดแคลนทุนทรัพย์ ระดับปริญญาตรี มหาวิทยาลัยราชภัฏบุรีรัมย์ จบุรีรัมย์ ซึ่งเป็น มหาวิทยาลัยที่อยู่ใกล้เคียงกับศูนย์บริการของบริษัท สาขาบุรีรัมย์ ซึ่งมีการสนับสนุนอย่างต่อเนื่อง



- **บริจาคเสื้อผ้าและของใช้จำเป็น**

บริจาคสิ่งของจำเป็นที่ต้องใช้ในชีวิตประจำวัน เป็นของใหม่ที่ยังไม่ใช้งาน ให้แก่คนพิการ สถานคุ้มครอง และพัฒนาคนพิการ บ้านนันทภูมิ จังหวัดนนทบุรี



- **การบริจาคปฏิทินเก่า**

บริษัทเปิดรับบริจาคปฏิทินเก่าที่ไม่ใช้แล้วเป็นประจำทุกปีเพื่อส่งมอบให้กับศูนย์พิการทางสายตา โดยในปีนี้ได้มอบให้ศูนย์เทคโนโลยีการศึกษาเพื่อคนตาบอด จังหวัดนนทบุรีสำหรับนำไปผลิตสื่ออักษรเบรลล์สำหรับผู้พิการทางสายตาต่อไป



- **บริจาคหลอดเต๋อรี**

บริษัทจัดกิจกรรมเชิญชวนผู้บริหารและพนักงาน ร่วมบริจาคหลอดเต๋อรีไม่ถูกรางวัล เพื่อนำไปมอบให้แก่ผู้พิการทำดอกไม้จันทน์จำหน่ายสร้างรายได้ให้กับตนเองและครอบครัว ณ ศูนย์บริการคนพิการ จ.อุตรดิตถ์ เป็นการช่วยเหลือสังคมแถมช่วยลดขยะ และยังมีประโยชน์ต่อสังคมอีกด้วย



ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กิจกรรมออกบูธที่งาน ESG Impact Expo at MONEY EXPO BANGKOK YEAR END 2023 ที่ศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เพื่อส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรม การขยายโอกาสทางธุรกิจ และการร่วมลงทุนกับพันธมิตรในธุรกิจใหม่ การดำเนินงานตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนเพื่อช่วยสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่คุณค่า การเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายบริหาร สำหรับปี 2566

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัท วันภูวนัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) สำหรับปี 2566 เปรียบเทียบกับปี 2565 มีดังนี้

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการดำเนินงานรวมสำหรับปี 2566 รวมเป็นจำนวน 572.6 ล้านบาท ลดลง 47.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.7 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 เนื่องจากทางกลุ่มบริษัทได้ทำการจำหน่ายบริษัทย่อย (บริษัท พิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด) ในไตรมาสแรกของปี 2566

กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน รวมเป็นจำนวน 34.0 ล้านบาท แต่เนื่องจากมีผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และ ขาดทุนอื่น-สุทธิ ประกอบด้วยการขาดทุนจาก **เงินลงทุนในตราสารทุน** ในบริษัทจดทะเบียน เป็นจำนวนเงิน 204.8 ล้านบาท และเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ส่งผลทำให้บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิ 447.3 ล้านบาท โดยผลขาดทุนเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 331.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 286.4 โดยเป็นผลขาดทุนสุทธิส่วนของบริษัท จำนวน 442.1 ล้านบาท

รายได้

โครงสร้างรายได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย: ล้านบาท	ปี 2566	ปี 2565	% เปลี่ยนแปลง
1. รายได้จากการขายและงานตามสัญญา	17.2	20.1	-14.6%
1.1 การขาย การให้บริการออกแบบ พัฒนา และติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ	17.2	20.1	-14.6%
2. รายได้จากการบริการ	552.1	540.3	2.2%
2.1 การให้บริการบริหารจัดการศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์แบบเต็มรูปแบบ	379.4	387.7	-2.1%
2.2 การให้บริการระบบศูนย์บริการให้ข้อมูลและอุปกรณ์	15.2	22.3	-31.8%
2.3 การให้บริการจัดหาเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์	147.4	121.0	21.8%
2.4 การให้บริการบำรุงรักษาศูนย์บริการข้อมูล	10.1	9.3	7.8%
3. ส่วนงานอื่น	3.3	60.0	-94.4%
รวม	572.6	620.4	-7.7%

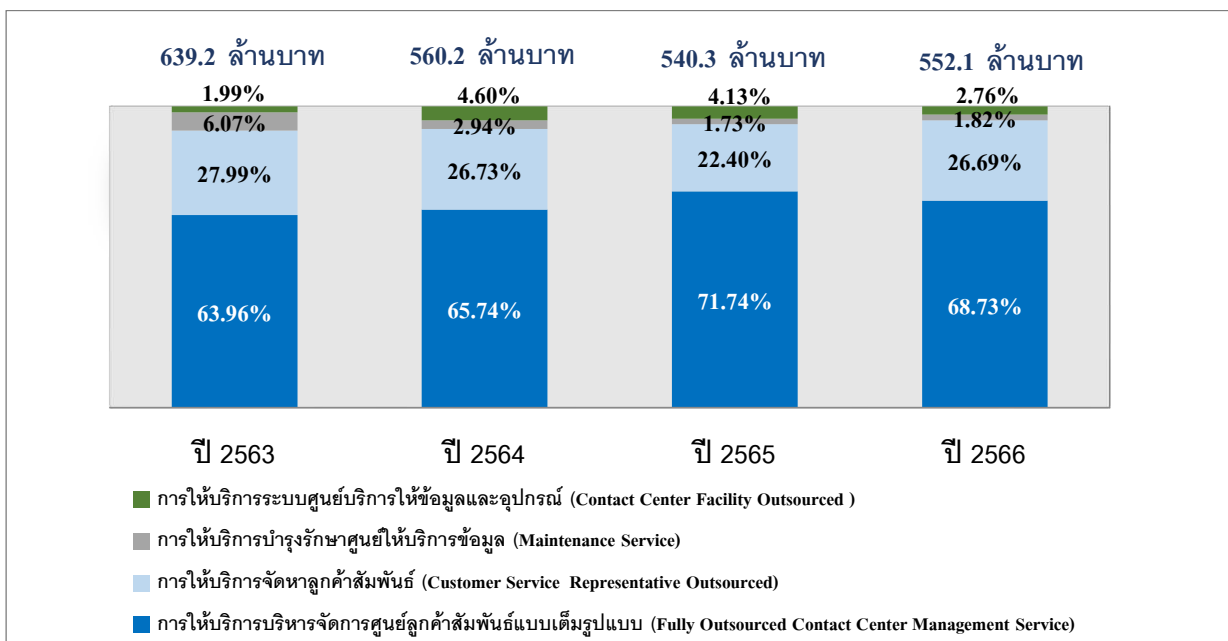
1. รายได้จากการขายและงานตามสัญญา

รายได้จากการขายสินค้า รายได้จากการให้บริการออกแบบ พัฒนา และติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูลแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Total Solutions) สำหรับปี 2566 มีจำนวน 17.2 ล้านบาท ลดลง 2.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.6 จากการลดลงของลูกค้าหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ

2. รายได้จากการบริการ

รายได้จากการบริการสำหรับปี 2566 มีจำนวน 552.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.2 โดยสามารถแบ่งประเภทรายได้จากการบริการ ตั้งแต่ปี 2563- 2566

ประเภทรายได้จากการบริการ



2.1 รายได้จากการให้บริการบริหารจัดการศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์แบบเต็มรูปแบบ (Fully Outsourced Contact Center Management Service) สำหรับปี 2566 มีจำนวน 379.4 ล้านบาท ลดลง 8.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.1 ลดลงจากลูกค้าเอกชนส่วนธุรกิจขายปลีก และ ส่วนธุรกิจทำความสะอาด

2.2 รายได้จากการให้บริการระบบศูนย์บริการให้ข้อมูลและอุปกรณ์ (Contact Center Facility Outsourced) สำหรับปี 2566 มีจำนวน 15.2 ล้านบาท ลดลง 7.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31.8 ลดลงจากลูกค้าเอกชน

2.3 รายได้จากการให้บริการจัดหาลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Service Representative Outsourced) สำหรับปี 2566 มีจำนวน 147.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 26.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.8 เพิ่มขึ้นจากลูกค้าหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ

2.4 รายได้จากการให้บริการบำรุงรักษาศูนย์ให้บริการข้อมูล (Maintenance Service) สำหรับปี 2566 มีจำนวน 10.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.8 เพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนเล็กน้อย

3. รายได้จากส่วนงานอื่น

รายได้จากส่วนงานอื่นลดลง 56.7 ล้านบาท เนื่องจากทางกลุ่มบริษัทได้ทำการจำหน่ายบริษัทย่อย (บริษัท ฟิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด) ในไตรมาสแรกของปี 2566

กำไรขั้นต้น

กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 จำนวน 88.5 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นต่อรายได้ร้อยละ 15.5 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่อรายได้ร้อยละ 17.3

ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และขาดทุนอื่น-สุทธิ

กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และขาดทุนอื่น-สุทธิ รวมเป็นจำนวน 526.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 265.7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 102.0 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากขาดทุนจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและ ผลขาดทุนจากตราสารทุนโดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวนเงิน 144.9 ล้านบาท ประกอบด้วย
 - การจำหน่ายหุ้น โดยยังได้รับชำระค่าหุ้นไม่ครบจำนวน (งวดที่ 2-4) ของบริษัท ฟิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด จำนวน 75.2 ล้านบาท
 - เงินให้กู้ยืมให้แกกิจการอื่น บมจ. วาว แพลตฟอร์ม (WOW) จำนวน 57.5 ล้านบาท จากวงเงินกู้ยืม 100.0 ล้านบาท หรือคิดเป็น 57.5%
 - เงินประกันสำหรับการร่วมศึกษาการลงทุนกับบริษัทในประเทศ ด้านการพัฒนาแพลตฟอร์ม จำนวน 10.0 ล้านบาท และ ลูกหนี้อื่น 2.2 ล้านบาท
2. ขาดทุนอื่น-สุทธิ จำนวนเงิน 263.6 ล้านบาท ประกอบด้วย การขาดทุนจากลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน จำนวน 204.8 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นขาดทุนจากการจำหน่ายตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 162.3 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นชื่อย่อดังนี้ W / SA / PSTC / WAVE / TNITY / SIMAT ผลขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 42.5 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นชื่อย่อดังนี้ NEWS / Nation / EE / SA / SA-W1 / EP / AQUA และ ผลขาดทุนจากบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาด บมจ. อินทิตี (ประเทศไทย) เป็นจำนวน 56.0 ล้านบาท

เงินลงทุนในตราสารทุน¹

อ้างอิงตามนโยบายการลงทุนของบริษัท ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งได้มีการทบทวน และแก้ไข รวมทั้งหมด 6 ครั้ง โดย 2 ครั้งล่าสุด ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2566 และครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2566 และ 21 กรกฎาคม 2566 ตามลำดับโดยมุ่งเน้นการบริหาร

เงินสดของบริษัท และให้ความสำคัญในเรื่องของความสมดุลระหว่าง "ความปลอดภัยของเงินทุน" กับ "ผลตอบแทนจากการลงทุน" ภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์ตามความเหมาะสม และมีสภาพคล่องที่เพียงพอสามารถเปลี่ยนเป็นเงินสดได้หากมีความจำเป็นต้องใช้ โดยแบ่งการลงทุนเป็น 3 ประเภทคือ (1) การลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล (2) การลงทุนในหลักทรัพย์ที่บริหารเอง และ (3) ลงทุนในเงินฝากธนาคารและ/หรือพันธบัตรรัฐบาลและ/หรือหุ้นกู้ที่มี Rating ไม่ต่ำกว่า BBB+ และ/หรือตราสารหนี้อื่น ๆ ที่คณะกรรมการการลงทุนกำหนดภายใต้กรอบการลงทุนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 204.8 ล้านบาท เกิดจากการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน โดยการซื้อและขายไป (Trading) ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการลงทุน ซึ่งไม่เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน
- เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 60.2 ล้านบาท เป็นเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ของ บริษัท อินซิติ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2564 ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทโดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 และในปี 2566 ทางกลุ่มบริษัทได้ตั้งผลขาดทุนจากการเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียน จำนวน 56.0 ล้านบาท

ขาดทุนสุทธิ

กลุ่มบริษัทมีขาดทุนสุทธิรวมจำนวน 447.3 ล้านบาท ขาดทุนเพิ่มขึ้น 331.6 ล้านบาท อัตราขาดทุนสุทธิต่อรายได้รวมคิดเป็นร้อยละ -76.1 โดยมีผลขาดทุนสุทธิในส่วนของบริษัทฯ 442.1 ล้านบาท ขาดทุนสุทธิเพิ่มขึ้นเป็นผลมาจากการขาดทุนจากการจำหน่ายตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน และผลขาดทุนจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน

สถานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 1,146.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 167.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.1 เพิ่มขึ้นจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เป็นผลมาจากการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ (OTO W1) จำนวน 699.7 ล้านบาท และลดลงจาก

- 1) ผลขาดทุนจากการนำเงินไปลงทุนตราสารทุนบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 204.8 ล้านบาท (ผลขาดทุนจากการจำหน่ายตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน และผลขาดทุนจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนจำนวน)
- 2) การให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น 100.0 ล้านบาท บมจ. วาวแฟคเตอร์ (W) คงเหลือ 42.5 ล้านบาท เนื่องจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวนเงิน 57.5 ล้านบาท
- 3) การจ่ายเงินมัดจำเพื่อเข้าศึกษาโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานลมที่ประเทศเวียดนามคงเหลือ 80.0 ล้านบาท โดยเป็นการลงทุนหุ้นสามัญร้อยละ 19 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัทโฮลดิ้ง ต่อมาบริษัทได้ขอยกเลิกรายการพร้อมชำระเงินมัดจำคืน

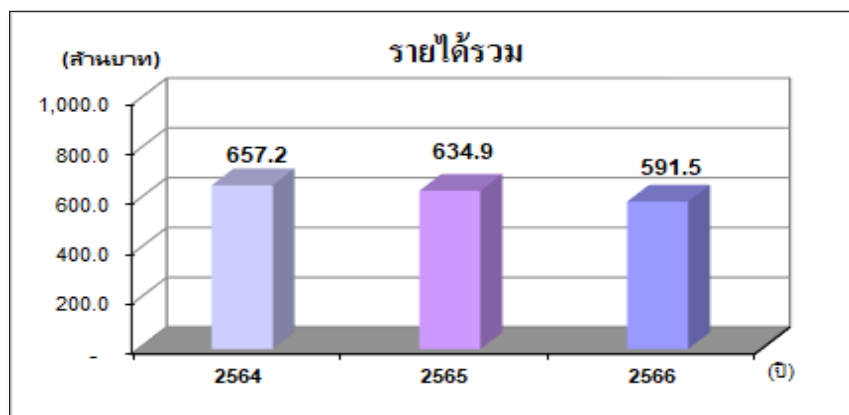
- 4) การจ่ายเงินประกันของบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการ สำหรับการเข้าร่วมศึกษาด้านการร่วมลงทุนกับบริษัทในประเทศไทยเพื่อดำเนินการศึกษาร่วมลงทุนด้านการพัฒนาและทำการตลาดแพลตฟอร์ม และต่อมาภายหลังกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างเจรจาเพื่อขอยกเลิกรายการดังกล่าว บริษัทฯ ประเมินการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น 10.0 ล้านบาท (100%)
- 5) การจ่ายเงินมัดจำเพื่อลงทุนในธุรกิจ Peer-to-Peer-Lending Platform จำนวนเงิน 190.9 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อระหว่างบุคคลกับบุคคล

หนี้สินรวมมีจำนวน 101.0 ล้านบาท ลดลง 41.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 28.9 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีที่ผ่านมา

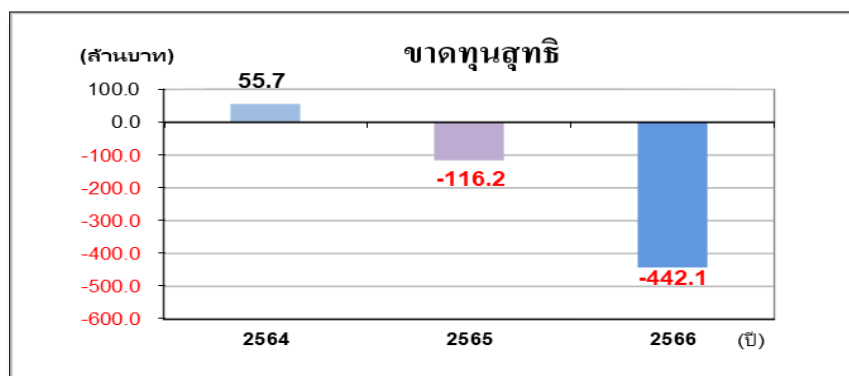
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมมีจำนวน 1,045.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 208.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.9 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปีที่ผ่านมาจากการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ (OTO W1)

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

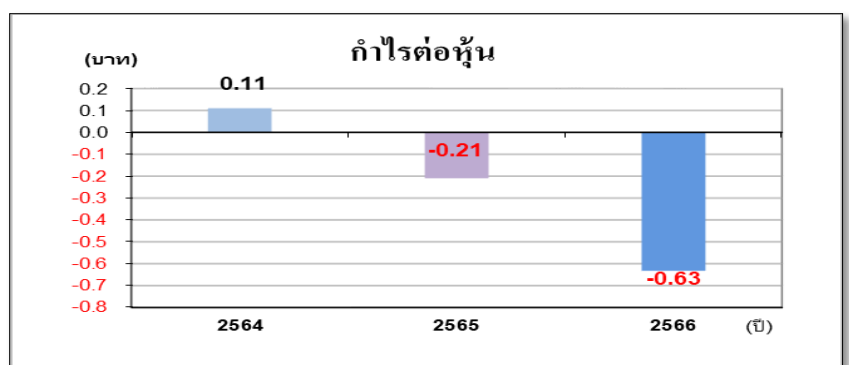
	2564	2565	2566
ผลการดำเนินงาน (พันบาท)			
รายได้จากการขายและบริการ	597,414	620,457	572,595
รายได้รวม	657,158	634,894	591,473
กำไรขั้นต้น	108,327	107,467	88,548
กำไรสุทธิ	55,679	(116,221)	(442,130)
ฐานะการเงิน (พันบาท)			
สินทรัพย์รวม	1,002,970	979,359	1,146,573
หนี้สินรวม	98,771	142,220	101,084
ส่วนของผู้ถือหุ้น	904,198	837,139	1,045,489
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตรากำไรสุทธิ (%)	8.47	(18.23)	(75.63)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	7.59	(13.74)	(48.23)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	6.55	(13.97)	(39.40)
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.11	0.17	0.10
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.11	(0.21)	(0.63)
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	-	-	-
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	-	-	-
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.61	1.49	1.32
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท)	1.00	1.00	1.00
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่า (ล้านหุ้น)	560.00	560.00	793.24



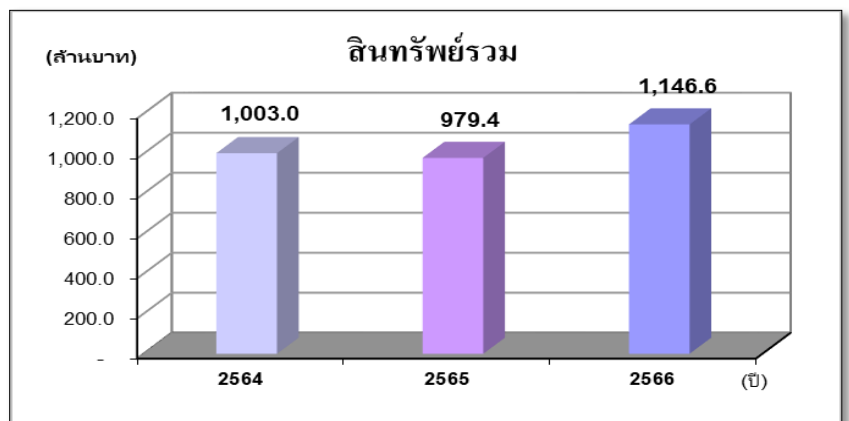
รายได้รวม 591.5 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 43.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.8 เนื่องจากทางกลุ่มบริษัทได้ทำการจำหน่ายบริษัทย่อย (บริษัท ฟิจิตอล สปเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด) ในไตรมาสแรกของปี 2566



ขาดทุนสุทธิรวม 442.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 325.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 280.4



ขาดทุนต่อหุ้น 0.63 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 0.42 บาทต่อหุ้น



สินทรัพย์รวม 1,146.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 167.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.1 ส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เนื่องจากการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ (OTOW1) จำนวน 699.7 ล้านบาท

● สรุปฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของ บริษัท วันทูน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(หน่วย: พันบาท)

	งวดบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2565	2566
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	192,923	100,045	74,522
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรและขาดทุน	326,726	234,571	229,225
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	84,998	118,647	91,060
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	48,466	49,409	49,482
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	59,627	64,900	198,490
สินทรัพย์รวม	1,002,970	979,359	1,146,573
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	46,235	84,321	52,362
หนี้สินรวม	98,771	142,220	101,084
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	560,000	560,000	793,237
รวมส่วนของผู้อถือหุ้น	904,198	837,139	1,045,489
รายได้จากการบริการ	560,217	600,315	555,401
รายได้จากงานตามสัญญา	35,683	15,945	16,985
รายได้จากการขาย	1,513	4,197	209
รายได้อื่น	59,745	14,180	14,910
รายได้รวม	657,158	634,637	587,505
ต้นทุนการให้บริการ	465,931	499,393	473,209
ต้นทุนงานตามสัญญา	22,100	11,942	10,689
ต้นทุนขาย	1,056	1,655	149
ค่าใช้จ่ายในการขาย การบริหารและอื่นๆ	112,763	260,529	526,215
ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวม	586,835	773,396	1,010,262
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	55,679	(116,221)	(442,130)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น	0.11	(0.21)	(0.63)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	118,759	90,811	5,176
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(498,535)	(171,222)	(720,187)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	266,119	(12,423)	689,494

● การแสดงอัตราส่วนทางการเงินของ บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

		2564	2565	2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	9.99	5.03	7.52
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	9.23	4.57	7.51
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.62	1.01	0.06
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	ครั้ง	4.95	7.07	6.31
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	72.66	50.92	57.08
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	ครั้ง	55.91	113.73	275.38
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	6.44	3.17	1.31
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	ครั้ง	67.67	65.70	51.93
ระยะเวลารับชำระหนี้	วัน	5.32	5.48	6.93
วงจรเงินสด	วัน	73.78	48.60	51.45
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)				
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	18.13	17.32	15.46
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	11.45	(22.45)	(73.23)
อัตรากำไรอื่น	(%)	9.09	2.27	3.19
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	(%)	173.60	(65.19)	(1.23)
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	8.47	(18.23)	(75.63)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	7.59	(13.74)	(48.23)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)				
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	6.55	(13.97)	(39.40)
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	84.00	(38.04)	(166.81)
อัตราส่วนการหมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	0.77	0.64	0.56
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	0.11	0.17	0.10
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	-	-	-
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.43	0.33	0.02
อัตราการจ่ายเงินปันผล	(%)	-	-	-

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลบริษัท	
ชื่อบริษัท	บริษัท เพียร์ ฟอर्स ยู จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	PEER
ประเภทธุรกิจ	บริการศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
ที่ตั้งสำนักงานสาขา (1)	เลขที่ 444/8 หมู่ที่ 15 ตำบลลิสาน อำเภอบึงนาราง จังหวัดพิจิตร 31000
ที่ตั้งสำนักงานสาขา (2)	เลขที่ 126/97 อาคารซี.เอ็ม.ทาวเวอร์ ชั้น 22 ห้องเลขที่ 126/84-87 ถ.กรุงธนบุรี แขวงบางลำภูกลาง เขตคลองสาน กรุงเทพมหานคร 10600
เลขทะเบียนบริษัท	0107556000281
โฮมเพจ	www.onetonecontacts.com
โทรศัพท์	0 2975 5999
ทุนจดทะเบียน	1,054,903,176 บาท
หุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่า	1,054,903,176 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	1 บาท ต่อหุ้น

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10	
ชื่อบริษัท	บริษัท วันทูน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด
ประเภทธุรกิจ	บริการศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการที่ปรึกษาการบริหารงานบุคคล การจัดหาบุคลากร ธุรกิจศูนย์บริการ ข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์ ให้บริการทำความสะอาด ธุรกิจทวงถามหนี้ และ สถาบันฝึกอบรม
เลขทะเบียนบริษัท	0105551118940
โทรศัพท์	0 2685 0000
ทุนจดทะเบียน	30,000,000 บาท
หุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่า	3,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	10 บาท ต่อหุ้น

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10

ชื่อบริษัท	บริษัท อินโน ฮับ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการพัฒนานวัตกรรมด้านดิจิทัล
เลขทะเบียนบริษัท	0205561009107
โทรศัพท์	0 2685 0000
ทุนจดทะเบียน	50,000,000 บาท
หุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่า	5,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	10 บาท ต่อหุ้น

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10

ชื่อบริษัท	บริษัท อีวี คลิก จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการพัฒนานวัตกรรมด้านดิจิทัล
เลขทะเบียนบริษัท	0125566008282
โทรศัพท์	0 2685 0000
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
หุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่า	100,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	100 บาท ต่อหุ้น

ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชีเลิกประกอบกิจการ

ชื่อบริษัท	บริษัท ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชั่น จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการพัฒนานวัตกรรมด้านดิจิทัล
เลขทะเบียนบริษัท	0125566015904
โทรศัพท์	0 2685 0000
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท
หุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่า	50,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	100 บาท ต่อหุ้น

ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชีเลิกประกอบกิจการ

ชื่อบริษัท	บริษัท วันภูวัน (แคมโบเดีย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	18-E4, 4 th floor, The Icon Professional Building, 216, Norodom Blvd., Tonle Bassac, Chamkarmorn, Phnom Penh, Kingdom of Cambodia
ประเภทธุรกิจ	บริการศูนย์บริการข้อมูลและลูกค้าสัมพันธ์ ในประเทศกัมพูชา
เลขทะเบียนบริษัท	00004142
โทรศัพท์	(855) 23-932-222
โฮมเพจ	www.otoc.com.kh
ทุนจดทะเบียน	600,000 เหรียญสหรัฐ
หุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่า	120,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	5 เหรียญสหรัฐ ต่อหุ้น

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	0 2009 9999
ผู้สอบบัญชี	นางสาวศนิชา อัครกิตติลาภ
ที่ตั้งสำนักงาน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 8470 บริษัท ไฟร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปเอส จำกัด เลขที่ 179/74-80 อาคารบางกอกซิตี้ ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	0 2824 5000

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทมีข้อพิพาททางกฎหมาย ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลเสียหายต่อบริษัท และเกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 1) **บริษัท การบินไทย จำกัด(มหาชน)** บริษัทยื่นขอรับชำระหนี้ในการฟื้นฟูกิจการ ของบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ตามแผนการฟื้นฟูกิจการ ฉบับลงวันที่ 2 มีนาคม 2564 ในคดีล้มละลาย คดีหมายเลขดำที่ ฟพ10/2563 คดีหมายเลขแดงที่ ฟพ20/2563 รายละเอียดดังนี้
 - มูลหนี้ค่าซื้อสินค้าและจัดจ้างบริการ
 - เจ้าหนี้รายที่ 2274

- เจ้าหนี้กลุ่ม 10 เจ้าหนี้การค้า
- จำนวนหนี้ที่บริษัทยื่นขอรับชำระหนี้ เป็นเงินต้น 34,969,312 บาท ดอกเบี้ย 2,137,825.18 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 37,107,137.18 บาท
- เงื่อนไขการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการฯ ดังนี้
 1. ชำระหนี้เงินต้นในอัตรา 100% ของจำนวนหนี้เงินต้นที่มีสิทธิได้รับชำระหนี้
 2. การบินไทยจะชำระหนี้เป็นรายครึ่งปี รวม 8 งวด เริ่มชำระหนี้ครั้งแรก ในครึ่งปีหลังของปีที่ 3 ตามอัตราชำระหนี้ดังต่อไปนี้
 - 2.1 ครึ่งปีหลังของปีที่ 3 ชำระหนี้ในอัตราร้อยละ 12.5 (จะได้รับชำระหนี้ภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2567)
 - 2.2 ครึ่งปีแรกของปีที่ 4 ชำระหนี้ในอัตราร้อยละ 12.5
 - 2.3 ครึ่งปีหลังของปีที่ 4 ชำระหนี้ในอัตราร้อยละ 12.5
 - 2.4 ครึ่งปีแรกของปีที่ 5 ชำระหนี้ในอัตราร้อยละ 12.5
 - 2.5 ครึ่งปีหลังของปีที่ 5 ชำระหนี้ในอัตราร้อยละ 12.5
 - 2.6 ครึ่งปีแรกของปีที่ 6 ชำระหนี้ในอัตราร้อยละ 12.5
 - 2.7 ครึ่งปีหลังของปีที่ 6 ชำระหนี้ในอัตราร้อยละ 12.5
 - 2.8 ครึ่งปีแรกของปีที่ 7 ชำระหนี้ในอัตราร้อยละ 12.5
 3. หนี้อื่น ๆ นอกเหนือจากข้อ 1. เช่น ดอกเบี้ย จะได้รับการปลดหนี้ทั้งจำนวนทันที ณ วันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยกับแผนฟื้นฟูกิจการของการบินไทย

2) บริษัท ออลส์ อินสไปร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

- 2.1 บริษัทเป็นเจ้าหนี้ตามคำพิพากษา ซึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัท ออลส์ อินสไปร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) เป็นจำเลย ต่อศาลแพ่ง คดีหมายเลขดำที่ พ.4306/2566 คดีหมายเลขแดงที่ พ.5949/2566 เรื่องสัญญาจ้างทำของจำนวน 435,011 บาท และคดีได้ถึงที่สุดแล้วตามคำพิพากษาดำเนินคดีเมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2566 และไม่มีผู้ใดอุทธรณ์
- 2.2 เนื่องจากบริษัท ออลส์ อินสไปร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ถูกเจ้าหนี้รายอื่นฟ้องเป็นคดีล้มละลาย คดีหมายเลขดำที่ พ.4306/2566 คดีหมายเลขแดงที่ พ.5949/2566 และศาลล้มละลายกลางได้มีคำสั่งลงวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2567 ให้พิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาด โดยประกาศคำสั่งในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567 ให้เจ้าหนี้ขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ภายใน 2 เดือนนับแต่วันที่โฆษณาคำสั่งในราชกิจจานุเบกษา

ดังนั้นบริษัทในฐานะเจ้าหนี้ตามคำพิพากษา จึงได้ยื่นขอรับชำระหนี้ตามคำพิพากษา จำนวน 435,011 บาท ในคดีล้มละลายดังกล่าวต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ กรมบังคับคดี เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2567 เป็นเจ้าหนี้รายที่ 888 โดยมีนัดตรวจคำขอรับชำระหนี้ในวันที่ 15 พฤษภาคม 2567 เวลา 10.00 น.

2 “การกำกับ ดูแลกิจการ”

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับ
คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารพนักงาน
และอื่นๆ
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริตในการแข่งขันของกิจการ และความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกราย จึงได้จัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่เป็นลายลักษณ์อักษรทั้งภาษาไทยและอังกฤษ รวมทั้งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้พนักงานบริษัทและบุคคลภายนอกได้รับทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ซึ่งนโยบายดังกล่าวให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน การกำกับดูแลฝ่ายบริหาร ให้ดำเนินตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ โดยมีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการคอยสอดส่องดูแลให้พนักงานได้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยมีหน่วยงานเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน (Compliance Unit) ทำหน้าที่ดูแลให้บริษัท กรรมการ และผู้บริหาร ปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายข้อบังคับต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พรบ.บริษัทมหาชน รวมทั้งกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท บริษัทจึงมีนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการในเรื่องต่างๆ เช่น องค์ประกอบของกรรมการ คุณสมบัติของกรรมการ รวมทั้งบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คุณสมบัติของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส มีคุณธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งต้องมีความหลากหลายของวิชาชีพ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท เช่น ทักษะด้านบัญชีการเงิน ด้านการจัดการ ด้านกลยุทธ์ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ หรืออื่นๆ โดยมีได้มีการกีดกันทางเพศ แต่อย่างไรก็ตาม จะช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งกรรมการของบริษัททั้ง 8 ท่าน มีคุณสมบัติเป็นไปตามคุณสมบัติของกรรมการบริษัทที่ได้กำหนดไว้ในรายละเอียดข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งแสดงไว้บนเว็บไซต์บริษัท (www.onetoeonecontacts.com)

2. ความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของคณะกรรมการ

- **การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม ดังนั้น เพื่อให้เกิดความสมดุลในอำนาจการดำเนินงาน บริษัทได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**มิให้เป็นบุคคลเดียวกัน** โดย**ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ** ซึ่งมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามความหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ**ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ** กับฝ่ายบริหาร

- **บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

บริษัทได้มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทไว้อย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทในการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมาย และแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้หนึ่งผู้ใด ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทในเครือ โดยยึดหลักจริยธรรมที่ดี ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ทั้งนี้ ให้รวมถึงการดูแลให้การดำเนินกิจการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. บริษัทแสดงรายละเอียดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- **การมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร**

บริษัทได้กำหนดอำนาจอนุมัติดำเนินการ (Delegation of Authorities) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และบริษัทได้ปรับปรุงนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติ เพื่อความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน โดยกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายบริหาร ตามประเภทของรายการ ได้แก่ งานการเงิน/บัญชี/งบประมาณ งานทรัพยากรบุคคล งานจัดซื้อ/จัดหา งานบริหารงานทั่วไป/ธุรการ งานด้านการตลาด และงานประชาสัมพันธ์ ทั้งนี้ อำนาจอนุมัติดำเนินการฉบับล่าสุดได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญและเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ว่าผู้ถือหุ้นนั้นจะเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่นักลงทุนสถาบัน หรือชาวต่างชาติ โดยบริษัทมิได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน สิทธิต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับมีดังนี้

- **สิทธิในการได้รับใบหุ้นและสิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหุ้น**

บริษัทได้แต่งตั้งให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการดำเนินการเกี่ยวกับงานทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท

- **สิทธิในการเสนอวาระการประชุมและการส่งคำถามล่วงหน้า**

บริษัทตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อปฏิบัติให้สอดคล้องกับที่กฎหมายกำหนด จึงมีนโยบายให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมของผู้ถือหุ้น เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาบรรจุเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยผู้ถือหุ้นต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อกรรมการวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และส่งคำถามหรือความเห็นเกี่ยวกับบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี ตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2566 – 31 ธันวาคม 2566 เป็นต้นไป โดยบริษัทได้แจ้งช่องทางและช่วงเวลาในการรับเรื่องให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2566 และแสดงรายละเอียดขั้นตอนการเสนอวาระการประชุม รวมทั้งการส่งคำถามล่วงหน้า ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.onetwoonecontacts.com) ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” หัวข้อ “ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น” เรื่อง “การส่งคำถาม และเสนอวาระล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567”

- **สิทธิในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ โดยผู้ถือหุ้นรายย่อย**

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เรื่องการให้สิทธิ ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ ซึ่งจะช่วยคัดสรรบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งช่วยให้บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างเป็นรูปธรรม โดยบริษัทได้แจ้งช่องทางและช่วงเวลาในการรับเรื่องให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2567 และแสดงรายละเอียดหลักเกณฑ์การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ ตั้งแต่วันที่ วันที่ 29 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.onetwoonecontacts.com) ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” หัวข้อ “ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น” เรื่อง “เสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567”

- **สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น**

บริษัทตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน การรับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งการแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุม เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วม

ประชุม บริษัทได้กำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

บริษัทมีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในวันที่ 25 เมษายน 2566 โดยดำเนินการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting) ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ถ่ายทอดการประชุม ณ ห้องประชุม ชั้น 12 บริษัท วันทูน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 99/23 หมู่ 4 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และเพื่อการอำนวยความสะดวกต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ต้องเสียเวลาในการเดินทาง ทั้งนี้ได้ประชาสัมพันธ์ผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิต่างๆ ในการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทได้แจ้งกำหนดการพร้อมวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ล่วงหน้า 29 วันก่อนวันประชุม และได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.onetooncontacts.com) ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” หัวข้อ “ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น” และหัวข้อย่อย “การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566” ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 29 วัน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ หลังจากนั้นบริษัทได้มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้จัดส่งหนังสือนัดประชุมแบบย่อ และรหัสคิวอาร์ (QR code) ที่มีข้อมูลหนังสือนัดประชุมระบุข้อเท็จจริงและเหตุผลความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระ กฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งแนบเอกสารที่เกี่ยวข้องที่มีรายละเอียดครบถ้วนและเพียงพอ เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น บริษัทได้เผยแพร่เอกสารทั้งหมดไว้บนเว็บไซต์บริษัทให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 29 วัน ซึ่งมากกว่าที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ได้ประกาศหนังสือนัดประชุมลงในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันเป็นเวลา 3 วัน และล่วงหน้าก่อนวันประชุม 17 วัน

สำหรับนักลงทุนสถาบัน เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกในการเข้าร่วมประชุม สามารถติดต่อมาเพื่อประสานงานการจัดเตรียมหนังสือมอบฉันทะให้พร้อมก่อนวันประชุม ทั้งนี้ เพื่อความสะดวกในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทกำหนดให้มีขั้นตอนในการประชุมอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และคำนึงถึงความสะดวก สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยในการลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุม บริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่และเทคโนโลยีที่เหมาะสมและเพียงพอเพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมมากกว่า 1 ชั่วโมง ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 9 ท่านสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ คิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด นอกจากนี้

ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร รวมทั้งผู้ตรวจสอบบัญชี ได้เข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในที่ประชุม โดยประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ผู้ดำเนินรายการได้แนะนำกรรมการที่เข้าร่วมประชุม แจ้งจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม จำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงให้ที่ประชุมทราบ ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 มีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 36 ราย ผู้ดำเนินรายการได้ชี้แจงวิธีการออกเสียงลงคะแนน การนับคะแนนเสียงให้ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมการประชุม รับทราบด้วยระบบออนไลน์ ต่อจากนั้น ได้ดำเนินการประชุมเรียงตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระอื่นนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม บริษัทได้ให้เวลาแก่ผู้ถือหุ้นสำหรับการลงคะแนนเสียงผ่านระบบออนไลน์ในแต่ละวาระ พร้อมทั้งแสดงผลการลงคะแนนเสียงในทุกวาระ ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย คณะกรรมการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และซักถาม ทั้งในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และเรื่องการบริหารงานของบริษัท โดยคณะกรรมการได้ตอบคำถามของผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน รวมทั้งได้มีการบันทึกประเด็นซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมด้วย

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้มีการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นภายในวันเดียวกันกับวันประชุม โดยมีมติดังกล่าวได้ระบุคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ในแต่ละวาระ และได้จัดทำรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมและไม่เข้าร่วมประชุม คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม คำตอบหรือข้อคิดเห็น โดยสรุปอย่างครบถ้วน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ส่งตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.onetoonetcontacts.com) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

• สิทธิในการเลือกตั้งและถอดถอนกรรมการ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม (1/3) และให้มีการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยกรรมการผู้ที่ต้องออกตามวาระสามารถกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินกว่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นอกจากการแต่งตั้งกรรมการแล้ว ผู้ถือหุ้นยังมีสิทธิในการถอดถอนกรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออก

เสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

นอกจากนั้น ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งนี้ บริษัทได้แนบรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการแต่ละท่านที่เสนอเข้ารับการเลือกตั้ง พร้อมทั้งรายละเอียดเกี่ยวกับค่าตอบแทนของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งมีข้อมูลเพียงพอที่ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการพิจารณา

- **สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี**

บริษัทได้กำหนดให้มีวาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง พร้อมทั้งแนบรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่เสนอเข้ารับการแต่งตั้ง รวมทั้งรายละเอียดเกี่ยวกับค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีที่มีข้อมูลเพียงพอที่ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการพิจารณาได้

- **สิทธิในการรับทราบข้อมูล ข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอและทันเวลา**

บริษัทดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย โดยนอกจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว บริษัทยังได้นำข้อมูลที่สำคัญ รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ที่เป็นปัจจุบัน แสดงไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท(www.onetoonetcontacts.com)

- **สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไร**

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของบริษัทหลังหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมาย อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน และการขยายธุรกิจของบริษัทรวมทั้งความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต โดยสามารถดูรายละเอียดได้ที่หัวข้อ “นโยบายการจ่ายเงินปันผล”

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

บริษัทตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม และมีนโยบายถือปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน การรับส่วนแบ่งกำไร การรับทราบข้อมูลข่าวสาร ผลการดำเนินงาน และนโยบายการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอและทันเวลา โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยหุ้นของบริษัทมีเฉพาะหุ้นสามัญเท่านั้น และกรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะแต่งตั้งบุคคลเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทน บริษัทได้ส่งหนังสือมอบฉันทะรูปแบบละเอียดที่ผู้ถือหุ้นสามารถระบุคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในแต่ละวาระได้ตามความประสงค์ พร้อมทั้งแนบรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อและประวัติของกรรมการอิสระของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะ

ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งระบุถึงเอกสารหลักฐานและวิธีการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งได้จัดทำทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระการประชุม โดยเฉพาะวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการประชุมเรียงตามวาระที่ระบุในหนังสือนัดประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม หรือแจกเอกสารเพิ่มเติมในที่ประชุมซึ่งจะเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้นอกจากนั้น บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยสามารถดูรายละเอียดได้จากหัวข้อ “การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน”

3. การคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงแรงสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ที่จะสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างกำไรให้กับบริษัท ซึ่งส่งผลต่อความสำเร็จในระยะยาวของบริษัทได้ บริษัทจึงได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ลูกค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า สังคมและชุมชน หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ครอบคลุมถึงสิทธิ และผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียพึงได้รับอย่างทั่วถึง การจัดให้มีช่องทางสำหรับให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ อันเป็นประโยชน์ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทได้ ซึ่งได้แสดงรายละเอียดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติและได้เผยแพร่คู่มือดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.onetooncontacts.com)

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ ทั้งข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลทั่วไปที่สำคัญเกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัท ที่ถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลา อย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน และแสดงให้เห็นถึงสถานะภาพของการประกอบกิจการ และสถานะภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวกและรวดเร็วในเรื่องต่างๆ เช่น

- จัดส่งรายงานทางการเงิน คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (Management Discussion and Analysis : MD&A) ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. ภายในเวลาที่กำหนด โดยงบการเงินของบริษัท ไม่มีรายการที่ผู้สอบบัญชีแสดงความคิดเห็นอย่างมีเงื่อนไข รวมทั้งไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. นอกจากนั้น เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น บริษัทเผยแพร่คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (MD&A) สำหรับงบการเงินทุกไตรมาสไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ

- เปิดเผยหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน ภายใต้หัวข้อ "7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร" และ "8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล"
- เปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน โดยหน่วยงานเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. นอกจากนั้น ยังกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยมีข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของกรรมการและผู้บริหารบริษัทในปี 2566 ดังนี้

จำนวนหุ้นสามัญและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ

ชื่อ	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565		ได้มา / จำหน่ายไป ระหว่างปี				ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566	
			OTO ¹⁾		OTO-W1 ²⁾			
	OTO	OTO-W1	ซื้อ/รับโอน	ขาย/โอน	ซื้อ/รับโอน	ขาย/โอน	OTO	OTO-W1
คณะกรรมการบริษัท								
1. ดร. ปกรณ์ อาภาพันธุ์ ลาออกเมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
2. ดร.ชูเกษ อนุจิตติ ลาออกเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
3. นายภัทรกฤษ เตชะศิริกานต์** ลาออกเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
4. นายไพโรย ธีระเสถียร	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
5. นายคณาวุฒิ วรรณธีรราช ลาออกเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2566	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม ลาออกเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
7. นายพนม รัตนะรัต ลาออกเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566	-	-	-	-	-	-	-	-

ชื่อ	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565		ได้มา / จำหน่ายไป ระหว่างปี				ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566	
			OTO ¹⁾		OTO-W1 ²⁾			
	OTO	OTO-W1	ซื้อ/รับโอน	ขาย/โอน	ซื้อ/รับโอน	ขาย/โอน	OTO	OTO-W1
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นายสุภสิทธิ์ รักกลีกร ลาออกเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566	-	60,000	-		-		NA	NA
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-		-	-
9. นายสมคิด ลิขิตปริญญา ลาออกเมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566	45,000	-	-	45,000	-		-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
10. นางสาวเสาวณีย์ ขาวอุบล ลาออกเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
ผู้บริหาร								
11. นายทวี อุดมกิจโชติ	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
12. นางสาววารุณี ภูดี	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
13. นางศศกร สุพัตกุล	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
14. นายประพันธ์ สมบูรณ์เงิน	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
15. นายกฤษดา บุญเรือง	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-

ชื่อ	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565		ได้มา / จำหน่ายไป ระหว่างปี				ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566	
			OTO ¹⁾		OTO-W1 ²⁾			
	OTO	OTO-W1	ซื้อ/รับโอน	ขาย/โอน	ซื้อ/รับโอน	ขาย/โอน	OTO	OTO-W1
16. นางสาวชุติมา อินสว่าง ลาออกเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2566	200	100	-	-	-	-	NA	NA
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
17. นายชนาธิปย์ พุ่มหิรัญ ลาออกเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
18. นางสาวฤทัยรัตน์ ทองเจริญ *** ลาออกเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-
19. นางสาวธิดารัตน์ แก้วไย ลาออกเมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2566	-	-	-	-	-	-	-	-
คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ *	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ * คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว รวมถึงนิติบุคคลซึ่งบุคคลดังกล่าวข้างต้นถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว โดยให้นับรวมคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย

¹⁾ หุ้นสามัญ

²⁾ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัท

นอกจากนั้นบริษัทยังมีนโยบายเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

- 1) กรรมการและผู้บริหารต้องยื่นรายงานการมีส่วนได้เสียครั้งแรกภายใน 30 วันหลังจากได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารตามแบบรายงานที่กำหนด
- 2) กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียภายใน 30 วันหลังจากมีการเปลี่ยนแปลงตามแบบรายงานที่กำหนด
- 3) รายงานการมีส่วนได้เสียจะต้องจัดเก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดส่งสำเนาให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับจากวันที่บริษัทได้รับรายงานดังกล่าว

โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ดังกล่าว เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ ระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ เว็บไซต์ของบริษัท (www.onetoonecontacts.com) รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) การแถลงข่าว และการจัดกิจกรรมพบปะนักลงทุน เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด โดยปีที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยถูก ก.ล.ต.หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการใดๆ อันเนื่องมาจากการไม่เปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ดำเนินการต่างๆ เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลดังต่อไปนี้

• นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเท่าเทียมกัน สอดคล้องกับกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติของกรรมการและพนักงาน ดังนี้

1. เปิดเผยสารสนเทศ ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน
2. การเปิดเผยสารสนเทศของบริษัท จะต้องจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบ มีความชัดเจน ถูกต้อง และโปร่งใส
3. ระมัดระวังการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อราคาหรือมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัท โดยปฏิบัติตามข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ
4. จัดให้มีบุคคลผู้รับผิดชอบต่อการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทต่อสาธารณะอย่างชัดเจน

บุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ

1. ประธานกรรมการบริหาร
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. ผู้จัดการนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท
4. บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการบริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ผู้ที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย ไม่สามารถให้ข้อมูลข่าวสารหรือให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชนใดๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- การจัดให้มีช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลอย่างหลากหลาย นอกเหนือจากการรายงานผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

- รายงานประจำปี / แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / แบบ 56-1 One Report

คณะกรรมการได้จัดให้มีการจัดทำรายงานประจำปีที่มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนมีความชัดเจนเพียงพอที่จะสะท้อนให้เห็นการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา เช่น โครงสร้างขององค์กร ลักษณะการประกอบธุรกิจ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน โครงสร้างคณะกรรมการ รวมทั้งการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นต้น

- เว็บไซต์ของบริษัท

คณะกรรมการตระหนักดีว่าในปัจจุบันการเปิดเผยข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์เป็นช่องทางที่สะดวกรวดเร็ว ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูลและน่าเชื่อถือ ดังนั้นคณะกรรมการจึงได้ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.onetoonecontacts.com) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพิ่มเติมจากที่ได้เคยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ ข่าวที่บริษัทเผยแพร่ งบการเงิน รวมทั้งรายงานประจำปี (Annual Report) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลดังกล่าวได้ เป็นต้น

- นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อให้บริการข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไป ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท กิจกรรมจัดการลงทุน (Road show) การประชุมร่วมกับนักวิเคราะห์ การประชุมทางโทรศัพท์ เป็นต้น ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อหน่วยงานดังกล่าวได้ที่หมายเลข 0 2685 0000 หรือที่ www.onetoonecontacts.com

ที่อีเมล investor.r@peerforyou.co.th โดยบริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ไว้เพื่อถือปฏิบัติ ดังนี้

จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
2. เปิดเผยข้อมูลที่เป็นอย่างครบถ้วนและเป็นธรรมแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียม
3. เปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
4. ปฏิบัติหน้าที่โดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียเป็นที่ตั้ง
5. รักษาความลับของบริษัทและไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน
6. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่และมีความเป็นมืออาชีพ
7. หมั่นศึกษาหาความรู้เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน
8. ปฏิบัติตามแนวทางการไม่รับสินบนในช่วงใกล้ประกาศงบการเงินและแนวปฏิบัติในการซื้อขายหุ้นที่บริษัทได้กำหนดไว้

• การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่

- โครงสร้างคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ
- ค่าตอบแทนกรรมการ บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสมเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท และสูงเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติตามที่ต้องการไว้ได้ กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นในคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสม โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาถ่วงถ่วง และเสนอค่าตอบแทนของกรรมการในแต่ละปี เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

ทั้งนี้บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวรวมทั้งค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลไว้ในรายงานประจำปี / แบบ 56-1 One Report ของบริษัท ซึ่งสามารถดูรายละเอียดได้ใน ข้อ 8 “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ” ภายใต้หัวข้อ “การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

• ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการรายงานการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยคำนึงถึงความสอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายหลักของบริษัท งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีภายนอกที่มีความเป็นอิสระ สามารถแสดงความเห็นได้อย่างตรงไปตรงมา มีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับ และได้รับความเห็นชอบจาก

ก.ล.ต. เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินอีกด้วย นอกจากนี้ บริษัทไม่มีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต.

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึก ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งปรากฏอยู่ในรายงานประจำปี นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินไว้ในรายงานประจำปี / แบบ 56-1 One Report ของบริษัทด้วย

6.2 จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทได้มีการดำเนินธุรกิจและบริหารงานอย่างมีจรรยาบรรณ โดยคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคู่มือจริยธรรมธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติในการทำงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน คุณภาพ คุณธรรม รวมทั้งครอบคลุมในเรื่องของการดูแลผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รายการระหว่างกัน การปฏิบัติตามกฎหมาย การดูแลทรัพย์สิน และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจอย่างเคร่งครัดตั้งแต่ปี 2548 ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมทั้งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้พนักงานบริษัทและบุคคลภายนอกได้รับทราบถึงหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งได้มีการทบทวนจริยธรรมธุรกิจเป็นประจำทุกปี โดยฉบับที่ใช้อยู่ในปัจจุบันได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่ “จริยธรรมธุรกิจ” ฉบับสมบูรณ์ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.onetooncontacts.com)

การติดตามดูแลในเรื่องจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทได้มีการสื่อสารแนวทางการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจผ่านทางช่องทางต่างๆ อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ และปฏิบัติตามนโยบายและข้อกำหนดของบริษัท โดยการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ เป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาทุกคนทุกระดับที่จะต้องทำการสอดส่องดูแล รวมถึงให้คำแนะนำและคำปรึกษาในกรณีที่ประสบปัญหาในการตัดสินใจหรือปฏิบัติงานเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจที่ไม่ได้กำหนดไว้ โดยคำแนะนำดังกล่าวจะต้องอยู่บนพื้นฐานของกฎหมาย ไม่ขัดต่อนโยบายหรือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท และจะต้องไม่ส่งผลเสียต่อภาพลักษณ์ของบริษัท รวมถึงจะต้องไม่ส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทอีกด้วย นอกจากนี้ทางบริษัทยังมีการทบทวนจริยธรรมทางธุรกิจให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาวะการณ์อยู่เสมอ

ในกรณีที่ปรากฏเหตุว่ามีการปฏิบัติฝ่าฝืนจริยธรรมทางธุรกิจ ให้ผู้บังคับบัญชาสามารถดำเนินการตามสมควรแก่กรณีเพื่อให้การแก้ไขหรือการปฏิบัติที่ถูกต้องหรือดีขึ้นแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ผู้ที่กระทำผิดจะถูกพิจารณาทางวินัย และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นขัดต่อกฎหมาย

ทั้งนี้เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดในแบบประเมินความพึงพอใจของการควบคุมภายใน และสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ในปี 2566 บริษัทจึงได้จัดให้มีการประเมินผลด้านจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อให้ผู้บริหารของบริษัททำการประเมินตนเอง ว่าได้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจที่บริษัทกำหนดไว้ครบถ้วนหรือไม่อย่างไร และให้รายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจำแนกหัวข้อการประเมินออกเป็น 17 หัวข้อ ดังนี้

1. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น
3. นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน
4. จรรยาบรรณของพนักงาน
5. นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า
6. นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้า
7. นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่
8. นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า
9. นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
10. นโยบายการฟอกเงิน
11. นโยบายด้านภาษี
12. นโยบายพัฒนาเพื่อความยั่งยืน
13. ความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม
14. ความรับผิดชอบต่อชุมชน
15. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
16. นโยบายการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
17. นโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

จากผลการประเมินด้านจริยธรรมทางธุรกิจ ทั้งหมด 17 หัวข้อ ผลการประเมินอยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 100 แสดงว่าผู้บริหารมีการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจของบริษัท

ทางบริษัทยังมีอีกช่องทางหนึ่งในการรับแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือข้อคิดเห็นเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรม รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริตหรือการปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียม โดยบริษัทได้กำหนดขั้นตอนและวิธีการแจ้งเบาะแส รวมถึงการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส ตามรายละเอียดในเรื่อง ขั้นตอนและวิธีการ “การแจ้งเบาะแส และการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส”

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

• การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปีที่ผ่านมา

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนสาระสำคัญและปรับปรุงนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพการณ์และการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- พิจารณานุมัติจัดทำนโยบายการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้แยกออกจากหลักเกณฑ์การสรรหาผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เกิดกรอบการสรรหาที่มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น
- พิจารณาจัดทำนโยบายการจัดการสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

• การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG CODE) ของ ก.ล.ต. โดยภาพรวมผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทประจำปี 2566 ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) บริษัทอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” สำหรับส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้พิจารณาปรับใช้แนวปฏิบัติอื่นให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทยังมิได้จัดทำรายงานความยั่งยืน (Sustainability Report) ตามกรอบของ Global Reporting Initiative (GRI) อย่างไรก็ตาม บริษัทได้จัดทำรายงานเกี่ยวกับแนวคิด เป้าหมาย พัฒนาการ และผลการดำเนินงาน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ไว้เป็นส่วนหนึ่งในรายงานประจำปี / แบบ 56-1 One Report โดยมีการจัดกิจกรรมเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศ ซึ่งอยู่ในหัวข้อการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. บริษัทยังมิได้กำหนดวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการโดยการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting) แต่บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล โดยบริษัทได้เสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน โดยผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ตามข้อบังคับของบริษัทเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง
2. บริษัทยังมิได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย อย่างไรก็ตาม แม้ว่าบริษัทยังไม่มีนโยบายดังกล่าว แต่บริษัทมีนโยบายกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

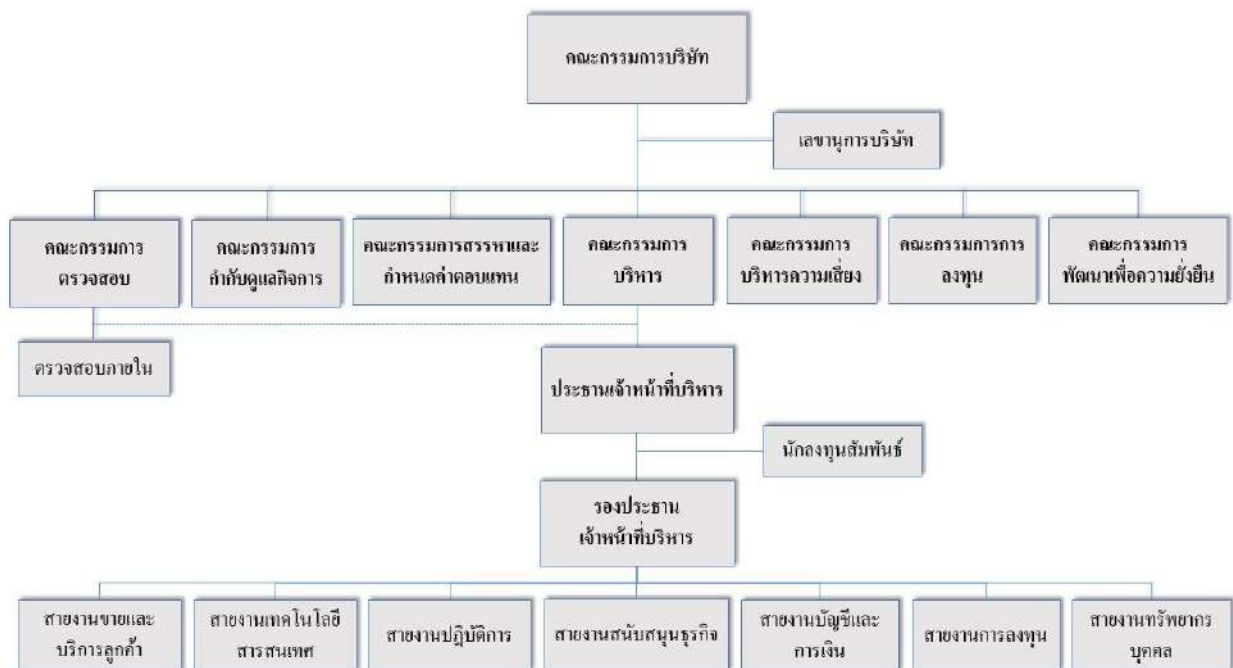
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. บริษัทได้กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการที่เป็นผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งกรรมการไว้ไม่เกิน 2 แห่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการแต่ละท่านไว้ไม่เกิน 5 แห่ง นอกจากนั้น บริษัทยังได้กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของผู้บริหารระดับสูง โดยกำหนดให้ก่อนที่ผู้บริหารท่านใดจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น จะต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริหารทราบเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ต้องไม่เป็นกรรมการในบริษัทที่ดำเนินธุรกิจสภาพอย่างเดียวกับบริษัท หรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาเสนอแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัท
2. บริษัทมีการแต่งตั้งกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิงอยู่ในคณะกรรมการบริษัท 1 ท่าน ซึ่งมีความเหมาะสมตามสัดส่วนของกรรมการ ทั้งนี้บริษัทได้มีการกีดกันทางเพศแต่อย่างใด
3. คณะกรรมการบริษัทมีสัดส่วนการเป็นกรรมการอิสระคิดเป็นร้อยละ 43 ซึ่งน้อยกว่าหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนดไว้ที่มากกว่าร้อยละ 50 ขณะเดียวกันคณะกรรมการบริษัทมีสัดส่วนของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารคิดเป็นร้อยละ 71 ซึ่งมากกว่าเกณฑ์หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนดไว้ที่ร้อยละ 66
4. บริษัทได้ยื่นประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition: CAC) แล้ว เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2565 ปัจจุบันเตรียมยื่นแบบประเมินเพื่อได้เป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 7 ชุด เพื่อดูแลระบบการบริหาร และระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการการลงทุน และคณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน โดยมีแผนผังองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 7 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
3. คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และหากเห็นสมควรอาจพิจารณาเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้

คุณสมบัติของกรรมการ

1. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 รวมทั้งที่แก้ไข (เพิ่มเติมหรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (.ต.ล.ก) รวมทั้งข้อบังคับของบริษัท
2. เป็นผู้ที่ไม่ประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วนหรือเข้าเป็นผู้ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
3. มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม
4. เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์มาจากหลากหลายวิชาชีพ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. เป็นผู้มีความรับผิดชอบ ะมัดระวัง รอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต และมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
6. เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท ได้อย่างเต็มที่

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 1 มีนาคม 2567 ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 20 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสุปรีย์ นิมิตกุล "	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและ / กำหนดค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ
2. นายไพโรจน์ ธีระเสถียร "	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวเนตรนภา ภูษิตตานนท์ "	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
4. นายจิรายุ เชื้อแย้ม "	รองประธานกรรมการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน / ประธานกรรมการการลงทุนประธาน / กรรมการบริหาร
5. นายประพัฒน์ ยอจันทร์ "	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน
6. นายอิสรา เรืองสุขอุดม "	กรรมการ / กรรมการการลงทุน / ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
7. นายรัฐพล ลิ้มธงชัย "	กรรมการ
8. ดร. ปกรณ์ อาภาพันธุ์ "	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ

ชื่อ	ตำแหน่ง
9. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม *	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน / กรรมการการลงทุน
10. นายสมคิด ลิขิตปริญญา *	กรรมการ
11. ดร. ชูเกษ อุ่นจิตติ *	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
12. นายคณาวุฒิ วรรณธีรวัช *	กรรมการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการการลงทุนประธานกรรมการ / พัฒนาเพื่อความยั่งยืน
13. ดร.อภิวัฒน์ มุตตามระ **	กรรมการ
14. นายศรายุทธ ยิ้มเรื่อน **	กรรมการ
15. นายภัทรกฤษ เตชะศิกานต์ *	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
16. นางณารัตน์ เงินนำไขคอนรัตน์ ***	กรรมการ
17. นายบัณฑิต สะเพียรชัย ***	รองประธานกรรมการ
18. นายพนม รัตนะรัต *	กรรมการ
19. นายสุกสิทธิ รักกลีกร *	กรรมการ
20. นางสาวเสาวณีย์ ขาวอุบล *	กรรมการ

หมายเหตุ

* กรรมการครบกำหนดออกตามวาระ และลาออกจากตำแหน่ง

- นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567
- ดร. ปกรณ์ อากาพันธุ์ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ .11 ธันวาคม 2566
- นายสมคิด ลิขิตปริญญา ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566
- ดร.ชูเกษ อุ่นจิตติ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่. 14 กันยายน 2566
- นายคณาวุฒิ วรรณธีรวัช ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2566
- รศ. อภิวัฒน์ มุตตามระ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่.ดร.22 สิงหาคม 2566
- นายศรายุทธ ยิ้มเรื่อน ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566
- นายภัทรกฤษ เตชะศิกานต์ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566
- นางณารัตน์ เงินนำไขคอนรัตน์ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2566
- นายบัณฑิต สะเพียรชัย ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2566
- นายพนม รัตนะรัต ครบกำหนดออกตามวาระ เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2566
- นายสุกสิทธิ รักกลีกร ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566
- นางสาวเสาวณีย์ ขาวอุบล ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566

** กรรมการเข้าดำรงตำแหน่ง

- นายรัฐพล ลิ้มธชัย ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567
- นายอิศรา เรืองสุขอุดม ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2566

- นางสาวเนตรนภา ภูษิตตานนท์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566
- นายประพัฒน์ ยอชนันท์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566
- นายจิรายุ เชื้อแย้ม ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566
- นายสุปรีดี นิमितกุล ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566
- รศ อภิวัฒน์ มุตตามระ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2566
- นายบัณฑิต สะเพียรชัย ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2566
- นายศรายุทธ ยิ้มเรือน ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566
- นางณารัตน์ เงินนำโชคนรัตน์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566

โดยสามารถดูรายละเอียดประวัติกรรมการบริษัท ได้ในเอกสารแนบ 1 "รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท"

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ รวมทั้งต้องมีความหลากหลายของวิชาชีพ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท เช่น ทักษะด้านบัญชีการเงิน ด้านการจัดการ ด้านกลยุทธ์ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ หรืออื่นๆ โดยมีได้มีการกีดกันทางเพศ แต่อย่างไรก็ตาม จะช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งกรรมการของบริษัท มีคุณสมบัติเป็นไปตามคุณสมบัติของกรรมการบริษัทตามที่ได้กำหนดไว้ นอกจากนั้นกรรมการ ยังได้อุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างเต็มที่ โดยสามารถดูจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ แต่ละท่านได้ในหัวข้อ "การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล"

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายจิรายุ เชื้อแย้ม นายประพัฒน์ ยอชนันท์ นายอิสรา เรืองสุขอุดม และนายรัฐพล ลิ้มธงชัย กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต และดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น
2. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3. กำหนด และทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัท โดยให้ความสำคัญและสนับสนุนการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ รวมทั้งกำหนดให้มีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนธุรกิจไปในทิศทางเดียวกัน
4. พิจารณานุมัติงบประมาณประจำปี และการลงทุนของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากร การควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และการติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์ และแผนงานประจำปี
5. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย แทนกรรมการที่ออกตามวาระ รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการและกรรมการชุดย่อย ที่นำเสนอโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ และพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัท ในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่างลงเพราะเหตุอื่นใด ๆ นอกเหนือจากถึงคราวออกตามวาระ เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน
6. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อดูแลระบบบริหารและระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ และอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย
7. พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
8. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท และกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท รวมทั้งติดตามดูแลให้เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
9. พิจารณานุมัตินโยบาย โครงสร้างคำตอบแทน รูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน รวมทั้งเสนอคำตอบแทนของกรรมการและกรรมการชุดย่อยให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป
10. จัดให้มีการทำงานการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี เพื่อเปิดเผยสารสนเทศหรือนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติแล้วแต่กรณี ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้องเพียงพอ และทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
11. พิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมที่เสนอโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป
12. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทที่เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนดูแลระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
13. กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่า บริษัทได้มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรมอย่างเคร่งครัด

14. มีหน้าที่ในการแจ้งให้บริษัททราบโดยมิชักช้าถึงการเข้าไปมีส่วนได้เสียของตน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ หรือการทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรือบริษัทย่อย
15. กำกับดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง
16. สนับสนุนและส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
17. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นบริษัท และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป
18. พิจารณานุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
19. พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
20. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท
21. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัท
22. กำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท

นอกจากนั้นบริษัทมุ่งหวังให้กรรมการและผู้บริหารแสดงถึงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างโปร่งใสและมีคุณธรรม ปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานด้านจริยธรรมด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง และรอบคอบ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงกำหนดจรรยาบรรณใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติสำหรับกรรมการและผู้บริหาร โดยบริษัทได้เปิดเผยจริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหารไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.onetoonecontacts.com)

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการอนุมัติการดำเนินรายการต่างๆ ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด

วาระการดำรงตำแหน่ง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 คือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้ โดยได้รับเสียงข้างมากจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่จะได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่ากรรมการดังกล่าวได้กระทำคุณประโยชน์ต่อบริษัทเป็นอย่างยิ่ง และการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หากมีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ในที่ประชุม ให้รองประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม แต่หากไม่มีรองประธานกรรมการบริษัท หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมบริษัทและการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะทีคณะกรรมการจะลงมติ ต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

1. การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
2. การดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
4. การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
5. การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

การถ่วงดุลของกรรมการ

บริษัทมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 คนที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใด โดยมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลกิจการด้วยความเป็นอิสระและเป็นกลาง เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท และเพื่อให้เกิดความสมดุลในอำนาจการดำเนินงาน บริษัทได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมิให้เป็นบุคคลเดียวกัน โดยมีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 1 มีนาคม 2567 ประกอบด้วยกรรมการที่มีประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ และมีความรู้และความชำนาญจากหลากหลายสาขา จำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|---|
| - กรรมการที่เป็นอิสระ | จำนวน 3 ท่าน (มากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ) |
| - กรรมการที่เป็นผู้บริหาร | จำนวน 2 ท่าน |
| - กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | จำนวน 2 ท่าน |

การมีโครงสร้างกรรมการดังกล่าว เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถมั่นใจได้ว่ากรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ ในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นได้อย่างเป็นอิสระและมีการถ่วงดุลที่เหมาะสม

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 7 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Committee) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) คณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน (Sustainable Development Committee) และคณะกรรมการการลงทุน (Investment Committee) โดยรายละเอียดของกรรมการ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ มีดังนี้

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

- | | | |
|--|---------|----------------|
| 1. นายสุปรีย์ นิมิตกุล ¹⁾ | ประธาน | (กรรมการอิสระ) |
| 2. นางสาวเนตรนภา ภูษิตตานนท์ ²⁾ | กรรมการ | (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายไพโรจน์ ชีระเสถียร ³⁾ | กรรมการ | (กรรมการอิสระ) |

หมายเหตุ: ¹⁾ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566

²⁾ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566

³⁾ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2567

โดยกรรมการตรวจสอบลำดับที่ 2 และ 3 เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความถูกต้องและน่าเชื่อถือของงบการเงินบริษัท โดยสามารถดูรายละเอียดประวัติกรรมการบริษัท ได้ในเอกสารแนบ 1 "รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท"

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

- กรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- กรรมการตรวจสอบทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระโดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

6. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ โดยบริษัทต้องระบุไว้ในแบบ 56-1 One Report ว่ากรรมการตรวจสอบรายใดเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติดังกล่าว และกรรมการตรวจสอบรายนั้นต้องระบุคุณสมบัติดังกล่าวไว้ในหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบที่ต้องส่งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่จะได้รับการมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทให้ถูกต้องเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. พิจารณาและให้ความเห็นชอบอัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อประกอบความเห็นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
6. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยต้องมีข้อมูลอย่างน้อยตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
9. ทบทวนขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาพการณ์
10. มีอำนาจในการตรวจสอบและสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนเพิ่มขึ้น ภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่
11. มีอำนาจในการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยงานตรวจสอบได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาว่าเหมาะสม โดยบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

12. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้รับผิดชอบในรายงานบัญชีและการเงิน ในการสอบทานรายงานทางการเงินทุกไตรมาส

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

2) คณะกรรมการบริหาร

- | | |
|--|---------------------|
| 1. นายจิรายุ เชื้อแย้ม ²⁾ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์วัชรธรรม ⁴⁾ | กรรมการ |
| 3. นายทวี อุดมกิจโชติ ¹⁾ | กรรมการ |
| 4. นายประพัฒน์ ยอขันธุ์ ³⁾ | กรรมการ |

หมายเหตุ: ¹⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566

²⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566

³⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566

⁴⁾ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารใหม่ทุกปี ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรกหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้กรรมการที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าวมีสิทธิกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงโครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป
- ทบทวนและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้การดำเนินงานตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ตรวจสอบ ติดตาม และดำเนินนโยบายและแนวทางบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทที่ได้กำหนดไว้ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ
- พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี และการลงทุนของบริษัท ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- กำหนดนโยบาย โครงสร้างค่าตอบแทน รูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนของพนักงานและผู้บริหารร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเสนอคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

6. มีอำนาจอนุมัติ ปรับปรุง/แก้ไข การทำนิติกรรมการผูกพันบริษัท ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติของบริษัท เรื่องอำนาจอนุมัติดำเนินการ
7. รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของคณะกรรมการบริหารให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำ
8. ทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ให้สอดคล้องกับสภาพการณ์
9. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ โดยการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมจำนวน 19 ครั้ง โดยกรรมการบริหารทุกท่านเข้าร่วมประชุมในขณะที่ยังดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการบริหารแล้ว

3) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

- | | | |
|--------------------------------------|---------|----------------|
| 1. นายไพโรจน์ ธีระเสถียร | ประธาน | (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายจิรายุ ธีระชัย ¹⁾ | กรรมการ | |
| 3. นายสุปรีดี นิमितกุล ²⁾ | กรรมการ | (กรรมการอิสระ) |

หมายเหตุ: ¹⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566

²⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการจำนวนหนึ่งของบริษัท และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการใหม่ทุกปี ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรกหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ กรรมการที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าวมีสิทธิกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1. กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่บริษัทจัดตั้งขึ้น รวมทั้งผู้บริหารและพนักงาน ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

2. กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชัน
3. กำหนดและทบทวนหลักเกณฑ์ ข้อพึงปฏิบัติที่สำคัญๆ ของบริษัทตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ทบทวนนโยบาย หลักการ และแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีอย่างสม่ำเสมอ
5. เสนอแนะข้อกำหนดที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ข้อพึงปฏิบัติที่ดีแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
6. ดูแลให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีผลในทางปฏิบัติ มีความต่อเนื่อง และเหมาะสม
7. ทบทวนหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับสภาวการณ์
8. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท พร้อมความเห็นในแนวปฏิบัติและข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสม
9. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง โดยมีกรรมการกำกับดูแลกิจการทุกท่านเข้าร่วมประชุมในขณะที่ยังดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการแล้ว

4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- | | | |
|--------------------------------------|---------|----------------|
| 1. นายสุปรีย์ นิमितกุล ²⁾ | ประธาน | (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายไพโรจน์ ชีระเสถียร | กรรมการ | (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายจิรายุ เชื้อแย้ม ¹⁾ | กรรมการ | |

หมายเหตุ: ¹⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566

²⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2567

วาระการดำรงตำแหน่ง

กำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 1 ใน 3 ต้องออกจากตำแหน่งทุกปี โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้โดยได้รับเสียงข้างมากจากคณะกรรมการบริษัท สำหรับการแต่งตั้งกรรมการทดแทนในกรณีที่ตำแหน่งว่างลง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกกรรมการ และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระและในกรณีอื่นๆ

2. สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท ในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่างลง เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป รวมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์ในการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง
3. กำหนดและทบทวนคุณสมบัติ หลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหากรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
4. กำหนดนโยบายโครงสร้างค่าตอบแทน รูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมาย รวมทั้งผลการดำเนินงานของบริษัทและภาวะตลาดอยู่เสมอ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป
5. ทบทวนหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์
6. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมจำนวน 11 ครั้ง โดยมีสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกท่านเข้าร่วมประชุมในขณะที่ยังดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว

5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- | | | |
|--|---------|----------------|
| 1. นายจิรายุ เชื้อแย้ม ¹⁾ | ประธาน | |
| 2. นายไพโรจน์ ชีระเสถียร | กรรมการ | (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม ³⁾ | กรรมการ | |
| 4. นาย ประพัฒน์ ยอห์น ²⁾ | กรรมการ | |

หมายเหตุ: ¹⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566

²⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566

³⁾ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการจำนวนหนึ่งของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงใหม่ทุกปี ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรกหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ กรรมการที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าวมีสิทธิกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดทิศทางธุรกิจที่ชัดเจน ระบุ วิเคราะห์ และตรวจสอบปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งกำหนดกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงนั้น และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite)
- กำหนดนโยบายของการบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้ใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในส่วนงานต่างๆ ตามความรับผิดชอบ ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 5 ประการ
 - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
 - ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
 - ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)
 - ความเสี่ยงทางด้านเทคโนโลยี (Information Technology Risk)
- กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามาตรการดังกล่าวได้มีการสื่อสารอย่างทั่วถึง และพนักงานได้ปฏิบัติตามมาตรการเหล่านั้นอย่างต่อเนื่อง
- ทบทวนหน้าที่ ความรับผิดชอบ ความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสถานการณ์
- จัดให้มีรายงานการประเมินความเสี่ยง รวมทั้งกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร
- สนับสนุนและพัฒนากาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล
- จัดให้มีการเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่ต้องพิจารณาด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท กรณีที่มีความจำเป็น
- ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง โดยมีกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านเข้าร่วมประชุมในหน้าที่ดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว

6) คณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน

- | | |
|---|---------|
| 1. นายจิรายุ เชื้อแย้ม ¹⁾ | ประธาน |
| 2. นางสาววราณี ภูดี | กรรมการ |
| 3. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์ภักธรรม ³⁾ | กรรมการ |
| 4. นายประพัฒน์ ยอชนันท์ ²⁾ | กรรมการ |

หมายเหตุ: ¹⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566

²⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566

³⁾ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการ และผู้บริหารจำนวนหนึ่งของบริษัท และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนใหม่ทุกปีในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรกหลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้กรรมการที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าวมีสิทธิกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน

1. กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ ตลอดจนแผนการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ให้การส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เช่น การจัดการด้านแรงงานและพนักงาน สวัสดิภาพในการทำงานของพนักงาน การพัฒนาและฝึกอบรมพนักงาน และการส่งเสริมและพัฒนาชุมชนและสังคมโดยรอบพื้นที่ตั้งของบริษัท เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบายพัฒนาเพื่อความยั่งยืน
3. กำกับดูแล ทบทวน ติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินการ และประเมินประสิทธิผลของการดำเนินการนโยบายพัฒนาเพื่อความยั่งยืน
4. ทบทวนหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ให้สอดคล้องกับสภาวการณ์
5. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน มีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยมีกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนทุกท่านเข้าร่วมประชุมในขณะที่ยังดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนแล้ว

7) คณะกรรมการการลงทุน มีดังนี้

- | | |
|--|------------------------------|
| 1. นายจิรายุ เชื้อแย้ม ¹⁾ | ประธาน |
| 2. นายอิศรา เรืองสุขอุดม ²⁾ | กรรมการ และรักษาการเลขานุการ |
| 3. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์วัชรธรรม ³⁾ | กรรมการ และเลขานุการ |

หมายเหตุ: ¹⁾ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566

²⁾ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566

³⁾ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการการลงทุนมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งของบริษัท และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการการลงทุนใหม่ทุกปีในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรกหลังการ

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ กรรมการที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าวมีสิทธิกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการการลงทุน

เพื่อพิจารณาและกำหนดนโยบายการลงทุนประเภทต่างๆ ทั้งการได้มาและจำหน่ายไปใน เงินฝาก ตราสารหนี้ ตราสารทุน อนุพันธ์ กองทุนรวม และ สินทรัพย์ทางเลือกอื่นๆ อย่างรอบคอบ เช่น

1. วงเงินการลงทุน
2. ประเภทกองทุน
3. ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
4. ผลตอบแทนที่ต้องการ
5. ระยะเวลาการลงทุน
6. สัดส่วนพอร์ตการลงทุน
7. ผู้ดูแลรับผิดชอบการลงทุน เช่น บริษัทหลักทรัพย์ (บล.), บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) เป็นต้น

ในปี 2566 คณะกรรมการการลงทุน มีการประชุมจำนวน 16 ครั้ง โดยมีกรรมการการลงทุนทุกท่านเข้าร่วมประชุมในขณะที่ยังดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการการลงทุนได้รื้อทั้งนี้ คณะกรรมการการลงทุนได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการการลงทุน

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 1 มีนาคม 2567 ผู้บริหารของบริษัทมีจำนวน 15 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจิรายุ เชื้อแย้ม ²⁾	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายทวี อุดมกิจโชติ	รักษาการรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นางสาววราวุธ ภูดี	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายปฏิบัติการ
4. นางศศกร สุพัตกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและบริการลูกค้า
5. นายประพันธ์ สมบูรณ์เงิน	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
6. นายกฤษดา บุญเรือง	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ
7. นายชนาธิป พุ่มหิรัญ	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
8. นายอิศรา เรืองสุขอุดม ⁵⁾	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน
9. นายมารุต ธรรมประพนธ์ ⁸⁾	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
10. นางสาวจารีนี รัตนกันโต ⁹⁾	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
11. นายคณาวุฒิ วรธนธีรัช ³⁾	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ชื่อ	ตำแหน่ง
12. นางสาวชุติมา อินสว่าง ⁶⁾	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล และ รักษาการผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายสนับสนุนธุรกิจ
13. นายโอฬาร สัจจะปกาสิต ⁷⁾	รักษาการผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
14. นางสาวฤทัยรัตน์ ทองเจริญ ¹⁾	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
15. นางสาวธิดารัตน์ แก้วไย ⁴⁾	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

- หมายเหตุ: ¹⁾ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566
²⁾ เข้าดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2566
³⁾ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2566
⁴⁾ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2566
⁵⁾ เข้าดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566
⁶⁾ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2566
⁷⁾ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566
⁸⁾ เข้าดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2566
⁹⁾ เข้าดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ทั้งนี้ สามารถดูโครงสร้างองค์กรได้ในหัวข้อ “7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” และรายละเอียดเกี่ยวกับคุณสมบัติทางการศึกษาและประสบการณ์ทำงาน ตามเอกสารแนบ 1 หัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบและข้อบังคับของบริษัท
2. พิจารณาแผนการลงทุนในธุรกิจต่างๆ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
3. พิจารณาหลักเกณฑ์และการสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ร่วมกับคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
4. มีอำนาจอนุมัติ ปรับปรุง แก้ไข การทำนิติกรรมผูกพันบริษัท ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติของบริษัทเรื่องอำนาจอนุมัติดำเนินการ
5. การดำเนินงานใดๆ ที่ได้รับมอบหมายตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วง ที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

โดยการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

- **นโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง**

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน โดยจะคำนึงถึงภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน ทั้งนี้เพื่อสามารถจูงใจและรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ได้

ค่าตอบแทนและโบนัสประจำปีสำหรับผู้บริหารระดับสูงจะมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาที่แน่นอน โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม และผลการทำงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่านซึ่งจะมีการชี้แจงหลักเกณฑ์ให้ทราบล่วงหน้าก่อนที่จะประเมินผลในปลายปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

- **นโยบายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)**

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากจะพิจารณาตามหลักเกณฑ์นโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี โดยกรรมการบริษัทแต่ละท่านจะเป็นผู้ประเมิน เพื่อนำผลการประเมินมาใช้ในการประกอบการพิจารณาค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน ดังนี้

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประเภทค่าตอบแทน	รูปแบบค่าตอบแทน	ประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
ค่าตอบแทนแบบคงที่ (Fixed Pay)	เงินเดือนและผลประโยชน์อื่น เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	เพื่อจูงใจและรักษาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่มีความรู้ความสามารถ
ค่าตอบแทนจูงใจระยะสั้น (Short Term Incentive)	เงินโบนัสประจำปี	เพื่อเป็นรางวัลตอบแทนตามความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายแผนงานที่ได้กำหนดไว้ประจำปี

ประเภทค่าตอบแทน	รูปแบบค่าตอบแทน	ประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
ค่าตอบแทนระยะยาว (Long Term Incentive)	การจ่ายค่าตอบแทนตามผลงานในรูปแบบการให้สิทธิซื้อหุ้น (Stock Option)* และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนที่บริษัทฯ จ่ายสมทบเพิ่มขึ้นตามอายุงาน	<ul style="list-style-type: none"> • เพื่อจูงใจและรักษาประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีความรู้ความสามารถ • เพื่อให้ผลประโยชน์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารสอดคล้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น • เพื่อส่งเสริมการสร้างความเติบโตและมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว

หมายเหตุ *การให้สิทธิซื้อหุ้น (Stock Option) คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาเมื่อมีช่วงเวลาและสภาพการณ์ที่เหมาะสม

7.4.3 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนอื่นๆ

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทมิได้จ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	18,266,666.66
โบนัส	2,204,200.00
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ¹⁾	636,085.33
ประกันสังคม	65,250.00
รวม	21,172,201.99

หมายเหตุ ¹⁾ บริษัทได้สมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในอัตราร้อยละ 3-10 ของเงินเดือนให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ตามอายุงาน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนพนักงานในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา แบ่งตามบริษัทดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงาน (คน)		
	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
1. บริษัท เพียร์ ฟอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	1,170	1,181	1,163
2. บริษัท วันทูวัน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด	418	178	94
3. บริษัท อินโน ฮับ จำกัด	-	4	2
4. บริษัท อีวี คลิก จำกัด	-	-	-
5. บริษัท วันทูวัน (แคมโบเดีย) จำกัด	-	-	10
6. บริษัท ฟิจิตอล สเตจ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	-	24	-
7. บริษัท ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชั่น จำกัด	-	-	-
รวม	1,588	1,387	1,269

โดยในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยจำแนกประเภทพนักงานไว้ดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงาน (คน)		
	ชาย	หญิง	ผู้พิการ
1. บริษัท เพียร์ ฟอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	326	832	12
2. บริษัท วันทูวัน โปรเฟสชันแนล จำกัด	99	317	2
3. บริษัท อินโน ฮับ จำกัด	-	-	-
4. บริษัท อีวี คลิก จำกัด	-	-	-
5. บริษัท วันทูวัน (แคมโบเดีย) จำกัด	-	-	-
6. บริษัท ฟิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	-	-	-
7. บริษัท ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชั่น จำกัด	-	-	-

จำนวนพนักงานจำแนกตามช่วงอายุ	ชาย	หญิง
อายุน้อยกว่า 30 ปี	219	628
อายุ 30 - 50 ปี	203	513
อายุมากกว่า 50 ปี	9	16

จำนวนพนักงานจำแนกตามตำแหน่ง	ชาย	หญิง
ระดับปฏิบัติการ	408	1,126
ระดับบริหาร	16	28
ผู้บริหารระดับสูง	7	3

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ ประกันสังคม ค่าคอมมิชชั่น เงินช่วยเหลือ และค่าล่วงเวลา โดยสามารถแบ่งตามประเภทค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานได้ดังนี้

ประเภทค่าใช้จ่าย	ค่าใช้จ่ายรวม (ล้านบาท)		
	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
เงินเดือน	302.86	248.68	277.17
โบนัส	20.55	12.19	8.30
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	3.62	3.47	3.51
อื่นๆ	64.31	37.84	42.60

นโยบายการบริหารและพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและเป็นปัจจัยสำคัญนำบริษัทไปสู่ความสำเร็จในการเป็นบริษัทศูนย์บริการข้อมูล ลูกค้าสัมพันธ์ และเทคโนโลยีด้านดิจิทัลชั้นนำ บริษัทจึงมีการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายด้านทรัพยากรบุคคลที่มุ่งเน้นด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารและการพัฒนาทรัพยากรบุคคล และสร้างวัฒนธรรมองค์กรร่วมกัน ได้แก่ Digital skill, Managerial skill, Fast, Service mind, Creativity & Digital solution และ Self-Learning ฯลฯ ให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจในยุคดิจิทัล โดยเริ่มตั้งแต่การวิเคราะห์ความต้องการอัตรากำลัง เพื่อรองรับการขยายธุรกิจการแข่งขันและรองรับการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ให้สอดคล้องกับนโยบาย พันธกิจและวัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนการประเมินผลการปฏิบัติงานและความพร้อมด้านศักยภาพ ความสามารถของบุคลากรในการบริหารและพัฒนาในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ให้สอดคล้องกับการดำเนินการทางธุรกิจ นโยบาย พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร เพื่อสร้างความสำเร็จและการเติบโตของธุรกิจบริษัทอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน รวมทั้งรองรับธุรกิจใหม่ในอนาคตของบริษัท

1. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล

เพื่อตอบสนองนโยบายดังกล่าวในการบริหารทรัพยากรบุคคลจึงมุ่งเน้นที่กระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลในด้านต่างๆ ดังนี้

- นโยบายวิเคราะห์อัตรากำลัง

เพื่อสนับสนุนให้สายธุรกิจและองค์กรดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้มีการใช้เครื่องมือทางสถิติและตัวชี้วัดต่างๆ ในการวางแผนอัตรากำลังคน (Manpower Planning) อย่างเหมาะสม โดยเปรียบเทียบภารกิจการปฏิบัติงาน (Workload) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารและพัฒนาบุคลากร และการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างคุ้มค่า รวมทั้งมีการออกแบบโครงสร้างองค์กรและตำแหน่งอย่างมีประสิทธิภาพ รองรับธุรกิจปัจจุบันและการขยายตัวของธุรกิจใหม่ เพื่อบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุด นำไปสู่การบรรลุพันธกิจของบริษัทต่อไป

- นโยบายการสรรหาและคัดเลือก

เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีคุณภาพและเหมาะสมในทุกสายอาชีพ ทุกระดับและทุกตำแหน่ง การสรรหาบุคลากรเชิงรุกจึงเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมีนโยบายเข้าร่วมกิจกรรมและมหกรรมการรับสมัครงานกับสถาบันและองค์กรต่างๆ สร้างสื่อประชาสัมพันธ์ในหลายรูปแบบเพื่อดึงดูดผู้สมัครที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาสมัครงานกับบริษัท รวมทั้งเป็นการสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทต่อสถาบันและมหาวิทยาลัยชั้นนำต่างๆ สำหรับนโยบายการคัดเลือก บริษัทให้ความสำคัญกับการคัดเลือกบุคลากรโดยยึดหลักความรู้ ความสามารถ ทักษะ คุณลักษณะที่เหมาะสมกับงาน ควบคู่กับความรับผิดชอบต่อนหน้าที่และจรรยาบรรณ จริยธรรม การดำเนินการจึงใช้เทคโนโลยีดิจิทัลและเครื่องมือที่ทันสมัยมาสนับสนุน และผ่านการพิจารณาร่วมกันระหว่างหน่วยงานต้นสังกัด ผู้เชี่ยวชาญในสาขาวิชาชีพนั้นๆ และหน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อให้การคัดเลือกเป็นไปอย่างโปร่งใส มีความเหมาะสมกับตำแหน่งงาน และรองรับธุรกิจของบริษัท โดยจะมุ่งส่งเสริมให้บุคลากรนั้นๆ ประสบความสำเร็จในสายวิชาชีพ และจะนำไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืนของบริษัทต่อไป

- นโยบายด้านบริหารผลการปฏิบัติงาน

บริษัทมีนโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานอย่างเป็นธรรม รวมทั้งเป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ของทุกสายธุรกิจ โดยนำระบบตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) จากเป้าหมายขององค์กรลงสู่ระดับหน่วยงานและบุคคลที่สอดคล้องกับแผนธุรกิจ ควบคู่กับการประเมินผลขีดความสามารถในทุกระดับ Corporate Competency เพื่อสามารถควบคุม ตรวจสอบ และบริหารผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับ โดยนำผลลัพธ์ไปใช้ในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำไปสู่การบรรลุพันธกิจของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างยั่งยืนต่อไป

- นโยบายบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทนำเทคโนโลยีดิจิทัลที่ทันสมัยมาประยุกต์ใช้ในการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพื่อสนับสนุนกระบวนการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้เกิดความรวดเร็ว ถูกต้อง เหมาะสม ปลอดภัย และลดต้นทุน ในทุกขั้นตอนให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร โดยการรับสมัครและการสัมภาษณ์งานแบบออนไลน์ ช่วยกำหนดระยะเวลาในการสัมภาษณ์ได้แม่นยำ และผู้สมัครไม่ต้องเสียเวลาเดินทาง และยังสามารถคัดกรองผู้สมัครงานได้ในหลายๆ ส่วน ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพและการตรงต่อเวลา มีการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan) เพื่อการวางแผนพัฒนาบุคลากร ระบบการบริหารสวัสดิการและค่าตอบแทนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Payslip) ทดแทนการป้อนแบบ Carbon นอกจากนี้ บริษัทได้ใช้ข้อมูลต่างๆ เหล่านี้ ไปใช้สนับสนุนการตัดสินใจและการกำหนดนโยบายการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้องค์กรประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืนต่อไป

- นโยบายสวัสดิการและผลตอบแทน

บริษัทมีการกำหนดผลตอบแทนสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ตามตำแหน่ง ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับความสามารถของพนักงานในทุกระดับภายในองค์กร โดยมีการประเมินและวิเคราะห์ค่าจ้างให้มีความเป็นปัจจุบันตลอดเวลา และเหมาะสมกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบของตำแหน่งให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และสถานะเศรษฐกิจ เพื่อกำหนดผลตอบแทน สิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ รวมทั้งวิเคราะห์เปรียบเทียบกับธุรกิจทั้งในอุตสาหกรรมเดียวกันและต่างอุตสาหกรรม เพื่อพนักงานจะได้รับผลตอบแทน สิทธิประโยชน์ และสวัสดิการที่เป็นไปตามกฎหมายอย่างเหมาะสม เป็นธรรม และสามารถแข่งขันกับบริษัทชั้นนำอื่นๆ ได้

บริษัทมีนโยบายให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมต่อพนักงานซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานทั้งในระยะสั้นคือ โบนัส ซึ่ง เป็นไปตามผลการดำเนินงานของบริษัท และผลตอบแทนระยะยาวคือ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นสวัสดิการที่เป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงาน

- นโยบายสร้างความสัมพันธ์และผูกพันภายในองค์กร

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากกับการสร้างระหว่างบริษัท ผู้บริหารระดับสูงและพนักงานทุกระดับ โดยจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการสร้างความสัมพันธ์และผูกพันทุกระดับภายในองค์กรระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งได้ส่งเสริมการทำงานเป็นทีมโดยมุ่งเน้นการสร้างค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรให้เกิดการประสานงานและการทำงานร่วมกันอย่างมืออาชีพ

- นโยบายส่งเสริมนวัตกรรมสำหรับพนักงาน

บริษัทได้ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนานวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร บริษัทให้ความสำคัญกับการส่งเสริมนวัตกรรมในองค์กรจึงจัดตั้งบริษัทย่อยที่ให้บริการนวัตกรรมดิจิทัลเพื่อพัฒนาสินค้า บริการ และกระบวนการทางธุรกิจ ให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้าและสังคมต่อไป

2. นโยบายการพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทดำเนินการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับให้เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองและเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน และการขยายตัวของธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ บริษัทจึงมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยผสมผสานทั้งการพัฒนาด้านทักษะ ความรู้ความสามารถ ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต

- นโยบายการวางแผนพัฒนาอาชีพ

บริษัทกำหนดนโยบายการวางแผนพัฒนาสายอาชีพของพนักงานทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยพนักงานจะได้รับการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง โดยการนำแนวทาง Competency มาประยุกต์ใช้ในองค์กรทั้งในส่วน of ความสามารถหลักสำหรับพนักงานทุกคนในองค์กรต้องมี (Generic Competency) ความสามารถด้านการบริหาร สำหรับผู้บริหาร (Managerial Competency) และความรู้ความชำนาญในสาขาวิชาชีพต่างๆ (Functional Competency) เพื่อนำไปวิเคราะห์ วางแผนและเป็นแนวทางการพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานรายบุคคลด้วยการพัฒนาที่หลากหลายรูปแบบ ทั้งนี้เพื่อสร้างและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้รองรับการเติบโตของธุรกิจของบริษัท

- นโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทตระหนักเสมอว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรอันมีค่าในการขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จและเติบโตได้อย่างยั่งยืน บริษัทจึงพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถของบุคลากรในทุกระดับอย่างต่อเนื่องควบคู่กับการนำระบบการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลในด้านต่างๆ มาประยุกต์ใช้ โดยบริษัทได้ให้พนักงานอบรมทักษะพื้นฐานในการทำงาน (soft skill) ผ่าน training online โดยมีการทำแบบทดสอบทั้งก่อน และหลังการอบรม เพื่อเป็นการวัดความรู้ และความเข้าใจ

การจัดฝึกอบรมภายในบริษัท

เพื่อส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพผู้บริหารและพนักงานให้สามารถปฏิบัติงานตอบสนองต่อกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด บริษัทจึงออกแบบและพัฒนาหลักสูตรการฝึกอบรมภายในองค์กรโดยแบ่งเป็นระดับ ดังนี้

สำหรับพนักงานระดับบริหาร :

บริษัทดำเนินการพัฒนาผู้บริหารโดยจัดหลักสูตรการบริหารระดับต้น กลาง และสูง เพื่อพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถ ความเป็นผู้นำควบคู่ไปกับการเพิ่มองค์ความรู้ใหม่ๆ ในการเสริมสร้างความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการให้มี

ประสิทธิภาพมากขึ้น อีกทั้งเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการปรับ/เลื่อนตำแหน่งต่างๆ ในอนาคตให้สอดคล้องกับ ความก้าวหน้าในสายวิชาชีพและส่งเสริมธุรกิจทุกสายธุรกิจของบริษัท ให้สามารถแข่งขันและพร้อมเป็นผู้นำใน อุตสาหกรรมธุรกิจที่ดำเนินการทั้งในปัจจุบันและอนาคต เช่น Creating & Strategic Implementation Plan, Modern Supervisory Program เป็นต้น

สำหรับพนักงานระดับปฏิบัติการ :

เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานตามวิชาชีพและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตาม ตำแหน่งหน้าที่งาน เช่น การบริหารความเสี่ยง, มาตรฐานทางด้านการเงินและบัญชี, ความรู้ทางด้านกฎหมาย, ทักษะการ ใช้ระบบคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยี, ทักษะการตลาดและการขาย, มาตรฐานทาง IT และ ISO, การจัดการงานธุรการ, การ ฝึกอบรม และการทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงาน ฯลฯ

สำหรับพนักงานทุกคน :

บริษัทดำเนินการพัฒนาพนักงานทุกคนโดยจัดหลักสูตรฝึกอบรมความรู้ความสามารถหลัก เพื่อให้พนักงานทุกคนของ บริษัทปฏิบัติงานได้สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กรและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การปฐมนิเทศพนักงานใหม่, การ สื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ, การปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร, ความรู้ด้านความยั่งยืน (ESG) ฯลฯ

นอกจากนี้ เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจและการพัฒนาพนักงานให้มีศักยภาพและทักษะความสามารถทางการ สื่อสารภาษาอังกฤษอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่พนักงานเข้างานใหม่และพนักงานปัจจุบันในรูปแบบห้องเรียน (Classroom Training) และการเรียนรู้ออนไลน์ (E-Learning) ซึ่งรองรับการเข้าเรียนของพนักงานจำนวนมาก และสะดวกทุกที่ทุกเวลา

การจัดฝึกอบรมภายนอกบริษัท

นอกเหนือจากการจัดฝึกอบรมภายในบริษัทแล้ว บริษัทได้สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมจาก สถาบันหรือองค์กรที่มีชื่อเสียง รวมทั้งผู้เชี่ยวชาญทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของแต่ละ บุคคลให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อีกทั้ง เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนแนวความคิดและมุมมองใหม่ๆ กับองค์กรอื่น

• การพัฒนาและจัดการความรู้ในองค์กร

เพื่อเป็นการพัฒนาบุคลากรในระยะยาว ซึ่งจะส่งผลต่อความสำเร็จและสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร บริษัทจึงใช้ระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยบริษัทได้พัฒนาระบบ E-Learning เพื่อส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการองค์ความรู้ภายในองค์กร (Knowledge Management) พนักงานทุก คนสามารถเข้าใช้บริการหาความรู้เพิ่มเติมได้ตลอดเวลา ช่วยขับเคลื่อนการเรียนรู้ในองค์กรให้มีศักยภาพ และสามารถ ตอบสนองเป้าหมายธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืนต่อไป

ในปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการอบรมภายในและภายนอก รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 3,968,657.72 บาท โดยการฝึกอบรม ของผู้บริหารและพนักงานทั้งหมดเฉลี่ยอยู่ที่ 20.08 ชั่วโมง/คน/ปี ซึ่งมากกว่าตามมาตรฐานกรมฝีมือแรงงานกำหนดที่ 6 ชั่วโมง/คน/ปี

- **นโยบายรักษาผู้มีศักยภาพสูง และการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง**

บริษัทมีนโยบายในการรักษาผู้มีศักยภาพสูงในองค์กร โดยจัดทำหลักสูตรและ/หรือเครื่องมือในการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลและเตรียมวางแผนความก้าวหน้าในอาชีพ เช่น Job Rotation, Job Enlargement & Enrichment, Job Assignment, Talent Monitor รองรับการเติบโตในองค์กรแบบก้าวกระโดด สำหรับพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีเลิศ (High Performance) และมีศักยภาพสูง (High Potential) ทั้งนี้ เพื่อสนับสนุนให้พนักงานใช้ความรู้ความสามารถ และศักยภาพที่มีมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่ รวมถึงสร้างความผูกพันต่อองค์กรและพร้อมอุทิศตนในการปฏิบัติงาน เพื่อตอบสนองต่อเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

นอกจากนี้ บริษัทยังเล็งเห็นและให้ความสำคัญกับแผนการสืบทอดตำแหน่งของบุคลากร โดยเฉพาะผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ด้วยโครงการ Career Path Development Plan ทั้งนี้ เพื่อสร้างความมั่นใจได้ว่าบริษัทมีความพร้อมในการเตรียมบุคลากรเพื่อทดแทนเมื่อมีตำแหน่งว่างหรือสำหรับรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2566 ปัจจุบันสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) คลี่คลายลงแล้ว คณะกรรมการบริษัทจึงเร่งให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยการพิจารณาทบทวนนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการติดตามกำกับดูแลธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

☐ กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการอิสระแต่ละคนจะต้องมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นในทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม สำหรับการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

☐ การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

▪ การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการได้ทำการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาคัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย ประธาน

เจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และเลขานุการบริษัท พร้อมทั้งพิจารณาผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะดำเนินการสรรหา คัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติ ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท พิจารณาความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ ทั้งเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ และพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญจำเป็นที่ยังขาดให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และใช้ฐานข้อมูลกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย รวมทั้งดำเนินการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งหรือเสนอขออนุมัติแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัท
2. การเลือกตั้งกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะดำเนินการสรรหา คัดเลือก บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้ ซึ่งสอดคล้องกับกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และก.ล.ต. เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระและในกรณีอื่นๆ
3. การพิจารณาแต่งตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึงผลการปฏิบัติงานในช่วงที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ การอุทิศเวลาของกรรมการจากประวัติดการเข้าร่วมและการมีส่วนร่วมในการประชุม จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละท่านดำรงตำแหน่ง ซึ่งไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท โดยหากเป็นกรรมการอิสระจะพิจารณาถึงความเป็นอิสระของกรรมการท่านดังกล่าวด้วย
4. การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน และดำเนินการโดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยหลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น มีดังนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินกว่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

โดยบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากสาเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่ง กรรมการ ให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการ เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

5. การสรรหากรรมการชุดย่อย คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาความรู้ความสามารถที่เหมาะสม องค์ประกอบของกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และเกณฑ์การดำรงตำแหน่ง คุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการ และนำเสนอคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ

■ การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป

หลักเกณฑ์การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. คุณสมบัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีทักษะประสบการณ์ในการบริหารจัดการ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ
2. มีภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถใช้เวลาได้เพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกำหนดโดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

■ การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาผู้บริหารระดับสูงมีกระบวนการสรรหาโดยเริ่มจากการสรรหาคัดเลือกบุคคลทั้งภายในและภายนอกที่มีทักษะความเป็นผู้นำ มีความสามารถในการบริหารจัดการองค์กร และมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะสำคัญของผลิตภัณฑ์และการบริการของบริษัทเป็นอย่างดี และเสนอคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาเห็นชอบบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง

□ แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ในกรณีที่มีตำแหน่งผู้บริหารว่างลง ซึ่งนอกจากบริษัทจะตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงแล้ว บริษัทยังได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขึ้น โดยพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสม และมีศักยภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งบริหารดังกล่าว และพัฒนาเพื่อเตรียมความพร้อมให้สามารถรองรับตำแหน่งได้ในอนาคต ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ตลอดจนพนักงานว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันทั่วทั้ง โดยจะมีการทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและ/หรือคณะกรรมการบริหารเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

□ การประเมินคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท และหัวหน้า งานตรวจสอบภายใน

1. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ และกรรมการรายบุคคล

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการกำหนดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ และกรรมการรายบุคคลเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการรายบุคคล ทั้งยังเป็นการทบทวน ประมวลข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท อันจะก่อให้เกิดการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการ โดยจะนำผลการประเมินที่ได้ไปพิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

• การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ประจำปี 2566 เพื่อมุ่งเน้นให้การประเมินผลสามารถสะท้อนถึงประสิทธิภาพในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเป็นการประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ซึ่งใช้แบบประเมินที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 18/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 และได้มีการจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กับคณะกรรมการบริษัทเพื่อการประเมินผล แบบประเมินจะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมของคณะกรรมการ

4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะในรอบปี 2566 ที่ผ่านมา ในภาพรวม 6 หัวข้อ อยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 97.56

- **การประเมินตนเองของกรรมการรายบุคคล**

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ประจำปี 2566 เพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และนำผลการประเมินมาใช้ในการพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ซึ่งใช้แบบประเมินที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 18/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 และได้มีการจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กับคณะกรรมการบริษัทเพื่อการประเมินผล แบบประเมินจะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
4. การพัฒนาตนเอง

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล ในรอบปี 2566 ที่ผ่านมา ในภาพรวม 4 หัวข้อ อยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 99.02

2. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการประเมินตนเอง เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองในรอบปีที่ผ่านมาว่ามีการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีหรือไม่ และมีประสิทธิผลมากน้อยเพียงใด จึงได้จัดให้มีการประเมินผลดังกล่าว โดยในแบบประเมินจะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
4. การพัฒนาและการฝึกอบรม
5. กิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ
6. ความสัมพันธ์กับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และผู้บริหาร

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ในรอบปี 2566 ที่ผ่านมา ในภาพรวม 6 หัวข้อ อยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 97.42

3. การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลการประเมินที่ได้ไปพัฒนาการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และเป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้แบบประเมินที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 18/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 และได้มีการจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กับกรรมการในแต่ละคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อการประเมินผล แบบประเมินของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน จะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
4. การพัฒนาและการฝึกอบรม

ผลประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะเป็นดังนี้

	ผลการประเมิน	คะแนนเฉลี่ย (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการบริหาร	ดีเยี่ยม	90.55
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ดีเยี่ยม	97.71
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ดีเยี่ยม	100.00
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ดีเยี่ยม	100.00
5. คณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน	ดีเยี่ยม	100.00
6. คณะกรรมการการลงทุน	ดีเยี่ยม	100.00

4. การประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทน โดยใช้แบบประเมินที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 18/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 และได้มีการจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กับคณะกรรมการบริษัทเพื่อการประเมินผล แบบประเมินจะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดและปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์
3. การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
4. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
5. การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
6. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
7. การสืบทอดตำแหน่ง
8. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
9. การกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจ

ผลการประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหารในรอบปี 2566 ที่ผ่านมา ในภาพรวม 9 หัวข้อ อยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 96.69

5. การประเมินเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขานุการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลการประเมินที่ได้ไปพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงานของเลขานุการบริษัท ในการกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎระเบียบต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. โดยใช้แบบประเมินที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 18/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 และได้มีการจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กับคณะกรรมการบริษัทเพื่อการประเมินผล โดยแบบประเมินจะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. ทักษะความรู้ความสามารถของเลขานุการบริษัท
2. การปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ
3. การติดต่อและประสานงาน
4. การจัดเก็บเอกสาร
5. การจัดประชุม
6. การกำกับดูแลกิจการ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานเลขานุการบริษัทในรอบปี 2566 ในภาพรวม 6 หัวข้อ อยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 98.21

6. การประเมินหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลการประเมินที่ได้ไปพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งงานตรวจสอบภายในและงานให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ การบริหาร

ความเสี่ยง และการควบคุมขององค์กร โดยใช้แบบประเมินที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 และได้มีการจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อการประเมินผล โดยแบบประเมินจะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ
2. ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม
3. วุฒิการศึกษาและประสบการณ์การทำงาน
4. การพัฒนาวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง
5. การบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน
6. ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน

ผลการประเมินการปฏิบัติงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในในรอบปี 2566 ซึ่งประเมินโดยกรรมการตรวจสอบ ในภาพรวม 6 หัวข้อ อยู่ในระดับ **ดีเยี่ยม** คิดเป็นร้อยละ 98.09

□ การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

• การพัฒนากรรมการ

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการใหม่ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลที่จำเป็นอย่างเพียงพอก่อนการปฏิบัติหน้าที่ โดยจัดให้มีคู่มือกรรมการ เอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- เรื่องที่ควรทราบ : ลักษณะธุรกิจ โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ ตลอดจนนโยบาย และแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
- ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ : แนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการทำงานด้านต่างๆ ของบริษัท
- จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากนั้น เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ บริษัทยังได้สนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ตลอดจนมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐานความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยเฉพาะหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) หลักสูตร Director Certification Program (DCP) และหลักสูตรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งมีกรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตร DCP จำนวน 1 ท่าน ผ่านการอบรมหลักสูตร DAP จำนวน 8 ท่าน ประวัติการอบรมหลักสูตรต่างๆ

ของกรรมการแต่ละท่านได้แสดงไว้ในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท” โดยในแต่ละปีบริษัทจะนำส่งหลักสูตรการอบรมที่จัดโดยสถาบันต่างๆ ให้กับคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเข้าร่วมการอบรมแต่ละหลักสูตรตามความต้องการของกรรมการ

ในปี 2566 มีกรรมการที่ได้เข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ดังนี้

กรรมการ	หลักสูตร
2 นายภัทรกฤษ เตชะศิกานต์	– หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 43/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
3 ดร. ชูเกษ อุ่นจิตติ	– หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 190/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
4 นายไพโรย ธีระเสถียร	– หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 190/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
5 นางสาวเสาวณีย์ ขาวอุบล	– หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 190/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

• การพัฒนาผู้บริหาร

บริษัทดำเนินการพัฒนาผู้บริหารโดยจัดหลักสูตรการบริหารระดับสูง เพื่อพัฒนาทักษะความเป็นผู้นำควบคู่ไปกับการเพิ่มองค์ความรู้ใหม่ๆ ในการเสริมสร้างความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น อีกทั้ง เป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการปรับ/เลื่อนตำแหน่งต่างๆ ในอนาคตให้สอดคล้องกับความต้องการในสายวิชาชีพและส่งเสริมธุรกิจทุกสายธุรกิจของบริษัทให้สามารถแข่งขันและพร้อมเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมธุรกิจที่ดำเนินการทั้งในปัจจุบันและอนาคต

ผู้บริหาร	หลักสูตร
1. นายจิรายุ เชื้อแย้ม	– หลักสูตร Wealth of Wisdom รุ่นที่ 3
2. นายทวี อุดมกิจโชติ	– หลักสูตร เทคนิคการประเมินมูลค่าบริษัท ให้เหมาะสมกับธุรกิจ ในยุคปัจจุบัน
3. นางสาววารุณี ภูดี	– หลักสูตร ขอต้ออายุใบอนุญาตเป็นนายหน้าประกันวินาศภัย ครั้งที่ 1 – หลักสูตร ESG Professionals Forum 2023
4. นางศศกร สุพัตกุล	– หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE)
5. นายประพันธ์ สมบูรณ์เงิน	– หลักสูตร องค์การที่ขับเคลื่อนกลยุทธ์ด้วยข้อมูลและปัญญาประดิษฐ์
6. นายกฤษดา บุญเรือง	– การทำงานของคนเจนใหม่ สวมหมวกหลายใบ ไม่ใช่จับปลาหลายมือ

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

- การเข้าร่วมประชุม

1) คณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หากมีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ในที่ประชุม ให้รองประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม แต่หากไม่มีรองประธานกรรมการบริษัท หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมบริษัทและการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติ ต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

คณะกรรมการกำหนดตารางการประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยกำหนดให้มีการประชุมมากกว่า 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยหน่วยงานเลขานุการบริษัทได้จัดส่งกำหนดการประชุมเป็นการล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้ ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมมีการกำหนดวาระชัดเจน และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ หน่วยงานเลขานุการบริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กับคณะกรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันทำการก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนเข้าร่วมประชุม โดยข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน นอกจากนั้น หากกรรมการท่านใดประสงค์ที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมก็สามารถกระทำได้ โดยการแจ้งล่วงหน้าก่อนวันประชุมเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม หรือเสนอเพิ่มเติมในที่ประชุมในวาระเรื่องอื่นๆ

ปกติการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 2 ชั่วโมง โดยในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 22 ครั้ง ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง เป็นกรรมการ	วาระการ ดำรงตำแหน่ง (ปี / เดือน)	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายสุปรีย์ นิมิตกุล **	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรร หาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 สิงหาคม 2566	5 เดือน	9/9
2. นายไพโรจน์ ธีระเสถียร	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / ประธานกรรมการ กำกับดูแลกิจการ / กรรมการสรร หาและกำหนดค่าตอบแทน	8 มีนาคม 2564	2 ปี 9 เดือน	22/22
3. นางสาวเนตรนา ภูษิตตานนท์ **	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ	14 กันยายน 2566	3 เดือน	6/6
4. นายจิรายุ เชื้อแย้ม **	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหารความ เสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน / ประธานกรรมการ พัฒนาเพื่อความยั่งยืน / ประธาน กรรมการการลงทุน	2 สิงหาคม 2566	5 เดือน	9/9
5. นายประพัฒน์ ยอขันธ **	กรรมการ	15 สิงหาคม 2566	4 เดือน	8/8
6. นายอิสรา เรืองสุขอุดม **	กรรมการ	12 ธันวาคม 2566	1 เดือน	2/2
7. นายรัฐพล ลิ้มธชัย **	กรรมการ	1 มีนาคม 2567		0/0
8. ดร. ปกรณ์ อาภาพันธุ์ *	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	14 ธันวาคม 2563	3 ปี	18/19
9. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์วัชรธรรม	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน / กรรมการการลงทุน	14 ธันวาคม 2563	3 ปี 1 เดือน	22/22

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง เป็นกรรมการ	วาระการ ดำรงตำแหน่ง (ปี / เดือน)	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
10. นายสมคิด ลิขิตปริญญา *	กรรมการ	14 มกราคม 2565	1 ปี 11 เดือน	19/19
11. ดร. ชูเกษ ฐนจิตติ *	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ	28 เมษายน 2564	2 ปี 5 เดือน	16/16
12. นายคณาวุฒิ วรรณธีรวัช *	กรรมการ / ประธาน กรรมการบริหาร / ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน / ประธานกรรมการ พัฒนาเพื่อความยั่งยืน / ประธาน กรรมการการลงทุน	14 ธันวาคม 2563	2 ปี 8 เดือน	14/14
13. ดร.อภิวัฒน์ มุตตามระ **	กรรมการ	23 มิถุนายน 2566	2 เดือน	3/3
14. นายศรายุทธ ยิ้มเวียน **	กรรมการ	25 เมษายน 2566	4 เดือน	8/9
15. นายภัทรกฤษ เตชะศิกานต์ *	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ	28 เมษายน 2564	2 ปี 3 เดือน	12/12
16. นางณารัตน์ เงินนำโชค รัตน์ **	กรรมการอิสระ	25 เมษายน 2566	2 เดือน	5/6
17. นายบัณฑิต สะเพียรชัย **	รองประธานกรรมการบริษัท	2 พฤษภาคม 2566	2 เดือน	3/4
18. นายพนม รัตนะรัต *	กรรมการ	14 ธันวาคม 2563	2 ปี 3 เดือน	5/5
19. นายสุภสิทธิ์ รักกลีกร *	กรรมการ	11 มิถุนายน 2564	1 ปี 10 เดือน	5/5
20. นางสาวเสาวณีย์ ขาวอุบล *	กรรมการ	10 พฤศจิกายน 2564	1 ปี 2 เดือน	1/1

หมายเหตุ * กรรมการครบกำหนดออกตามวาระ และลาออกจากตำแหน่ง

- นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567
- ดร. ปกรณ์ อาภาพันธุ์ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566
- นายสมคิด ลิขิตปริญญา ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566

- ดร.ชูเกษ อุ่นจิตติ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566
- นายคนาวุฒิ วรรณวิรัช ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2566
- รศ.ดร.อภิวัฒน์ มุตาตามระ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2566
- นายศรายุทธ ยิ้มเรื่อน ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566
- นายภัทรกฤษ เตชะศิกันต์ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566
- นางณารัตน์ เงินนำไขครนรัตน์ ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2566
- นายบัณฑิต สะเพียรชัย ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2566
- นายพนม รัตนะรัต ครอบกำหนดออกตามวาระ เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2566
- นายสุกสิทธิ์ รักสิกร ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566
- นางสาวเสาวณีย์ ขาวอุบล ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566

“ กรรมการได้รับแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่ง

- นายรัฐพล ลิ้มธงชัย มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567
- นายอิศรา เรืองสุขอุดม มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2566
- นางสาวเนตรนภา ภูษิตตานนท์ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566
- นายประพัฒน์ ยอจันทร์ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2566
- นายจิรายุ เชื้อแย้ม มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566
- นายสุปรีดี นิमितกุล มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566
- รศ.ดร.อภิวัฒน์ มุตาตามระ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2566
- นายบัณฑิต สะเพียรชัย มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2566
- นายศรายุทธ ยิ้มเรื่อน มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566
- นางณารัตน์ เงินนำไขครนรัตน์ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ซึ่งสรุปสาระสำคัญของเรื่องที่พิจารณาได้ดังนี้

- พิจารณานุมัติงบการเงิน
- พิจารณานุมัติแต่งตั้งกรรมการชุดย่อยแทนกรรมการชุดย่อยที่ครบกำหนดออกตามวาระ
- พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ("CFO")
- พิจารณาบททวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และอนุมัติงบประมาณประจำปี และแผนธุรกิจของบริษัท สำหรับปี 2567
- พิจารณาบททวน / แก้ไข / เพิ่มเติม นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และกฎบัตร
- พิจารณานุมัติอัตราการเงินเดือน การกำหนดโบนัส และนโยบายการจ่ายโบนัส
- พิจารณานุมัติการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในบริษัท อินซี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- พิจารณานุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อย
- พิจารณานุมัติจัดตั้งบัญชีเงินลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล (HUB Coins)
- พิจารณานุมัติการทำประกันความรับผิดชอบต่อกรรมการ และเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท
- พิจารณานุมัติการโอนย้ายธุรกิจบริษัทฯ ไปยังบริษัท วันทูน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย)

- พิจารณานุมัติการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในบริษัท ฟิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด บริษัท) และการสิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อย (ย่อย)
- พิจารณานุมัติเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจลงนามในเอกสารทางการเงิน
- พิจารณานุมัติการแต่งตั้งรองประธานกรรมการบริษัท
- พิจารณานุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 50,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 839,999,บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 995 889,999,995 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 50,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนของบริษัท
- พิจารณานุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทในวงเงินรวมไม่เกิน 2,000,000,000 บาท (สองพันล้านบาท)
- พิจารณานุมัติการทำหนังสือไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอให้ตรวจสอบรายการซื้อขายหุ้นที่มีลักษณะผิดปกติ
- พิจารณานุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียน บริษัท วันทิวน์ โปรเฟสชั่นแนล จำกัด
- พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุห์บัญชี)
- พิจารณานุมัติการขอเข้าศึกษาลงทุนโรงไฟฟ้าพลังงานลมที่ประเทศเวียดนาม และการวางเงินมัดจำ
- พิจารณานุมัติการให้เงินกู้ยืมแก่ บริษัท วาว แพคเตอร์ จำกัด (มหาชน)
- พิจารณานุมัติให้วงเงินกู้ยืมเพื่อลงทุนแก่ บริษัท อินโน ฮับ จำกัด (บริษัทย่อย)
- พิจารณานุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2”) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering)

2) คณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2566 คณะกรรมการชุดย่อย มีจำนวนครั้งในการประชุม และประวัติการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด						
	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน	คณะกรรมการการลงทุน
1. นายสุปรีย์ นิมิตกุล ⁹⁾	2/2						
2. นายไพโรจน์ ธีระเสถียร			2/2	11/11	2/2		
3. นางสาวเนตรนา ภูษิตตานนท์ ⁶⁾	1/1						
4. นายจิรายุ เชื้อแย้ม ¹⁰⁾		8/8	1/1	4/4	1/1	2/2	9/9
5. นายประพัฒน์ ยอจันทร์ ⁷⁾		6/6			1/1		

6. นายอิสรา เรืองสุขอุดม ⁸⁾							6/6
7. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม ¹⁾		19/19			2/2		16/16
8. ดร ปกรณ์ อาภาพันธุ์ ²⁾	4/4		2/2	10/10			
9. ดร ชูเกษ อุจน์จิตติ ⁵⁾	3/3						
10. นายภัทรภฤช เตชะศีกานต์ ¹¹⁾	2/2						
11. นายคณาภูมิ วรธนธีรวิทย์ ¹²⁾		9/9	1/1	6/6	1/1	2/2	6/6
12. นายทวี อุดมกิจโชติ ¹³⁾		10/13					
13. นางสาววารุณี ภูดี ¹⁴⁾		3/6				4/4	
14. นางสาวชุติมา อินสรวง ⁴⁾		13/13				3/3	
15. นายธนโชติ พิเศษพูนธ ³⁾							10/11

- หมายเหตุ
- ¹⁾ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน และกรรมการการลงทุน 1 กุมภาพันธ์ 2567
 - ²⁾ ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการกำกับดูแลกิจการ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2566
 - ³⁾ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการการลงทุน เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2566
 - ⁴⁾ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร และกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2566
 - ⁵⁾ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566
 - ⁶⁾ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566
 - ⁷⁾ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566
 - ⁸⁾ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการการลงทุน เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566
 - ⁹⁾ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566
 - ¹⁰⁾ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริหาร, กรรมการกำกับดูแลกิจการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, ประธานกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน และประธานกรรมการการลงทุน เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2566
 - ¹¹⁾ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566
 - ¹²⁾ ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร, กรรมการกำกับดูแลกิจการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, ประธานกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน และประธานกรรมการการลงทุน เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2566
 - ¹³⁾ มติอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566
 - ¹⁴⁾ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566

3) การประชุมกันเองระหว่างกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

ในปี 2566 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมกันเองตามความจำเป็นและเหมาะสม ก่อนเริ่มการประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือหลังการประชุม เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการ ที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมอยู่ด้วย

คณะกรรมการชุดย่อยทุกคนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยได้รายงานการทำงานที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี

• การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ โดยเบี้ยประชุมจะได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น โดยในคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการทุกคนจะได้เบี้ยประชุมเท่ากัน ในขณะที่ประธานกรรมการจะได้มากกว่ากรรมการอื่น 1 เท่าของกรรมการท่านอื่น สำหรับคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประธานกรรมการจะได้มากกว่ากรรมการอื่นร้อยละ 50 ยกเว้นคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน และคณะกรรมการการลงทุน ไม่มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมแต่อย่างใด สำหรับบำเหน็จกรรมการจะพิจารณาถึงความเหมาะสมประการต่างๆ และเปรียบเทียบกับองค์กรในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกันตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท ผลงานและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และสภาวะการณ์ของธุรกิจโดยรวม

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยสำหรับปี 2566 ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นมีวงเงินรวมไม่เกิน 4,000,000 บาท เท่ากับปีที่ผ่านมา แบ่งเป็นค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย และค่าบำเหน็จ โดยไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นๆ โดยกำหนดค่าเบี้ยประชุมสำหรับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ

- ประธานกรรมการ	จำนวน	20,000	บาทต่อครั้ง
- กรรมการ	จำนวน	10,000	บาทต่อครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

- ประธานกรรมการ	จำนวน	15,000	บาทต่อครั้ง
- กรรมการ	จำนวน	10,000	บาทต่อครั้ง

ในปี 2566 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยบริษัทมิได้จ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการ และกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม				ค่า บำเหน็จ กรรมการ	รวมค่าตอบแทน ที่แต่ละท่านได้รับ (บาท)
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ กำกับดูแล กิจการ		
นายสุปรีย์ นิมิตกุล	90,000	20,000	-	-	-	110,000
นายไพบรียง ธีระเสถียร	220,000	-	110,000	30,000	-	360,000
นางสาวเนตรนา ภูษิตตานนท์	60,000	10,000	-	-	-	70,000
นายจิรายุ เชื้อแย้ม	90,000	-	40,000	10,000	-	140,000
นายชัยวัฒน์ พิทักษ์วิกรม	220,000	-	-	-	-	220,000
นายประพัฒน์ ยอชนันท์	80,000	-	-	-	-	80,000
นายอิสรา เรืองสุขอุดม	20,000	-	-	-	-	20,000
ดร.ปกรณ์ อาภาพันธุ์	360,000	80,000	150,000	20,000	-	610,000
นายสมคิด ลิขิตปริญญา	190,000	-	-	-	-	190,000
ดร.ชูเกษ อนุจิตติ	160,000	30,000	-	-	-	190,000
นายคณาวุฒิ วรรณศิริราช	140,000	-	60,000	10,000	-	210,000
ดร.อภิวัฒน์ มุตตามระ	30,000	-	-	-	-	30,000
นายศรายุทธ ยิ้มเรือน	80,000	-	-	-	-	80,000
นายภัทรกฤษ เตชะศิกานต์	120,000	20,000	-	-	-	140,000
นางณารัตน์ เงินนำไทรนครรัตน์	50,000	-	-	-	-	50,000
นายบัณฑิต สะเพียรชัย	30,000	-	-	-	-	30,000
นายพนม รัตนะรัต	50,000	-	-	-	-	50,000
นายสุภสิทธิ์ รักกลีกร	50,000	-	-	-	-	50,000
นางสาวเสาวณีย์ ขาวอุบล	10,000	-	-	-	-	10,000
รวม	2,050,000	160,000	360,000	70,000	-	2,640,000

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

ในการจัดตั้งบริษัทใหม่ทุกครั้ง ฝ่ายจัดการต้องนำเรื่องดังกล่าวเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ก่อนดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทใหม่ โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในบริษัทดังกล่าว โดยผู้บริหารในบริษัท

ย่อยและบริษัทร่วม ต้องรายงานผลการดำเนินงานในบริษัทที่ตนดูแลต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน สำหรับการลงทุนใดๆ หรือการดำเนินเรื่องที่มีนัยสำคัญตามที่กำหนดในอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายกำหนดและต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัท ในแต่ละปีผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องนำเสนอแผนงานประจำปี เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแผน หากบริษัทใดมีผลประกอบการไม่เป็นไปตามแผนต้องชี้แจงต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ในกรณีที่ผลประกอบการมีปัญหาจะถูกกำหนดให้ชี้แจงในการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นกรณีพิเศษ (Watch List) เพื่อเฝ้าระวังการบริหาร และการแก้ไขอย่างใกล้ชิด

สำหรับระบบควบคุมภายใน บริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องกำหนดมาตรการหรือระบบควบคุมภายในโดยบริษัทจะมีฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร กรณีที่บริษัทใดมีข้อบกพร่องในการควบคุมภายในซึ่งมีความเสี่ยงที่จะทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย คณะกรรมการบริหารจะสั่งให้ปรับปรุงและแก้ไขการควบคุมภายในสำหรับประเด็นดังกล่าวทันที ทั้งนี้ หากบริษัทย่อยมีการทำรายการใดๆ ที่ต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน หรือการเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น รายการดังกล่าวจะถูกนำเข้าพิจารณาในคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติแนวทางในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยต่อไป

เมื่อมีการจัดตั้งบริษัทใหม่หรือเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาให้จัดทำ shareholders' agreement หรือข้อตกลงอื่น ที่มีความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

ในกรณีที่บริษัทย่อยกระทำการใดๆ ซึ่งเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย บริษัทจะปฏิบัติเช่นเดียวกับหลักเกณฑ์การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท โดยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด สำหรับการทำการของบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย บริษัทมิได้เข้าไปกำกับดูแลในเรื่องดังกล่าว เว้นแต่บริษัทย่อยเข้าทำการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท บริษัทจะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

ในปี 2566 บริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และไม่มีการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการจัดรายงานทางการเงิน และการทำการต่างๆ ที่สำคัญ สามารถดำเนินการและเปิดเผยได้อย่างครบถ้วน ถูกต้องและภายในระยะเวลาที่กำหนด

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

4. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการและพนักงานไว้ในจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เพื่อยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
2. กรณีที่กรรมการหรือพนักงานได้มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทจะดำเนินการเสมือนกับบริษัทได้กระทำกับบุคคลภายนอกซึ่งกรรมการหรือพนักงานผู้นั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
3. ไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาผลประโยชน์ส่วนตนและในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
4. ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท และหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเผยแพร่ทางการเงิน หรือข้อมูลที่สำคัญที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท
5. ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัท และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว พนักงานจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องว่าเป็นความลับของบริษัท เพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้น ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัท หรือข้อมูลอื่นๆ

โดยหากมีรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของรายการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) และได้เปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล และความจำเป็นไว้ในรายงานประจำปี (Annual Report) และแบบ 56-1 One Report ตลอดจนในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน กรรมการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องไม่อยู่ในที่ประชุม เพื่อร่วมพิจารณาและออกเสียงลงมติทั้งในการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ในปี 2566 ได้แสดงไว้ใน “รายการระหว่างกัน”

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยการจำกัดจำนวนบุคคลที่จะทราบข้อมูล และนาระบบการเข้าถึงข้อมูลไว้ เพื่อป้องกันการเข้าถึงข้อมูลจากบุคคลภายนอก และกำหนดระดับการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทให้กับพนักงานระดับต่างๆ ให้เหมาะสมกับความรับผิดชอบ นอกจากนี้

บริษัทได้กำหนดให้พนักงานทุกคนรับทราบและลงนามในบันทึกข้อตกลงการไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ การไม่กระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยพนักงานเข้าใหม่จะลงนาม พร้อมการลงนามในสัญญาว่าจ้าง และยังได้กำหนดไว้ในจริยธรรมธุรกิจ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และหลีกเลี่ยงหรือลด การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเผยแพร่ทางการเงินหรือข้อมูลที่สำคัญที่มีผลต่อราคา หลักทรัพย์ของบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวเป็นที่รับทราบและปฏิบัติตาม บริษัทจึงได้จัดทำ หนังสือแจ้งกำหนดช่วงเวลาการห้ามซื้อขายหุ้นทั้งปีก่อนเปิดเผยงบการเงินให้กรรมการและผู้บริหารทราบ ล่วงหน้า โดยในทุกไตรมาสบริษัทยังได้จัดส่งหนังสือแจ้งเรื่องดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารรับทราบอีกครั้ง อย่างไรก็ตาม ในปี 2566 บริษัทไม่พบว่ามีกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทใช้ข้อมูลภายใน ในการซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้มีการประชาสัมพันธ์เผยแพร่เรื่องดังกล่าวให้พนักงานของบริษัทรับทราบ ผ่านทางอีเมล เว็บไซต์ของบริษัท

รวมทั้งได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ถ้ามี) ของบริษัททั้งของตนเอง คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลซึ่งบุคคลดังกล่าวข้างต้นถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของนิติบุคคลดังกล่าว โดยให้นับรวมคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า อันเนื่องมาจากการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่เกิดรายการ รวมทั้งบทกำหนดโทษตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยหาก มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าว กรรมการและผู้บริหารจะต้อง แจ้งให้หน่วยงานเลขานุการบริษัททราบ เพื่ออำนวยความสะดวกและประสานงานในการจัดส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้มีการรายงานข้อมูลการถือครอง หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้ง อย่างไรก็ตาม หากเกิดกรณีผิดพลาด มีผู้บริหารละเมิดกติกาดังกล่าว บริษัทจะทำหนังสือตักเตือน เพื่อ หลีกเลี่ยงการประพฤติซ้ำในเรื่องดังกล่าว

ในกรณีที่เกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ ผู้ที่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของรายการ ขนาดรายการ แนวทางการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ก่อน นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติทุกครั้งก่อนทำรายการ โดย กรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะต้องไม่อยู่ในที่ประชุมเพื่อร่วมพิจารณา และออกเสียงลงมติทั้งในการประชุม คณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เพื่อ ทำหน้าที่ติดตามดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม

6. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารจัดการในกรอบของการเป็นบรรษัทภิบาลที่มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ จะมีส่วนช่วยรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทจึงกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ “การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” และประกาศเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติ มีขอบเขตระบบบริหารจัดการการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันครอบคลุมทุกขั้นตอน ทุกกระบวนการทำงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานจัดซื้อ จัดจ้าง รวมถึงขั้นตอนการทำงานอื่นๆ ที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทได้มี การประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2565 เพื่อเข้าร่วมประเมินในการขอรับรองการเข้าร่วมการเป็นสมาชิกของ CAC ซึ่งในปี 2566 บริษัทพยายามปฏิบัติตามกระบวนการของการเข้าร่วมประเมินขอการรับรองการเข้าร่วมเป็นสมาชิกของ CAC โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการ CAC ที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทเป็นคณะทำงานหลัก

1. หน้าที่ความรับผิดชอบ

1.1 คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- การกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริหารได้ตระหนัก และให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมขององค์กร เพื่อให้พนักงานทุกระดับของบริษัทได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาที่เกิดขึ้นจากการทุจริตคอร์รัปชัน ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานการกระทำการทุจริตคอร์รัปชันที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ให้คำปรึกษาข้อแนะนำ พิจารณาบทลงโทษและร่วมกันหาวิธีการแก้ไขปัญหาให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริหาร
- ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีบทลงโทษเมื่อไม่ปฏิบัติตาม ทั้งนี้ บทลงโทษกรรมการ การพ้นจากตำแหน่ง เมื่อมีรายงานผลการตรวจสอบภายในหรือมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่เป็นการทุจริตคอร์รัปชัน

1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- พิจารณานโยบายและแนวปฏิบัติมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมของบริษัท วัฒนธรรมขององค์กร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลง นโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- สอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุมเหมาะสมทันสมัย และมี ประสิทธิภาพ
- รับเรื่องแจ้งเบาะแส การกระทำอันเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชันที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริหารร่วมกันพิจารณาลงโทษหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

1.3 หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบที่กำหนดไว้ ว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง, ตรงตามนโยบาย, แนวปฏิบัติอำนาจดำเนินการ, ระเบียบปฏิบัติข้อกำหนดและกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่ามี ระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมาย ในเรื่องตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กร นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบที่ได้กำหนดไว้

1.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- วางกรอบแนวทางการกำกับดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
- ให้ข้อเสนอแนะและแนวทาง ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1.5 คณะกรรมการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ในการกำหนดแนวทางและแผนการดำเนินงานด้านการพัฒนาความยั่งยืนที่เหมาะสม ให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท

1.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ในการกำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน และทบทวนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้เพียงพอเหมาะสม

1.7 คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหาร มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน
- กำหนดให้มีกระบวนการส่งเสริมและสนับสนุน นโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกหน่วยงาน
- นำนโยบายและกรอบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน นำไปถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร

- ทบทวนความเหมาะสมของกระบวนการและมาตรการป้องกันต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

2. นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้มีการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยมีหลักการสำคัญดังนี้

2.1 ความเป็นกลางทางการเมืองและการดำรงไว้ซึ่งจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมืองซึ่งรวมถึงสนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ซึ่งมีสิทธิและเสรีภาพทางการเมืองตามกฎหมาย จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่ทำให้บริษัทฯ สูญเสียความเป็นกลาง หรือได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเมือง ซึ่งรวมถึงการไม่ใช้ทรัพยากรใดๆ ของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยการยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรมและ บริหารงานด้วยความโปร่งใสโดยส่งเสริมให้ปลูกฝังอยู่ในวัฒนธรรมองค์กร

2.2 การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน

บริษัทฯ สนับสนุนการพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตให้กับชุมชนและสังคมผ่านกระบวนการทางธุรกิจหรือการบริจาคเพื่อการกุศล โดยต้องมีเอกสารหลักฐานที่ชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบของบริษัทฯซึ่งกำหนดให้การบริจาคและเงินสนับสนุนต้องนำไปใช้เพื่อส่งเสริมธุรกิจของบริษัทฯและเป็นไปเพื่อสาธารณกุศล

2.3 การรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

การรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมย่อมทำให้เกิดการเกื้อหนุนหรือมีพันธะต่อกันที่ส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ที่ทำให้บริษัทฯ เสียหายซึ่งทางบริษัทไม่สนับสนุนการกระทำดังกล่าว โดยให้กำหนดกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ยึดหลักปฏิบัติสำคัญในการรับหรือให้ดังกล่าว ดังนี้

- การรับหรือให้โดยธรรมจรรยาและถูกต้องตามกฎหมาย โดยการตระหนักอยู่เสมอว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือขนบธรรมเนียมประเพณีต่างๆ ในแต่ละประเทศหรือแต่ละท้องถิ่นอาจมีเงื่อนไขหรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกัน โดยต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการว่าจ้างพนักงานของรัฐ ทั้งในกรณีว่าจ้างเพื่อมาเป็นที่ปรึกษาหรือเป็นพนักงานของบริษัทฯ โดยมีเงื่อนไขการว่าจ้างที่โปร่งใสและเหมาะสม
- การรับหรือให้อย่างเหมาะสม ตรงไปตรงมา ซึ่งรวมถึงการทำรายการกับหน่วยงานของรัฐ

- การไม่รับหรือให้แก่ผู้หนึ่งผู้ใดที่มีเจตนาชักนำให้เกิดการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือละเว้นการกระทำที่ถูกต้อง
- การไม่รับหรือให้ที่ทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดที่ไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติหน้าที่
- การรับหรือให้โดยมีราคาไม่มากและเหมาะสมในแต่ละโอกาส และการรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นหากจำเป็นต้องรับหรือให้ในรายการที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยทางธุรกิจ
- การรับหรือให้โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานภายนอกกำหนด ในกรณีที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก
- การใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและการใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจโดยสมเหตุสมผล
- การเก็บรักษาหลักฐานทางการเงินที่แสดงมูลค่าของการรับหรือให้ที่ชัดเจนและสามารถตรวจสอบได้ตามที่ถูกร้องขอ

แนวปฏิบัติในการดำเนินการ

1. การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นโครงสร้างชัดเจน โดยมีคณะกรรมการและคณะผู้บริหารทำหน้าที่ในการกำกับดูแลผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องในทุกระดับชั้นให้มีแนวปฏิบัติที่ถูกต้องสอดคล้องตามนโยบายของบริษัท รวมทั้งจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรและความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปอย่างเหมาะสม

2. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรเชิงป้องกัน

บริษัทมีกลไกสนับสนุนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในทุกระดับชั้นให้ปฏิบัติงานโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน และยึดมั่นคุณธรรมจริยธรรมและบริหารงานด้วยความโปร่งใส รวมทั้งรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในทุกๆ ฝ่าย โดยการให้ผลตอบแทนและการให้รางวัลแก่ผู้ปฏิบัติงานที่มีผลงานดีเด่นอย่างเป็นธรรม รวมถึงการลงโทษผู้ปฏิบัติงานที่ปฏิบัติผิดนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ของบริษัท

3. การจัดอบรมและการสื่อสาร

บริษัทกำหนดให้มีการอบรมพนักงานเพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์สุจริตและแจ้งให้ทราบถึงแนวทางปฏิบัติสำหรับมาตรฐานความประพฤติที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ โดยผ่านการประชุมพิเศษพนักงานใหม่ และหลักสูตรการอบรมเพิ่มเติมต่างๆ รวมถึงการสื่อสารทางอิเล็กทรอนิกส์ เช่น เว็บไซต์ และแอปพลิเคชันต่างๆ เป็นต้น

4. การรายงาน

บริษัทสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียรายงานการละเมิดนโยบายของบริษัทรวมถึงการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม โดยจัดให้มีช่องทางที่สามารถแจ้งเบาะแสการกระทำผิดใดๆ ทั้งผิดหลักธรรมาภิบาล จรรยาบรรณ นโยบายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายต่างๆ โดยการส่งจดหมายทางไปรษณีย์

หรือส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) ถึงฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งทางบริษัทจะปกป้องผู้แจ้งเบาะแสโดยไม่มี การเปิดเผยชื่อผู้แจ้งแก่ผู้ใดทั้งสิ้น

5. การกำกับดูแล/ติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย

บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายของหน่วยงานต่างๆตาม ประเด็นความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม ซึ่งหากพบว่าหน่วยงานใดมีระบบการ ควบคุมภายในที่ไม่รัดกุมเพียงพอจนทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทอย่างมีสาระสำคัญ หน่วยงานตรวจสอบ ภายในจะทำการรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรายงานไปยังคณะกรรมการ บริษัทตามลำดับต่อไป

6. บทลงโทษ

การกระทำใดๆ ที่ฝ่าฝืนนโยบายนี้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบ ข้อบังคับที่บริษัทกำหนดไว้ รวมถึงโทษทางกฎหมายหากเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมายด้วย

โดยสรุปแล้วบริษัทได้มีการนำนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าวไปปฏิบัติ อย่างเพียงพอและเหมาะสม และสำหรับปี 2566 ที่ผ่านมามีบริษัทไม่มีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้นไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

4) การแจ้งเบาะแส

• การรับฟังข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียน

คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการเสริมสร้างผลการดำเนินงานของ บริษัทเพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับกิจการ โดยการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้ รับทราบอย่างเพียงพอ และโปร่งใส และได้จัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งข้อเสนอหรือข้อ ร้องเรียนอันเป็นประโยชน์ และสร้าง มูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทได้โดยการส่งจดหมายทางไปรษณีย์ หรือ ส่ง จดหมายอิเล็กทรอนิกส์(e-mail) หรือ กรอกข้อมูลที่ เมนู “แจ้งเบาะแส” บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.onetooncontacts.com)

ส่งจดหมายถึง : ฝ่ายตรวจสอบภายใน
บริษัท พีयरส์ ฟอรั ยู จำกัด (มหาชน)
99/26 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 9
ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี 11120

หรือส่ง e-mail ไปที่ : auditcommitteesecretary@peerforyou.co.th

ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรวบรวมข้อมูลข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียน และดำเนินการตามขั้นตอนและวิธีการ “การแจ้งเบาะแส และการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส” ต่อไป

• **ขั้นตอนและวิธีการ “การแจ้งเบาะแสและการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส”**

บริษัทยึดถือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้สนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสีย หากพบการกระทำใดๆ ที่ผิดหลักธรรมาภิบาล ผิดกฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท ผิดกฎหมาย การกระทำที่ทุจริตที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท รวมทั้งกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสดังกล่าวต่อบริษัทได้ โดยส่งข้อมูลหรือเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการร้องที่แจ้งเบาะแส (ตามแบบฟอร์มเรื่องแจ้งเบาะแสดังกล่าวที่บริษัทกำหนดไว้) ให้กับฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท โดยหากมีการระบุชื่อและนามสกุลของผู้แจ้งมาด้วย ก็จะเป็นประโยชน์กับบริษัทมากขึ้น เพื่อความสะดวกในการสอบถาม และ/หรือขอข้อมูลเพิ่มเติม

ทั้งนี้ในปี 2566 บริษัท “ไม่มี” ข้อร้องเรียนหรือข้อพิพาททางกฎหมาย ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

สามารถดูรายละเอียดได้ใน เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



คิวอาร์โค้ด หรือ www.onetoonecontacts.com/investor-relations/56-1-one-report/56-1-one-report-2566/

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

สามารถดูรายละเอียดได้ใน เอกสารแนบ 7

- รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
- รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- รายงานคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน
- รายงานคณะกรรมการการลงทุน



คิวอาร์โค้ด หรือ www.onetoonecontacts.com/investor-relations/56-1-one-report/56-1-one-report-2566/

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท ได้ให้ความสำคัญและตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมเพื่อบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการเกี่ยวโยงกัน ตลอดจนการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท การนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ประโยชน์ในทางมิชอบหรือไม่ รวมทั้งช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหาย หรือจากการทุจริตประพฤติมิชอบ บริษัทได้จัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุล โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบและประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานของบริษัท โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) มาประยุกต์ใช้ให้การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงมีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีโดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ดังนี้

- **การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)**

บริษัทได้ยึดมั่นและดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อตรงและจริยธรรม การปฏิบัติงานทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายต่างๆ รวมถึงมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน มีการจัดโครงสร้างองค์กร กำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

- **การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)**

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ จึงได้พิจารณาการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยง

ด้านกฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน มีการจัดระดับความเสี่ยงที่สำคัญตามผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการดำเนินงาน เพื่อกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงและมีการทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สามารถจัดการบริหารความเสี่ยงในแต่ละระดับได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยสำคัญต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- **การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)**

บริษัทมีมาตรการควบคุมในครอบคลุมกระบวนการต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นรวมถึงมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างเหมาะสมและชัดเจน รวมทั้งมีการสอบทาน การกระทบบยอด การควบคุมการเข้าถึงข้อมูล ระบบสำรองข้อมูล การควบคุมทรัพย์สินของบริษัท และมีการสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ

- **ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)**

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ข้อมูลต่างๆ มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน โดยได้นำเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล มาใช้ในการดำเนินงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ สามารถดูข้อมูลหรือรายงานที่เป็นประโยชน์สำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจได้ทันเวลา และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสื่อสารข้อมูลภายในระหว่างระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ อีกทั้งมีการกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน มีการสื่อสารระหว่างหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งได้ทบทวนนโยบายความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

- **ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)**

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน เช่น ด้านบัญชีและการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และการดูแลทรัพย์สิน บริษัทได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและมีระบบติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น นอกจากนี้ บริษัทได้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ทำหน้าที่ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขในเรื่องที่มีผลการประเมินต่ำกว่ามาตรฐาน บริษัทได้ส่งเสริมให้หน่วยงานตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน โดยที่ผู้รับผิดชอบในฝ่ายงานนั้นๆ เป็นผู้รับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติงาน และรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการบริหารความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มิได้แสดงความเห็นว่า บริษัทฯ มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในในรายงานการสอบบัญชีดังกล่าวแต่ประการใด

การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและมีกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในที่กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ยังมีการจัดทำแผนงานตรวจสอบโดยอาศัยความเสี่ยงเป็นพื้นฐานเพื่อกำหนดลำดับความสำคัญของงานต่างๆ และสื่อสารแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการ โดยได้มีการแลกเปลี่ยนข้อมูล ประสานงานและพิจารณาใช้ผลงานของผู้ให้บริการด้านการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาจากภายในและภายนอกองค์กรรายอื่นๆ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 อนุมัติแต่งตั้ง นายธวัชวิศ จารุเกษมฐิติภักดิ์ เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และมีความเห็นว่า หัวหน้างานตรวจสอบภายใน เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานเพียงพอและเหมาะสม โดยมีหน้าที่ในการปฏิบัติงานดังนี้

1. เสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณานุมัติแผนการตรวจ
2. ตรวจสอบและให้คำปรึกษากับหน่วยงานรับการตรวจให้มีการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับตามระบบการควบคุมภายในของบริษัท
3. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งกำกับดูแลให้หน่วยงานตรวจสอบภายในปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ เที่ยงธรรม มีจรรยาบรรณ และปฏิบัติตามที่ตรงตามมาตรฐานวิชาชีพตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ การพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย หัวหน้างานตรวจสอบภายในทุกครั้ง ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทได้เปิดเผยรายการระหว่างกันย้อนหลัง 3 ปีไว้บนเว็บไซต์บริษัท www.onetoonecontacts.com โดยบริษัทมีรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2566 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ปี 2565 (ล้านบาท)	ปี 2566 (ล้านบาท)	เหตุผลและความจำเป็น
1. บริษัท อินโน ฮับ จำกัด (INH)	- มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ 1. นายคณาวุฒิ วรรณธิราช 2. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์ภักธธรรม	- ดอกเบี้ยรับ - ชื้อบริการ	0.445 0.919	1.054 0.060	- บริษัทให้กู้ยืมเงินระยะสั้น - บริษัทใช้บริการในการดูแล Application สำหรับโครงการ Pepsi, Exxon, Honda <u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u> - การคิดค่าบริการและดอกเบี้ยตามราคาและเงื่อนไขการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ปี 2565 (ล้านบาท)	ปี 2566 (ล้านบาท)	เหตุผลและความจำเป็น
2. บริษัท วันทูวัน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด (OTP)	- มีการรวมกัน 2 ท่าน คือ 1. นายคณาวุฒิ วรรณธีรช 2. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม	- รายได้ค้างรับ - รายได้ค่าบริการการจัดการ - รายได้ค่าบริการงาน โครงการ - รายได้สัญญาก่อสร้าง - ดอกเบี้ยรับ - ต้นทุนค่าบริการ	- 0.660 17.556 1.006 0.120 5.527	- 10.080 62.811 .- .- .-	- - ค่าบริการการจัดการ - การให้บริการ Call Center - โครงการ Turnkey มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - บริษัทให้กู้ยืมเงินระยะสั้น - บริษัทใช้บริการแม่บ้าน <u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u> - การคิดค่าบริการและดอกเบี้ยตามราคาและเงื่อนไขการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ปี 2565 (ล้านบาท)	ปี 2566 (ล้านบาท)	เหตุผลและความจำเป็น
3. บริษัท พิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (PSD)		<ul style="list-style-type: none"> - รายได้ค่าบริการ - รายได้ขายบริการ - รายได้บริการการจัดการ - ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 	<p>2.420</p> <p>1.751</p> <p>1.308</p> <p>0.245</p>		<ul style="list-style-type: none"> - ค่าพัฒนาแพลตฟอร์ม - ค่าบริการ MA, iCloud, Consulting, Mobile Game Application - ค่าบริการการจัดการ - ส่วนต่างจากการจ่ายชำระหนี้, ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดิจิทัล <p><u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การคิดค่าบริการและดอกเบี้ยตามราคาและเงื่อนไขการค้าปกติ

หมายเหตุ : * บริษัท พิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด สิ้นสุดการเป็นบริษัทร่วมของ บริษัท วันทูน คอนเทคส์ จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 31 มีนาคม 2566

สรุปหลักเกณฑ์ในการพิจารณารายการระหว่างกัน ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันข้างต้น เป็นไปอย่างสมเหตุสมผลและจำเป็นเพื่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเงื่อนไขในการทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจโดยทั่วไป

2. มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันจะผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาอนุมัติตามลำดับ ขึ้นอยู่กับข้อกำหนดและมูลค่ารายการที่เกิดขึ้น

ทั้งนี้ ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น จะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการ และการอนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าวจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

2.1 หลักเกณฑ์การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการระหว่างกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปต้องได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ฝ่ายจัดการ สามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้หากรายการดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2562 โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้อนุมัติหลักการในการกำหนดนโยบายรายการระหว่างกัน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- การขายสินค้าและบริการระหว่างกัน กำหนดราคาตามราคาตลาด หากไม่มีราคาตลาดจะกำหนดราคาเท่ากับต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราไม่เกินร้อยละ 15
- การให้บริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์ กำหนดราคาโดยใช้ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10
- ค่าบริการเทคโนโลยีสารสนเทศจ่ายให้บริษัทใหญ่เรียกเก็บตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญาระหว่างกัน ซึ่งบริษัทใหญ่กำหนดราคาจากต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราไม่เกินร้อยละ 5
- การซื้อขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกันกำหนดราคาโดยใช้มูลค่าสุทธิตามบัญชี บวกส่วนเพิ่มตามสภาพของสินทรัพย์

- การเข้าพื้นที่และค่าสาธารณูปโภคกำหนดราคาโดยอ้างอิงกับราคาตลาด จากการเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่า และค่าบริการสาธารณูปโภคในบริเวณพื้นที่ใกล้เคียง หรืออัตราค่าเช่าเดียวกันตามสัญญาที่บริษัทได้ทำไว้แล้ว และมีผลบังคับใช้อยู่

โดยบริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมสำหรับธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทั่วไป เพื่อรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบทุกไตรมาส

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ใน แบบ 56-1 One Report และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบ/สอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

2.2 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคต บริษัทฯ อาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันตามแต่เห็นสมควร โดยตั้งอยู่บนเงื่อนไขทางการค้าตามปกติ โดยสามารถอ้างอิงได้กับเงื่อนไขทางธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก และยึดถือความจำเป็น และผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นหลัก ทั้งนี้บริษัทฯ จะปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) อย่างเคร่งครัด

ในกรณีมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้มีการให้ความเห็น โดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ รวมถึงบริษัทฯ จะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบ/สอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

ส่วนที่

3 “งบการเงิน”

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ
ต่อรายงานทางการเงิน
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
งบการเงิน
หมายเหตุประกอบงบการเงิน



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) โดยคำนึงถึงความสอดคล้องกลยุทธ์และนโยบายหลักของบริษัท งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินในประเทศไทย โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชี และคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏอยู่ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง



(นายจิรายู เชื้อแยม)

รองประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท วันทูน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท วันทูน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินที่อธิบายถึงเหตุการณ์และสถานการณ์ที่สำคัญในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2566 ดังต่อไปนี้

1. การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยทางอ้อม

หมายเหตุข้อ 11 ซึ่งอธิบายถึงการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยทางอ้อมของกลุ่มกิจการรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 150 ล้านบาท ในช่วงไตรมาสที่หนึ่งของปี พ.ศ. 2566 โดยกลุ่มกิจการได้รับชำระเงินจากผู้ซื้อเพียงงวดแรกงวดเดียวจากงวดชำระทั้งหมด 4 งวด ผู้บริหารจึงพิจารณาบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับหนี้ที่ค้างชำระของรายการดังกล่าวทั้งจำนวน 120 ล้านบาทในไตรมาสที่สามของปี พ.ศ.2566 ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินรวม

2. รายการสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

- 2.1 หมายเหตุข้อ 15.1 ซึ่งอธิบายถึงการจ่ายเงินมัดจำจำนวน 100 ล้านบาทเพื่อเข้าศึกษาโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานลมที่ประเทศเวียดนาม เพื่อวัตถุประสงค์ในการร่วมลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทโฮลดิ้งซึ่งเป็นนิติบุคคลต่างประเทศที่ถือหุ้นของนิติบุคคลที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศเวียดนามซึ่งเป็นเจ้าของโรงไฟฟ้าพลังงานลม บริษัทโฮลดิ้งดังกล่าวเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทจดทะเบียนแห่งหนึ่ง และต่อมาบริษัทได้ขอยกเลิกรายการลงทุนดังกล่าว พร้อมการขอให้ผู้ขายคืนเงินมัดจำในเดือนตุลาคม พ.ศ. 2566 ซึ่งผู้ขายได้มีการจ่ายคืนเงินมัดจำบางส่วนจำนวน 20 ล้านบาท และได้ยื่นคำขอขยายระยะเวลาการจ่ายคืนเงินมัดจำส่วนที่เหลือจำนวน 80 ล้านบาท
- 2.2 หมายเหตุข้อ 15.2 ซึ่งอธิบายถึงการจ่ายเงินประกันของบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการจำนวน 10 ล้านบาท สำหรับการเข้าร่วมศึกษาด้านการร่วมลงทุนกับบริษัทในประเทศไทยแห่งหนึ่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินการศึกษาการร่วมลงทุนด้านการพัฒนาและทำการตลาดแพลตฟอร์ม และต่อมาภายหลังบริษัทย่อยได้มีการขอยกเลิกรายการลงทุนดังกล่าว ผู้บริหารจึงพิจารณาบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินประกันรายการนี้ทั้งจำนวนในไตรมาสที่สี่ของปี พ.ศ. 2566

3. รายการสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

- 3.1 หมายเหตุข้อ 21.1 ซึ่งอธิบายถึงการอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนในธุรกิจ Peer-to-Peer Lending Platform ผ่านการลงทุนในบริษัทเป้าหมาย ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้งในประเทศไทยที่ถือหุ้นของบริษัทในประเทศไทยแห่งหนึ่งที่มีการประกอบธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อระหว่างบุคคลกับบุคคล พร้อมกับการจ่ายเงินมัดจำจำนวน 190.90 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทโฮลดิ้งดังกล่าว ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนสองแห่ง ซึ่งปัจจุบันรายการนี้ได้รับความเห็นชอบในการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องแล้ว เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567
- 3.2 หมายเหตุข้อ 21.2 ซึ่งอธิบายถึงการอนุมัติให้บริษัทเข้าศึกษาลงทุนในธุรกิจจำหน่ายสินค้าและให้บริการผ่านสื่อดิจิทัลทีวี และแพลตฟอร์มออนไลน์แห่งหนึ่ง เพื่อซื้อหุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดของบริษัทแห่งนั้น พร้อมการวางเงินมัดจำ (แบบเรียกคืนได้) จำนวน 25 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทดังกล่าว ซึ่งปัจจุบันรายการนี้ได้รับการอนุมัติให้เข้าทำรายการจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

ทั้งนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องดังกล่าว

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
<p>การรับรู้รายได้</p> <p>กลุ่มกิจการมีรายได้จากให้บริการหลายประเภท ได้แก่ ธุรกิจให้บริการศูนย์บริการข้อมูล ธุรกิจบริการพัฒนาและติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูล และอื่น ๆ รายได้จากให้บริการรวม 555.40 ล้านบาท และ 435.41 ล้านบาท ได้แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปี 2566ตามลำดับ การรับรู้รายได้แต่ละประเภทมีความหลากหลายขึ้นอยู่กับลักษณะการให้บริการ และเงื่อนไขตามข้อตกลงตามสัญญา ซึ่งเป็นไปตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.17 เรื่องนโยบายบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้ ซึ่งผู้บริหารพิจารณาความเหมาะสมของการรับรู้รายได้ว่าเป็นรายการที่เกิดขึ้นจริงและรับรู้รายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้โอนการควบคุมในการบริการ</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงิน และการรับรู้รายได้ขึ้นอยู่กับกำหนัดจังหวะเวลาที่เหมาะสมสำหรับการให้บริการในงานแต่ละประเภทของกลุ่มกิจการที่มีความหลากหลาย</p>	<p>ข้าพเจ้าประเมินการรับรู้รายได้จากการให้บริการของกลุ่มกิจการโดย</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความเข้าใจ ประเมิน และทดสอบการควบคุมภายในที่สำคัญของวงจรรายได้ของกลุ่มกิจการ โดยสอบถามบุคลากรที่เกี่ยวข้องถึงกระบวนการควบคุมภายใน และสุ่มเลือกตัวอย่างรายการเพื่อประเมินและทดสอบการควบคุมภายในที่สำคัญเกี่ยวกับจุดการบันทึกรายได้ที่เหมาะสมตามเงื่อนไขการให้บริการ รวมทั้งการสอบทานความถูกต้องของรายการและการอนุมัติจากผู้ที่มีอำนาจ • ทดสอบการรับรู้รายได้ตามหลักการโอนการควบคุม โดยทดสอบการระบุประเภทของสัญญาและภาระที่ต้องปฏิบัติ รวมถึงวิธีการกำหนดราคาและการปันส่วนราคาของรายการให้กับแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติ โดยการตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น สัญญาบริการ และหนังสือส่งมอบงาน รวมถึงเอกสารการเรียกเก็บเงินค่าบริการที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น สำหรับรายการที่ได้รับชำระแล้ว ข้าพเจ้าได้ทำการตรวจการรับชำระเงินจากลูกค้าตามใบแจ้งหนี้กับรายการเงินฝากในบัญชีธนาคาร เพื่อประเมินว่าหลักการรับรู้รายได้ของกลุ่มกิจการสอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่ • ทดสอบรายการรายได้ที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยกำหนดช่วงเวลาก่อนและหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีตามความเสี่ยง ซึ่งประเมินจากเงื่อนไขตามข้อตกลงของการส่งมอบบริการแต่ละประเภท เพื่อประเมินว่ากลุ่มกิจการบันทึกการรับรู้รายได้ในงวดที่เหมาะสม <p>จากการปฏิบัติงานดังกล่าวข้างต้น พบว่าการรับรู้รายได้มีความสอดคล้องกับนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง และเหมาะสมตามเอกสารหลักฐานสนับสนุน</p>
<p>การพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น</p> <p>ยังถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ประมาณการทางการเงินบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจ และข้อ 13 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น</p> <p>ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่นซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีก่อนหักผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน 100 ล้านบาท และต่อมาปรากฏข้อบ่งชี้ของการผิดนัดชำระหนี้ของลูกค้าเงินให้กู้ยืมดังกล่าว</p> <p>ผู้บริหารประเมินผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของเงินให้กู้ยืม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 โดย</p>	<p>วิธีการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าสำหรับเรื่องดังกล่าว ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • สอบถามผู้บริหารเพื่อทำความเข้าใจวิธีการที่ผู้บริหารใช้ประเมินข้อบ่งชี้ของการผิดนัดชำระ รวมถึงสถานะปัจจุบัน แผนการดำเนินการและแผนธุรกิจที่สำคัญของลูกค้าหนี้รายดังกล่าว และประเมินข้อมูลดังกล่าวกับข้อมูลที่ได้รับจากแหล่งข้อมูลภายนอกและแหล่งข้อมูลภายใน เพื่อประเมินความเหมาะสมของการพิจารณาของผู้บริหาร • ประเมินความสมเหตุสมผลของวิธีการประเมินและข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากหลักประกันที่เป็นหุ้นสามัญของบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทผู้กู้ โดยเปรียบเทียบราคาหุ้นกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทนั้นที่สามารถเข้าถึงเกี่ยวข้อง และเชื่อถือได้ และเปรียบเทียบจำนวนหุ้นกับข้อมูลหลักประกันตามสัญญาเงินกู้ยืมเงินและสัญญาจำนำหลักประกัน

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
<ul style="list-style-type: none"> คำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน จากมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดรับจากหลักประกันที่ลูกหนี้นำมาเป็นหลักประกันการกู้ยืมในกรณีที่ลูกหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามแผนที่คาดการณ์ไว้ โดยการอ้างอิงมูลค่าหลักประกันจากแหล่งข้อมูลภายนอกที่พิจารณาว่าเกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ เปรียบเทียบผลลัพธ์ของมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากมูลค่าปัจจุบันของหลักประกันกับมูลค่าตามบัญชีของเงินให้กู้ยืมดังกล่าว <p>จากการประเมินข้างต้น ผู้บริหารพิจารณารับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากรายการดังกล่าวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 จำนวน 57.50 ล้านบาท</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการตรวจสอบรายการนี้ เนื่องจากรายการดังกล่าวมีสาระสำคัญต่อการงบการเงิน และวิธีการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากหลักประกัน รวมถึงการเลือกแหล่งข้อมูลที่น่ามาใช้อ้างอิงอาศัยการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร</p>	<ul style="list-style-type: none"> ทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนที่ผู้บริหารได้จัดทำขึ้นแล้วนำผลลัพธ์มาเปรียบเทียบกับมูลค่าตามบัญชีของเงินให้กู้ยืม และประเมินความสมเหตุสมผลของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของเงินให้กู้ยืม <p>จากการปฏิบัติงานข้างต้น วิธีการและข้อมูลที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดรับจากหลักประกันที่ลูกหนี้นำมาเป็นหลักประกันในการกู้ยืม มีความสอดคล้องกับเอกสารหลักฐานที่ได้รับ</p>

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของกลุ่มกิจการและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2565 ที่แสดงเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานเลขวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2566

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
<ul style="list-style-type: none"> คำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน จากมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดรับจากหลักประกันที่ลูกหนี้นำมาเป็นหลักประกันการกู้ยืมในกรณีที่ลูกหนี้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามแผนที่คาดการณ์ไว้ โดยการอ้างอิงมูลค่าหลักประกันจากแหล่งข้อมูลภายนอกที่พิจารณาว่าเกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ เปรียบเทียบผลลัพธ์ของมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากมูลค่าปัจจุบันของหลักประกันกับมูลค่าตามบัญชีของเงินให้กู้ยืมดังกล่าว <p>จากการประเมินข้างต้น ผู้บริหารพิจารณารับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากรายการดังกล่าวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 จำนวน 57.50 ล้านบาท</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการตรวจสอบรายการนี้ เนื่องจากรายการดังกล่าวมีสาระสำคัญต่อการเงิน และวิธีการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากหลักประกัน รวมถึงการเลือกแหล่งข้อมูลที่น่ามาใช้อ้างอิงอาศัยการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร</p>	<ul style="list-style-type: none"> ทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนที่ผู้บริหารได้จัดทำขึ้นแล้วนำผลลัพธ์มาเปรียบเทียบกับมูลค่าตามบัญชีของเงินให้กู้ยืม และประเมินความสมเหตุสมผลของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของเงินให้กู้ยืม <p>จากการปฏิบัติงานข้างต้น วิธีการและข้อมูลที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดรับจากหลักประกันที่ลูกหนี้นำมาเป็นหลักประกันในการกู้ยืม มีความสอดคล้องกับเอกสารหลักฐานที่ได้รับ</p>

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของกลุ่มกิจการและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2565 ที่แสดงเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2566

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารรถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามิมีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า จะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร์วอเตอร์เฮาส์กรุ๊ป จำกัด

ศนิชา อัครกิตติลาภ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8470

กรุงเทพมหานคร

29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 25

บริษัท วันภูวน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10	74,522	100,045	34,900
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	12	229,225	234,571	229,225
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	11	91,060	118,647	87,376
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	11	49,482	49,409	29,711
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	13	42,500	-	42,500
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	36 ค)	-	-	76,000
สินค้าคงเหลือ	14	280	644	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	15	101,356	46,177	98,186
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		588,425	549,493	549,750
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	12	60,200	166,000	60,200
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย ราคาทุนดัดจำหน่วย	12	4,318	6,555	3,864
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	16	-	-	41,214
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	17	198,490	64,900	194,874
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	18	14,014	14,611	13,018
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	19	33,323	103,092	33,986
ค่าความนิยม	20	-	53,150	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	33	834	21,282	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21	246,969	276	244,519
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		558,148	429,866	327,544
รวมสินทรัพย์		1,146,573	1,113,573	877,294

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท วันทูน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	22	52,362	84,321	43,749
ส่วนของผู้ถือหุ้นตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	8,060	10,057	7,449
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		1,417	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	24	16,434	15,286	12,165
รวมหนี้สินหมุนเวียน		78,273	109,664	63,363
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	6,224	5,074	5,799
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	25	14,922	12,351	13,202
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี		-	13,432	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,665	1,699	1,602
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		22,811	32,556	20,603
รวมหนี้สิน		101,084	142,220	83,966

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท วันทูน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 889,999,995 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท				
(วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565)				
หุ้นสามัญ 895,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)	27	890,000	895,000	890,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 793,236,509 หุ้น				
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท				
(วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565)				
หุ้นสามัญ 559,999,995 หุ้น มูลค่าที่				
ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท)	27	793,237	560,000	793,237
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	27	770,892	304,419	770,892
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	28	28,700	28,700	28,700
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)		(547,628)	(105,498)	(563,222)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		288	294	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		1,045,489	787,915	1,029,607
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	49,224	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,045,489	837,139	1,029,607
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,146,573	979,359	1,113,573

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท วันทูน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
รายได้				
รายได้จากการให้บริการ	555,401	600,315	435,409	484,726
รายได้จากงานตามสัญญา	16,985	15,945	9,729	12,873
รายได้จากการขาย	209	4,197	-	-
รายได้อื่น	29 14,910	14,180	18,041	3,134
รวมรายได้	587,505	634,637	463,179	500,733
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการให้บริการ	30 473,209	499,393	374,014	398,353
ต้นทุนงานตามสัญญา	30 10,689	11,942	8,477	11,096
ต้นทุนขาย	149	1,655	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	30 2,011	1,522	1,988	1,348
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	30 116,195	96,596	102,452	79,648
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	31 144,979	3,170	126,970	290
ขาดทุนอื่น - สุทธิ	32 263,030	159,118	297,500	166,846
รวมค่าใช้จ่าย	1,010,262	773,396	911,401	657,581
ขาดทุนจากการดำเนินงาน	(422,757)	(138,759)	(448,222)	(156,848)
รายได้ทางการเงิน	3,968	257	4,884	772
ต้นทุนทางการเงิน	(535)	(810)	(502)	(758)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(419,324)	(139,312)	(443,840)	(156,834)
ภาษีเงินได้	33 (27,997)	23,553	(19,075)	22,088
ขาดทุนสำหรับปี	(447,321)	(115,759)	(462,915)	(134,746)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท วันทวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบทางการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า				
งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(6)	13	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(95)	-	156
หัก : ผลกระทบของภาษีเงินได้	-	19	-	(31)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของ				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	(76)	-	125
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	(6)	(63)	-	125
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(447,327)	(115,822)	(462,915)	(134,621)
การแบ่งปันขาดทุน :				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	(442,130)	(116,221)	(462,915)	(134,746)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(5,191)	462	-	-
	(447,321)	(115,759)	(462,915)	(134,746)
การแบ่งปันขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม :				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	(442,136)	(116,284)	(462,915)	(134,621)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(5,191)	462	-	-
	(447,327)	(115,822)	(462,915)	(134,621)
ขาดทุนต่อหุ้น				
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	34	(0.63)	(0.21)	(0.66)
				(0.24)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท วันภูวนัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
หมายเหตุ	ส่วนของผู้ถือหุ้น		กำไรสะสม		รวมส่วนของ เจ้าของ
	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่า	สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	
	ที่ออกและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	ตามกฎหมาย	(ขาดทุนสะสม)	
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	560,000	304,419	28,700	34,314	927,433
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(134,621)	(134,621)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	560,000	304,419	28,700	(100,307)	792,812
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	560,000	304,419	28,700	(100,307)	792,812
การออกหุ้นสามัญ	233,237	466,473	-	-	699,710
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(462,915)	(462,915)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	793,237	770,892	28,700	(563,222)	1,029,607

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท วันภูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนภาษี	(419,324)	(139,312)	(443,840)	(156,834)
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	17, 18, 19	47,823	50,565	44,087
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		144,979	3,170	126,970
รายการปรับลดราคาของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิ		-	1,416	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์		-	(5,508)	(216)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(342)	(116)	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		343	-	343
กำไรจากส่วนแบ่งผลประโยชน์ของหุ้นที่จัดซื้อ		(65)	-	(65)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	32	162,028	40,750	162,028
ผลต่างสุทธิของสินทรัพย์สิทธิการใช้				
และหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการยกเลิกสัญญา		(10)	(119)	(10)
โอนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นค่าใช้จ่าย		-	982	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		-	1,407	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	12, 32	98,544	107,997	98,544
สำรองผลประโยชน์พนักงาน		2,604	2,610	2,191
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	7	(2,700)	-	(2,700)
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	32	-	-	35,000
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในสินทรัพย์ถาวร		-	7,060	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์อื่น		-	-	1,585
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		(183)	-	(142)
ดอกเบี้ยรับ		(1,338)	(257)	(4,884)
ดอกเบี้ยจ่าย		532	752	502
การเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน				
ถูกหักการค่าและถูกหักอื่น		(24,532)	(32,678)	509
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		(813)	(1,353)	9,012
สินค้าคงเหลือ		14	1,134	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(6,940)	1,630	3,635
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		2,237	5,893	1,925
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		-	(825)	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		-	(13)	230
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(450)	42,546	(3,059)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,798	(92)	(1,608)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		(35)	46	(26)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		4,170	87,485	30,011
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้		(11,515)	(13,933)	(11,827)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย		(136)	-	(136)
เงินสดจ่ายสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		-	(465)	-
เงินสดรับจากภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายได้รับคืน		12,657	17,724	12,336
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		5,176	90,811	30,384

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท วันภูวน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า					
ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	7	(490,993)	(266,065)	(490,993)	(266,065)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนที่วัดมูลค่า					
ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		344,267	216,843	344,267	216,843
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย					
- สุทธิจากเงินสดที่ขายไปและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง		19,905	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	36 ค)	-	-	(16,800)	(100,000)
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	13	(100,000)	-	(100,000)	-
เงินสดรับจากการให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	36 ค)	-	1,700	25,000	48,500
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ		1,338	259	1,451	789
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน		943	6,000	943	-
เงินสดจ่ายล่วงหน้าเพื่อการศึกษากิจการ	15	(145,812)	-	(135,812)	-
เงินสดรับคืนเงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อการศึกษากิจการ		50,671		50,671	-
เงินสดจ่ายสำหรับเงินมัดจำเพื่อการลงทุนในธุรกิจ	21	(220,900)	-	(220,900)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	16	-	(73,791)	(36,249)	(40,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์		3,427	144	3,344	6
เงินสดจ่ายเพื่อได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการเช่า		(3,948)	-	(3,928)	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน		(179,085)	(56,312)	(178,487)	(38,064)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(720,187)	(171,222)	(757,493)	(177,991)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนของบริษัท	22	699,710	-	699,710	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สั้นตามสัญญาเช่า		(10,216)	(12,423)	(9,689)	(11,947)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		689,494	(12,423)	690,021	(11,947)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลง		(6)	(44)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลงสุทธิ		(25,523)	(92,878)	(37,088)	(114,313)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		100,045	192,923	71,988	186,301
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี		74,522	100,045	34,900	71,988
รายการที่ไม่ใช่เงินสด :					
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่สำคัญในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้					
การซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนโดยไม่ได้ชำระเงิน		(2,055)	(4,837)	(2,055)	(4,837)
การได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการเช่าภายใต้สัญญาเช่า	23	1,064	3,863	467	2,666
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	26	120,000	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงซึ่งสินทรัพย์สิทธิการเช่าภายใต้สัญญาเช่า					
จากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการวัดมูลค่าตามสัญญาเช่าใหม่		8,523	-	8,523	-
การโอนสินทรัพย์สิทธิการเช่าไปเป็นอาคารและอุปกรณ์		3,103	-	3,103	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท วันทวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566****1 ข้อมูลทั่วไป**

บริษัท วันทวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการให้บริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์ ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทอยู่ที่เลขที่ 99/26 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 9 หมู่ที่ 4 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120

การประกอบธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า "กลุ่มกิจการ") คือดำเนินธุรกิจหลักในการให้บริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์ และธุรกิจบริการพัฒนาและติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูล

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินบางรายการ และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง**3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงมาที่ถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มกิจการ**

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ได้อธิบายให้ชัดเจนโดยห้าม กิจการนำสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายชิ้นงานที่ผลิตในระหว่างการผลิตเตรียมความพร้อมของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารไปหักต้นทุนของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 เรื่อง ภาระผูกพันหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าในการพิจารณาว่าสัญญาเป็นสัญญาที่สร้างภาระ ต้นทุนการปฏิบัติตามสัญญาประกอบด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามสัญญาและการปันส่วนต้นทุนอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการปฏิบัติตามสัญญา นอกจากนี้กิจการต้องรับรู้ผลขาดทุนจากการต่ออายุที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ที่ใช้ในการปฏิบัติตามสัญญาก่อนที่จะตั้งประมาณการหนี้สินแยกต่างหากสำหรับสัญญาที่สร้างภาระ

- ค) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการพิจารณาการตัดรายการหนี้สินทางการเงินด้วยวิธีทดสอบร้อยละ 10 โดยให้รวมเฉพาะค่าธรรมเนียมที่เกิดขึ้นระหว่างผู้กู้ยืมและผู้ให้กู้ยืม

ทั้งนี้ การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงข้างต้นมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงนี้ไม่ได้บังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลารายงานปัจจุบันและกลุ่มกิจการไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ได้แก้ไขข้อกำหนดของการเปิดเผยจาก “การเปิดเผยนโยบายการบัญชีที่มีนัยสำคัญ” เป็น “การเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ” ทั้งนี้ การแก้ไขเพิ่มเติมได้มีการให้แนวทางการพิจารณาว่านโยบายบัญชีเป็นนโยบายบัญชีที่มีสาระสำคัญ ดังนั้นกลุ่มกิจการจึงไม่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่ไม่มีสาระสำคัญ หากกลุ่มกิจการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่ดบังข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ
- ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี และข้อผิดพลาด ได้แก้ไขคำนิยามของประมาณการทางบัญชีเพื่อช่วยให้กลุ่มกิจการจำแนกความแตกต่างของ “การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี” จาก “การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี” การจำแนกความแตกต่างนั้นมีความสำคัญ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีรับรู้ผลกระทบโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ซึ่งถือปฏิบัติกับรายการ เหตุการณ์อื่นและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นนับตั้งแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงเป็นต้นไป ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีรับรู้ผลกระทบโดยการนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติย้อนหลังไปทุกรายการ และเหตุการณ์ในอดีตรวมถึงปัจจุบัน โดยถือเสมือนว่าได้มีการนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติโดยตลอด
- ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ได้กำหนดให้กิจการรับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดขึ้นจากรายการเดียวซึ่ง ณ การรับรู้เมื่อเริ่มแรกก่อให้เกิดของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษี และผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่มูลค่าเท่ากัน ตัวอย่างของรายการ เช่น สัญญาเช่า และภาระผูกพันจากการรื้อถอน

การปรับปรุงดังกล่าวถือปฏิบัติกับรายการที่เกิดขึ้นในหรือหลังวันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่น่าเสนอ นอกจากนี้กลุ่มกิจการต้องรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี โดยรับรู้เท่ากับจำนวนที่เป็นไปได้) ก่อนข้างนั้นที่จะได้ใช้ประโยชน์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบ (แรกสุดที่น่าเสนอสำหรับผลต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและที่ต้องเสียภาษีทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับ

- สินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่า และ
- หนี้สินจากการรื้อถอน หนี้สินจากการบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และจำนวนเงินที่รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ผลกระทบสะสมของการปรับปรุงนี้ให้รับรู้ในกำไรสะสมยกมาหรือองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ตามความเหมาะสม

ผู้บริหารอยู่ระหว่างการพิจารณาผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้

3.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 ที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินนี้ไม่ได้บังคับใช้สำหรับรอบระยะรายงานปัจจุบันและกลุ่มกิจการไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

- ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 สัญญาประกันภัย TFRS 17 จะใช้ทดแทน TFRS 4 สัญญาประกันภัยที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ.2568

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดให้ต้องใช้วิธีการวัดมูลค่าที่ตัวเลขประมาณการต้องถูกวัดมูลค่าใหม่ในแต่ละรอบระยะเวลารายงาน สัญญาจะถูกวัดมูลค่าด้วยองค์ประกอบดังต่อไปนี้

- กระแสเงินสดที่คิดลดและถ่วงน้ำหนักตามความน่าจะเป็น
- ค่าปรับปรุงความเสี่ยงโดยชัดเจน และ
- กำไรจากการให้บริการตามสัญญา ซึ่งแสดงถึงกำไรจากการรับรู้ของสัญญาซึ่งจะถูกรับรู้เป็นรายได้ตลอดระยะเวลาคุ้มครอง

มาตรฐานฉบับนี้ได้ให้ทางเลือกสำหรับการรับรู้การเปลี่ยนแปลงของอัตราคิดลดในงบกำไรหรือขาดทุนหรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยตรง ทางเลือกดังกล่าวมีแนวโน้มจะสะท้อนว่าผู้รับประกันภัยบันทึกสินทรัพย์ทางการเงินของตนอย่างไรภายใต้ TFRS 9

วิธีการบางส่วนเบี่ยงประกันภัยอย่างง่ายเป็นอีกหนึ่งทางเลือกที่อนุญาตให้ใช้กับหนี้สินสำหรับความคุ้มครองที่เหลืออยู่ของกลุ่มของสัญญาประกันภัยที่เป็นไปตามเงื่อนไข ซึ่งมักถูกรับประกันภัยโดยบริษัทประกันวินาศภัย

มีวิธีการวัดมูลค่าที่ดัดแปลงมากจากวิธีการวัดมูลค่าทั่วไปซึ่งเรียกว่า 'วิธีค่าธรรมเนียมผันแปร' สำหรับสัญญาบางประเภทที่รับประกันภัยโดยบริษัทประกันชีวิต เมื่อผู้ถือกรมธรรม์ได้รับส่วนแบ่งในผลตอบแทนจากการอ้างอิงเมื่อใช้วิธีค่าธรรมเนียมผันแปร ส่วนแบ่งจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของรายการอ้างอิงของกิจการรวมอยู่ในกำไรจากการให้บริการตามสัญญา ดังนั้นผลจากการที่บริษัทประกันภัยใช้วิธีการวัดมูลค่าดังกล่าวมีแนวโน้มที่จะผันผวนน้อยกว่าวิธีการวัดมูลค่าทั่วไป

การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 กลุ่มกิจการสามารถเลือกรับรู้ผลกระทบเชิงลบสะสมจากหนี้สินตามสัญญาประกันภัยในกำไรสะสมได้โดยใช้วิธีเส้นตรงภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 ปีนับจากวันที่เปลี่ยนผ่าน

ข้อกำหนดใหม่ดังกล่าวจะส่งผลกระทบต่องบการเงินและตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่สำคัญของทุกกิจการที่ออกสัญญาประกันภัยหรือสัญญาลงทุนที่มีลักษณะร่วมรับผลประโยชน์ตามดุลพินิจ

ผู้บริหารอยู่ระหว่างการพิจารณาผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้

4 นโยบายการบัญชี

4.1 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึง กิจกรรมทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน ต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อเงินลงทุนถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนเริ่มแรกของเงินลงทุน

ข) การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือครองกิจการ

ในกรณีที่กลุ่มกิจการยังคงมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับรายการกับผู้เป็นเจ้าของของกลุ่มกิจการ ผลต่างระหว่างราคาจ่ายซื้อหรือราคาขายจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนในบริษัทย่อยกับราคาตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่ลดลงหรือเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงไป จะถูกรับรู้ในส่วนของผู้เจ้าของ

เมื่อกลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม การควบคุมร่วม หรือการมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญในเงินลงทุนนั้น เงินลงทุนที่เหลืออยู่จะถูกวัดมูลค่าใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนจะกลายเป็นมูลค่าเริ่มแรกในการบันทึกบัญชีเงินลงทุนและจะจัดประเภทใหม่ตามสัดส่วนการถือครองที่เหลืออยู่เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม หรือสินทรัพย์ทางการเงิน

ค) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการ ยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทร่วมจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่โอน

4.2 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

กลุ่มกิจการรับรู้รายการการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน โดยรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของกิจการที่ถูกนำมารวมด้วยมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมตามมูลค่าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดที่ต้องจัดทำงบการเงินรวม โดยกลุ่มกิจการต้องปรับปรุงรายการเสมือนว่าการรวมธุรกิจได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันต้นงวดในงบการเงินงวดก่อนที่นำมาแสดงเปรียบเทียบหรือตั้งแต่วันที่กิจการดังกล่าวอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มกิจการ (หากเกิดขึ้นหลังจากวันต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบ)

ต้นทุนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันเป็นผลรวมของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ให้แก่ หนี้สินที่เกิดขึ้นหรือรับมา และตราสารทุนที่ออกโดยผู้ซื้อ ณ วันที่มีการแลกเปลี่ยนเพื่อให้ได้มาซึ่งการควบคุม

ส่วนต่างระหว่างต้นทุนของการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันกับส่วนได้เสียของผู้ซื้อในมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมแสดงเป็นรายการ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” ในส่วนของเจ้าของ โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการนี้ออกเมื่อขายเงินลงทุนออกไปโดยโอนไปยังกำไรสะสม

4.3 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกิจการและกลุ่มกิจการ

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรหรือขาดทุนด้วย

ค) กลุ่มกิจการ

การแปลงค่าผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทในกลุ่มกิจการ (ที่มีใช้สกุลเงินของเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง) ซึ่งมีสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานแตกต่างจากสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าด้วยอัตราปิด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน
- รายได้และค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแปลงค่าด้วยอัตราถัวเฉลี่ย และ
- ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

4.5 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระซึ่งเกิดจากการให้บริการตามปกติของธุรกิจ ซึ่งลูกหนี้โดยส่วนใหญ่จะมีระยะเวลาสินเชื่อ 30 - 90 วัน ดังนั้นลูกหนี้การค้าจึงแสดงอยู่ในรายการหมุนเวียน

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ยกเว้นในกรณีที่เป็นรายการที่มีองค์ประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเนื่องจากกลุ่มกิจการตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา

ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 4.7 (จ)

4.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูป งานระหว่างทำตามสัญญาและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีราคาทุนถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.7 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

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

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

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

ข) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำรายการค้า ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มกิจการเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและกลุ่มกิจการได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ค) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้นในกรณีสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วย FVPL สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

ง) ตราสารทุน

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม ในกรณีที่กลุ่มกิจการเลือกรับรู้กำไรหรือขาดทุนจากมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (OCI) กลุ่มกิจการจะไม่โอนจัดประเภทกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมดังกล่าวไปยังกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวออกไป รายการกำไรหรือขาดทุนจากการตัดรายการสินทรัพย์กลุ่มนี้จะถูกรับรู้รายการโดยตรงไปยังกำไรสะสม ทั้งนี้ เงินปันผลจากเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และแสดงในรายการเงินปันผลรับเมื่อกลุ่มกิจการมีสิทธิได้รับเงินปันผลนั้น

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้ในส่วนของงบกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค่าเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

ขาดทุนและการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะแสดงรวมอยู่ในการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

จ) การด้อยค่า

สำหรับลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (simplified approach) ในการรับรู้การด้อยค่าตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้ตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าโดยวิธีอย่างง่ายพิจารณาจากอายุคงค้างของลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา และข้อมูลสถิติของการรับชำระหนี้ในอดีต รวมถึงการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต (Forward Looking) การด้อยค่าที่รับรู้ตามวิธีดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุ 11.3

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน และแสดงรวมอยู่ในรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เมื่อต้นทุนนั้นคาดว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่กลุ่มกิจการ มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออกไป

บริษัทรับรู้ต้นทุนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรงเพื่อลดราคาทุนให้เท่ากับมูลค่าคงเหลือตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

เครื่องมือและอุปกรณ์	3 - 5 ปี
อุปกรณ์สำนักงานและคอมพิวเตอร์	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
อุปกรณ์บริการ	3 ปี

กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และแสดงในกำไรหรือขาดทุน

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การซื้อขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้รับมาอย่างเป็นเอกเทศจะวัดมูลค่าด้วยราคาทุน

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่จำกัด จะวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมผลขาดทุนจากการด้อยค่า

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด จะวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเสื่อมผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์-

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 - 10 ปี
ดิจิทัลแพลตฟอร์ม	10 ปี
เครื่องหมายการค้า	10 ปี
ค่าสิทธิในทีมนักกีฬา	10 ปี

กลุ่มกิจการไม่มีการคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง

การซื้อขายสิทธิบัตรโปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อมาจะถูกบันทึกด้วยราคาทุน และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลาไม่เกิน 10 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอนเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

การคําค่าของคําคความนิยม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดพิจารณาจากการคำนวณมูลค่าจากการใช้ การคำนวณนี้ใช้ประมาณการกระแสเงินสดซึ่งอ้างอิงจากงบประมาณทางการเงินครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี ซึ่งได้รับอนุมัติจากผู้บริหาร

กระแสเงินสดหลังจากปีที่ 5 ใช้ประมาณการของอัตราการเติบโตที่สอดคล้องกับการคาดการณ์อัตราการเติบโตที่รวมอยู่ในรายงานของอุตสาหกรรม โดยเฉพาะของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้นดำเนินงานอยู่

4.11 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการรับรู้สัญญาเช่าเมื่อกลุ่มกิจการสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะปันส่วนเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน ต้นทุนทางการเงินรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

กลุ่มกิจการปันส่วนสิ่งตอบแทนในสัญญาไปยังส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่าตามราคาเอกเทศเปรียบเทียบของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ซึ่งกลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า โดยกลุ่มกิจการเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบของสัญญา และรวมแต่ละส่วนประกอบเป็นส่วนประกอบที่เป็นการเช่าเท่านั้น

สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

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

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกันในสภาวะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

- จำนวนที่รับรู้เริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- ค่าเช่าจ่ายที่ได้ชำระก่อนเริ่ม หรือ ณ วันที่ทำสัญญา สรุทจากเงินคงเหลือที่ได้รับตามสัญญาเช่า
- ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก
- ต้นทุนการปรับสภาพสินทรัพย์

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำประกอบด้วยอุปกรณ์สำนักงานขนาดเล็ก

4.12 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุน โดยพิจารณาการผูกพันตามสัญญา ดังนี้

- หากกลุ่มกิจการมีการผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของกลุ่มกิจการเอง ด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ เพื่อแลกเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากกลุ่มกิจการไม่มีการผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

4.13 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้รับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความดีความ กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ง) ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างก่อนถึงกำหนดเมื่อ 1) กลุ่มกิจการไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอให้ผลประโยชน์ และ 2) กิจการรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง โดยผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือน ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

จ) ประมาณการหนี้สินสำหรับวันหยุดพนักงาน

กลุ่มกิจการตั้งประมาณการหนี้สินสำหรับวันหยุดพนักงาน ซึ่งคำนวณตามนโยบายและสูตรการคำนวณของกลุ่มกิจการ โดยขึ้นอยู่กับเงินเดือนของพนักงาน อายุการทำงานและวันหยุดที่ไม่ได้ใช้

4.15 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

4.16 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสุทธจากภาษี ถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท และรวมถึงรายได้อื่น ๆ ที่กลุ่มกิจการได้รับจากการให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อมีการส่งมอบหรือให้บริการโดยกลุ่มกิจการและคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระดังกล่าว

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องบันทึกรายได้โดยแยกแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติออกจากกัน และต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากหากจากกันเมื่อกลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าเมื่อกลุ่มบริษัทได้ออนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยแสดงตามมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบ และไม่ได้คำนึงถึงรอบระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา

รายได้จากการจัดหาระบบบริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์

รายได้จากการจัดหาระบบบริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์ เป็นการให้บริการที่ครอบคลุมถึงการวางแผนและออกแบบระบบบริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์ ตามความต้องการของลูกค้า การจัดหาและติดตั้งฮาร์ดแวร์และ/หรือซอฟต์แวร์ ซึ่งพิจารณาว่ามีเพียงการะเตียวที่ต้องปฏิบัติ โดยกิจการรับรู้รายได้ดังกล่าวตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ปฏิบัติตามสัญญา

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อกลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ก่อนที่จะรับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อได้รับชำระจากลูกค้าหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญาก่อนที่กลุ่มกิจการจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ

กลุ่มกิจการจะแสดงยอดสุทธิหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหลังจากหักลบกับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้น ๆ ในแต่ละสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ได้ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้านับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ออนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ดอกเบี้ยรับ

รายได้ดอกเบี้ยรับ รับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุและพิจารณาจากจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค่ารับของกลุ่มกิจการ

รายได้เงินปันผล

รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลนั้นเกิดขึ้น

4.18 ต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มกิจการบันทึกต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งใช้เพื่อสร้างทรัพย์สินหรือใช้ในการปรับปรุงทรัพย์สินของกลุ่มกิจการเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้สำเร็จในอนาคต และกลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับคืนต้นทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ตามสัญญา และจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการต่อจ่ายของสินทรัพย์ เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่าสิ่งตอบแทนที่จะได้รับหักด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้อง

5 การจัดประเภทรายการใหม่

กลุ่มกิจการได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้มีความเหมาะสมกับลักษณะของรายการและสอดคล้องกับการแสดงรายการในปัจจุบัน

โดยผลกระทบของการจัดประเภทรายการใหม่ต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ตามที่รายงานไว้เดิม	ผลกระทบจาก การจัดประเภท รายการใหม่	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ตามที่ปรับปรุงใหม่
		พันบาท	พันบาท	พันบาท
สินทรัพย์หมุนเวียน				
สินค้าคงเหลือ	1)	3,236	(2,592)	644
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2)	234,571	(234,571)	-
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	2)	-	234,571	234,571
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1)	62,308	2,592	64,900
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	3)	172,555	(172,555)	-
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	3)	-	166,000	166,000
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย ราคาทุนตัดจำหน่าย	3)	-	6,555	6,555
รวมรายการสินทรัพย์ที่ปรับปรุง		472,670	-	472,670

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	หมายเหตุ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	ผลกระทบจาก การจัดประเภท รายการใหม่	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565
		ตามที่รายงานไว้เดิม พันบาท	รายการใหม่ พันบาท	ตามที่ปรับปรุงใหม่ พันบาท
สินทรัพย์หมุนเวียน				
สินค้าคงเหลือ	1)	2,191	(2,191)	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2)	234,571	(234,571)	-
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	2)	-	234,571	234,571
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1)	54,802	2,191	56,993
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	3)	171,789	(171,789)	-
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	3)	-	166,000	166,000
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย ราคาทุนดัดจำหน่าย	3)	-	5,789	5,789
รวมรายการสินทรัพย์ที่ปรับปรุง		463,353	-	463,353

งบกระแสเงินสด	หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		31 ธันวาคม	ผลกระทบจาก	31 ธันวาคม
		พ.ศ. 2565	การจัดประเภท	พ.ศ. 2565
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		ตามที่รายงานไว้เดิม	รายการใหม่	ตามที่ปรับปรุงใหม่
		พันบาท	พันบาท	พันบาท
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1)	73,434	2,191	75,625
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	1)	(175,800)	(2,191)	(177,991)

หมายเหตุ

- 1) จัดประเภทรายการอุปกรณ์ที่ใช้ในการให้บริการแก่ลูกค้าจากเดิมที่แสดงรวมเป็นรายการงานบริการระหว่างทำตามสัญญาในสินค้าคงเหลือ ให้เป็นรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะของรายการ
- 2) จัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น เป็นรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะของรายการ
- 3) จัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น เป็นรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สำหรับเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายสำหรับรายการเงินมัดจำ เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะของรายการ

6 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

6.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงิน ซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นไปยังความผันผวนของตลาดการเงินและบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อผลการดำเนินงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คณะกรรมการจึงกำหนดหลักการโดยภาพรวมเพื่อจัดการความเสี่ยงและนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งดำเนินการโดยฝ่ายบริหารเงินส่วนกลาง (ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการ) รวมถึงการระบุ การประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงินด้วยการร่วมมืออย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติการ

กลุ่มกิจการมีส่วนงานบริหารการเงินในการจัดการความเสี่ยง โดยนโยบายของกลุ่มกิจการรวมถึงนโยบายความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงจากราคา ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ทั้งนี้ หลักการในการป้องกันความเสี่ยงจะเป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ เพื่อสื่อสารและใช้เป็นเครื่องมือในการควบคุมส่วนงานบริหารการเงินในทุกกิจการของกลุ่มกิจการ

6.1.1 ความเสี่ยงจากตลาด

ก) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลอื่น และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรืออัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน กลุ่มกิจการพิจารณาความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยไม่เป็นนัยสำคัญเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีดอกเบี้ยมีจำนวนใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ กลุ่มกิจการจะเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อบริหารความเสี่ยงเมื่อจำเป็น

กลุ่มกิจการและบริษัทไม่ได้ดำเนินการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมาถือปฏิบัติ

ข) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อขายสินค้าหรือบริการเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

6.1.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด กระแสเงินสดตามสัญญาจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วย ก) ราคาทุนตัดจำหน่าย ข) มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL) และเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน รวมถึงความเสี่ยงด้านเครดิตจากลูกค้าและลูกหนี้คงค้าง

ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูง

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะยึดการจัดอันดับจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เป็นอิสระ ในกรณีที่ไม่มีการจัดอันดับไว้ กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสิทธิภาพที่ผ่านมา และปัจจัยอื่น ๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

การขายให้กับลูกค้ารายย่อยจะชำระด้วยเงินสดเพื่อลดความเสี่ยงด้านเครดิต กลุ่มกิจการและบริษัทไม่มีการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านเครดิตที่เป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นการกระจุกตัวจากลูกค้าแต่ละราย หรือการกระจุกตัวในอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่ง หรือในภูมิภาคใดภูมิภาคหนึ่ง

กลุ่มกิจการมีการพิจารณาการจัดอันดับด้านเครดิตของเงินลงทุนในตราสารหนี้ อย่างสม่ำเสมอว่ามีความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นหรือไม่

ข) หลักประกัน

สำหรับลูกหนี้การค้าบางรายการกลุ่มกิจการมีการขอหลักประกันในรูปแบบการค้ำประกัน หรือเลตเตอร์ออฟเครดิต ซึ่งให้สิทธิกลุ่มกิจการในการเรียกชำระได้หากคู่สัญญาผิดนัดตามเงื่อนไขของสัญญา

ค) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการและบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงิน 5 ประเภทที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลอื่น
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

แม้ว่ากลุ่มกิจการจะมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาการด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มกิจการพิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีนัยสำคัญ สำหรับรายการเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลอื่น และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน กลุ่มกิจการได้มีการพิจารณาการด้อยค่าในหมายเหตุ 13 และหมายเหตุ 36 ค)

ลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นซึ่งคำนวณค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาทั้งหมด

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกัน ผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย

จำนวนเงินค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 สำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ซึ่งคำนวณตามหลักการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแสดงในหมายเหตุ 11.3

6.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบคือการมีจำนวนเงินสดและหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดอย่างเพียงพอ และการมีแหล่งเงินทุนที่สามารถเบิกใช้ได้จากวงเงินด้านสินเชื่อที่เพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการมีเงินสดและเงินฝากธนาคารที่สามารถเบิกใช้ได้ทันทีจำนวน 74.52 ล้านบาท (พ.ศ. 2565 : 100.05 ล้านบาท) เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารสภาพคล่องของกลุ่มกิจการ ส่วนงานบริหารการเงินของกลุ่มกิจการได้คงไว้ซึ่งความยืดหยุ่นในแหล่งเงินทุนโดยการคงไว้ซึ่งวงเงินสินเชื่อที่เพียงพอ

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจาก ก) เงินสำรองหมุนเวียน (จากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้) และ ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ก) การจัดการด้านการจัดหาเงิน

วงเงินกู้ของกลุ่มกิจการที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
วงเงินเบิกเกินบัญชี	20,000	38,000	20,000	38,000
วงเงินกู้ยืม	150,000	290,000	150,000	290,000
	170,000	328,000	170,000	328,000

ข) วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ ยอดคงเหลือที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือน จะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการการคิดลดไม่มีนัยสำคัญ กระแสเงินสดที่แสดงภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยนั้นเป็นกระแสเงินสดโดยประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้าที่เกี่ยวข้อง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยตารางข้างล่างนี้ไม่ได้รวมรายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดตามสัญญาภายใน 1 ปี

งบการเงินรวม				
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	ภายใน 1 ปี พันบาท	เกิน 1 ปี พันบาท	รวม พันบาท	มูลค่าตาม บัญชี
				ของหนี้สิน พันบาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8,427	6,488	14,915	14,284
รวมหนี้สินทางการเงิน	8,427	6,488	14,915	14,284
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	10,432	5,146	15,578	15,131
รวมหนี้สินทางการเงิน	10,432	5,146	15,578	15,131
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	ภายใน 1 ปี พันบาท	เกิน 1 ปี พันบาท	รวม พันบาท	มูลค่าตาม บัญชี
				ของหนี้สิน พันบาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7,817	6,052	13,869	13,248
รวมหนี้สินทางการเงิน	7,817	6,052	13,869	13,248
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,930	4,644	14,574	14,155
รวมหนี้สินทางการเงิน	9,930	4,644	14,574	14,155

6.2 การบริหารส่วนของเงินทุน

6.2.1 การบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์ของการบริหารส่วนของเงินทุน คือ

- รักษาไว้ซึ่งการดำเนินงานต่อเนื่องและเพื่อที่จะสามารถก่อให้เกิดผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและยังประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ และ
- รักษาโครงสร้างเงินทุนไว้ให้อยู่ในระดับที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดต้นทุนเงินทุน

ในการที่จะรักษาหรือปรับระดับโครงสร้างของเงินทุนนั้น กลุ่มกิจการอาจต้องปรับจำนวนเงินปันผลจ่าย ปรับการคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้สิน

เช่นเดียวกับกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน กลุ่มกิจการพิจารณาระดับเงินทุนอย่างสม่ำเสมอจากอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ซึ่งคำนวณจากหนี้สินรวมหารส่วนของเจ้าของรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มกิจการมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ดังนี้

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
หนี้สินรวม	101,084	142,220
ส่วนของเจ้าของ (รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม)	1,045,489	837,139
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.10	0.17

7 มูลค่ายุติธรรม

ตารางต่อไปนี้แสดงสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ข้อมูลระดับที่ 1		ข้อมูลระดับที่ 2		ข้อมูลระดับที่ 3		รวม	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
สินทรัพย์ทางการเงิน								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน								
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	229,225	234,571	-	-	-	-	229,225	234,571
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	-	-	-	-	60,200	166,000	60,200	166,000
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	229,225	234,571	-	-	60,200	166,000	289,425	400,571

การจัดประเภทสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามวิธีการวัดมูลค่าแสดงในหมายเหตุ 12 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มกิจการและของบริษัทที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมตามที่แสดงไว้ในหมายเหตุดังกล่าว มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับชั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อปัจจุบันหรือราคาปิด ที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- ข้อมูลระดับ 2 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้ให้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้
- ข้อมูลระดับ 3 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินเป็นไปตามนโยบายการบัญชีตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 4.7

กลุ่มกิจการไม่มีรายการโอนลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 มีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	สินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน พันบาท	สินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุน ตัดจำหน่าย พันบาท
สินทรัพย์หมุนเวียน		
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	234,571	-
การซื้อเพิ่มขึ้น	490,993	-
การจำหน่าย	(453,795)	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม	(42,544)	-
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	229,225	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	166,000	6,555
การเพิ่มขึ้น	-	184
การจำหน่าย	(52,500)	(2,211)
การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(219)
กำไรจากการจำหน่ายรับรู้ผ่านกำไรหรือขาดทุน	2,700	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม	(56,000)	-
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	60,200	4,309
งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน พันบาท	สินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุน ตัดจำหน่าย พันบาท
สินทรัพย์หมุนเวียน		
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	234,571	-
การซื้อเพิ่มขึ้น	490,993	-
การจำหน่าย	(453,795)	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม	(42,544)	-
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	229,225	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	166,000	5,789
การเพิ่มขึ้น	-	184
การจำหน่าย	(52,500)	(2,118)
กำไรจากการจำหน่ายรับรู้ผ่านกำไรหรือขาดทุน	2,700	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม	(56,000)	-
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	60,200	3,855

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

วิธีการที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน มีดังนี้

- เครื่องมือทางการเงินอื่น - วิเคราะห์กระแสเงินสดคิดลด

การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด (ข้อมูลระดับ 3)

ตารางดังต่อไปนี้แสดงการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมที่เป็นข้อมูลระดับ 3 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตราสารทุนที่ไม่จดทะเบียน	
	พันบาท	
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	175,000	
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรม	(9,000)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	166,000	
จำหน่าย	(52,500)	
กำไรจากการจำหน่ายรับรู้ผ่านกำไรหรือขาดทุน	2,700	
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรม	(56,000)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	60,200	

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทได้มีการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท อินซซี่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดประเภทเป็นเงินลงทุนใน FVPL ซึ่งมีราคาตามบัญชีจำนวน 166.00 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการจำหน่ายจำนวน 2.70 ล้านบาท รายการดังกล่าวเป็นการขายคืนให้แก่บริษัท ไชยเมท เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตารางต่อไปนี้แสดงสรุปข้อมูลเชิงปริมาณของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีสาระสำคัญที่ใช้ในการจัดมูลค่ายุติธรรมที่เป็นข้อมูลระดับ 3

	มูลค่ายุติธรรม		ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้	ช่วงของข้อมูล	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565		พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท		ร้อยละ	ร้อยละ
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	60,200	166,000	อัตราคิดลดที่ปรับด้วยความเสี่ยง	8.50	8.97

ตารางต่อไปนี้จะแสดงความสัมพันธ์ของข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้กับมูลค่ายุติธรรม

	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้	การเคลื่อนไหว (ร้อยละ)	การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม	
			การเพิ่มขึ้นของ	การลดลงของข้อ
			ข้อสมมติฐาน พ.ศ. 2566	สมมติฐาน พ.ศ. 2566
ตราสารทุนไม่จดทะเบียน	อัตราคิดลดที่ปรับด้วยความเสี่ยง	1.00	ลดลงร้อยละ 18	เพิ่มขึ้นร้อยละ 25

ขั้นตอนการประเมินมูลค่ายุติธรรม

การประชุมระหว่างผู้อำนวยการสายการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะทำงานเกี่ยวกับการประเมินมูลค่ายุติธรรมเกี่ยวกับกระบวนการประเมินและผลลัพธ์จะจัดขึ้นอย่างน้อยทุกไตรมาส

ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีสาระสำคัญของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ 3 คืออัตราคิดลดที่ปรับด้วยความเสี่ยงประมาณโดยอ้างอิงจากต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยของเงินทุน (Weighted average cost of capital) ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมทางการเงินที่เทียบเคียงได้กับคู่สัญญาที่เป็นผู้ออกตราสารนั้น

8 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งไม่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายคล่องตัวมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า กลุ่มกิจการใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการและตั้งข้อสมมติฐานซึ่งส่วนใหญ่อ้างอิงจากสถานะของตลาดที่มีอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานรายละเอียดของข้อสมมติฐานหลักที่ใช้รวมอยู่ในหมายเหตุข้อ 7

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราการขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลต่อการคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลขาดทุนทางภาษียกมา

กลุ่มกิจการมีผลขาดทุนในรอบสองปีที่ผ่านมา จากการคำนวณกำไรทางภาษีในอนาคตซึ่งอ้างอิงจากแผนธุรกิจและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ กลุ่มกิจการสรุปว่าจะไม่สามารถใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีดังกล่าวได้ภายในระยะเวลา 5 ปี กลุ่มกิจการและบริษัทจึงไม่ได้มีการรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลขาดทุนทางภาษียกมา และผลขาดทุนทางภาษีในระหว่างปี

อายุการให้ประโยชน์ของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์สิทธิการใช้

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือสำหรับอาคารและอุปกรณ์ รวมถึงยานพาหนะและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์สิทธิการใช้ของกิจการซึ่งเป็นปัจจัยในการกำหนดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ โดยจะมีการทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลืออย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี กลุ่มกิจการมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

9 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

คณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ของกลุ่มกิจการซึ่งประกอบไปด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน (CFO) ได้พิจารณาผลประกอบการของกลุ่มกิจการตามกลุ่มของงานบริการ กลุ่มกิจการเปิดแยกส่วนงานที่รายงานสามส่วนงาน ได้แก่ ธุรกิจให้บริการศูนย์บริการข้อมูล ธุรกิจบริการพัฒนาและติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูล และอื่น ๆ

คณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์วัดผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานโดยพิจารณาจากรายได้และกำไรขั้นต้น โดยข้อมูลที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับรายได้และกำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานที่รายงาน มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม							
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
	ธุรกิจให้บริการศูนย์บริการข้อมูล		ธุรกิจบริการพัฒนาและติดตั้งระบบศูนย์บริการข้อมูล		ธุรกิจอื่น ๆ		รวม	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
รายได้จากการขาย งานตามสัญญา และการให้บริการ	616,118	567,333	17,480	19,939	3,428	63,079	637,026	650,351
รายได้ระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(64,431)	(25,900)	-	(3,994)	-	-	(64,431)	(29,894)
รายได้จากลูกค้าภายนอก	551,687	541,433	17,480	15,945	3,428	63,079	572,595	620,457
ต้นทุนขายและงานตามสัญญา และการให้บริการ							(484,047)	(512,961)
กำไรของส่วนงาน							88,548	107,466
รายได้อื่น							14,910	14,180
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(2,011)	(1,522)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(116,195)	(98,889)
ผลขาดทุนก่อนเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น							(144,979)	-
ขาดทุนอื่น - สุทธิ							(263,030)	(159,118)
รายได้ทางการเงิน							3,968	257
ต้นทุนทางการเงิน							(535)	(809)
กำไรขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน							-	123
ขาดทุนก่อนรายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้							(419,234)	(139,312)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้							(27,997)	23,553
ขาดทุนสุทธิสำหรับปี							(447,321)	(115,759)

จังหวะเวลาการรับรู้รายได้
ตลอดช่วงเวลาที่ปฏิบัติตามภาระ
ที่ต้องปฏิบัติ (over time)
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ
เสร็จสิ้น (point in time)

จึงหาการรับรู้รายได้ของงบการเงินเฉพาะกิจการ สามารถสรุปได้ดังนี้

- รายได้จากการขายสินค้า

10 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
เงินสด	94	104	75	76
เงินฝากธนาคาร	74,428	99,941	34,825	71,912
รวม	74,522	100,045	34,900	71,988

เงินฝากธนาคารประกอบด้วยเงินฝากบัญชีกระแสรายวันและบัญชีออมทรัพย์ บัญชีเงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 ถึงร้อยละ 0.6 ต่อปี (พ.ศ. 2565 : ร้อยละ 0.125 ถึงร้อยละ 0.35 ต่อปี)

11 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

11.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ลูกหนี้การค้า				
- กิจการอื่น	121,417	156,706	95,151	101,171
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 36)	-	-	21,110	19,480
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(36,235)	(38,262)	(36,027)	(35,382)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	85,182	118,444	80,234	85,269
ลูกหนี้อื่น				
- กิจการอื่น	134,098	203	3,233	47
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 36)	-	-	2,082	581
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(130,850)	-	(803)	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	2,630	-	2,630	-
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	5,878	203	7,142	628
รวม	91,060	118,647	87,376	85,897

10 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
เงินสด	94	104	75	76
เงินฝากธนาคาร	74,428	99,941	34,825	71,912
รวม	74,522	100,045	34,900	71,988

เงินฝากธนาคารประกอบด้วยเงินฝากบัญชีกระแสรายวันและบัญชีออมทรัพย์ บัญชีเงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 ถึงร้อยละ 0.6 ต่อปี (พ.ศ. 2565 : ร้อยละ 0.125 ถึงร้อยละ 0.35 ต่อปี)

11 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

11.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ลูกหนี้การค้า				
- กิจการอื่น	121,417	156,706	95,151	101,171
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 36)	-	-	21,110	19,480
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(36,235)	(38,262)	(36,027)	(35,382)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	85,182	118,444	80,234	85,269
ลูกหนี้อื่น				
- กิจการอื่น	134,098	203	3,233	47
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 36)	-	-	2,082	581
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(130,850)	-	(803)	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	2,630	-	2,630	-
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	5,878	203	7,142	628
รวม	91,060	118,647	87,376	85,897

เมื่อวันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2566 บริษัท อินโน ฮับ จำกัด (“INH”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการ ได้มีการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท ฟิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“PSD”) ให้แก่บุคคลภายนอกสองราย ส่งผลให้กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจการควบคุมใน PSD ตั้งแต่นั้นเป็นต้นมา โดย INH และผู้ซื้อได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของ PSD ที่มีกำหนดการแบ่งชำระค่าหุ้นทั้งหมด 4 งวด รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 150 ล้านบาท

ทั้งนี้ กลุ่มกิจการได้รับชำระค่าหุ้นจากผู้ซื้องวดที่ 1 รวมจำนวน 30 ล้านบาท เพียงงวดเดียว โดยเมื่อถึงกำหนดชำระตามงวดที่ถึงกำหนดชำระ กลุ่มกิจการไม่ได้รับชำระเงินค่าหุ้นตามที่กำหนดในสัญญา

ผู้บริหารจึงพิจารณาบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินค่าหุ้นที่ค้างชำระดังกล่าวทั้งจำนวน 120 ล้านบาท ในระหว่างไตรมาสที่สาม พ.ศ. 2566 โดยแสดงรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากรายการผลกำไรจากการจำหน่ายบริษัทย่อยทางอ้อม (หมายเหตุ 31)

อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารอยู่ระหว่างการพิจารณาเพื่อหาข้อตกลงร่วมกันกับผู้ซื้อทั้งสองราย รวมถึงการดำเนินการด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดผลกระทบต่อกิจกรรมให้ได้มากที่สุด

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	67,741	53,559	51,592	48,099
ไม่เกิน 3 เดือน	15,894	65,847	27,446	37,170
3 - 6 เดือน	1,593	1,891	1,105	-
6 - 12 เดือน	750	413	736	413
12 - 18 เดือน	57	-	-	-
เกินกว่า 18 เดือน	35,382	34,696	35,382	34,969
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(36,235)	(38,262)	(36,027)	(35,382)
รวม	85,182	118,444	80,234	85,269

มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้การค้า

เนื่องจากลักษณะของลูกหนี้การค้าเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน มูลค่ายุติธรรมจึงใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

11.2 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา				
- กิจการอื่น	49,971	46,895	29,170	38,946
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 36)	-	2,514	763	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(489)	-	(222)	-
รวม	49,482	49,409	29,711	38,946

11.3 การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดสัญญา

ค่าเผื่อผลขาดทุนของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม				
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	เกินกว่า 12 เดือน
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566					
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น					
- ลูกหนี้การค้า	67,741	15,894	1,593	750	35,439
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	41,919	6,435	1,540	77	-
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	109,660	22,329	3,133	827	35,439
ค่าเผื่อผลขาดทุน					
- ลูกหนี้การค้า	(305)	(206)	(210)	(132)	(35,382)
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(189)	(83)	(203)	(14)	-
รวมค่าเผื่อผลขาดทุน	(494)	(289)	(413)	(146)	(35,382)

งบการเงินรวม						
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ พันธบัตร	ไม่เกิน 3 เดือน พันธบัตร	3 - 6 เดือน พันธบัตร	6 - 12 เดือน พันธบัตร	เกินกว่า 12 เดือน พันธบัตร	รวม พันธบัตร
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	53,559	65,874	1,891	413	34,969	156,706
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	45,481	2,829	891	208	49,409
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	53,559	111,355	4,720	1,304	35,177	206,115
ค่าเผื่อผลขาดทุน						
- ลูกหนี้การค้า	-	-	-	-	(38,262)	(38,262)
รวมค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	(38,262)	(38,262)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ พันธบัตร	ไม่เกิน 3 เดือน พันธบัตร	3 - 6 เดือน พันธบัตร	6 - 12 เดือน พันธบัตร	เกินกว่า 12 เดือน พันธบัตร	รวม พันธบัตร
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	51,592	27,446	1,105	736	35,382	116,261
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	26,774	2,300	782	77	-	29,933
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	78,366	29,746	1,887	813	35,382	146,194
ค่าเผื่อผลขาดทุน						
- ลูกหนี้การค้า	(204)	(163)	(146)	(132)	(35,382)	(36,027)
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(120)	(25)	(63)	(14)	-	(222)
รวมค่าเผื่อผลขาดทุน	(324)	(188)	(209)	(146)	(35,382)	(36,249)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม พันบาท
	ยังไม่ถึง กำหนดชำระ พันบาท	ไม่เกิน 3 เดือน พันบาท	3 - 6 เดือน พันบาท	6 - 12 เดือน พันบาท	เกินกว่า 12 เดือน พันบาท	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม						
พ.ศ. 2565						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	48,099	37,170	-	413	34,969	120,651
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	37,182	1,555	-	208	38,946
รวมมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น	48,099	74,352	1,555	413	35,177	159,597
ค่าเผื่อผลขาดทุน						
- ลูกหนี้การค้า	-	-	-	-	(35,382)	(35,382)
รวมค่าเผื่อผลขาดทุน	-	-	-	-	(35,382)	(35,382)

รายการกระทบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ลูกหนี้การค้า		สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	38,262	34,969	-	-
รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตเพิ่มขึ้น ในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี	853	3,293	489	-
การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(2,880)	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	36,235	38,262	489	-

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ลูกหนี้การค้า		สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	35,382	34,969	-	-
รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตเพิ่มขึ้น ในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี	645	413	222	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	36,027	35,382	222	-

กลุ่มกิจการและบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อคาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน ข้อบ่งชี้ที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืน เช่น การไม่ยอมปฏิบัติตามแผนการชำระหนี้หรือทยอยชำระหนี้ ไม่มีการชำระเงินตามสัญญาหรือไม่สามารถติดต่อได้เป็นระยะเวลามากกว่า 120 วัน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะแสดงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุน การได้รับชำระหนี้คืนจากจำนวนที่ได้ตัดจำหน่ายไปจะถูกบันทึกกลับรายการในรายการเดียวกันกับที่ได้บันทึกผลขาดทุนไป

12 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มกิจการมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
สินทรัพย์ทางการเงิน				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วย				
ราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	74,522	100,045	34,900	71,988
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	91,060	118,647	87,376	85,897
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	76,000
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	42,500	-	42,500	-
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น*	80,216	641	80,062	298
- เงินมัดจำ	4,318	6,555	3,864	5,789
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น*	220,900	276	220,900	276
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL)				
- เงินลงทุนในตราสารทุน				
ของบริษัทจดทะเบียน	229,225	234,571	229,225	234,571
- เงินลงทุนในตราสารทุน				
ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	60,200	166,000	60,200	166,000

* ไม่รวมรายการที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเงินให้กู้ยืมระยะสั้น

เนื่องจากลักษณะของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน มูลค่ายุติธรรมจึงใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	52,362	84,321	43,749	43,915
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น*	16,434	15,286	12,165	13,773
- ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8,060	10,057	7,449	9,575
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	6,224	5,074	5,799	4,580
- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น*	1,665	1,699	1,602	1,628

*ไม่รวมรายการที่ไม่ใช่หนี้สินทางการเงิน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทได้ทำสัญญาเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแบบมีหลักประกันแก่กิจการอื่น ซึ่งมีระยะเวลาตามสัญญา 6 เดือน สัญญาดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยตามสัญญาร้อยละ 6.00 ต่อปี (พ.ศ. 2565 : ไม่มี) (หมายเหตุ 13)

12.1 สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ก) การจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มกิจการได้จัดประเภทเป็นรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- ถือไว้โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- กระแสเงินสดตามสัญญานั้นเข้าเงื่อนไขการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย นอกจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ประกอบไปด้วยเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ซึ่งเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ได้แก่ เงินมัดจำค่าเช่า ค่าบริการอาคารสำนักงาน และเช่าโกดังสินค้า ซึ่งมีราคาตามบัญชีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566			31 ธันวาคม พ.ศ. 2565		
	หมุนเวียน พันบาท	ไม่หมุนเวียน พันบาท	รวม พันบาท	หมุนเวียน พันบาท	ไม่หมุนเวียน พันบาท	รวม พันบาท
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น แก่กิจการอื่น	100,000	-	100,000	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและ สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	90,216	220,900	311,116	641	276	917
สินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วย ราคาทุนตัดจำหน่าย	-	4,470	4,470	-	6,707	6,707
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	(67,500)	(152)	(67,652)	-	(152)	(152)
รวม	122,716	225,218	347,934	641	6,831	7,472

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566			31 ธันวาคม พ.ศ. 2565		
	หมุนเวียน พันบาท	ไม่หมุนเวียน พันบาท	รวม พันบาท	หมุนเวียน พันบาท	ไม่หมุนเวียน พันบาท	รวม พันบาท
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น แก่กิจการอื่น	100,000	-	100,000	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	67,800	-	67,800	76,000	-	76,000
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและ สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	80,062	220,900	300,962	298	276	574
สินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วย ราคาทุนตัดจำหน่าย	-	4,016	4,016	-	5,941	5,941
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	(125,300)	(152)	(125,452)	-	(152)	(152)
รวม	122,562	224,764	347,326	76,298	6,065	82,363

12.2 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL

ก) การจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL ประกอบด้วย

- เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน
- เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL ประกอบไปด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ.2566 พันบาท	พ.ศ.2565 พันบาท
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียน	229,225	234,571
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	60,200	166,000
รวม	289,425	400,571

ข) รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

รายการขาดทุนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีมีดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ.2566 พันบาท	พ.ศ.2565 พันบาท
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของ สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL	(98,544)	(107,997)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วย FVPL	(162,028)	(40,750)

13 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 มีดังนี้

	งบทางการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
	พันบาท
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	-
เงินให้กู้ยืมระหว่างปี	100,000
หัก ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(57,500)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	42,500

เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 12/2566 มีมติอนุมัติเงินให้กู้ยืมแบบไม่หมุนเวียน (Non-Revolving Loan) เป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท แก่บริษัท วาว แพลตฟอร์ม จำกัด (มหาชน) ("WOW") ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนที่บริษัทถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 7.92 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ WOW โดยมีหลักประกันเป็นหุ้นสามัญของบริษัทย่อยทางอ้อมของ WOW และมีกำหนดมีระยะเวลาหกเดือน มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 6 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทั้งจำนวนในวันที่ 25 มกราคม พ.ศ. 2567

เมื่อวันที่ 24 มกราคม พ.ศ. 2567 WOW ได้ทำหนังสือเพื่อแจ้งการชำระดอกเบี้ยเงินกู้ยืมให้แก่บริษัท และได้มีการจ่ายชำระดอกเบี้ยดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 25 มกราคม พ.ศ. 2567 พร้อมทั้งขอขยายระยะเวลาการชำระคืนเงินกู้ยืมออกไปอีก 6 เดือน โดย WOW จะชำระคืนเงินต้นภายในวันที่ 25 มิถุนายน พ.ศ. 2567 พร้อมกับตกลงให้มีการเพิ่มเติมหลักประกันในการกู้ยืมเป็นหุ้นสามัญของบริษัทย่อยทางอ้อมของ WOW โดยจะได้ดำเนินการจดทะเบียนการนำหุ้นดังกล่าวตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนดไว้ต่อไป

ต่อมาเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 4/2567 ได้พิจารณาอนุมัติให้มีการขยายระยะเวลาการชำระคืนเงินกู้ทั้งหมดรวมทั้งดอกเบี้ยในส่วนที่ WOW ยังไม่ได้จ่ายชำระให้แก่บริษัท ภายใน 7 วัน หลังจากที่ WOW ได้เพิ่มทุนโดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด ซึ่งจะได้มีการนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2567 ของ WOW ในวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2567 หรือไม่เกินวันที่ 25 มิถุนายน พ.ศ. 2567 (แล้วแต่วันใดจะถึงก่อน) ซึ่งผู้บริหารของบริษัทพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากรายการดังกล่าว โดยพิจารณาจากมูลค่าของหลักประกันการให้กู้ยืมเป็นหลัก จึงได้รับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากรายการนี้ จำนวน 57.50 ล้านบาท โดยรับรู้รายการในผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 31)

14 สิ้นค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 พันบาท
สินค้าสำเร็จรูป	1,449	1,742	1,416	1,416
วัสดุสิ้นเปลือง	247	318	-	-
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าสำเร็จรูป	(1,416)	(1,416)	(1,416)	(1,416)
รวม	280	644	-	-

15 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 พันบาท
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	8,975	6,964	8,076	6,751
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายที่คาดว่าจะได้รับคืนภายในหนึ่งปี	8,665	34,915	8,665	32,402
เงินมัดจำรอซื้อสินค้าภายในหนึ่งปี	90,216	641	80,062	298
อื่น ๆ	3,500	3,657	1,383	2,897
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,000)	-	-	-
รวม	101,356	46,177	98,186	42,348

- 15.1 เมื่อวันที่ 13 กันยายน พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าศึกษาลงทุน โรงไฟฟ้าพลังงานลมที่ประเทศเวียดนาม โดยเป็นการลงทุนในหุ้นสามัญร้อยละ 19 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัทโฮลดิ้ง ซึ่งเป็นนิติบุคคลต่างประเทศ ที่ถือหุ้นของนิติบุคคลที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศเวียดนาม ซึ่งเป็นเจ้าของโรงไฟฟ้าพลังงานลม ขนาดกำลังผลิตรวม 60 เมกะวัตต์ บริษัทโฮลดิ้งดังกล่าวเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทจดทะเบียนแห่งหนึ่ง (ผู้ขาย) มีราคาเสนอขายจากผู้ขายรวม 665 ล้านบาท บริษัทได้มีการลงนามในบันทึกความเข้าใจซึ่งกำหนดรายละเอียด เงื่อนไขและ การดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหุ้นดังกล่าวมาข้างต้น (บันทึกความเข้าใจ) ทั้งนี้ การตกลงเข้าทำสัญญาซื้อขายจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินการตรวจสอบสถานะกิจการ (Due Diligence) ของบริษัทเป้าหมายที่เกี่ยวข้อง เงื่อนไขบังคับก่อนอื่น ๆ รวมถึงการอนุมัติให้ลงทุนตามขั้นตอนที่เกี่ยวข้องของบริษัท

พร้อมกันนี้ เพื่อให้บริษัทได้สิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการซื้อหุ้นที่จะซื้อจะขาย (Exclusivity right) คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติให้บริษัทวางเงินมัดจำที่เรียกคืนได้เป็นจำนวน 100 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 15 ของราคาหุ้นที่จะซื้อจะขาย

อย่างไรก็ดี เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม พ.ศ. 2566 บริษัทได้ทำหนังสือเพื่อขอยกเลิกบันทึกความเข้าใจดังกล่าว เนื่องจากภายหลังที่บริษัทได้ทำการศึกษาข้อมูลเพิ่มเติม รวมถึงข้อมูลสถานการณ์ปัจจุบันโดยเฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date หรือ COD) อัตราค่าไฟฟ้า และโครงสร้างทางการเงินของโครงการที่ยังไม่ได้ข้อสรุป บริษัทจึงขอให้ผู้ขายชำระคืนเงินมัดจำพร้อมเงินชดเชยค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบสถานะกิจการที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนดในบันทึกความเข้าใจ

ทั้งนี้ บริษัทได้รับคืนเงินมัดจำคืนจำนวน 20 ล้านบาท จากบริษัทผู้ขาย พร้อมทั้งขอให้ผู้ขายคืนเงินมัดจำส่วนที่เหลืออีกจำนวน 80 ล้านบาท พร้อมค่าปรับในอัตราร้อยละ 15 ต่อปี ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทยังไม่ได้รับชำระเงินมัดจำคืนจากผู้ขายแต่อย่างใด

เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 บริษัทและผู้ขายได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงเกี่ยวกับการชำระคืนเงินมัดจำ ค่าปรับ และค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบสถานะกิจการกับผู้ขาย (บันทึกข้อตกลง) ของรายการตามบันทึกความเข้าใจลงวันที่ 13 กันยายน พ.ศ. 2566 โดยมีสาระสำคัญดังนี้

- 1) ผู้ขายตกลงคืนเงินมัดจำส่วนที่เหลือ 80 ล้านบาท จำนวน 6 งวด ดังนี้

งวดที่	วันที่ครบกำหนดชำระ	จำนวนเงินที่ต้องชำระ (ล้านบาท)
1	29 มีนาคม พ.ศ. 2567	12.50
2	30 เมษายน พ.ศ. 2567	12.50
3	31 พฤษภาคม พ.ศ. 2567	12.50
4	28 มิถุนายน พ.ศ. 2567	12.50
5	31 กรกฎาคม พ.ศ. 2567	15.00
6	30 สิงหาคม พ.ศ. 2567	15.00
รวม		80.00

- 2) ผู้ขายตกลงชำระดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 15 ต่อปี ของยอดเงินมัดจำที่ค้างค้างพร้อมค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบกิจการจำนวน 550,000 บาท ภายในสามวันทำการนับจากวันที่ทำข้อตกลงนี้
- 3) ทั้งสองฝ่ายตกลงให้สิทธิการปฏิเสธก่อน (Right of First Refusal) แก่บริษัท กล่าวคือ หากภายใน 12 เดือนนับจากวันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงนี้ หากผู้ขายได้รับข้อเสนอดี ๆ จากผู้ลงทุนอื่นในโครงการตามบันทึกความเข้าใจแล้ว ผู้ขายจะแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้าก่อนที่ผู้ขายจะทำสัญญาซื้อขายกับผู้ลงทุนรายอื่นนั้น เพื่อให้โอกาสแก่บริษัทที่จะแสดงความสนใจหรือปฏิเสธการลงทุนในโครงการดังกล่าว

ทั้งนี้ ผู้บริหารของบริษัทประเมินความเป็นไปได้และความสามารถทางการเงินของผู้ขายจากแผนการชำระคืนเงินมัดจำ ประกอบกับมูลค่าหลักประกันและความคืบหน้าของโครงการโรงไฟฟ้าดังกล่าว พิจารณาว่าบริษัทมีโอกาสได้รับชำระเงินมัดจำดังกล่าวคืนตามที่กำหนดในบันทึกข้อตกลง ดังนั้น บริษัทจึงนำเสนอเงินมัดจำดังกล่าวเป็นส่วนที่หมุนเวียนทั้งจำนวน

- 15.2 เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท อินโน ฮับ จำกัด (บริษัทย่อยของกลุ่มกิจการ) ครั้งที่ 5/2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท อินโน ฮับ จำกัด เข้าศึกษาด้านการร่วมลงทุนกับนิติบุคคลสัญชาติไทยแห่งหนึ่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินการศึกษาการร่วมลงทุนด้านการพัฒนาและทำการตลาดแพลตฟอร์ม รวมจำนวน 3 รายการ ซึ่งมีมูลค่าการร่วมลงทุนจำนวน 40 ล้านบาท รวมถึงอนุมัติให้วางเงินประกันให้แก่ผู้เข้าร่วมลงทุน จำนวน 10 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 25 ของมูลค่าของรายการดังกล่าว ส่งผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการมีเงินประกันในการลงทุนแพลตฟอร์มดังกล่าวรวมจำนวน 10 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทอินโน ฮับ จำกัด ครั้งที่ 7/2566 ได้มีมติอนุมัติให้ยุติการเข้าศึกษาการร่วมลงทุนการพัฒนาและการทำการตลาดแพลตฟอร์ม เนื่องจากนโยบายด้านการลงทุนของกลุ่มกิจการในปัจจุบันได้มุ่งไปทางด้านธุรกิจพลังงานและธุรกิจอื่น จึงมีความจำเป็นต้องวางแผนการใช้เงินลงทุนให้เป็นไปอย่างรอบคอบ อีกทั้งกลุ่มกิจการยังได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในผู้บริหารและพนักงานบางส่วนที่รับผิดชอบโครงการนี้ ซึ่งอาจส่งผลให้การเข้าศึกษาการลงทุนในเรื่องดังกล่าวขาดความต่อเนื่อง และดำเนินการเรียกเงินมัดจำคืน

อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารได้พิจารณาถึงความสามารถของคู่สัญญาในการชำระคืนเงินประกันดังกล่าว โดยพิจารณาจากฐานะการเงินและผลการดำเนินงานเป็นหลัก ผู้บริหารจึงพิจารณาบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินประกันที่ค้างชำระดังกล่าวทั้งจำนวน 10 ล้านบาทในไตรมาสที่สี่ พ.ศ. 2566 โดยบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 (หมายเหตุ 31)

16 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท
ราคาตามบัญชีต้นปี	39,965	14,965
การลงทุนเพิ่ม	36,249	40,000
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	(35,000)	(15,000)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี	41,214	39,965

เมื่อวันที่ 10 มกราคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 ได้มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของกลุ่มกิจการ เพื่อดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการนำเข้า ผลิต ประกอบและจำหน่ายรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า ชิ้นส่วนยานยนต์ไฟฟ้า ซึ่งได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566 โดยบริษัทดังกล่าวมีทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท รวมทุนจดทะเบียน 10.00 ล้านบาท บริษัทได้ชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 ได้มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่เพื่อเป็นการขยายโอกาสทางธุรกิจ ให้มีความสอดคล้องกับภาวะการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม เพื่อดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการซื้อ ขาย หรือโอนสิทธิในคาร์บอนเครดิต ซึ่งได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เมื่อวันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2566 โดยบริษัทดังกล่าวมีทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท รวมทุนจดทะเบียน 5.00 ล้านบาท บริษัทได้ชำระค่าหุ้นแล้วร้อยละ 25 ของหุ้นทั้งหมด

เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท วันทูน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด ครั้งที่ 1/2566 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท วันทูน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อยของกลุ่มกิจการ) จำนวน 25,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 5,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 30,000,000 บาท รวมถึงมีการอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 5 เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทย่อยได้เรียกชำระค่าหุ้นเต็มจำนวนและบริษัทได้ชำระค่าหุ้นเต็มจำนวนดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม พ.ศ. 2566

ในระหว่างไตรมาสที่สาม พ.ศ. 2566 บริษัทได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัท อินโน ฮับ จำกัด (บริษัทย่อยของกลุ่มกิจการ) แล้วทั้งจำนวน 35.00 ล้านบาท โดยบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 (หมายเหตุ 30)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อย มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศที่ จดทะเบียน	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
			31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565
			ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท
บริษัทย่อย						
บริษัท วันทวัน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด	ไทย	ให้บริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์	100.00	100.00	30,000	5,000
บริษัท วันทวัน แคมโเบเลีย จำกัด (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)	กัมพูชา	ให้บริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์	100.00	100.00	19,725	19,725
บริษัท อินโน ฮับ จำกัด	ไทย	ให้บริการวิจัยและพัฒนาซอฟต์แวร์ และ บริการพัฒนานวัตกรรมด้านดิจิทัล	100.00	100.00	50,000	50,000
บริษัท อีวี คลิก จำกัด	ไทย	นำเข้า ผลิต ประกอบและจำหน่ายรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า	99.99	-	9,999	-
บริษัท ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชั่น จำกัด	ไทย	ซื้อ ขาย หรือโอนสิทธิในคาร์บอนเครดิต (Carbon Credit)	99.99	-	1,250	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(69,760)	(34,760)
รวม					41,214	39,965

17 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ที่ดิน	งบการเงินรวม						รวม
	อุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์บริการ	เครื่องมือและอุปกรณ์	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	
พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565							
ราคาทุน	-	36,419	4,502	657,686	211,778	-	946,954
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(27,220)	(1,577)	(646,275)	(207,808)	-	(882,880)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	-	9,199	2,925	11,411	3,970	-	64,074
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565							
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	-	9,199	2,925	11,411	3,970	-	64,074
การได้มาซึ่งบริษัทย่อย	-	56	-	715	357	-	1,128
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	4,564	-	1,555	5,016	-	30,079
การขายและการตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	(1,094)	-	(36)	(28)	-	(1,158)
การโอนเข้า (ออก)	-	3,080	1,121	41,974	3,913	-	(50,088)
ค่าเสื่อมราคา	-	(4,469)	(1,855)	(18,635)	(4,260)	-	(29,219)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	(4)	-	1	(1)	-	(4)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	-	11,332	2,191	36,985	8,967	-	64,900
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565							
ราคาทุน	-	37,471	5,623	698,705	218,228	-	965,452
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(26,139)	(3,432)	(661,720)	(209,261)	-	(900,552)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	-	11,332	2,191	36,985	8,967	-	64,900

งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อุปกรณ์	เครื่องมือ	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ระหว่าง	รวม
	พันบาท	สำนักงาน พันบาท	อุปกรณ์บริการ พันบาท	และอุปกรณ์ พันบาท	พันบาท	ติดตั้ง พันบาท	พันบาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566							
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	-	11,332	2,191	36,985	8,967	-	64,900
การซื้อเพิ่มขึ้น	140,000	1,634	15,035	2,873	6,291	-	166,918
การรับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	3,103	-	3,103
การขายและการตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	(46)	-	(384)	(1)	-	(3,427)
การโอนเข้า (ออก)	-	5,638	-	401	-	(6,039)	-
ค่าเสื่อมราคา	-	(4,638)	(2,299)	(18,929)	(4,833)	(107)	(30,806)
การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(129)	-	(973)	(1,096)	-	(2,198)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	140,000	13,791	14,927	19,973	9,328	-	198,490
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566							
ราคาทุน	140,000	42,249	20,658	702,086	220,102	-	1,125,566
หัก ค่าเสื่อมราคาสสม	-	(28,458)	(5,731)	(682,113)	(210,774)	-	(927,076)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	140,000	13,791	14,927	19,973	9,328	-	198,490

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ที่ดิน พันบาท	อุปกรณ์ สำนักงาน พันบาท	อุปกรณ์บริการ พันบาท	เครื่องมือ และอุปกรณ์ พันบาท	คอมพิวเตอร์ พันบาท	ยานพาหนะ พันบาท	อุปกรณ์ระหว่าง ติดตั้ง พันบาท	รวม พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 (ปรับปรุงใหม่)							
ราคาทุน	-	34,457	4,502	648,118	207,695	-	930,940
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(24,493)	(1,577)	(641,142)	(204,010)	-	(871,222)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	-	9,964	2,925	6,976	3,685	-	59,718
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565							
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	-	9,964	2,925	6,976	3,685	-	59,718
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	49	-	1,207	4,036	-	24,236
การขายและการลดย้ายหน่วย - สุทธิ	-	(955)	-	-	-	-	(955)
การโอนเข้า (ออก)	-	3,080	1,121	41,974	3,913	-	-
ค่าเสื่อมราคา	-	(3,832)	(1,855)	(16,361)	(3,958)	-	(26,006)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	-	8,306	2,191	33,796	7,676	-	56,993
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565							
ราคาทุน	-	32,821	5,623	690,875	215,644	-	949,987
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(24,515)	(3,432)	(657,079)	(207,968)	-	(892,994)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	-	8,306	2,191	33,796	7,676	-	56,993

งบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ที่ดิน พันบาท	อุปกรณ์ สำนักงาน พันบาท	อุปกรณ์บริการ พันบาท	เครื่องมือ และอุปกรณ์ พันบาท	คอมพิวเตอร์ พันบาท	ยานพาหนะ พันบาท	อุปกรณ์ระหว่าง ติดตั้ง พันบาท	รวม พันบาท
-	8,308	2,191	33,796	7,676	-	5,024	56,993
140,000	1,608	15,035	2,460	5,911	-	1,085	166,099
-	-	-	-	-	3,103	-	3,103
-	(46)	-	(85)	(1)	(2,996)	-	(3,128)
-	5,638	-	-	-	-	(5,638)	-
-	(3,724)	(2,299)	(17,456)	(4,607)	(107)	-	(28,193)
140,000	11,782	14,927	18,715	8,979	-	471	194,874

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ราคาทุน	140,000	37,566	20,658	596,791	217,087	-	471	1,012,573
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(25,784)	(5,731)	(578,076)	(206,108)	-	-	(817,699)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	140,000	11,782	14,927	18,715	8,979	-	471	194,874

ค่าเสื่อมที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน แสดงดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ต้นทุนการให้บริการ	24,298	24,878	23,356	22,963
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6,508	4,341	4,837	3,043
	30,806	29,219	28,193	26,006

18 สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

	อาคาร สิ่งปลูกสร้างและยานพาหนะ	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	พันบาท	พันบาท
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	23,977	23,757
การเพิ่มขึ้น	3,863	2,666
การลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(1,714)	(1,714)
ค่าตัดจำหน่าย	(11,515)	(11,043)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	14,611	13,666
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	14,611	13,666
การเพิ่มขึ้น	5,012	4,395
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	8,523	8,523
การยกเลิกสัญญาเช่า	(209)	(209)
โอนเป็นรายการอุปกรณ์	(3,103)	(3,103)
ค่าตัดจำหน่าย	(10,820)	(10,254)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	14,014	13,018

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่ไม่ได้รวมรับรู้ในหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้และกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าเป็นดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	12,316	16,423	10,620	14,685

กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าในปี พ.ศ. 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 13.96 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และ 13.37 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ (พ.ศ. 2565 : จำนวน 15.8 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และ 15.3 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ)

19 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	งบการเงินรวม						
	โปรแกรม	ดิจิทัล	เครื่องหมาย	ค่าสิทธิในทีม	สินทรัพย์	คอมพิวเตอร์	รวม
	คอมพิวเตอร์	แพลตฟอร์ม	การค้า	นักกีฬา	ดิจิทัล	ซอฟต์แวร์	
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	ระหว่างติดตั้ง	พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565							
ราคาทุน	103,493	-	-	-	-	3,285	106,778
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(73,763)	-	-	-	-	-	(73,763)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(4,582)	-	-	-	-	-	(4,582)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	25,148	-	-	-	-	3,285	28,433
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่							
31 ธันวาคม พ.ศ. 2565							
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	25,148	-	-	-	-	3,285	28,433
การได้มาซึ่งบริษัทย่อย	15	64,150	8,731	-	-	-	72,896
การซื้อเพิ่มขึ้น	2,152	1,700	-	8,507	8,380	1,004	21,743
การขายและตัดจำหน่าย - สุทธิ	(149)	-	-	-	(99)	(981)	(1,229)
การโอนเข้า (ออก)	2,437	-	-	-	-	(2,437)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(5,773)	(4,929)	(711)	(275)	-	-	(11,688)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(3)	-	-	-	-	-	(3)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-	-	-	(7,060)	-	(7,060)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	23,827	60,921	8,020	8,232	1,221	871	103,092
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565							
ราคาทุน	106,831	65,850	8,731	8,507	8,281	871	199,071
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(78,422)	(4,929)	(711)	(275)	-	-	(84,337)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(4,582)	-	-	-	(7,060)	-	(11,642)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	23,827	60,921	8,020	8,232	1,221	871	103,092
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่							
31 ธันวาคม พ.ศ. 2566							
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	23,827	60,921	8,020	8,232	1,221	871	103,092
การซื้อเพิ่มขึ้น	10,097	-	-	-	65	4,970	15,132
การโอนเข้า (ออก)	4,725	-	-	-	-	(4,725)	-
การขายและตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	-	-	-	(1,286)	-	(1,286)
การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(245)	(60,921)	(8,020)	(8,232)	-	-	(77,418)
ค่าตัดจำหน่าย	(6,197)	-	-	-	-	-	(6,197)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	32,207	-	-	-	-	1,116	33,323
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566							
ราคาทุน	121,653	-	-	-	-	1,116	122,769
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(84,864)	-	-	-	-	-	(84,864)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(4,582)	-	-	-	-	-	(4,582)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	32,207	-	-	-	-	1,116	33,323

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	โปรแกรม คอมพิวเตอร์ พันบาท	สินทรัพย์ ดิจิทัล พันบาท	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง พันบาท	รวม พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565				
ราคาทุน	92,608	-	4,281	96,889
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(69,042)	-	-	(69,042)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	23,566	-	4,281	27,847
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	23,566	-	4,281	27,847
การซื้อเพิ่มขึ้น	1,905	3,890	1,004	6,799
การขายและตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	-	(981)	(981)
การโอนเข้า (ออก)	2,437	-	(2,437)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(5,216)	-	-	(5,216)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(2,669)	-	(2,669)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	22,692	1,221	1,867	25,780
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565				
ราคาทุน	96,950	3,890	1,867	102,707
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(74,258)	-	-	(74,258)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(2,669)	-	(2,669)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	22,692	1,221	1,867	25,780
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566				
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	22,692	1,221	1,867	25,780
การซื้อเพิ่มขึ้น	10,097	65	4,970	15,132
การขายและตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	(1,286)	-	(1,286)
การโอนเข้า (ออก)	5,539	-	(5,539)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(5,640)	-	-	(5,640)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	32,688	-	1,298	33,986
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566				
ราคาทุน	112,586	-	1,298	113,884
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(79,898)	-	-	(79,898)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	32,688	-	1,298	33,986

ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ไม่มีตัวตนถูกรับรู้เป็นต้นทุนการให้บริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารในกำไรหรือขาดทุน

20 ค่าความนิยม

	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 พันบาท
ราคาตามบัญชีต้นปี	53,150	-
การเพิ่มขึ้น	-	53,150
การจำหน่าย	(53,150)	-
ราคาตามบัญชีสิ้นปี	-	53,150

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 14 มีนาคม พ.ศ. 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัท อินโน ฮับ จำกัด (บริษัทย่อย) จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท ฟิจิตอล สปเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ซึ่งประกอบกิจการให้บริการด้านการทำคอนเทนต์และการตลาดเกี่ยวกับเกมส์และการแข่งขันกีฬาสีอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Sports) ให้แก่บุคคลภายนอกในมูลค่า 150 ล้านบาท บริษัทได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นบริษัทดังกล่าวเมื่อวันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2566 ส่งผลให้บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทดังกล่าว และตัดรายการออกจากการจัดทำงบการเงินรวม ซึ่งรวมถึงค่าความนิยมในงบการเงินรวมทั้งจำนวนตั้งแต่นั้นเป็นต้นมา โดยรายการดังกล่าวส่งผลให้บริษัทรับรู้กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในรายการรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจำนวน 51.04 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทนำเสนอรายการกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวเป็นรายการสุทธิจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากรายการนี้ (หมายเหตุ 31)

21 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 พันบาท
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายที่คาดว่าจะได้รับคืนเกินกว่าหนึ่งปี	25,838	-	23,388	-
เงินมัดจำเพื่อการลงทุนในธุรกิจ	220,900	-	220,900	-
อื่น ๆ	231	276	231	276
	246,969	276	244,519	276

21.1 การลงทุนในธุรกิจ Peer-to-Peer Lending Platform

เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนในธุรกิจ Peer-to-Peer Lending Platform ซึ่งเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการกู้ยืมเงินระหว่างบุคคลทั่วไปผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ โดยไม่จำเป็นต้องผ่านตัวกลาง เช่น ธนาคารหรือสถาบันการเงิน ภายหลังจากที่คณะกรรมการบริหารของบริษัทได้พิจารณาผลการตรวจสอบสถานะกิจการของบริษัทเป้าหมายแล้วว่าเป็นที่น่าพอใจ

บริษัทเป้าหมายที่บริษัทต้องการจะเข้าลงทุนเป็นบริษัทโฮลดิ้งในประเทศไทยที่ถือหุ้นของบริษัทในประเทศไทยแห่งหนึ่งซึ่งมีการประกอบธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อระหว่างบุคคลกับบุคคล (P2P Lending) โดยได้รับการอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ P2P Lending จากธนาคารแห่งประเทศไทยเป็นบริษัทแรกของประเทศไทย รวมถึงได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อ P2P Lending จากกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2563 โดยการถือหุ้นสามัญของบริษัทเป้าหมายดังกล่าวจะเป็นการซื้อจากผู้ถือหุ้นเดิม ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวนสองแห่ง ซึ่งมีมูลค่าการลงทุนรวมจำนวน 565 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นเป็นการถือหุ้นสามัญร้อยละ 51 ของบริษัทเป้าหมาย มูลค่าซื้อขายจำนวน 324 ล้านบาท จากบริษัทจดทะเบียนแห่งหนึ่ง และหุ้นสามัญอีกร้อยละ 40 มูลค่าซื้อขายจำนวน 241 ล้านบาท จากบริษัทจดทะเบียนอีกแห่งหนึ่ง ซึ่งภายหลังจากการลงทุนแล้วเสร็จ บริษัทจะมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทเป้าหมายในสัดส่วนร้อยละ 91

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทยังได้อนุมัติให้วางเงินมัดจำแบบเรียกคืนได้ จำนวนร้อยละ 30 ของมูลค่าหุ้นที่ประสงค์จะซื้อขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมทั้งสองราย บริษัทมีการวางเงินมัดจำเพื่อลงทุนในธุรกิจดังกล่าวให้แก่ผู้ขายหนึ่งราย จำนวน 72.30 ล้านบาท และบริษัทได้มีการจ่ายเงินมัดจำตามสัญญาให้แก่ผู้ขายอีกรายหนึ่งจำนวน 48.60 ล้านบาท และบริษัทได้มีการจ่ายเงินมัดจำเพิ่มเติมเมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน พ.ศ.2566 จำนวน 40.00 ล้านบาท และวันที่ 25 ธันวาคม พ.ศ.2566 จำนวน 30.00 ล้านบาท ให้แก่ผู้ขายรายแรก ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทมีเงินมัดจำสำหรับการลงทุนในโครงการนี้รวมจำนวน 190.90 ล้านบาท

หมายเหตุข้อ 21.1 ซึ่งอธิบายถึงการอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนในธุรกิจ Peer-to-Peer Lending Platform ผ่านการลงทุนในบริษัทเป้าหมาย ซึ่งเป็นบริษัทโฮลดิ้งในประเทศไทยที่ถือหุ้นของบริษัทในประเทศไทยแห่งหนึ่งที่มีการประกอบธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อระหว่างบุคคลกับบุคคล พร้อมกับการจ่ายเงินมัดจำจำนวน 190.90 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทโฮลดิ้งดังกล่าว ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนสองแห่ง ซึ่งปัจจุบันรายการนี้ได้รับความเห็นชอบในการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องแล้วเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

21.2 การลงทุนในบริษัท แฮปปี้ โปรดักส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด (HPS)

เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 16/2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าศึกษาลงทุนในธุรกิจจำหน่ายสินค้าและให้บริการผ่านสื่อที่วีดิทัศน์และแพลตฟอร์มออนไลน์ ของบริษัท แฮปปี้ โปรดักส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด (HPS) และเมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน พ.ศ. 2566 บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลง โดยมีความประสงค์ที่จะเข้าศึกษาความเป็นไปได้ในการพิจารณาซื้อหุ้นที่จะซื้อจะขาย รวมถึงการเข้าตรวจสอบสถานะกิจการของ HPS จากผู้ถือหุ้นปัจจุบัน พร้อมวางเงินมัดจำแบบเรียกคืนได้จำนวน 25 ล้านบาท ให้แก่ผู้จะขาย

เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 22/2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนดังกล่าว โดยการถือหุ้นสามัญของ HPS ในสัดส่วนร้อยละ 100 โดยมีมูลค่าเงินลงทุนไม่เกิน 150 ล้านบาท รวมถึงจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติการให้เข้าทำรายการ โดยจะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งต่อมาเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 รายการดังกล่าวได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (หมายเหตุ 38)

21.3 การลงทุนในธุรกิจบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนในธุรกิจบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนแห่งหนึ่ง (บลน.)

ต่อมาเมื่อวันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารครั้งที่ 15/2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทวางเงินมัดจำ (แบบเรียกคืนได้) จำนวน 5 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นปัจจุบันหรือผู้ขายของ บลน. ดังกล่าว เพื่อศึกษาแนวทางการทำรายการซื้อขายหุ้น บลน. แ่งนั้นจากผู้ถือหุ้นปัจจุบันในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นสามัญทั้งหมด ในวาระรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 10 ล้านบาท

22 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	10,330	8,312	9,990	7,497
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 36)	-	-	-	548
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	7,086	5,406	6,439	5,314
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 36)	-	-	-	138
ต้นทุนโครงการค้างจ่าย	539	1,574	250	704
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	34,407	69,029	27,070	29,714
รวม	52,362	84,321	43,749	43,915

23 หนี้สินตามสัญญาเช่า

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	15,131	24,772	14,155	24,546
กู้ยืมเพิ่ม	1,064	3,863	467	2,666
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(10,216)	(11,671)	(9,679)	(11,224)
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	8,523	-	8,523	-
การยกเลิกสัญญาเช่า	(218)	(1,833)	(218)	(1,833)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	14,284	15,131	13,248	14,155

รายละเอียดการครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่ามีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ภายใน 1 ปี	8,427	10,432	7,817	9,930
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	6,488	5,146	6,052	4,644
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของสัญญาเช่าทางการเงิน	(631)	(447)	(621)	(419)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	14,284	15,131	13,248	14,155
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
ภายใน 1 ปี	8,060	10,057	7,449	9,575
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	6,224	5,074	5,799	4,580
รวม	14,284	15,131	13,248	14,155

24 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	9,705	7,739	8,032	8,434
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	2,868	2,280	2,868	1,501
อื่น ๆ	3,861	5,267	1,265	3,838
รวม	16,434	15,286	12,165	13,773

25 การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
หนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	14,922	12,351	13,202	11,011
ค่าใช้จ่ายที่รวมอยู่ในกำไรจากการดำเนินงาน :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	2,571	2,619	2,191	2,087

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการเป็นโครงการเกษียณอายุ โดยผลประโยชน์ที่จะขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานและเงินเดือนในปีสุดท้ายของสมาชิกก่อนที่จะเกษียณอายุ

รายการเคลื่อนไหวของการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	12,351	10,110	11,011	9,554
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	2,246	2,399	1,894	1,892
ต้นทุนบริการในอดีต	-	16	-	-
ค่าใช้จ่ายค่าดอกเบี้ย	325	204	297	195
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	14,922	12,729	13,202	11,641
การวัดมูลค่าใหม่:				
ผลขาดทุนที่เกิดจากการ				
เปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	21	-	19
ผลกำไรที่เกิดขึ้นจากการ				
เปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(916)	-	(840)
ขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	-	991	-	665
การจ่ายชำระเงินจากโครงการ:				
การจ่ายชำระผลประโยชน์	-	(474)	-	(474)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	14,922	12,351	13,202	11,011

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด	2.19 - 2.81	2.3 - 2.7	2.81	2.3 - 2.7
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	2.5 - 5.0	2.5 - 5.0	2.5 - 5.0	2.5 - 5.0
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0 - 33	0 - 33	0 - 33	0 - 33

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นดังนี้

	งบการเงินรวม					
	การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ		ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ ที่กำหนดไว้เพิ่มขึ้น/(ลดลง)			
			การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2566 ร้อยละ	พ.ศ. 2565 ร้อยละ	พ.ศ. 2566 ล้านบาท	พ.ศ. 2565 ล้านบาท	พ.ศ. 2566 ล้านบาท	พ.ศ. 2565 ล้านบาท
อัตราคิดลด	1	1	(1.0)	(1.1)	1.0	1.3
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	1	1	1.0	1.3	(1.0)	(1.2)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20	20	(2.0)	(1.9)	3.0	2.4

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ		ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ ที่กำหนดไว้เพิ่มขึ้น/(ลดลง)			
			การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2566 ร้อยละ	พ.ศ. 2565 ร้อยละ	พ.ศ. 2566 ล้านบาท	พ.ศ. 2565 ล้านบาท	พ.ศ. 2566 ล้านบาท	พ.ศ. 2565 ล้านบาท
อัตราคิดลด	1	1	(1.0)	(1.0)	1.0	1.2
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	1	1	1.0	1.2	(1.0)	(1.1)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20	20	(2.0)	(1.7)	3.0	2.2

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติ สถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ คือ 13 ปี (พ.ศ. 2565 : 12 ปี)

26 การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย

บริษัท อินโน อับ จำกัด (บริษัทย่อยของกลุ่มกิจการ) ได้จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท พิจิตอล สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และกลุ่มกิจการสิ้นสุดการควบคุมบริษัทดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2566 การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยจากรายการดังกล่าว มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม พันบาท
เงินสด (สุทธิจากเงินสดในบริษัทย่อยที่ขายไป)	25,192
เงินค่าขายกิจการค้างรับ (ลูกหนี้อื่น)	120,000
รวมผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับทั้งสิ้น	145,192
สินทรัพย์ - สุทธิ (รวมค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น)	(132,899)
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(5,287)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 20)	(51,039)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(44,033)

27 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

การเปลี่ยนแปลงของทุนเรือนหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
	หุ้นสามัญจดทะเบียน			มูลค่าที่ได้รับชำระแล้ว			ส่วนเกิน
	จำนวนหุ้น หุ้น	มูลค่าหุ้น บาทต่อหุ้น	หุ้นสามัญ พันบาท	จำนวนหุ้น หุ้น	มูลค่าหุ้น บาทต่อหุ้น	หุ้นสามัญ พันบาท	มูลค่าหุ้น หุ้นสามัญ พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	840,000,000	1	840,000	559,999,995	1	560,000	304,419
การลดทุนจดทะเบียน	(5)	1	-	-	-	-	-
การเพิ่มทุนจดทะเบียน	55,000,005	1	55,000	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	895,000,000	1	895,000	559,999,995	1	560,000	304,419
การใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	-	233,236,514	1	233,237	466,473
การลดทุนจดทะเบียน	(55,000,005)	1	(55,000)	-	-	-	-
การเพิ่มทุนจดทะเบียน	50,000,000	1	50,000	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	889,999,995	1	890,000	793,236,509	1	793,237	770,892

เมื่อวันที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท มีมติอนุมัติดังนี้

อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 840,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 840,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็น 839,999,995 บาท (หุ้นสามัญ 839,999,995 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยการลดหุ้นสามัญจำนวน 5 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวมเป็นเงิน 5 บาท ซึ่งเป็นหุ้นคงเหลือจากการเพิ่มทุนเพื่อออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น บริษัทได้จดทะเบียนลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 27 เมษายน พ.ศ. 2565

อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 839,999,995 บาท (หุ้นสามัญ 839,999,995 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็น 895,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 895,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 55,000,005 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวมเป็นเงิน 55,000,005 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 28 เมษายน พ.ศ. 2565

เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 (กำหนดการใช้สิทธิครั้งที่ 1 ของใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ OTO-W1) มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 233,236,514 หน่วย ในราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ 3 บาทต่อหุ้น ส่งผลให้จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียนชำระแล้วมีจำนวน 793,236,509 หุ้น คงเหลือจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 46,762,155 หน่วย

เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน พ.ศ. 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 มีมติอนุมัติดังนี้

อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 55,000,005 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 895,000,000 บาท เป็น 839,999,995 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 55,000,005 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมตามหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนของบริษัท

อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 50,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 839,999,995 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 889,999,995 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 50,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนของบริษัท

28 ทูลสำรองตามกฎหมาย

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	28,700	28,700
จัดสรรระหว่างปี	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	28,700	28,700

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องกันเงินสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้มีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

29 รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	2,700	-	2,700	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	491	697	491	697
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	239	24	142	(14)
กำไรจากการขายอุปกรณ์ - สุทธิ	278	-	151	-
กำไรจากส่วนแบ่งผลประโยชน์ดิจิทัล	65	-	65	-
รายได้อื่น ๆ	11,137	13,459	14,492	2,451
รวม	14,910	14,180	18,041	3,134

30 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ค่าใช้จ่ายพนักงานและผลประโยชน์พนักงานที่เกี่ยวข้อง	437,232	437,605	338,852	351,618
ค่าเช่าและค่าบริการที่เกี่ยวข้อง	12,483	16,444	10,495	14,706
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	41,626	40,734	38,447	37,049
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	13,808	16,789	13,287	16,086
ค่าสาธารณูปโภค	18,539	17,521	18,177	17,263
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	78,416	80,360	67,673	53,723
รวม	602,104	609,453	486,931	490,445

31 ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	1,342	3,293	867	413
ลูกหนี้อื่น	86,137	-	803	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	57,500	-	57,500	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	67,000	-
รวม	144,979	3,293	126,970	413

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้อื่น รวมการแสดงรายการยอดสุทธิระหว่างผลขาดทุนด้านเครดิตของรายการลูกหนี้จากการจำหน่าย PSD จำนวน 120 ล้านบาท กับผลกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนรายการดังกล่าวจำนวน 51.04 ล้านบาท

32 ขาดทุนอื่น - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของ ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือขาดทุน	98,544	107,997	98,544	107,997
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	162,028	40,750	162,028	40,750
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	35,000	15,000
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	2,669	-	2,669
ขาดทุนอื่น	2,458	7,702	1,928	430
รวม	263,030	159,118	297,500	166,846

33 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	8,238	456	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ ผลแตกต่างชั่วคราว	19,759	(24,009)	19,075	(22,088)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	27,997	(23,533)	19,075	(22,088)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(19)	-	31

ภาษีเงินได้สำหรับขาดทุนก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณขาดทุนทางบัญชีคู่กับอัตราภาษีของกลุ่มกิจการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(419,324)	(139,312)	(443,840)	(156,834)
อัตราภาษี	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษี	(83,865)	(27,862)	(88,768)	(31,367)
ผลกระทบ :				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	2,903	62	2,807	40
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(477)	(374)	(418)	(374)
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษี ที่ยังไม่ได้รับรู้ในงวดก่อนซึ่งนำมาใช้ลดค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	-	(3,820)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ไม่รับรู้	44,839	7,776	44,839	6,000
กลับรายการสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่ยังไม่รับรู้	64,597	665	60,615	3,613
ภาษีเงินได้	27,997	(23,553)	19,075	(22,088)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่าเงินลงทุนชั่วคราว	-	13,771	-	13,771
ต้นทุนโครงการค้างจ่าย	58	315	-	141
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	344	2,470	-	2,202
สำรองวันลาพักร้อนสะสม	5	125	-	119
การคำนวณค่าเสื่อมราคาในอัตราที่ต่างจากภาษี	332	406	-	13
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	95	113	-	113
สัญญาเช่า	-	103	-	98
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน				
ไม่หมุนเวียนอื่น	-	1,800	-	1,800
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	1,895	-	534
การปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	-	283	-	283
อื่น ๆ	-	1	-	1
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	834	21,282	-	19,075
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมจากการซื้อบริษัทย่อย	-	(13,433)	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ	834	7,849	-	19,075

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทกลับรายการภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีทั้งจำนวน และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 675.48 ล้านบาท และ 0.17 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (เทียบเท่า 6.19 ล้านบาท) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 จำนวน 39.40 ล้านบาท และ 0.17 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (เทียบเท่า 7.00 ล้านบาท)) ที่กลุ่มกิจการไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มกิจการอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ทั้งนี้ ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ดังกล่าวจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี พ.ศ. 2570

34 ขาดทุนต่อหุ้น

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารขาดทุนสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

ขาดทุนต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยการหารขาดทุนสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญสำหรับการคำนวณขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ปรับเพิ่มด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ต้องออกเสมือนว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญด้วยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

ขาดทุนต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
การกระทบบยอดขาดทุนที่ใช้ใน				
การคำนวณขาดทุนต่อหุ้น				
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
ขาดทุนที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญบริษัทใหญ่				
ที่ใช้ในการคำนวณขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (พันบาท)	(442,130)	(116,221)	(462,915)	(134,746)
จำนวนหุ้นสามัญด้วยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดย				
ผู้ถือหุ้น				
จำนวนหุ้นสามัญด้วยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ใช้				
ในการคำนวณขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (พันหุ้น)	697,386	560,000	697,386	560,000
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(0.63)	(0.21)	(0.66)	(0.24)

บริษัทไม่มีผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดในการคำนวณขาดทุนต่อหุ้นปรับลดที่เกิดจากสิทธิเลือกซื้อหุ้นสามัญรวมถึงการอนุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิภายหลังวันที่ในงบการเงิน เนื่องจากราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัทด้วยเฉลี่ยระหว่างงวดต่ำกว่ามูลค่าการใช้สิทธิเลือกซื้อหุ้นสามัญ ดังนั้น จึงไม่มีการนำเสนอขาดทุนต่อหุ้นปรับลด

35 ใบสำคัญแสดงสิทธิ

เมื่อวันที่ 20 กันยายน พ.ศ. 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 ("ใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1") จำนวนไม่เกิน 280,000,000 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขาย	: 280,000,000 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จองซื้อ	: 279,998,669 หน่วย
ราคาเสนอขาย	: หน่วยละ 0 บาท
วิธีการเสนอขาย	: จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1
อัตราการใช้สิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	: 3 บาทต่อหุ้น (อาจเปลี่ยนแปลงภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 1 ธันวาคม พ.ศ. 2564
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันสิ้นสุดอายุ	: 29 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567
วันกำหนดการใช้สิทธิ	: ใช้สิทธิซื้อหุ้นได้ 2 ครั้ง คือ ณ วันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิครบกำหนด 1 ปี 6 เดือน (31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566) และวันครบกำหนดอายุ 3 ปีของใบสำคัญแสดงสิทธิ นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (29 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567)

เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 233,236,514 หน่วย ในราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ 3 บาทต่อหุ้น ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 46,762,155 หน่วย (วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 : ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 279,998,669 หน่วย)

36 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลและกิจการที่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทร่วม การร่วมค้า และบุคคลหรือกิจการซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือบริษัท ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น และกิจการที่ถูกควบคุมหรือถูกควบคุมร่วมโดยบุคคลเหล่านั้น ถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันเป็นดังต่อไปนี้

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์กับบริษัท
บริษัท อีวี คลิก จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ซีซีเอส คาร์บอน เคลียร์ โซลูชั่น จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท วันทูน โปรเฟสชั่นแนล จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท อินโน ฮับ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท วันทูน (แคมโบเดีย) จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ฟิจิตอล สเตช ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	บริษัทย่อยทางอ้อม จนถึงวันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2566

นโยบายของกลุ่มกิจการที่เกี่ยวกับรายการค้ากับกิจการที่เกี่ยวข้องกันประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

- รายได้จากการขายสินค้าและให้บริการ และรายได้อื่นกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นราคาใกล้เคียงกันกับราคาตลาด
- ต้นทุนจากการขายและการให้บริการ ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นราคาตามที่ตกลงร่วมกัน

ก) รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
รายได้จากการให้บริการ				
บริษัทย่อย	-	-	62,811	-
รายได้ค่าจ้างงานตามสัญญา				
บริษัทย่อย	-	-	10,080	-
ต้นทุนบริการ				
บริษัทย่อย	-	-	60	-
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทย่อย	-	-	1,054	-

ข) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการขายและซื้อบริการ

ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกี่ยวข้องกับรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	21,110	19,480
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	2,082	581
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	-	(803)	-
	-	-	1,279	581
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,514	763	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น				
บริษัทย่อย	-	-	56	581
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	-	548
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	-	138

ค) เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และ พ.ศ. 2565 มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	76,000	24,500
เงินให้กู้เพิ่ม	16,800	100,000
เงินกู้รับคืน	(25,000)	(48,500)
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(67,800)	-
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	-	76,000

เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขการกู้ยืมปกติ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.68 ต่อปี กลุ่มกิจการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินให้กู้ยืมดังกล่าวในรอบไตรมาสที่สามจำนวน 56.08 ล้านบาท และได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพิ่มเติมอีกจำนวน 11.72 ล้านบาทช่วงไตรมาสที่สี่ พ.ศ. 2566 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 : ไม่มี)

ง) ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผู้บริหารสำคัญของบริษัท รวมถึงกรรมการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่) และคณะผู้บริหารระดับสูง ค่าตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญมีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	พันบาท	พันบาท
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	30,227	21,803
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	249	294
	30,476	22,097

37 การผูกพัน

ก) การผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

การผูกพันที่เป็นข้อผูกมัด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในงบการเงิน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1.1	0.4	1.1	0.4

ข) สัญญาเช่าและสัญญาบริการ

การผูกพันสำหรับจำนวนเงินขั้นต่ำในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการภายใต้สัญญาเช่าที่มีมูลค่าต่ำและสัญญาเช่าระยะสั้นที่มีอายุสัญญาเช่าเท่ากับหรือน้อยกว่า 12 เดือน และสัญญาบริการไม่สามารถยกเลิกได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
ภายใน 1 ปี	5.3	9.1	3.6	7.6
เกินกว่า 1 ปี	0.8	5.1	-	3.4
	6.1	14.2	3.6	11

ค) หนังสือค้ำประกันธนาคาร

กลุ่มกิจการมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในประเทศให้แก่หน่วยงานราชการและคู่ค้าเพื่อค้ำประกันการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการประกันการปฏิบัติงานซึ่งเกิดขึ้นตามปกติธุรกิจของกลุ่มกิจการ ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 พันบาท	พ.ศ. 2565 พันบาท
ประกันการปฏิบัติงานตามสัญญา	34.3	26.1
ประกันการใช้ไฟฟ้า	0.3	0.3

38 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 19/2566 เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน พ.ศ. 2566 และแก้ไขเพิ่มเติมเรื่องนำเสนอบางประการโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 22/2566 เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ได้มีมติเพื่อนำเสนอแก่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องที่สำคัญ โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 มีมติอนุมัติในเรื่องที่สำคัญดังนี้

1. อนุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 2 (ใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2) แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 2 (ใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2) จำนวนไม่เกิน 906,016,595 (โดยไม่คิดมูลค่า) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (right offerings) ในอัตราส่วนการจัดสรรหุ้นสามัญเดิมจำนวน 11 หุ้น ต่อ 5 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ และมีข้อมูลที่สำคัญ ดังนี้

- อายุ : 2 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2
- อัตราการใช้สิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ 1 หุ้น
- ราคาใช้สิทธิ : 1.30 บาท (เว้นแต่ในกรณีที่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับปรุงสิทธิซึ่งระบุไว้ในข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W1)

2. การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 889,999,995 บาท (หุ้นสามัญ 889,999,995 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็น 839,999,995 บาท (หุ้นสามัญ 839,999,995 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยการลดหุ้นสามัญจำนวน 50,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวมเป็นเงิน 50,000,000 บาท ซึ่งเป็นหุ้นคงเหลือจากการเพิ่มทุนเพื่อออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566

3. การเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทเพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 839,999,995 บาท (หุ้นสามัญ 839,999,995 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็น 2,946,016,590 บาท (หุ้นสามัญ 2,946,016,590 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,106,016,590 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวมเป็นเงิน 2,106,016,590 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2

4. การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขาย Private Placement และรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 2,106,016,590 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยจัดสรรดังนี้

- รองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ OTO-W2 ไม่เกิน 906,016,595 หุ้น
- เสนอขาย Private Placement ไม่เกิน 1,200,000,000 หุ้น

พร้อมกันนี้ ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เพื่อเสนอขายให้แก่ Private Placement แก่บุคคล 7 ราย ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.60 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 720 ล้านบาท

5. การแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจากเดิม บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) (ตัวย่อหุ้น OTO) เป็นบริษัท เพียร์ ฟอร์ ยู จำกัด (มหาชน) หรือ Peer for You พร้อมกำหนดตัวย่อหุ้นใหม่เป็น "PEER"

6. การอนุมัติการเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท แอปปี โปรดัคส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าลงทุนโดยการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท แอปปี โปรดัคส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าและให้บริการผ่านสื่อที่วีดิทัศน์และแพลตฟอร์มออนไลน์ ในสัดส่วนร้อยละ 100 โดยมีมูลค่าเงินลงทุนไม่เกิน 150 ล้านบาท



บริษัท เพียร์ ฟอर्स ยู จำกัด (มหาชน)

บริษัท เพียร์ ฟอर्स ยู จำกัด (มหาชน)

99/26 หมู่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 9 ถนนแจ้งวัฒนะ
ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120

โทร : (+66) 2975-5999