We Build Foundation!!

- Bored Pile
- Barrette Pile
- Diaphragm Wall
- Jet Grouting

One Report

2023



D/E Ratio

0.21

Current Ratio

4.83

Performance Highlights

Revenue	฿1,491m	27.87% ↑
Net Income	฿106.3m	11.27% ↓
Net Profit Margin	7.13%	3.14% ↓

PYLON

PUBLIC COMPANY LIMITED

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ
(Proud Award)

Forbes Best Under A Billion





ปี 2563

บริษัทติดอันดับ Asia's 200 Best Under A Billion 2020

ครั้งแรกในปี 2557 ครั้งที่ 2 ในปี 2562 และครั้งที่ 3 ในปี 2563

โดยบริษัทสามารถเข้าไปอยู่ในลิสต์ 19 บริษัทของไทย จากการคัดเลือก

200 บริษัทมหาชน ที่รายได้ต่ำกว่าพันล้านดอลลาร์สหรัฐที่ดีที่สุดในเอเชีย

ปี 2562



Outstanding CEO Awards Business Excellence CEO of Company Listed on SET



Outstanding Company Performance Awards Business Excellence
SET market capitalization of THB 3bln-THB 10bln.

ปี 2561



บริษัทได้รับการรับรองให้บริษัทเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561 และได้รับการ Re Certify เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2564

วิสัยทัศน์
(Vision)

“มุ่งมั่นจะเป็นผู้นำงานก่อสร้างฐานราก
ทั้งด้านคุณภาพ และประสิทธิภาพ”

“TO BE THE LEADING FOUNDATION
CONTRACTOR IN QUALITY AND EFFICIENCY”

เป้าหมาย
(Goal)

“ขยายฐานการให้บริการไปยังประเทศเพื่อนบ้านในภูมิภาคอาเซียนในธุรกิจที่
เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง โดยเน้นการก่อสร้างฐานรากเป็นหลัก เพื่อรองรับการเติบโต
ของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน”

“In order to serve the fast- growing ASEAN Economic Community, the Company plans to expand the construction service to neighboring countries in the ASEAN region primarily focusing on the foundation work”

สารจากประธาน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)

ในปี 2566 แม้แนวโน้มเศรษฐกิจโลกจะมีทิศทางขยายตัว แต่ก็ต้องเผชิญกับความท้าทายหลายด้าน อาทิเช่น การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อควบคุมเงินเฟ้อและการดำเนินนโยบายทางการเงินที่เข้มงวด ซึ่งทำให้เกิดปัญหาสภาพคล่องตึงตัว ปัญหาด้านภูมิรัฐศาสตร์จากสงครามซึ่งกระทบต่อราคาพลังงานและต้นทุนการผลิต รวมถึงความเปราะบางและความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจจีน ทำให้ภาพรวมของเศรษฐกิจโลกในปี 2566 มีการขยายตัวที่ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565 สำหรับปี 2567 ภาพรวมของเศรษฐกิจโลกได้รับปัจจัยบวกจากการดำเนินนโยบายทางการเงินที่มีทิศทางผ่อนคลายลง ดังจะเห็นได้จากการหยุดขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯและการผ่อนคลายความเข้มงวดของมาตรการทางการเงินของประเทศต่างๆ แต่เศรษฐกิจโลกยังคงต้องเผชิญกับปัจจัยลบด้านอื่นๆต่อเนื่องจากปี 2566 โดยคาดการณ์ว่าปี 2567 เศรษฐกิจโลกน่าจะขยายตัวใกล้เคียงกับปี 2566

ในส่วนของเศรษฐกิจไทย ปี 2566 เศรษฐกิจไทยเผชิญกับปัจจัยเสี่ยงหลายด้าน อาทิเช่น การชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในประเทศ ต้นทุนการผลิตที่ปรับสูงขึ้นจากราคาพลังงาน นอกจากนี้ ความล่าช้าในการจัดทำร่างงบประมาณรายจ่ายประจำปี และการดำเนินมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆของภาครัฐซึ่งยังไม่เห็นผลลัพธ์ที่เป็นรูปธรรม ทำให้ตัวเลขการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทยในปี 2566 ออกมาต่ำกว่าที่คาด โดยสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ รายงานตัวเลขการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทยในปี 2566 ที่ขยายตัว 1.9%

สำหรับปี 2567 เศรษฐกิจไทยยังมีแนวโน้มขยายตัวจากปี 2566 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออกและการท่องเที่ยว ความพยายามในการเร่งรัดการอนุมัติร่างงบประมาณรายจ่ายประจำปีและการผลักดันมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆของภาครัฐ ซึ่งหากภาครัฐสามารถดำเนินการได้เร็วและเห็นผลลัพธ์เป็นรูปธรรมมากขึ้น จะส่งผลให้ภาคเอกชนมีความเชื่อมั่น และน่าจะทำให้การใช้จ่ายและการลงทุนของภาคเอกชนปรับตัวดีขึ้นด้วย

สำหรับอุตสาหกรรมก่อสร้าง ในปี 2566 จากการชะลอตัวของเศรษฐกิจในประเทศและปัจจัยลบด้านต่างๆ ประกอบความไม่ชัดเจนในการผลักดันโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ต่างๆของภาครัฐ และปัญหาหนี้ครัวเรือนในระดับสูงซึ่งกระทบต่อกำลังซื้อของคนในประเทศก็กระทบต่อการออกโครงการใหม่ของ

ภาคเอกชนและการปล่อยสินเชื่อของธนาคารพาณิชย์ ทำให้ปริมาณงานในตลาดโดยเฉลี่ยอยู่ในระดับต่ำกว่ากำลังการผลิตของอุตสาหกรรม การแข่งขันในตลาดค่อนข้างสูง และทำให้ภาพรวมของอุตสาหกรรมก่อสร้างของปี 2566 อยู่ในภาวะชะลอตัว

ทั้งนี้ จากการที่บริษัทได้ดำเนินมาตรการลดผลกระทบด้านต่างๆอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น การให้ความสำคัญกับการควบคุมต้นทุนภายใน การรักษาสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม การพัฒนากระบวนการทำงานภายในอย่างต่อเนื่อง การนำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาประยุกต์ใช้ในการบริหารงาน ฯลฯ ฉะนั้นแม้ภาพรวมของอุตสาหกรรมก่อสร้างในปี 2566 จะอยู่ในภาวะชะลอตัวและมีความไม่แน่นอนจากหลายปัจจัย แต่บริษัทก็สามารถฟันฝ่าอุปสรรคดังกล่าวมาได้ด้วยดีและสามารถทำได้ดีกว่าอุตสาหกรรมโดยรวม

สำหรับในปี 2567 ความพยายามในการแก้ไขปัญหาด้านเศรษฐกิจของภาครัฐน่าจะเป็นปัจจัยบวกที่สำคัญต่อการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมก่อสร้าง โดยหากภาครัฐสามารถเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณได้เร็วและมีความชัดเจนในการผลักดันโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ต่างๆ น่าจะทำให้ภาคเอกชนมีความเชื่อมั่นและกลับมาเริ่มโครงการก่อสร้างใหม่ๆมากขึ้น โดยบริษัทฯคาดการณ์ว่าอาจจะเห็นภาพของการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมในช่วงครึ่งหลังของปี 2567

ทั้งนี้ บริษัทมีเป้าหมายสำคัญที่จะสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว บริษัทจึงยังคงรักษานโยบายการขยายฐานลูกค้าและให้ความสำคัญกับการพิจารณาคัดเลือกลูกค้า การควบคุมต้นทุน การบริหารสภาพคล่อง และการพัฒนาบุคลากรของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมด้วย

ในโอกาสนี้ ในนามของคณะกรรมการ ผมขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นเป็นอย่างยิ่งที่ได้ให้ความไว้วางใจและความร่วมมือด้วยดีในการดำเนินงานของบริษัท และขอขอบคุณผู้มีอุปการะคุณทุกท่านที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีตลอดมา รวมทั้ง ขอขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานของบริษัททุกคนซึ่งได้ร่วมแรงร่วมใจปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความขยันขันแข็ง อันเป็นส่วนสำคัญที่สร้างความมั่นคงและพัฒนาการให้แก่บริษัท ทำให้บริษัทสามารถที่จะเติบโตและบรรลุเป้าหมายทั้งในระยะสั้นและระยะยาวได้ต่อไป

(นายเสรี จินตนเสรี)
ประธานกรรมการ

สารบัญ

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ	1
วิสัยทัศน์และเป้าหมาย	4
สารจากประธาน	5

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างการดำเนินของกลุ่มบริษัท	7
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	29
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	36
4. วิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	49
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	61

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	63
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	78
8. รายงานผลการดำเนินงาสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	87
9. กาควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	99

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบการเงิน	100

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	169

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในการสายการบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัทตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

เอกสารแนบ 5

การกำกับดูแลกิจการ

จรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

นโยบายความยั่งยืนและแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

เอกสารแนบ 7

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

เอกสารแนบ 8

ขอบเขตอำนาจหน้าที่อนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมในการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ และเป้าหมาย

วิสัยทัศน์

วิสัยทัศน์ของบริษัทในการดำเนินธุรกิจ คือ “การมุ่งมั่นจะเป็นผู้นำงานก่อสร้างฐานราก ทั้งในด้านคุณภาพและประสิทธิภาพ” (อ้างอิงจากhttps://www.pylon.co.th/investor.php?page=vision)

ทั้งนี้ บริษัทจะเน้นการทำงานตามหลักวิชาการเพื่อให้บริษัทสามารถส่งมอบงานที่มีคุณภาพและมาตรฐานตรงตามความต้องการของลูกค้า มีการให้บริการที่ดีที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนภายใต้ปัจจัยต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการคำนึงถึงสังคมและการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

เป้าหมายระยะสั้น

โดยใน 3 ปี ข้างหน้านี้ บริษัทมีเป้าหมายที่จะรักษาระดับกำลังการผลิตงานก่อสร้างเสาเข็มเจาะซึ่งเป็นรายได้หลักของบริษัท รวมถึงจะเพิ่มสัดส่วนรายได้จากงานกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม (Diaphragm Wall) ซึ่งจะเพิ่มรายได้ให้กับบริษัทในอนาคต

เป้าหมายระยะยาว

ในอนาคต บริษัทมีนโยบายขยายฐานการให้บริการไปยังประเทศเพื่อนบ้านในภูมิภาคอาเซียนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง โดยเน้นการก่อสร้างฐานรากเป็นหลักเพื่อรองรับการเติบโตของประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2545	จดทะเบียนก่อตั้งบริษัท โดยใช้ชื่อว่า บริษัท ไพลอน จำกัด เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2545 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างงานฐานราก โดยมีทีมงานวิศวกรที่มีประสบการณ์และเชี่ยวชาญ เพื่อรองรับงานก่อสร้างซึ่งเริ่มฟื้นตัวจากวิกฤติเศรษฐกิจ
ปี 2546	ได้รับงานปรับปรุงคุณภาพดินโดยวิธีอัดฉีดซีเมนต์ด้วยแรงดันสูง ในโครงการตามพระราชดำริก่อสร้างประตูระบายน้ำและคันกั้นน้ำเพื่อกักน้ำจืดในลุ่มน้ำปากพนัง จังหวัดนครศรีธรรมราช จาก บมจ. ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น เป็นโครงการแรกของบริษัท จากผลงานที่มีคุณภาพและบริการที่ดีทำให้ บมจ. ซิโน-ไทย เอ็นจีเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น ได้ว่าจ้างให้บริษัทเป็นผู้รับเหมาช่วงงานเสาเข็มเจาะในหลายโครงการต่อมา เช่น โครงการทางด่วนขั้นที่ 3 สายใต้ตอน S1 (อาจณรงค์ – บางนา) สัญญา 2 โครงการอาคารที่จอดรถโรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ เป็นต้น ทำให้บริษัทเป็นที่รู้จักในวงการก่อสร้างอย่างแพร่หลาย และได้ก่อสร้างงานเสาเข็มเจาะให้ลูกค้าอื่นๆ ในอีกหลายโครงการ
ปี 2547	เพิ่มทุนจดทะเบียนในเดือนมกราคมเป็น 60 ล้านบาท และในเดือนธันวาคมเป็น 95 ล้านบาท เริ่มรับงานก่อสร้างกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม (Diaphragm Wall) โดยร่วมมือกับบริษัทฝรั่งเศสชื่อ Soletanche Bachy ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญงานฐานรากระดับนานาชาติ โดยเป็นที่ปรึกษาและส่งผู้เชี่ยวชาญเข้ามาควบคุมงานในโครงการโรงบำบัดน้ำสำแลจังหวัดปทุมธานี
ปี 2548	เดือนมิถุนายน เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 115 ล้านบาท เดือนมิถุนายน เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท พร้อมกับเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 115 ล้านบาทเป็น 150 ล้านบาท เพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชน โดยบริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2548 เดือนธันวาคม เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และเริ่มเปิดซื้อขายวันที่ 23 ธันวาคม 2548
ปี 2549	เดือนมีนาคม ย้ายโรงงานซ่อมบำรุงจากเขตสะพานสูงไปที่อำเภอลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี

ปี 2551	เดือนธันวาคม จัดตั้ง บริษัท เอ็กซิลอน จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริการงานออกแบบ ก่อสร้าง ให้คำปรึกษา และตกแต่งสำหรับสิ่งปลูกสร้างต่างๆ ด้วยทุนจดทะเบียน 30 ล้านบาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51
ปี 2552	เดือนเมษายน เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 50 ล้านบาท รวมเป็น 200 ล้านบาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล
ปี 2555	เดือนพฤษภาคม เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 100 ล้านบาท รวมเป็น 300 ล้านบาท เพื่อรองรับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิให้กับผู้ถือหุ้นเดิม เดือนธันวาคม เพิ่มทุนจดทะเบียน บริษัท เอ็กซิลอน จำกัด อีก 50 ล้านบาท รวมเป็น 80 ล้านบาท โดยบริษัทยังคงถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 คงเดิม
ปี 2556	เดือนพฤษภาคม เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 74.99 ล้านบาท รวมเป็น 374.99 ล้านบาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลและปรับสิทธิให้กับผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ
ปี 2557	เดือนกรกฎาคม บริษัทได้รับรางวัล Asia's 200 Best under a Billion จากนิตยสาร Forbes Asia โดยเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ของประเทศไทยเพียงบริษัทเดียวที่ได้รับรางวัลนี้
ปี 2558	เดือนสิงหาคม ย้ายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจาก ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ มาเป็น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่วันที่ 6 สิงหาคม 2558 เป็นต้นมา
ปี 2559	เดือนมกราคม ซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัท เอ็กซิลอน จำกัด โดยเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นจากร้อยละ 51 เป็นร้อยละ 99.99
ปี 2561	เดือนกรกฎาคม บริษัท เอ็กซิลอน จำกัด มีการลดทุนจดทะเบียนจาก 80 ล้านบาท คงเหลือ 20 ล้านบาท เดือนพฤศจิกายน ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เดือนธันวาคม ย้ายที่ตั้งสำนักงาน จากอาคารโอเชียนทาวเวอร์ 1 ถนนรัชดาภิเษก ไปที่อาคารเอสพีอีทาวเวอร์ ถนนพหลโยธิน
ปี 2562	เดือนพฤศจิกายน บริษัทได้รับรางวัล Asia's 200 Best under a Billion จากนิตยสาร Forbes Asia เดือนพฤศจิกายน บริษัทได้รับรางวัล Outstanding CEO Award และ Outstanding Company Performance จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ปี 2563	เดือนพฤศจิกายน บริษัทได้รับรางวัล Asia's 200 Best under a Billion จากนิตยสาร Forbes Asia

ปี 2565	เดือนกันยายน บริษัทได้รับการรับรองการจัดการคุณภาพมาตรฐานตามระบบคุณภาพ ISO 9001 : 2015 ในส่วนของงานก่อสร้างและบริหารโครงการ งานเสาเข็มเจาะแบบกลม งานเสาเข็มเจาะแบบเหลี่ยม และงานกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม

รายละเอียดของบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	252 อาคารเอสพีอี ทาวเวอร์ ชั้น 14 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
ประเภทธุรกิจ	:	รับเหมาก่อสร้างงานฐานรากประเภทต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107548000536
โทรศัพท์	:	02-615-1259
โทรสาร	:	02-615-1258
เว็บไซต์บริษัท	:	www.pylon.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	374.99 ล้านบาท
จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	:	หุ้นสามัญ จำนวน 749,873,396 หุ้น

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างงานฐานรากให้กับทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ซึ่งลูกค้าของบริษัทมีทั้งที่เป็นเจ้าของโครงการโดยตรง และเป็นผู้รับเหมาหลัก (Main Contractor) ของโครงการ โดยแบ่งออกเป็น 3 ผลิตภัณฑ์หลัก ดังนี้

- งานเสาเข็มเจาะแบบกลม (Bored Pile)
- งานกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม (Diaphragm Wall) / เสาเข็มเจาะแบบเหลี่ยม (Barrette Pile)
- งานปรับปรุงคุณภาพดินโดยวิธีอัดฉีดซีเมนต์ด้วยแรงดันสูง (Jet Grouting)

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท แยกตามผลิตภัณฑ์สามารถจำแนกได้ดังนี้

รายได้ของกลุ่มบริษัท

(หน่วย : พันบาท)

ผลิตภัณฑ์	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	รายได้	***ร้อยละ***	**รายได้**	***ร้อยละ***	**รายได้**	***ร้อยละ***
จากงานเสาเข็มเจาะ	645,491	*81.31*	814,101	*70.32*	1,127,207	*75.81*
จากงานกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม/เสาเข็มเจาะแบบเหลี่ยม	139,052	*17.52*	330,959	*28.59*	329,051	*22.13*
จากงานปรับปรุงคุณภาพดินฯ	-	-	-	-	22,983	*1.55*
รวมรายได้จากงานฐานราก	784,543	*98.83*	1,145,060	*98.91*	1,479,242	*99.49*
รายได้จากงานก่อสร้างทั่วไป	-	-	-	-	-	-
รายได้อื่นๆ▮	9,324	*1.17*	12,666	*1.09*	7,651	*0.51*
รวมรายได้	793,867	*100.00*	1,157,726	*100.00*	1,486,893	*100.00*

หมายเหตุ ▮

▮รายได้อื่นๆประกอบด้วย รายได้จากการบริการอื่นๆ ได้แก่ รายได้จากการให้เช่าอุปกรณ์เครื่องจักร เช่น รถเครน ปลอกเหล็ก รายได้จากค่าความเสียหายของวัสดุและอุปกรณ์ที่เรียกเก็บจากผู้รับเหมาช่วง รวมถึงรายได้อื่นๆ ได้แก่ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ เป็นต้น

ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

งานเสาเข็มเจาะแบบกลม (Bored Pile)

เสาเข็มเจาะเป็นเสาเข็มที่นิยมใช้กับการก่อสร้างฐานรากของโครงสร้างขนาดใหญ่ และโครงสร้างอาคารในบริเวณที่มีพื้นที่จำกัด ซึ่งไม่สามารถใช้เสาเข็มตอกได้เนื่องจากปัญหาด้านการขนส่ง หรือเนื่องจากบริเวณก่อสร้างชิดอาคารข้างเคียงมาก ซึ่งความสั่นสะเทือนจากการตอกเสาเข็มอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายกับอาคารข้างเคียงได้ ส่วนการใช้เสาเข็มเจาะจะไม่ทำให้ดินเกิดการเคลื่อนตัวซึ่งอาจไปดันสิ่งปลูกสร้าง

ข้างเคียงให้เสียหายได้เหมือนกับการตอกเสาเข็ม นอกจากนี้เสาเข็มเจาะยังลดมลภาวะเรื่องเสียงและแรงสั่นสะเทือนเมื่อเทียบกับการใช้เสาเข็มตอก ทั้งนี้งานเสาเข็มเจาะแบบกลมของบริษัทส่วนใหญ่จะเป็นเสาเข็มเจาะที่มีขนาดเส้นผ่านศูนย์กลางตั้งแต่ 50 เซนติเมตร จนถึง 2 เมตร และทำได้ถึงความลึก 100 เมตร ขึ้นอยู่กับการออกแบบกำลังรับน้ำหนักของเสาเข็มโดยวิศวกร และสภาพชั้นดินในแต่ละพื้นที่

เสาเข็มเจาะแบบกลมนั้นสามารถจำแนกตามขนาดได้เป็น 3 ประเภท

- เสาเข็มเจาะขนาดเล็ก : เป็นเสาเข็มที่มีเส้นผ่านศูนย์กลางน้อยกว่า 50 เซนติเมตร โดยส่วนใหญ่มีความลึกประมาณ 21 เมตร เหมาะสำหรับใช้ในการก่อสร้างฐานรากของอาคารขนาดเล็ก บ้านเรือน โรงงาน หรือโครงสร้างที่มีน้ำหนักไม่มากนัก
- เสาเข็มเจาะขนาดกลาง : เป็นเสาเข็มที่มีเส้นผ่านศูนย์กลางระหว่าง 50 เซนติเมตร ถึง 1 เมตรโดยส่วนใหญ่มีความลึกประมาณ 21-55 เมตร ขึ้นอยู่กับลักษณะชั้นดินในแต่ละพื้นที่และน้ำหนักของโครงสร้างที่รองรับ เหมาะสำหรับใช้ในการก่อสร้างโครงสร้างขนาดปานกลางจนถึงขนาดใหญ่ เช่น สะพานข้ามแยก อาคาร และโรงงานขนาดใหญ่
- เสาเข็มเจาะขนาดใหญ่ : เป็นเสาเข็มที่มีเส้นผ่านศูนย์กลางมากกว่า 1 เมตรขึ้นไป เหมาะสำหรับใช้ในการก่อสร้างโครงสร้างขนาดใหญ่ซึ่งต้องการกำลังรับน้ำหนักต่อเสาเข็มหนึ่งต้นสูงมาก เช่น อาคารสูง ทางยกระดับ ทางรถไฟยกระดับ สะพานขนาดใหญ่ เป็นต้น โดยบริษัทสามารถก่อสร้างเสาเข็มเจาะได้จนถึงขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง 2 เมตรและความลึกถึง 100 เมตร

ในอีกด้านหนึ่ง การก่อสร้างเสาเข็มเจาะนั้นสามารถแบ่งตามกรรมวิธีการทำงานได้เป็น 2 แบบ คือ เสาเข็มเจาะแบบแห้งและเสาเข็มเจาะแบบเปียก ทั้งนี้เสาเข็มเจาะแบบแห้งเหมาะสำหรับเสาเข็มที่มีขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง 35 ถึง 60 เซนติเมตร และความลึกของหลุมเจาะไม่มากนัก โดยก้นหลุมยังอยู่ในชั้นดินเหนียวแข็ง โดยทั่วไปจะสามารถรับน้ำหนักได้ไม่เกิน 120 ตันต่อต้น ซึ่งจะก่อสร้างโดยทำการเจาะดินลงไปโดยไม่มีการเติมสารละลายพยุงหลุมเจาะ เมื่อเสร็จแล้วจึงติดตั้งโครงเหล็กและเทคอนกรีตลงไปในหลุม ในขณะที่เสาเข็มเจาะแบบเปียกนั้นมีขนาดเส้นผ่านศูนย์กลางตั้งแต่ 50 เซนติเมตร ขึ้นไปโดยไม่จำกัดความลึกของหลุมเจาะ ทำให้เสาเข็มรับน้ำหนักได้มาก วิธีการก่อสร้างนั้นคล้ายคลึงกับเสาเข็มเจาะแบบแห้ง เพียงแต่การขุดนั้นจะเติมสารละลายพยุงหลุมเจาะลงไป เพื่อป้องกันการพังทลายของดิน ทั้งนี้งานเสาเข็มเจาะของบริษัทโดยส่วนใหญ่แล้วจะเป็นเสาเข็มเจาะแบบเปียกที่มีขนาดเส้นผ่านศูนย์กลางมากกว่า 50 เซนติเมตร ขึ้นไป

บริษัทมีรายได้จากงานเสาเข็มเจาะแบบกลมในปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566 ประมาณร้อยละ 81.31 ร้อยละ 70.32 และร้อยละ 75.81 ของรายได้รวมตามลำดับ โดยบริษัทคาดว่าบริษัทจะยังคงมีสัดส่วนรายได้หลักมาจากงานประเภทนี้ต่อไป

งานก่อสร้างกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม (Diaphragm Wall) /
เสาเข็มเจาะแบบเหลี่ยม (Barrette Pile)

กำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรมเป็นการก่อสร้างกำแพงโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นโครงสร้างรับน้ำหนักและป้องกันการเคลื่อนตัวของดินทางด้านข้าง โดยจะทำการก่อสร้างกำแพงในชั้นที่ต่ำกว่าผิวดินด้วยคอนกรีตเสริมเหล็กคล้ายคลึงกับการทำเสาเข็มเจาะแบบเปียก ซึ่งการใช้เทคโนโลยีในการก่อสร้างกำแพงกันดินชนิดนี้ทำให้ไม่ต้องใช้ Sheet Pile และสามารถสร้างกำแพงกันดินใต้ดินแบบถาวรที่มีหน้าตัดเป็นสี่เหลี่ยมเหมือนกำแพงทั่วไป แต่มีความแข็งแรงและสามารถป้องกันการรั่วซึมของน้ำได้ ซึ่งส่วนใหญ่จะใช้เพื่อเป็นโครงสร้างของชั้นจอดรถใต้ดิน กำแพงอาคารผู้โดยสารสำหรับระบบรถไฟฟ้าใต้ดิน และอุโมงค์ลอดทางแยก เป็นต้น

การออกแบบก่อสร้างกำแพงกันดินนั้นสามารถกำหนดความหนาของผนังกำแพงได้ตั้งแต่ 50 เซนติเมตร จนถึง 1.5 เมตร โดยเริ่มจากการตักดินขุดหลุมตามขนาดและแนวที่จะทำกำแพง จากนั้นจึงเติมสารละลายพยุงหลุมเจาะ เพื่อป้องกันการพังทลายของดิน แล้วจึงหย่อนเหล็กเสริมที่ผูกเป็นโครงไว้แล้วลงไป หลังจากนั้นจะเทคอนกรีต เมื่อทิ้งไว้จนคอนกรีตแข็งตัวมีกำลังตามที่กำหนดแล้ว จึงขุดดินเพื่อทำชั้นใต้ดินหรือทำการก่อสร้างส่วนอื่นต่อไป

เสาเข็มเจาะแบบเหลี่ยม เป็นเสาเข็มหน้าตัดทรงสี่เหลี่ยมที่นิยมใช้เป็นทางเลือกในกรณีที่ต้องการกำลังรับน้ำหนักบรรทุกปลอดภัยสูง เช่น มากกว่า 2,000 ตันต่อต้น หรือมีข้อจำกัดเรื่องขนาดของพื้นที่ก่อสร้าง ซึ่งเสาเข็มเจาะแบบกลมไม่สามารถก่อสร้างได้ โดยขนาดหน้าตัดสามารถปรับเปลี่ยนได้โดยมีความกว้างโดยทั่วไปตั้งแต่ 60 เซนติเมตร จนถึง 1.5 เมตร ความยาว 2.5 เมตรถึง 3.8 เมตร และมีความลึกได้มากกว่า 60 เมตร ขึ้นอยู่กับการออกแบบกำลังรับน้ำหนักและสภาพชั้นดินในแต่ละพื้นที่

การก่อสร้างเสาเข็มเจาะแบบเหลี่ยม จะก่อสร้างโดยทำการเจาะดินลงไปตามขนาดหน้าตัดและความลึกที่ต้องการ ซึ่งจะมีการเติมสารละลายพยุงหลุมเจาะลงไป เพื่อป้องกันการพังทลายของดิน เมื่อเสร็จแล้วจึงติดตั้งโครงเหล็กและเทคอนกรีตลงไปในหลุม

ในปี 2564 ปี 2565 และปี 2566 บริษัทมีรายได้จากงานส่วนนี้ประมาณร้อยละ 17.52 ร้อยละ 28.59 และร้อยละ 22.13 ของรายได้รวมตามลำดับ

งานปรับปรุงคุณภาพดินโดยวิธีอัดฉีดซีเมนต์ด้วยแรงดันสูง (Jet Grouting)

งานปรับปรุงคุณภาพดิน (Ground Improvement) มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มเสถียรภาพให้กับโครงสร้างของดินเดิม ทำให้ดินมีกำลังรับน้ำหนักมากขึ้นและป้องกันการเคลื่อนตัวของดิน โดยบริษัทมีการให้บริการงานประเภทนี้โดยวิธีการอัดฉีดซีเมนต์ด้วยแรงดันสูง (Jet Grouting) ที่ความดันประมาณ 200 ถึง 400 บาร์ โดยอาจแบ่งลักษณะของงานออกเป็นแต่ละประเภทดังต่อไปนี้

- **เสาเข็มดินซีเมนต์ (Soil Cement Column)**

เป็นการปรับปรุงคุณสมบัติของดินอ่อนตลอดชั้นความหนา เริ่มต้นโดยการอัดฉีดน้ำภายใต้ความดันสูงเพื่อกวนให้ชั้นดินอ่อนตัวและมีขนาดรูปทรงตามที่ต้องการ แล้วจึงอัดฉีดน้ำปูนลงไปผสมกับดินในบริเวณดังกล่าวทำให้เกิดการแข็งตัวกลายเป็นแท่งดินซีเมนต์ ซึ่งมีความสามารถในการรับน้ำหนักตามที่ออกแบบและช่วยลดปัญหาการทรุดตัวของโครงสร้าง การทำเสาเข็มดินซีเมนต์โดยวิธีอัดฉีดซีเมนต์ด้วยแรงดันสูง (Jet Grouting) จะให้คุณภาพแท่งดินซีเมนต์และความสม่ำเสมอของเนื้อดินซีเมนต์ที่ดีกว่าวิธีทั่วไปซึ่งมีทั้งแบบใช้ความดันต่ำ (Low Pressure Mix) และแบบใช้ใบกวนดิน (Rotary Mix) ในปัจจุบันมีการนำเสาเข็มดินซีเมนต์ไปประยุกต์ใช้หลายรูปแบบเช่น ฐานรากงานถนน ลานจอดเครื่องบิน เขื่อน ประตูระบายน้ำ รวมไปถึงการเพิ่มเสถียรภาพให้กับตลิ่งริมคลอง

- **การเพิ่มกำลังรับน้ำหนักและเสถียรภาพของดินเฉพาะจุด**

เป็นการปรับปรุงคุณสมบัติและกำลังของดินหรือหินเฉพาะจุด เช่น งานอัดฉีดรอยแตกของชั้นหินหรือดินในงานก่อสร้างเขื่อน การเพิ่มเสถียรภาพและกำลังของดินในงานขุดหรืองานเจาะเฉพาะที่

ทั้งนี้ ในปี 2564 และปี 2565 บริษัทไม่มีรายได้จากงานส่วนนี้ และสำหรับในปี 2566 บริษัทมีรายได้จากงานส่วนนี้ร้อยละ 1.55

การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์ทางการแข่งขัน

บริษัทมีกลยุทธ์ในการดำเนินการที่สำคัญดังนี้

- **คุณภาพของการบริการให้เป็นไปตามมาตรฐานวิชาชีพและตามความต้องการของลูกค้า (Quality)**

งานฐานรากเป็นงานที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของตัวโครงสร้างจึงมีความสำคัญเป็นอย่างมาก ดังนั้นบริษัทจึงกำหนดมาตรฐานการทำงานอย่างเคร่งครัดโดยมีกระบวนการตรวจสอบเพื่อควบคุมคุณภาพงานตลอดกระบวนการ และมีวิศวกรดูแลประจำสถานที่ก่อสร้างเพื่อแก้ปัญหาให้ทันเวลา ทำให้ผู้ใช้บริการเดิมหลายรายยังกลับมาใช้บริการของบริษัท รวมถึงมีการขยายฐานลูกค้ารายใหม่ๆอย่างต่อเนื่อง

- **อัตราค่าบริการที่เหมาะสม (Cost)**

บริษัทมีนโยบายไม่ตัดราคากับคู่แข่ง แต่จะใช้นโยบายในการบริหารต้นทุนการบริการอย่างมีประสิทธิภาพ อาทิเช่น ผลิตอะไหล่ วัสดุสิ้นเปลือง หรือชิ้นส่วนเครื่องจักรหลายชนิดภายในบริษัทเอง ทำให้ลดการพึ่งพิงผู้ประกอบการรายอื่นและลดการนำเข้า ส่งผลให้บริษัทสามารถตั้งราคาที่เหมาะสมและแข่งขันได้ นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาประสิทธิภาพของผู้ปฏิบัติงาน ซึ่งเป็นปัจจัยที่ทำให้บริษัทสามารถกำหนดอัตราค่าบริการที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า และสร้างความสามารถในการแข่งขันทั้งในระยะสั้นและในระยะยาวได้

- **การส่งมอบที่ตรงเวลา (Delivery)**

เนื่องจากงานฐานรากถือเป็นงานเริ่มต้นของงานก่อสร้าง หากขั้นตอนนี้ไม่ได้รับการส่งมอบที่ตรงเวลาอาจส่งผลกระทบต่อขั้นตอนงานถัดไปได้ โดยบริษัทให้ความสำคัญในด้านนี้และมีการประสานงานของฝ่ายต่างๆ เป็นอย่างดีตลอดจนมีการวางแผนและติดตามการทำงานอย่างรัดกุมเพื่อให้สามารถส่งมอบงานได้ตามแผนงานที่กำหนดไว้

- **ความหลากหลายของการบริการ (Variety of Services)**

เพื่อให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้มากขึ้น บริษัทมีนโยบายที่จะเพิ่มผลิตภัณฑ์ในด้านงานฐานราก และรูปแบบการบริการที่เกี่ยวเนื่องให้มีความหลากหลายและครบวงจร

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทแบ่งกลุ่มลูกค้าที่ให้บริการได้เป็น 2 กลุ่ม คือ ลูกค้าภาครัฐและลูกค้าภาคเอกชน โดยงานจากภาครัฐส่วนใหญ่จะเป็นโครงการที่เกี่ยวข้องกับงานโครงสร้างและสาธารณูปโภคพื้นฐาน เช่น งานทางรถไฟยกระดับ งานทางด่วน งานสะพานข้ามแยก งานเขื่อน งานโรงไฟฟ้า งานอาคารและสถานที่ราชการ เป็นต้น ในขณะที่งานภาคเอกชนจะเป็นโครงการที่เกี่ยวข้องกับที่อยู่อาศัย โรงพยาบาล และอาคารสำนักงาน

การรับงานของบริษัทในปัจจุบันมีการดำเนินการใน 2 รูปแบบ คือการเป็นผู้รับเหมาช่วงโดยรับงานจากผู้รับเหมาหลัก (Main Contractor) และการเป็นผู้รับเหมาโครงการโดยรับงานจากเจ้าของโครงการโดยตรง ซึ่งรูปแบบการรับงานในแต่ละโครงการนั้นจะขึ้นอยู่กับลักษณะของโครงการและความต้องการของเจ้าของโครงการ ทั้งนี้ ปัจจัยหลักที่ผู้ว่าจ้างพิจารณาในการเลือกให้บริษัทเป็นผู้รับงานได้แก่ ประสบการณ์ คุณภาพผลงานในอดีต ความสามารถในการส่งมอบได้ตรงเวลา และราคาที่เหมาะสม

รายได้จากการรับจ้างก่อสร้าง

(หน่วย : พันบาท)

ประเภทการรับงาน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	มูลค่า	*ร้อยละ*	มูลค่า	*ร้อยละ*	มูลค่า	*ร้อยละ*
ผู้รับเหมาโครงการ						
รัฐ	-	-	-	-	-	-
เอกชน	614,431	*78.32*	921,551	*80.48*	1,342,269	*90.74*
ผู้รับเหมาช่วง						
รัฐ	105,635	*13.46*	200,046	*17.47*	87,034	*5.88*
เอกชน	64,477	*8.22*	23,463	*2.05*	49,939	*3.38*
รวมรายได้จากการรับจ้างก่อสร้าง	784,543	*100.00*	1,145,060	*100.00*	1,479,242	*100.00*

ในปี 2564 ปี 2565 และปี 2566 บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการเป็นผู้รับเหมาช่วงต่อการเป็นผู้รับเหมาโครงการโดยตรงประมาณ 22:78 20:80 และ 9:91 ตามลำดับ

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ในส่วนของเศรษฐกิจไทย ปี 2566 เศรษฐกิจไทยเผชิญกับปัจจัยเสี่ยงหลายด้าน อาทิเช่น การชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในประเทศ ต้นทุนการผลิตที่ปรับสูงขึ้นจากราคาพลังงาน นอกจากนี้ ความล่าช้าในการจัดทำร่างงบประมาณรายจ่ายประจำปี และการดำเนินมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆของภาครัฐซึ่งยังไม่เห็นผลลัพธ์ที่เป็นรูปธรรม ทำให้ตัวเลขการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทยในปี 2566 ออกมาต่ำกว่าที่คาด โดยสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ รายงานตัวเลขการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทยในปี 2566 ขยายตัว 1.9%

สำหรับปี 2567 เศรษฐกิจไทยยังมีแนวโน้มขยายตัวจากปี 2566 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออกและการท่องเที่ยว ความพยายามในการเร่งรัดการอนุมัติร่างงบประมาณรายจ่ายประจำปีและการผลักดันมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆของภาครัฐ ซึ่งหากภาครัฐสามารถดำเนินการได้เร็วและเห็นผลลัพธ์เป็นรูปธรรมมากขึ้น จะส่งผลให้ภาคเอกชนมีความเชื่อมั่น และน่าจะทำให้การใช้จ่ายและการลงทุนของภาคเอกชนปรับตัวดีขึ้นด้วย

สำหรับอุตสาหกรรมก่อสร้าง ในปี 2566 จากการชะลอตัวของเศรษฐกิจในประเทศและปัจจัยลบด้านต่างๆ ประกอบความไม่ชัดเจนในการผลักดันโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ต่างๆของภาครัฐ และปัญหาหนี้ครัวเรือนในระดับสูงซึ่งกระทบต่อกำลังซื้อของคนในประเทศก็กระทบต่อการออกโครงการใหม่ของภาคเอกชนและการปล่อยสินเชื่อของธนาคารพาณิชย์ ทำให้ปริมาณงานในตลาดโดยเฉลี่ยอยู่ในระดับต่ำกว่ากำลังการผลิตของอุตสาหกรรม การแข่งขันในตลาดค่อนข้างสูง และทำให้ภาพรวมของอุตสาหกรรมก่อสร้างของปี 2566 อยู่ในภาวะชะลอตัว

สำหรับในปี 2567 ความพยายามในการแก้ไขปัญหาด้านเศรษฐกิจของภาครัฐน่าจะเป็นปัจจัยบวกที่สำคัญต่อการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมก่อสร้าง โดยหากภาครัฐสามารถเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณได้เร็วและมีความชัดเจนในการผลักดันโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ต่างๆ น่าจะทำให้ภาคเอกชนมีความเชื่อมั่นและกลับมาเริ่มโครงการก่อสร้างใหม่ๆมากขึ้น โดยบริษัทคาดการณ์ว่าอาจจะเห็นภาพของการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมในช่วงครึ่งหลังของปี 2567

ทั้งนี้ ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมก่อสร้างเสาเข็มเจาะรายใหญ่ ได้แก่ บจ.อิตัลไทย เทรวี่ บมจ.ไพลอน บมจ.ซีฟโก้ และ บจ.ไทยบาวเออร์ โดยแต่ละรายมีกำลังการผลิต การดำเนินนโยบายและกลุ่มลูกค้าที่แตกต่างกัน ซึ่งหากพิจารณาในแง่ของรายได้และกำลังการผลิต (จำนวนชุดเครื่องจักร) ถือได้ว่าบริษัทมีส่วนแบ่งการตลาดเป็นลำดับที่ 2 ของอุตสาหกรรม

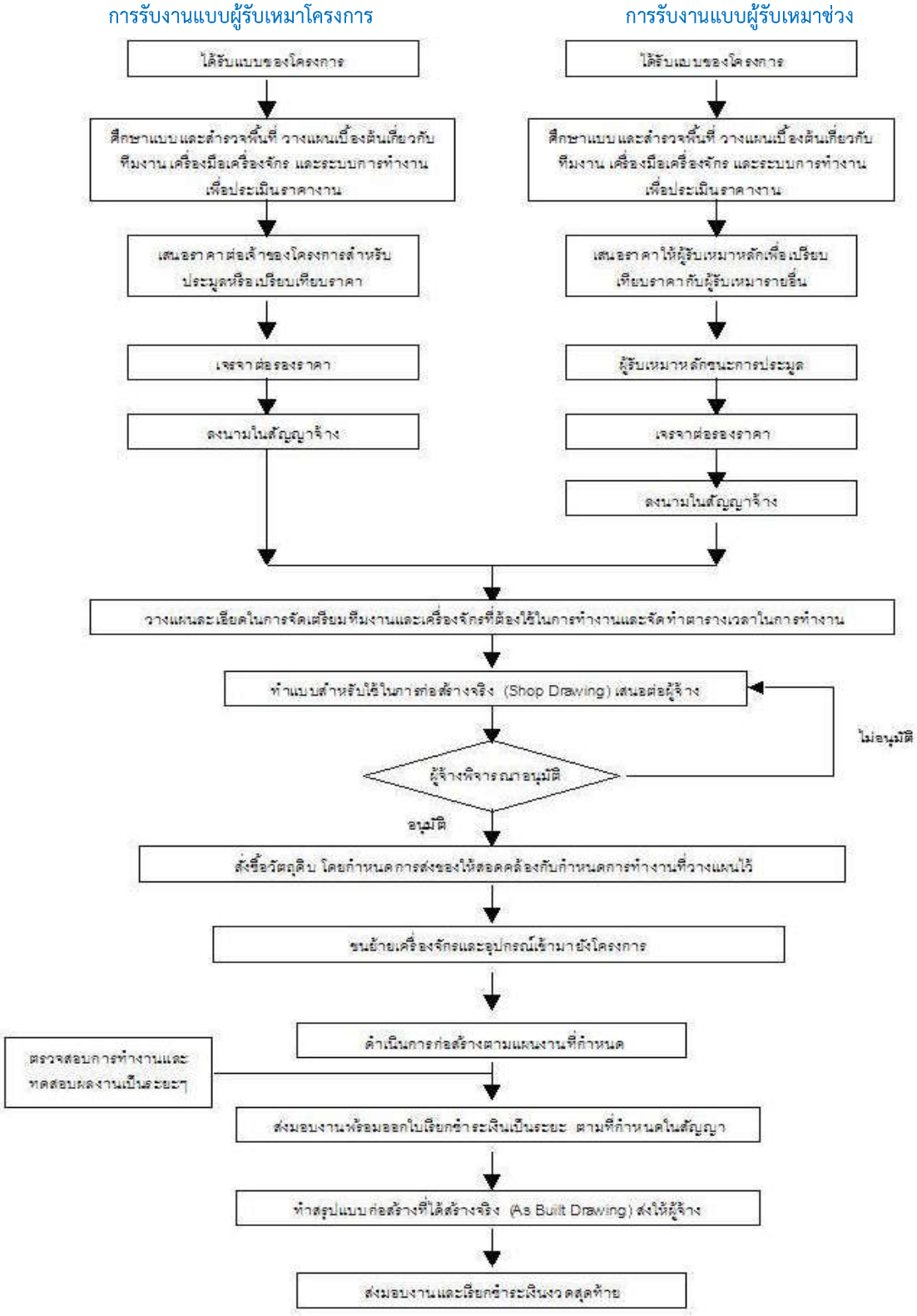
การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

กำลังการผลิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเครื่องจักรจำนวน 30 ชุดสำหรับใช้ในการทำงานเสาเข็มเจาะ ทั้งนี้บริษัทยังสามารถเช่ารถเครนเพื่อที่จะมาใช้ร่วมกับชุดหัวเจาะที่มีอยู่เพื่อประกอบเป็นชุดเจาะเพิ่มได้อีก สำหรับงานกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม (Diaphragm wall) และงานปรับปรุงคุณภาพดินโดยวิธีอัดฉีดซีเมนต์ด้วยแรงดันสูง (Jet Grouting) บริษัทมีเครื่องจักรครบชุดที่ใช้ในการทำงานจำนวน 10 ชุด และ 4 ชุดตามลำดับ

บริษัทมีวิศวกรผู้เชี่ยวชาญในการควบคุมบริหารจัดการงานโครงการและวิศวกรสนามโดยรวมประมาณ 30 คน ซึ่งวิศวกรของบริษัทมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมโดยเฉลี่ยประมาณ 10 ปี

ขั้นตอนการรับงาน

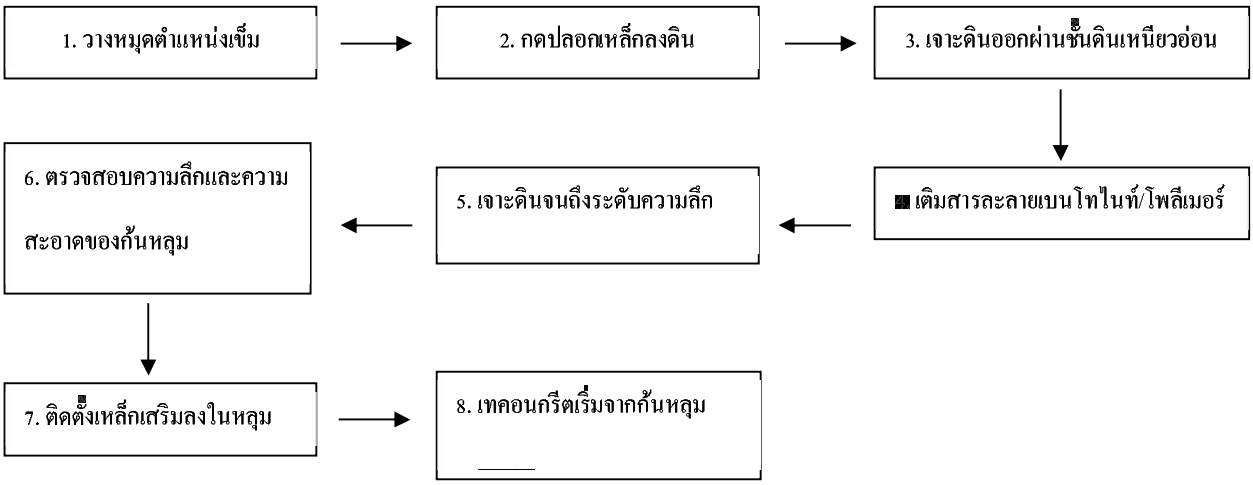


หมายเหตุ : การเสนอราคาของการรับจ้างทำเสาเข็มส่วนใหญ่จะเป็นการเสนอราคารับจ้างทำเสาเข็มต่อต้น

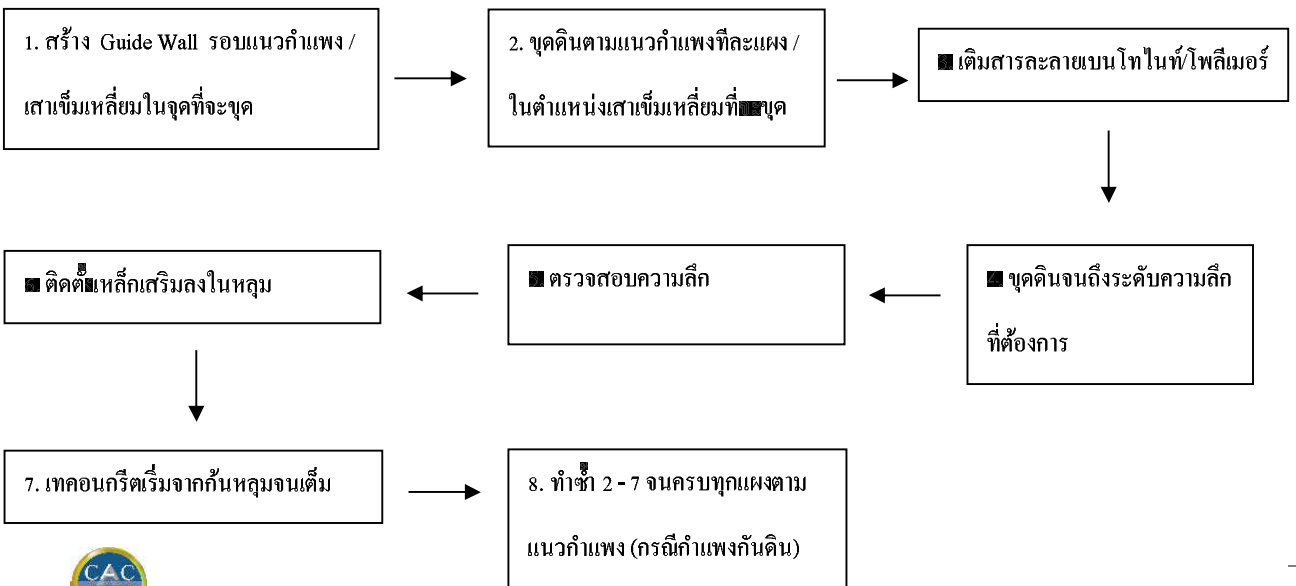
อนึ่ง โดยทั่วไปผู้ว่าจ้างจะหักเงินประกันผลงานไว้ในสัดส่วนร้อยละ 5 จากจำนวนเงินที่จ่ายให้กับบริษัทสำหรับค่างานก่อสร้างแต่ละงวด ทั้งนี้เมื่องานเสร็จสิ้นแล้วและมีการส่งมอบงานให้กับผู้ว่าจ้าง (รวมถึงแก้ไขความชำรุดบกพร่อง (ถ้ามี) จากการทำงานของบริษัท) บริษัทก็จะได้รับคืนเงินประกันผลงานโดยนำหนังสือค้ำประกันผลงานที่ออกโดยบริษัทเองหรือออกโดยธนาคาร ระยะเวลาค้ำประกันส่วนใหญ่ 1 – 2 ปีตามข้อตกลงของแต่ละโครงการไปวางเป็นหลักประกันแทน

ในการดำเนินการงานก่อสร้างตามแผนงานที่กำหนด บริษัทมีขั้นตอนการทำงานในแต่ละสายงานดังต่อไปนี้

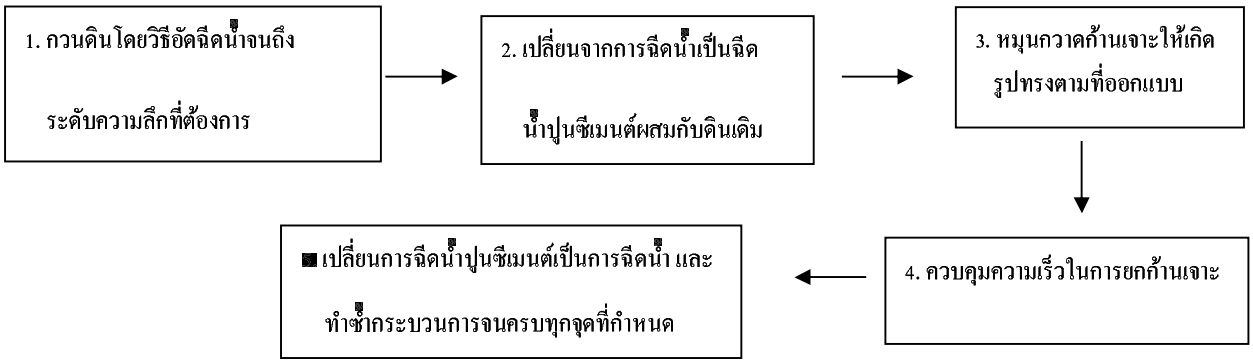
ขั้นตอนการทำเสาเข็มเจาะ



ขั้นตอนการทำกำแพงกันดิน/เสาเข็มเจาะแบบเหลี่ยม



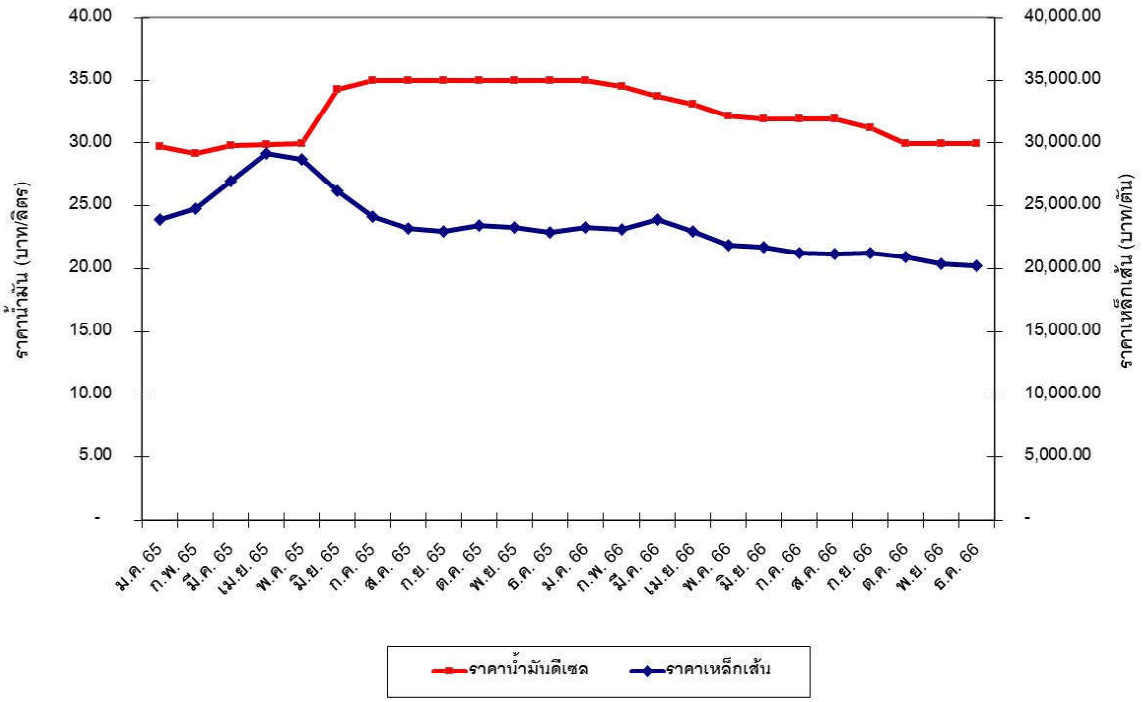
ขั้นตอนการทำงานปรับปรุงคุณภาพดินโดยวิธีอัดฉีดซีเมนต์ด้วยแรงดันสูง



การจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการทำงานฐานรากของบริษัทประกอบไปด้วย คอนกรีตผสมเสร็จ ปูนซีเมนต์ เหล็กเส้น น้ำมันดีเซล และสารละลายพยุงหลุมเจาะ (เบนโทไนท์และโพลีเมอร์) ในปี 2566 ราคาเหล็กเส้นมีทิศทางปรับตัวลดลงจากช่วงปี 2565 ซึ่งเป็นผลมาจากภาวะอุตสาหกรรมก่อสร้างที่ชะลอตัว ทำให้ความต้องการใช้เหล็กเส้นในตลาดลดลง โดยราคาเหล็กมีการทรงตัวในช่วงไตรมาส 1/2566 และปรับลงอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงไตรมาส 2 จนถึงปลายปี 2566 (ราคาสูงสุดเท่ากับ 23,950.00 บาท/ตันและต่ำสุดเท่ากับ 20,250.00 บาท/ตัน และมีราคาเฉลี่ยเท่ากับ 21,837.50 บาท/ตัน (ราคาเหล็กเส้นกลม ผิวข้ออ้อย SD40 ขนาดเส้นผ่านศูนย์กลาง 16 - 28 มม.)

สำหรับน้ำมันดีเซล แม้ราคาน้ำมันตลาดโลกจะมีความผันผวนจากปัญหาด้านภูมิรัฐศาสตร์ แต่ทางภาครัฐได้มีมาตรการลดผลกระทบโดยการชดเชยต้นทุนผ่านกลไกของกองทุนน้ำมันฯ รวมถึงปรับลดอัตราภาษีสรรพสามิตน้ำมัน ซึ่งในภาพรวมราคาขายปลีกน้ำมันดีเซลมีการปรับลดลงเรื่อยๆตั้งแต่ช่วงต้นปี และมาอยู่ในระดับคงที่ที่ 29.94 บาท/ลิตรในช่วงปลายไตรมาส 3/2566 จนถึงสิ้นปี



ที่มา : กระทรวงพาณิชย์ / บมจ.ปตท. (อ้างอิงราคาขายปลีกน้ำมันดีเซล B7)

สำหรับราคาตั้ง (Price List) ของเบนโทไนท์และโพลีเมอร์ที่บริษัทคู่ค้าของบริษัทเสนอราคาในปัจจุบัน คือราคา 7.30 บาทต่อกิโลกรัมและ 200 บาทต่อกิโลกรัม ตามลำดับ สำหรับราคาตั้ง (Price List) ของคอนกรีตสำหรับปี 2566 คงที่อยู่ที่ 3,070 บาทต่อลูกบาศก์เมตร (คอนกรีตผสมเสร็จ กำลังอัดประลัยที่อายุ 28 วัน รูปทรงกระบอก 280 กก./ตร.ซม. ค่ายุบตัว 17.5-22.5 ซม. สำหรับพื้นที่กรุงเทพมหานคร) แต่ผู้จำหน่ายมีการปรับเปลี่ยนส่วนลดในแต่ละช่วงเวลาตามต้นทุนและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

ขอบเขตความรับผิดชอบในการจัดหาวัตถุดิบนั้นขึ้นอยู่กับรูปแบบการรับงาน โดยทั่วไปแล้วหากเป็นงานที่บริษัทรับเหมาช่วง ผู้รับเหมาหลักจะเป็นฝ่ายจัดหาวัตถุดิบหลักที่ใช้สำหรับการทำงานได้แก่ คอนกรีต ปูนซีเมนต์ และ เหล็กเส้น ดังนั้นบริษัทจะรับจ้างเพียงค่าแรงและค่าเครื่องจักรเท่านั้น หากบริษัทเป็นผู้รับเหมาตรงกับเจ้าของโครงการเอง โดยส่วนใหญ่แล้วผู้ว่าจ้างจะมอบหมายให้ทางบริษัทเป็นผู้รับภาระในการจัดหาวัตถุดิบหลักด้วย

ปัจจุบัน บริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบหลักทั้งหมดจากผู้จัดจำหน่ายภายในประเทศ จึงทำให้มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในการจัดซื้อค่อนข้างต่ำ (ยกเว้นอะไหล่เครื่องจักรซึ่งในบางครั้งไม่สามารถจัดซื้อได้ในประเทศจึงจำเป็นต้องซื้อจากต่างประเทศ ซึ่งส่วนใหญ่จะมีมูลค่าไม่สูงนัก) นอกจากนี้

วัตถุดิบหลักที่ใช้นั้น มีผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายหลายรายในประเทศ ซึ่งบริษัทมีนโยบายสร้างความสัมพันธ์กับคู่ค้ามากกว่า 1 รายในแต่ละรายการของวัตถุดิบ และมีการจัดสรรการสั่งซื้อกับคู่ค้าแต่ละรายโดยพิจารณาจากราคา คุณภาพ และบริการของคู่ค้าต่างๆ โดยนับตั้งแต่บริษัทเปิดดำเนินการเป็นต้นมา บริษัทไม่เคยประสบกับปัญหาการผูกขาดและภาวะการขาดแคลนวัตถุดิบอย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด รวมทั้ง บริษัทยังคงนโยบายการสรรหาคู่ค้ารายใหม่อย่างต่อเนื่อง ซึ่งในกรณีที่บริษัทเกิดความขัดแย้งกับคู่ค้ารายหนึ่งรายใด บริษัทสามารถสั่งซื้อจากคู่ค้ารายอื่นได้ทันที

ทั้งนี้ในกรณีที่บริษัทได้รับมอบหมายจากเจ้าของโครงการให้รับผิดชอบในการจัดหาวัตถุดิบและเป็นช่วงที่ราคาวัตถุดิบมีความผันผวน บริษัทมีนโยบายที่จะจัดซื้อวัตถุดิบบางรายการทันทีที่มีการตกลงรับงานกับผู้ว่าจ้างเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ โดยที่ระยะเวลาการสั่งซื้อและการส่งมอบนั้นไม่นานโดยใช้เวลาประมาณ 3-5 วัน อีกทั้งการทำงานก่อสร้างงานฐานรากของบริษัทโดยเฉลี่ยแล้วใช้เวลาทำงาน 2 ถึง 6 เดือน จึงทำให้บริษัทสามารถลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหรือการขาดแคลนวัตถุดิบ

ในส่วนของราคาน้ำมันดีเซล แม้จะมีความผันผวนบางช่วงเวลาตามการเปลี่ยนแปลงราคาน้ำมันในตลาดโลก แต่จากการที่บริษัทได้ให้ความสำคัญและติดตามผลจากความผันผวนของราคาน้ำมันอย่างใกล้ชิด โดยมีนโยบายในการลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาน้ำมันดีเซล เช่น การใช้พลังงานอย่างประหยัด รวมไปถึง การปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน นอกจากนี้ บริษัทจะพิจารณาปรับราคาสินค้าขึ้นเพื่อชดเชยต้นทุนตามความเหมาะสมโดยยังคงศักยภาพการแข่งขันได้ ทำให้ที่ผ่านมา บริษัทได้รับผลกระทบจากความผันผวนของราคาไม่มากนัก

นอกจากนี้ยังมีวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองอื่นๆ ที่บริษัทใช้ในงานต่างๆ โดยที่ผ่านมาบริษัทไม่ได้ประสบกับภาวะขาดแคลนวัตถุดิบเหล่านี้ และบริษัทคาดว่าจะยังสามารถจัดหามาใช้ในงานก่อสร้างได้อย่างสม่ำเสมอและได้คุณภาพตามที่กำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงานฝ่ายก่อสร้างจำนวน 296 คนจากพนักงานทั้งหมดของบริษัทจำนวน 564 คน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทเป็นงานก่อสร้าง ดังนั้นทรัพย์สินหลักของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ จะได้แก่เครื่องจักรที่ใช้ในงานก่อสร้าง เครื่องมือและอุปกรณ์ต่างๆ ยานพาหนะสำหรับการขนส่ง รวมถึงที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในส่วนของโรงงานซ่อมบำรุง เป็นต้น

ทั้งนี้ รายการทรัพย์สินถาวรหลักและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท จะปรากฏตามเอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

นโยบายการลงทุนและการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ในด้านการลงทุนและการบริหารงานในบริษัทย่อย คณะกรรมการของบริษัทจะร่วมกันพิจารณาการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนที่บริษัทกำหนด โดยคำนึงถึงความจำเป็น ความเหมาะสม และประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

ในด้านการบริหารงาน บริษัทได้ส่งตัวแทนของบริษัทเข้าดำรงตำแหน่งสำคัญๆในบริษัทย่อยเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินนโยบายต่างๆของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามที่บริษัทกำหนด โดยข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท เอ็กซิลอน จำกัด (บริษัทย่อย) มีกรรมการจำนวน 4 คน ซึ่งเป็นตัวแทนจากบริษัททั้งหมด

อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้หยุดประกอบกิจการชั่วคราวตั้งแต่ปี 2562

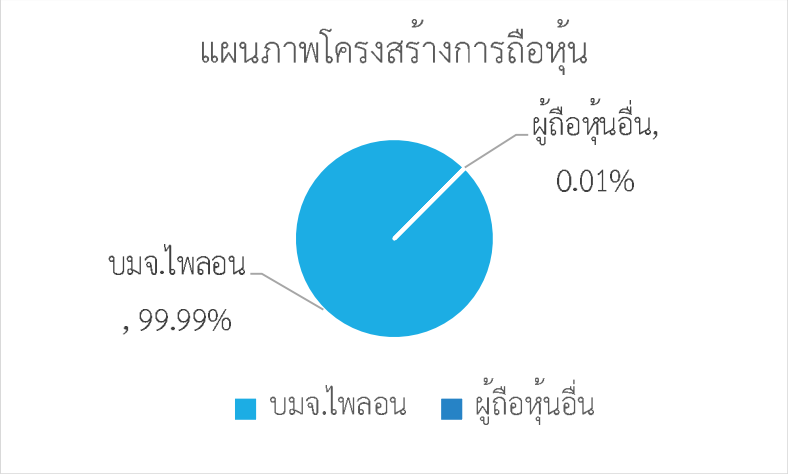
งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบประมาณ 20 โครงการ คิดเป็นมูลค่างานทั้งสิ้นประมาณ 700 ล้านบาท (ไม่รวมงานรถไฟความเร็วสูงเชื่อม 3 สนามบิน) โดยมีรายละเอียดงานดังนี้

ชื่อโครงการ	ประเภทงาน	ฐานรากสำหรับ	กำหนดการแล้วเสร็จ
โครงการ 20-861	เสาเข็มเจาะแบบกลม	อาคาร	2566-2568
Noww Mega บางนา	เสาเข็มเจาะแบบกลม	อาคาร	2567
วันเวลา เจ้าพระยา	เสาเข็มเจาะแบบกลม	อาคาร	2567
Thai Group Quarter	เสาเข็มเจาะแบบกลม	อาคาร	2567
PR3 Mixed-Use Project	เสาเข็มเจาะแบบกลม	อาคาร	2567
โรงพยาบาลกรุงเทพคริสเตียน	เสาเข็มเจาะแบบกลม	อาคาร	2567
Pan Pacific	เสาเข็มเจาะแบบกลม	อาคาร	2567
คลองระบายน้ำหลาก บางบาล-บางไทร	งานปรับปรุงคุณภาพดินโดยวิธีอัดฉีดซีเมนต์ด้วยแรงดันสูง	คลองระบายน้ำ	2566-2567
โครงการก่อสร้างอื่นๆ	งานฐานรากอื่นๆ		2567
รวมมูลค่างานโดยประมาณ (ล้านบาท)			700

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

รายละเอียดของนิติบุคคลที่บริษัท ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เอ็กซิลอน จำกัด
ทุนจดทะเบียน	:	20 ล้านบาท
จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	:	หุ้นสามัญ จำนวน 2,000,000 หุ้น
สัดส่วนการถือหุ้น	:	99.99 %
แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้น	:	

ที่ตั้ง	:	252 อาคารเอสพีอี ทาวเวอร์ ชั้น 14 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ออกแบบ ก่อสร้าง และให้คำปรึกษางานก่อสร้างทั่วไป
นโยบายการดำเนินงาน	:	เนื่องจากบริษัทย่อยได้หยุดประกอบกิจการชั่วคราวตั้งแต่ปี 2562 โดยบริษัทยังไม่มีแผนกลยุทธ์ให้บริษัทย่อยกลับมาประกอบกิจการ ดังนั้น ณ ปัจจุบัน จึงยังไม่มีการกำหนดนโยบายการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2566 มีดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	กลุ่มแสงอารยะกุล ■	412,265,246	54.98
2	นาย เผด็จ หงษ์ฟ้า	20,809,000	2.78
3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	17,807,477	2.37
4	นาย พิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย	14,757,996	1.97
5	นาย สุชาติ บุญบรรเจิดศรี	11,000,000	1.47
6	นาย กอบคุณ เธียรปรีชา	8,723,000	1.16
7	นาย สมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์	8,695,746	1.16
8	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	6,679,000	0.89
9	นายแพทย์ ดร.ณัฐพล ธรรมโชติ	5,193,700	0.69
10	นาง ภัณฑิรา ฉัตรจุฑามาส	5,000,000	0.67
	ผู้ถือหุ้นรายอื่น	238,942,231	31.86
	รวม	749,873,396	100.00

หมายเหตุ ■ กลุ่มแสงอารยะกุล ประกอบไปด้วย นายชเนศวร์ นายบดินทร์ นายอนนต์ และนายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 35.660, 8.535, 5.715 และ 5.068 ตามลำดับ

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 374,936,698 บาท เรียกชำระแล้ว 374,936,698 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 749,873,396 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคล อย่างไรก็ตามบริษัทอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ หากบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องนำเงินกำไรสุทธิจำนวนดังกล่าวมาใช้เพื่อขยายการดำเนินงานหรือการลงทุนหรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ และให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

การจ่ายเงินปันผลของบริษัท (คำนวณจากงบการเงินเฉพาะของบริษัท)

	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
กำไรสุทธิต่อหุ้น	0.36	0.24	0.05	0.16	0.14
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.27	0.14	0.06	0.15	0.14
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	74.41%	57.57%	113.17%	93.93%	98.82%
รูปแบบของเงินปันผล	เงินสด	เงินสด	เงินสด	เงินสด	เงินสด

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงองค์กร ซึ่งถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรมีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงบริษัทได้มีการจัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยงองค์กร และกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรขึ้น โดยมีเนื้อหาสำคัญดังนี้

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

จากการดำเนินงานในปัจจุบันของบริษัทที่เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาวะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น การบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นกระบวนการที่ช่วยให้บริษัทสามารถบรรลุวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้ ทั้งนี้ ได้กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ไว้ดังต่อไปนี้

- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและบริษัท โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
- ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
- มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของบริษัท เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

- มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

กรอบการดำเนินงาน

บริษัทมีการระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในระดับองค์กรและหน่วยธุรกิจ โดยแบ่งหัวข้อความเสี่ยงออกเป็น

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ
- ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการรายงาน
- ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องต่างๆ

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงในรูปแบบของแผนภาพความเสี่ยง (Risk map) ซึ่งจะมีการพิจารณาทั้งโอกาสในการเกิดและระดับผลกระทบของความเสี่ยงในแต่ละหัวข้อเพื่อใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยง

ในทุกไตรมาส จะมีการจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงรายไตรมาส ซึ่งดำเนินการโดยคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรและผู้บริหารระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ในรายงานฯจะประกอบไปด้วยผลการประเมินระดับความเสี่ยงในแต่ละหัวข้อทั้งความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ (ระดับความเสี่ยงจะมาจากการประเมินระดับของผลกระทบและโอกาสในการเกิด) การกำหนดและทบทวนความเหมาะสมของมาตรการรองรับความเสี่ยง แผนการจัดการที่จำเป็นต้องทำเพิ่มเติม (ถ้ามี) โดยจะมีการรายงานผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ปัจจัยความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีดังต่อไปนี้

- **ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาและอุปทานของวัตถุดิบหลัก**

วัตถุดิบหลักของบริษัทคือ คอนกรีต เหล็กเส้น ปูนซีเมนต์ น้ำมันดีเซล และสารละลายพยุงหลุมเจาะ (เบนโทไนท์และโพลีเมอร์) ภาพรวมของปี 2566 ราคาวัตถุดิบหลักประเภทคอนกรีตมีความผันผวนตามช่วงเวลาโดยเป็นไปตามความต้องการใช้ที่เปลี่ยนแปลงไปของอุตสาหกรรมก่อสร้าง สำหรับราคาน้ำมัน แม้จะมีความผันผวนตามราคาตลาดโลก แต่ภาครัฐมีมาตรการชดเชยต้นทุนผ่านกลไกของกองทุนน้ำมันฯและอัตราภาษีสรรพสามิตน้ำมัน จึงทำให้ในภาพรวม ราคาขายปลีกน้ำมันดีเซลมีความผันผวนค่อนข้างน้อย ในส่วนของราคาเหล็กเส้นในปี 2566 มีทิศทางปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องจากช่วงปี 2565 ซึ่งเป็นผลมาจากภาวะอุตสาหกรรมก่อสร้างที่ชะลอตัวโดยมีความผันผวนค่อนข้างน้อยเช่นเดียวกับราคาน้ำมัน

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงดำเนินนโยบายลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาและการขาดแคลนของวัตถุดิบหลัก โดยการสั่งซื้อวัตถุดิบหลักบางรายการที่ใช้ในโครงการที่ได้รับว่าจ้าง เช่น เหล็กเส้น เป็นการล่วงหน้าทั้งจำนวน และวัตถุดิบหลักบางรายการ เช่น คอนกรีตและสารละลายพยุงหลุมเจาะ บริษัทสามารถทำสัญญากำหนดราคาคงที่ในระยะเวลาหนึ่งประกอบกับลักษณะงานของบริษัทที่ใช้เวลาในการทำงานสั้นแต่ละโครงการโดยเฉลี่ยแล้วประมาณ 2 – 6 เดือน ทำให้โอกาสที่บริษัทจะประสบกับความผันผวนของราคาวัตถุดิบหลักในแต่ละโครงการนั้นจำกัด สำหรับความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศนั้นมีผลต่อราคาวัตถุดิบค่อนข้างต่ำ เนื่องจากวัตถุดิบหลักทั้งหมดสามารถจัดซื้อได้ภายในประเทศ

สำหรับในกรณีของน้ำมันดีเซลซึ่งเป็นวัตถุดิบที่ไม่สามารถจัดซื้อล่วงหน้าหรือกำหนดราคาคงที่ได้นั้น บริษัทมีนโยบายในการลดผลกระทบความเสี่ยงจากราคาน้ำมันดีเซลที่อาจเพิ่มสูงขึ้นโดยการรณรงค์ให้มีการประหยัดการใช้น้ำมันดีเซล การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต (ลด downtime) และการติดตามการเปลี่ยนแปลงราคาน้ำมันเพื่อให้สามารถวางแผนการจัดซื้อได้เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทจะพิจารณาปรับราคาสินค้าขึ้นเพื่อชดเชยต้นทุนตามความเหมาะสมโดยยังคงศักยภาพการแข่งขันได้

- **ความเสี่ยงในการที่ไม่สามารถหาโครงการใหม่เมื่อโครงการปัจจุบันแล้วเสร็จ**

การก่อสร้างงานฐานรากนั้นใช้เวลาในการดำเนินการของแต่ละโครงการเพียงประมาณ 2-6 เดือน และอาจใช้เวลามากที่สุดประมาณ 10-15 เดือน ในกรณีที่เป็นโครงการขนาดใหญ่ ดังนั้น บริษัทจำเป็นต้องหาโครงการใหม่มาแทนโครงการที่ใกล้จะแล้วเสร็จอย่างต่อเนื่องเพื่อรักษารายได้ของบริษัทให้เติบโตอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ ที่ผ่านมาบริษัทยังคงเน้นนโยบายการขยายฐานลูกค้ารวมถึงการรักษาฐานลูกค้าเพื่อลดความเสี่ยงด้านนี้ นอกจากนี้ บริษัทยังเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานรวมถึงการลดต้นทุนที่ไม่จำเป็นต่างๆ เพื่อให้บริษัทยังคงความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งในตลาดได้

- **ความเสี่ยงจากการสูญเสียบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ในงานฐานราก**

งานของบริษัทเป็นงานที่จำเป็นต้องใช้บุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการก่อสร้างงานฐานราก ไม่ว่าจะเป็นการวางแผนงาน เทคนิคการดำเนินงาน การติดต่อหาลูกค้า การใช้เครื่องจักรและอุปกรณ์ในการทำงาน ตลอดจนการซ่อมบำรุงเครื่องจักรให้อยู่ในสภาพที่พร้อมดำเนินงาน หากบริษัทสูญเสียบุคลากรที่สำคัญได้แก่ ผู้บริหารระดับสูง และวิศวกรที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ อาจส่งผลต่อการดำเนินงานของบริษัทได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายในการดูแลสวัสดิการของบุคลากรและให้ผลตอบแทนในระดับที่สามารถแข่งขันกับตลาดได้ นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรทำงานให้กับบริษัทอย่างเต็มที่และรักษาบุคลากรให้ทำงานกับบริษัทในระยะยาว และจากระบบการบริหารงานบุคลากรที่ดีในปัจจุบัน หากมีบุคลากรส่วนใดขาด บริษัทสามารถสลับสับเปลี่ยนบุคลากรเพื่อทดแทนส่วนที่ขาดไปได้ทันทีโดยไม่กระทบกับการดำเนินงานของบริษัท

- **ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงาน**

ในกรณีที่โครงการก่อสร้างจำนวนมากดำเนินการก่อสร้างในช่วงเวลาเดียวกัน หรือภาครัฐมีการออกมาตรการต่างๆที่เข้มงวดขึ้นเกี่ยวข้องกับการนำเข้าแรงงานต่างชาติ อาจมีความเป็นไปได้ที่อุตสาหกรรมก่อสร้างจะเกิดภาวะการขาดแคลนแรงงานในบางช่วงเวลา

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีมาตรการลดความเสี่ยงดังกล่าว โดยการวางแผนการจัดหาแรงงานให้เหมาะสมกับปริมาณงานของบริษัท การจ่ายค่าแรงที่เหมาะสมตามภาวะตลาด และการติดตามมาตรการต่างๆของภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้าแรงงานต่างชาติ เป็นต้น โดยในช่วงปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทยังไม่ได้รับผลกระทบจากการขาดแคลนแรงงานอย่างเป็นสาระสำคัญ

- **ความเสี่ยงจากการก่อสร้างโครงการล่าช้ากว่ากำหนด**

ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากความล่าช้าของโครงการโดยทั่วไป อาจเกิดจากความล่าช้าอันเนื่องมาจากผู้ว่าจ้างเอง เช่น เรื่องการส่งมอบพื้นที่ การพิจารณาอนุมัติเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการก่อสร้าง หรือปัจจัยอันเกิดจากหน่วยงานภาครัฐ เช่น การดำเนินการตามมาตรการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม (EIA) ความเข้มงวดเกี่ยวกับการทำงานในช่วงการจราจรหนาแน่น ในกรณีที่ผู้ว่าจ้างส่งมอบพื้นที่ล่าช้าหรือบริษัทได้รับผลกระทบจากปัจจัยอันเกิดจากหน่วยงานภาครัฐ บริษัทอาจได้รับค่าชดเชยการรอพื้นที่ (Stand-by Fee) หรือการขยายเวลาทำงานจากผู้ว่าจ้างตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ความล่าช้านี้อาจมีผลกระทบต่อระยะเวลา และค่าใช้จ่ายในการก่อสร้าง ซึ่งบริษัทได้ลดความเสี่ยงจากความล่าช้าเหล่านี้ โดยมีการประชุมวางแผนกับผู้ว่าจ้างอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทจะนำเครื่องจักรเข้าสถานที่ก่อสร้างก็ต่อเมื่อผู้ว่าจ้างได้จัดเตรียมความพร้อมของพื้นที่สำหรับการทำงานเรียบร้อยแล้ว โดยที่บริษัทให้ความร่วมมือและประสานงานกับผู้ว่าจ้าง เพื่อให้งานก่อสร้างสำเร็จลุล่วงตามระยะเวลาที่กำหนด

นอกจากนี้ความล่าช้าอาจเกิดจากผู้รับจ้างหรือบริษัทเอง เช่น ในกรณีที่เกิดภาวะการขาดแคลนวัตถุดิบหลัก โดยถ้าบริษัทไม่สามารถส่งมอบงานได้ตามกำหนดก็อาจต้องเสียค่าปรับ ซึ่งบริษัทลดความเสี่ยงโดยการสั่งซื้อวัตถุดิบบางรายการที่ใช้ในโครงการที่ได้รับว่าจ้างเป็นการล่วงหน้าทั้งจำนวน นอกจากนี้ หากมีความจำเป็น บริษัทยังสามารถที่จะเพิ่มกำลังคนและเครื่องจักรเพื่อเร่งรัดงานได้

- **ความเสี่ยงจากการที่ถูกฟ้องร้องหากโครงการมีปัญหา**

ความเสียหายที่เกิดขึ้นกับสิ่งปลูกสร้างอาจเกิดขึ้นโดยมีสาเหตุได้หลายประการ เช่น ความผิดพลาดจากการออกแบบ หรือการก่อสร้างที่ไม่ได้มาตรฐาน ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินของบุคคลอื่น ดังนั้นการฟ้องร้องจากผู้ที่ได้รับความเสียหายจากเหตุการณ์ดังกล่าว อาจส่งผลให้บริษัทถูกเรียกร้องความเสียหายได้

เมื่อบริษัทส่งมอบงานให้กับผู้ว่าจ้างแล้ว บริษัทจะมีการวางหนังสือค้ำประกันผลงานจากธนาคาร หรือออกหนังสือรับประกันผลงานจากบริษัท เป็นระยะเวลา 1-2 ปีเป็นส่วนใหญ่ เพื่อเป็นการประกันคุณภาพของผลงาน โดยที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยถูกฟ้องร้องใดๆในด้านคุณภาพของงานก่อสร้างที่ส่งมอบให้แก่ลูกค้า ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทมีระบบการควบคุมการก่อสร้างที่มีมาตรฐานสูงเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายจากกระบวนการก่อสร้างให้มีน้อยที่สุด นอกจากนี้ในระหว่างการก่อสร้างบริษัทยังจัดให้มีการประกันภัยสำหรับงานก่อสร้างเพื่อลดความเสี่ยงและผลกระทบหากเกิดความเสียหายจากการดำเนินงาน

- **ความเสี่ยงจากการไม่ได้รับชำระหนี้จากลูกค้า**

ลูกค้าบางรายของบริษัทอาจประสบปัญหาสภาพคล่อง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการชำระหนี้ให้แก่บริษัท เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการไม่ได้รับชำระหนี้ บริษัทจะทำการตรวจสอบฐานะการเงินและชื่อเสียงของลูกค้าก่อนตัดสินใจรับงาน และในบางกรณี บริษัทจะขอหลักประกันการชำระเงินก่อนเริ่มดำเนินงาน เช่น เงินค่างานล่วงหน้า หนังสือค้ำประกันการชำระเงิน เลตเตอร์ออฟเครดิต (DLC) หรือตั๋วอาวัล สำหรับลูกหนี้ที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินไม่ได้นั้น บริษัทจะพิจารณาตั้งสำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และติดตามทวงหนี้ดังกล่าวจนถึงที่สุด หรือหากจำเป็น บริษัทจะดำเนินการทางกฎหมายต่อไป

- **ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์**

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง เน้นการบริหารสภาพคล่องเพื่อให้บริษัทมีความแข็งแรงทางด้านการเงิน รวมถึงมีความยืดหยุ่นในการปรับตัวตามสภาพเศรษฐกิจหรือปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้ที่ผ่านมาบริษัทยังคงความสามารถในการทำกำไรได้ในระดับที่เหมาะสม อย่างไรก็ตาม อาจมีปัจจัยภายนอก เช่น ผลกระทบจากเศรษฐกิจโลก ผลกระทบจากปัจจัยด้านการเมืองในประเทศ ฯลฯ ที่อาจทำให้ผลประกอบการของบริษัทไม่เป็นไปตามที่คาดและอาจเกิดความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นของบริษัทได้

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดมาตรการรองรับไว้ดังนี้

- ยังคงนโยบายการดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง และรักษาความแข็งแรงทางด้านการเงิน
- กำหนดและดูแลให้มีการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
- มีกระบวนการคัดเลือกผู้สอบบัญชี มีการดำเนินการตามมาตรฐานการทำบัญชี และมีการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินอย่างโปร่งใส โดยเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลเพื่อการตัดสินใจที่ถูกต้อง

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทกำหนดนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืนในระดับองค์กรที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งสะท้อนถึงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นที่จะขับเคลื่อนธุรกิจโดยคำนึงถึงประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม ด้านสังคม การเคารพสิทธิมนุษยชน และด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- พัฒนาการบริหารจัดการองค์กรอย่างต่อเนื่อง ทำงานด้วยความปลอดภัย ปลูกฝังจริยธรรมของการทำงานสู่พนักงานในทุกระดับด้วยหลักธรรมาภิบาลเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน
- ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพการทำงานของบุคลากรควบคู่กับการเจริญเติบโตขององค์กร
- ส่งมอบผลตอบแทนที่เหมาะสมและยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม
- มีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

โดยนโยบายความยั่งยืน และแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม ปรากฏในเอกสารแนบ 5.4 และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้าน ESG ตาม Data Platform ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566 และได้เปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ธุรกิจหลักของบริษัท คือ การรับเหมาก่อสร้างงานฐานราก บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยสามารถแสดงรายละเอียดของห่วงโซ่ธุรกิจและความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญในแต่ละกิจกรรมได้ดังนี้

กิจกรรมหลัก

ลักษณะของกิจกรรมและคำอธิบาย	ผู้มีส่วนได้เสีย
1. การบริหารปัจจัยการผลิต ปัจจัยการผลิตหลักในงานก่อสร้างของบริษัท ได้แก่ เครื่องจักรและอุปกรณ์ แรงงาน และวัสดุหลักประเภทเหล็กเส้นและคอนกรีต ซึ่งบริษัทได้มีการจัดหามาในรูปแบบที่แตกต่างกันดังนี้ ● เครื่องจักรและอุปกรณ์ ได้มาจากการซื้อ / เช่าซื้อจากผู้ขาย รวมถึงมีการผลิตขึ้นเองบางส่วน ● แรงงาน ได้จากการว่าจ้างแรงงานโดยตรง โดยบางครั้งอาจได้มาจากบริษัทจัดหาแรงงาน ● วัสดุหลักประเภทเหล็กเส้นและคอนกรีต ได้มาจากการสั่งซื้อกับผู้ขาย	คู่ค้า พนักงาน
2. การดำเนินการก่อสร้างและการบริหารงานก่อสร้าง ในการก่อสร้างแต่ละโครงการ บริษัทจะต้องมีการขนย้ายเครื่องจักรอุปกรณ์ แรงงาน รวมถึงวัตถุดิบต่างๆเข้าไปในพื้นที่ก่อสร้าง โดยในขั้นตอนการก่อสร้างจริงจะมีวิศวกรของบริษัททำหน้าที่บริหารงานก่อสร้าง ซึ่งจะต้องมีการวางแผนการทำงาน และการติดตามทั้งเรื่องการผลิตและคุณภาพของงาน รวมถึงประสานงานกับลูกค้าในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่างๆ	ลูกค้า (เจ้าของโครงการ/ ผู้รับเหมาหลัก และที่ปรึกษางานก่อสร้างของเจ้าของโครงการ) คู่ค้า พนักงาน ชุมชนโดยรอบพื้นที่ก่อสร้าง ผู้สัญจรผ่านไปมา

ลักษณะของกิจกรรมและคำอธิบาย	ผู้มีส่วนได้เสีย
3. การส่งมอบงานให้แก่ลูกค้า เมื่องานก่อสร้างแล้วเสร็จ บริษัทจะมีการเคลียร์พื้นที่ ย้ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ต่างๆออกจากพื้นที่ และส่งมอบงานให้แก่ลูกค้า ซึ่งบางกรณีอาจมีการทยอยส่งมอบงานเป็นส่วนๆเพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้าใช้พื้นที่บางส่วนได้ก่อนซึ่งขึ้นอยู่กับข้อตกลงของแต่ละโครงการ	ลูกค้า
4. การตลาดและการขาย ขั้นตอนการรับงานของบริษัท จะเป็นลักษณะของการเข้าประมูลในโครงการต่างๆ ซึ่งต้องมีการแข่งขันราคากับคู่แข่งรายอื่นๆ ซึ่งลูกค้าจะตัดสินใจเลือกผู้รับเหมาจากราคา ประสบการณ์ในการทำงานและคุณภาพของผลงานในอดีต ความสามารถในการส่งมอบงาน และชื่อเสียงของแต่ละบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะมีฝ่ายประมาณราคาเป็นช่องทางหลักสำหรับลูกค้าในการติดต่อบริษัท	ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า
5. การบริการด้านๆอื่นที่เกี่ยวข้องกับโครงการก่อสร้าง บริษัทจะมีการรับประกันผลงานก่อสร้างในทุกโครงการ ซึ่งอยู่ในระยะเวลาประมาณ 1 – 2 ปีขึ้นอยู่กับข้อตกลงรายโครงการ นอกจากนี้ ด้วยความเป็นผู้เชี่ยวชาญในงานก่อสร้างฐานราก บริษัทจะมีการให้คำแนะนำกับลูกค้าเกี่ยวกับงานก่อสร้าง เช่น การทำ VE (Value engineering) การเลือกใช้ประเภทฐานรากในรูปแบบต่างๆให้เหมาะสมกับลักษณะงาน เป็นต้น	ลูกค้า

กิจกรรมสนับสนุน

ลักษณะของกิจกรรมและคำอธิบาย	ผู้มีส่วนได้เสีย
กิจกรรมสนับสนุนของบริษัท จะเป็นขั้นตอนที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า และการทำงานที่หน่วยงานก่อสร้าง ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมสนับสนุนซึ่งรับผิดชอบโดยหน่วยงานต่างๆ โดยมีจุดประสงค์เพื่อให้กิจกรรมหลักสามารถบรรลุเป้าหมายได้ ทั้งนี้ มีกิจกรรมสนับสนุนที่สำคัญดังต่อไปนี้	

ลักษณะของกิจกรรมและคำอธิบาย	ผู้มีส่วนได้เสีย
1. การซ่อมบำรุงเครื่องจักร การซ่อมสร้างเครื่องมือและอุปกรณ์ต่างๆ การขนส่งและการบริหารคลังสินค้า รับผิดชอบโดยฝ่ายโรงงานซ่อมบำรุง ซึ่งจะมีหน่วยงานแยกย่อยเพื่อทำหน้าที่ในแต่ละส่วน เช่น แผนกแมคคานิค แผนกไฟฟ้า แผนกช่างยนต์ แผนกช่างเชื่อม แผนกทรัพย์สิน แผนกขนส่ง แผนกคลังสินค้า เป็นต้น	พนักงาน
2. การจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบประเภทต่างๆ รับผิดชอบโดยฝ่ายจัดซื้อซึ่งทำหน้าที่จัดซื้อจัดหาวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง อะไหล่ และอุปกรณ์ต่างๆ ว่าจ้างผู้รับเหมาช่วง เช่า เครื่องจักรและอุปกรณ์ต่างๆ ฯลฯ โดยมีจุดประสงค์เพื่อนำไปใช้ในงานก่อสร้างและงานซ่อมบำรุงของบริษัท นอกจากนี้ ยังรวมไปถึงการควบคุมต้นทุนงานก่อสร้างในส่วนที่เป็นต้นทุนวัสดุหลัก เช่น เหล็กเส้น คอนกรีต และน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นต้น	พนักงาน คู่ค้า
3. การพัฒนาเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับสินค้าและบริการ รับผิดชอบโดยฝ่ายกลยุทธ์และกระบวนการ ซึ่งมีหน้าที่ในการพัฒนาเทคโนโลยีต่างๆในรูปแบบของ application หรือโปรแกรมสำเร็จรูป รวมไปถึงการจัดทำระบบวางแผนจัดการทรัพยากร (ERP) เพื่อสนับสนุนการทำงานในแต่ละส่วนของบริษัท	พนักงาน คู่ค้า
4. การบริหารทรัพยากรบุคคล รับผิดชอบโดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล โดยหน้าที่หลักคือการสรรหาว่าจ้างพนักงาน/แรงงาน และการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพความสามารถที่จำเป็นต่างๆให้แก่พนักงาน/แรงงานของบริษัท	พนักงาน คู่ค้า
5. งานประมาณราคา รับผิดชอบโดยฝ่ายประมาณราคา ซึ่งมีหน้าที่ในการประสานกับลูกค้าเพื่อรับข้อมูลและเสนอราคางานในโครงการต่างๆ รวมไปถึงการเจรจาต่อรองกับลูกค้าก่อนการตัดสินใจรับงานด้วย	พนักงาน ลูกค้า
6. ระบบบัญชีและการเงิน รับผิดชอบโดยฝ่ายบัญชีและการเงิน ซึ่งจะครอบคลุมการรับชำระเงินจากลูกค้า การชำระเงินให้แก่ผู้ขาย การจัดทำหนังสือค้ำประกันประเภทต่างๆ การติดตามการชำระเงินที่ล่าช้า รวมไปถึงการบริหารสภาพคล่อง การจัดหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสม มีต้นทุนต่ำและเงื่อนไขที่ดี การจัดทำงบการเงินและรายงานทางการเงินเพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้ประกอบการพิจารณาในเรื่องสำคัญต่างๆ การบริหารจัดการในเรื่องภาษีของบริษัทเป็นต้น	พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ธนาคาร เจ้าหนี้

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทได้มีการระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กรซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ บริษัทสามารถสรุปความคาดหวังและการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆโดยมีจุดประสงค์เพื่อการสร้างความร่วมมือและสร้างคุณค่าร่วมเพื่อลดความเสี่ยงและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ธุรกิจ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน	▪ สิทธิประโยชน์ที่พึงได้ตามกฎหมาย ▪ การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ▪ การปฏิบัติตามกฎหมายอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ▪ บริษัทมีผลประกอบการและฐานะทางการเงินที่ดี มีความมั่นคง และได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนเป็นไปตามตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท	▪ ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ▪ เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นโดยเท่าเทียมกัน และจะเปิดเผยผลประกอบการฐานะการเงิน พร้อมข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริง ▪ ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ▪ กำกับดูแลการดำเนินงานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีสถานะทางการเงิน การบริหารและการจัดการที่ถูกต้องเหมาะสม เพื่อปกป้องและเพิ่มผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ▪ มุ่งมั่นในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ดีสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจและอุ■สาหกรรม ▪ มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มาตรการป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันการใช้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
		ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับเพื่อประโยชน์ส่วนตน
พนักงาน	▪ เคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี สิทธิส่วนบุคคล และสิทธิความเท่าเทียมกัน ▪ ได้รับผลตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสม ▪ ได้รับการส่งเสริม พัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพในด้านต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ▪ มีความปลอดภัยในการทำงาน	▪ ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน โดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน ข้อบังคับ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ รวมถึงความต้องการของพนักงาน ▪ จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนกรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม ▪ ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม เป็นธรรม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงผลการประเมินของพนักงานรายบุคคล ▪ จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันอุบัติเหตุกลุ่ม และประกันสุขภาพ เป็นต้น ▪ จัดให้มีการอบรมพัฒนาทักษะในแต่ละสาขาวิชาชีพ ▪ จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม และกำหนดนโยบาย พร้อมแนวปฏิบัติ เพื่อดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน
ลูกค้า (เจ้าของโครงการ / ผู้รับเหมาหลัก และที่ปรึกษางานก่อสร้างของเจ้าของโครงการ)	▪ ได้รับการบริการอย่างมีคุณภาพและมีประสิทธิภาพ ในราคาที่เป็นธรรม ▪ รักษาผลประโยชน์ของลูกค้า ▪ ได้รับข้อมูลในการให้บริการอย่างถูกต้องตามหลักวิชาชีพ	▪ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อกำหนดของการประกวดราคา และสัญญาก่อสร้าง ▪ ได้ส่งมอบงานที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐานและข้อกำหนด ภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญาก่อสร้าง ▪ รักษาความลับข้อมูลโครงการของลูกค้า

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
	▪ มีบุคลากรที่มีประสิทธิภาพ และเพียงพอในการปฏิบัติงาน ▪ มีเครื่องจักร และอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพพอเพียงแก่การปฏิบัติงาน	▪ รับประกันผลงานภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญาก่อสร้าง ▪ ให้คำแนะนำในการบริการตามหลักวิชาชีพ และเป็นประโยชน์กับลูกค้า ▪ บริหารโครงการก่อสร้างอย่างมีประสิทธิภาพ มีความปลอดภัยและถูกหลักอาชีวอนามัย รวมถึงคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อม
คู่ค้า	▪ ชำระค่าสินค้าครบถ้วนและตรงตามเวลาที่ได้นัดหมายไว้ ▪ ใช้สินค้า/ บริการอย่างต่อเนื่อง	▪ จัดทำสัญญาที่เหมาะสมไม่เอาเปรียบคู่สัญญา ▪ ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค ได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย ▪ ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่ตกลงกัน ▪ รักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนเรื่องคุณภาพของสินค้า/บริการ หรือไม่กระทำการโฆษณาที่เป็นเท็จหรือหลอกลวง
ชุมชนโดยรอบพื้นที่ก่อสร้าง	▪ ไม่ได้รับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการก่อสร้างทั้งในด้านมลภาวะ เช่น อากาศ ฝุ่นละออง เสียง คุณภาพน้ำผิวดิน รวมทั้งผลกระทบด้านคุณภาพชีวิต และการดำเนินชีวิตประจำวัน ▪ ดำเนินการแก้ไขซ่อมแซมสิ่งปลูกสร้างส่วนที่ชำรุดเสียหายให้กลับมาใช้งานได้ดีดังเดิมหากได้รับผลกระทบจากการก่อสร้าง	▪ บริษัทสำรวจความปลอดภัยของบ้านข้างเคียงของโครงการภายใต้ความยินยอมของเจ้าของบ้าน/ผู้ครอบครอง ▪ สร้างรั้วล้อมรอบเพื่อความปลอดภัย ลดฝุ่น ลดเสียง มีการเก็บขยะ ล้างพื้น ฉีดพ่นน้ำบริเวณโดยรอบโครงการเพื่อลดฝุ่นละอองขนาดเล็ก ▪ ล้างล้อรถบรรทุกทุกคันก่อนออกจากบริเวณโครงการเพื่อป้องกันเศษดิน ทราย หิน ตกหล่นระหว่างทาง ▪ รถบรรทุกทุกคันต้องมีวัสดุปกคลุม ▪ ใช้เครื่องจักรพิเศษสำหรับโครงการก่อสร้างที่มีแนวเขตการก่อสร้างประชิดอาคารข้างเคียง

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
		▪ อบรมพนักงานให้ตระหนักถึงความปลอดภัยในการทำงานและความรับผิดชอบต่อชุมชน ▪ ชดเชยความเสียหาย (ถ้ามี) และเพิ่มมาตรการเสริมที่จำเป็น (ถ้ามี)
คู่แข่งทางการค้า	▪ ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ▪ ไม่ทำลายชื่อเสียงด้วยการกล่าวหาในทางให้ร้าย ▪ ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา	▪ ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม

ทั้งนี้ บริษัทจะประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท แบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท เพื่อจะได้ทบทวนมาตรการการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียให้มีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้นต่อไป

3.2.3 ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Material topics)

ในปี 2567 บริษัทจะจัดให้มีการพิจารณาประเด็นที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน (Material topics) ที่เกี่ยวกับ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กรและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมซึ่งสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงแสดงถึงความมุ่งมั่นของบริษัทที่จะลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อมต่างๆ เช่น พลังงาน น้ำ ขยะ ของเสีย มลพิษ และการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติในภาพรวมดังนี้

- บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบตามมาตรฐานการก่อสร้างตามพรบ.ส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ หรือเรียกชื่อย่อว่า EIA
- บริษัทคำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และมีมาตรการในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการทำงานของบริษัท อาทิเช่น ฝุ่น ขยะมูลฝอย น้ำทิ้งสิ่งปฏิกูล ควัน เสียง การสั่นสะเทือน โดยดำเนินงานตามมาตรฐาน EIA และกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทได้จัดให้มีมาตรการในการป้องกันเพื่อลดผลกระทบต่างๆ เช่น ปฏิบัติตามข้อกฎหมายและปฏิบัติตามกฎระเบียบทางด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด มุ่งเน้นที่จะป้องกันปัญหามากกว่าการตามแก้ไขภายหลังปัญหาเกิดขึ้นแล้ว โดยบริษัทได้กำหนดแผนปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม 8 ด้าน โดยรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์
- บริเวณหน่วยงานก่อสร้างจะต้องมีรั้วล้อมรอบพื้นที่เพื่อป้องกันฝุ่น ควัน เสียง จัดให้มีการล้างล้อรถบรรทุกวัสดุอุปกรณ์ให้สะอาดก่อนออกจากหน่วยงานก่อสร้าง เป็นต้น
- ภายในบริเวณโรงงานซ่อมบำรุงทั้งภายในและรอบนอกต้องมีการดูแลรักษาความสะอาดของพื้นที่ มีการตรวจสภาพเครื่องจักรอย่างสม่ำเสมอ และหากพบว่ามีข้อบกพร่อง จะต้องเร่งดำเนินการแก้ไขเพื่อให้อยู่ในสภาพดี ไม่ก่อให้เกิดมลภาวะทางเสียง ฝุ่น ควัน และการสั่นสะเทือน

โดยนโยบายความยั่งยืน และแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม ปรากฏในเอกสารแนบ 5.4 และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้าน ESG ตาม Data Platform ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566 และได้เปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้มีการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยผลการดำเนินงานที่สำคัญในช่วงที่ผ่านมาและผลลัพธ์ที่เกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม คุณค่า ตลอดจนแผนงานสำคัญที่เกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมในภาพรวม มีดังนี้

มาตรการควบคุมการใช้พลังงานและน้ำ

- มีการประยุกต์การใช้เทคโนโลยี โดยการส่งเสริมให้พนักงานและผู้บริหารนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานมากขึ้น อาทิ การส่งหนังสือ เอกสาร การเผยแพร่ข้อมูล ความรู้อื่นๆ ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น
- รณรงค์ให้พนักงานช่วยกันประหยัดทรัพยากรและพลังงานด้านต่างๆ ทั้งการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา และโดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้น้ำมัน
- ตรวจสอบเครื่องจักรอยู่สม่ำเสมอ ให้พร้อมใช้งานและหากมีการปล่อยควันดำ หรือเสียงดังเดินมาตรฐานต้องรีบดำเนินการแก้ไข
- มีการติดตั้งอุปกรณ์ sensor ในเครื่องจักรเพื่อกำหนดเวลาที่แน่นอนของการซ่อมบำรุงเครื่องยนต์, ชิ้นส่วน อุปกรณ์ต่างๆ เพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ และเพื่อให้เครื่องจักรใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
- มีการรณรงค์การใช้กระดาษให้คุ้มค่า และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยประชาสัมพันธ์ให้พนักงาน ผู้บริหารคัดแยกเอกสารที่ใช้งานเพียงหน้าเดียว แล้วนำกระดาษอีกด้านไปใช้ หรือ Reused เป็นกระดาษโน้ต หรือสมุดโน๊ต แทนการใช้โพสต์อิท เป็นต้น

โดยนโยบายความยั่งยืน และแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม ปรากฏในเอกสารแนบ 5.4 และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้าน ESG ตาม Data Platform ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งถือเป็นส่วนนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566 และได้เปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท

การจัดการขยะของเสียและมลพิษ

ในปี 2566 บริษัทได้รับการตรวจประเมินการรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม มีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

แหล่งกำเนิดมลพิษ	ผลการประเมิน
มลพิษทางน้ำ	
• น้ำเสียจากกระบวนการล้างเครื่องจักร	อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
• น้ำทิ้งจากการอุปโภคบริโภค	อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
มลพิษทางอากาศ	
• ไม่มีการติดตั้งใช้งานหม้อไอน้ำ	อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
• ไม่มีปล่องระบายอากาศ	อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
สภาวะแวดล้อมในการทำงาน	
• ระดับความดังของเสียง	อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
• ปริมาณฝุ่นละออง	อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
• ไอระเหยของสารเคมี	อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
• ระดับความร้อน	อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
• ระดับความเข้มของแสงสว่าง	อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน

การกำจัดของเสียที่เป็นพิษ เช่น แบตเตอรี่ รวมทั้งเศษเหล็ก บริษัทได้ขายให้กับบริษัทที่ได้ใบรับรองของกรมโรงงานอุตสาหกรรม

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก โดยพบว่ากิจกรรมของบริษัทที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมากที่สุด คือ การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากเครื่องจักรและยานพาหนะต่างๆ บริษัทจึงมีมาตรการสำคัญที่จะช่วยลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง โดยการพยายามปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้สามารถทำงานได้อย่างรวดเร็วมากขึ้น รวมไปถึงการบำรุงรักษาเครื่องยนต์ที่ใช้ในเครื่องจักรและยานพาหนะของบริษัทให้อยู่ในสภาพดี มีการดูแลรักษาตามระยะเวลาที่กำหนด มีการติดตั้ง sensorเพื่อติดตามการทำงานของเครื่องยนต์ ซึ่งมาตรการข้างต้นช่วยให้บริษัทลดใช้น้ำมันเชื้อเพลิงลงได้อย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังไม่มีการจัดทำข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เนื่องจากว่าบริษัทอยู่ระหว่างการจัดหาผู้ทวนสอบ/ผู้ให้การรับรองข้อมูลที่มีความเหมาะสม โดยคาดการณ์ว่าจะดำเนินการได้ภายในปี 2567

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมในกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งรวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่คุณค่า

โดยนโยบายความยั่งยืน และแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม ปรากฏในเอกสารแนบ 5.4 และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้าน ESG ตาม Data Platform ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งถือเป็นส่วนนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566 และได้เปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติในภาพรวมดังนี้

- บริษัทมีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อสร้างความยั่งยืนของกิจการ ด้วยความตระหนักและให้ความสำคัญในการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ รวมทั้งใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ชุมชนที่บริษัทประกอบกิจการอยู่ ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และหน่วยงานภาครัฐรวมถึงสังคมและประเทศชาติ

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทได้มีการดำเนินงานด้านสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึง การกำกับดูแลกิจการที่ดี การประกอบการด้วยความเป็นธรรม สิทธิมนุษยชน การปฏิบัติด้านแรงงาน สิ่งแวดล้อม ลูกค้า คู่ค้า เป็นต้น (เอกสารแนบ 5.2) โดยผลการดำเนินงานที่สำคัญในช่วงที่ผ่านมาและผลลัพธ์ที่เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมซึ่งรวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่คุณค่า ตลอดจนแผนงานสำคัญที่เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมในภาพรวม มีดังนี้

- บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานด้วยความเป็นธรรม
- รณรงค์ ส่งเสริม สื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นและคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นให้พนักงานรับทราบทุกครั้งที่จบโครงการ ทำให้บริษัทได้รับการ Recertify เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2564

- เคารพสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน เพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศ และชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก มีช่องทางการร้องทุกข์เมื่อมีความคับข้องใจ รวมถึงหากมีข้อเสนอต่างๆ การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน
- ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมโดยจ่ายค่าจ้างอยู่ในระดับที่เหมาะสม มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน ให้ความปลอดภัยและสุขอนามัยโดยจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม เพื่อดูแลให้พนักงานมีความปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดี
- ส่งเสริมให้ดำเนินการผลิตที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยสูงสุด เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า มีความจริงใจต่อการจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้าและชุมชน รวมทั้งพยายามแก้ไขข้อบกพร่องที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินการก่อสร้าง

โดยนโยบายความยั่งยืน และแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม ปรากฏในเอกสารแนบ 5.4 และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้าน ESG ตาม Data Platform ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566 และได้เปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท

4.การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 ภาพรวมของการดำเนินงานและฐานะทางการเงินปี 2566

4.1.1 เศรษฐกิจโลก / เศรษฐกิจไทย และผลกระทบต่ออุตสาหกรรมก่อสร้าง

ในช่วงปี 2566 ที่ผ่านมา แม้แนวโน้มเศรษฐกิจโลกจะมีทิศทางขยายตัวจากปี 2565 แต่ก็ต้องเผชิญกับปัจจัยลบหลายด้าน อาทิเช่น การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐอเมริกาเพื่อหยุดยั้งภาวะเงินเฟ้อซึ่งส่งผลให้หลายประเทศต้องปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายตามไปด้วย รวมถึงในหลายประเทศได้มีการดำเนินนโยบายทางการเงินที่เข้มงวดขึ้น ซึ่งทำให้เกิดปัญหาสภาพคล่องตึงตัวและเกิดการชะลอตัวของการเติบโตในหลายพื้นที่เศรษฐกิจของโลก ปัญหาจากสถานการณ์สงครามระหว่างรัสเซีย-ยูเครนที่ยังคงมีอยู่ และ สงครามระหว่างอิสราเอล-ฮามาส ซึ่งมีแนวโน้มว่าอาจจะบานปลาย ก็ส่งผลกระทบต่อราคาพลังงานและอาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในห่วงโซ่อุปทานสำคัญของโลก อีกทั้งความเปราะบางและความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจจีนซึ่งเป็นอีกหนึ่งเขตเศรษฐกิจที่สำคัญจากปัญหาการบริโภคในประเทศและการส่งออกที่ชะลอตัว รวมถึงปัญหาผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศ (Climate change) เป็นต้น ทำให้ภาพรวมของเศรษฐกิจโลกมีการขยายตัวที่ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565

ในปี 2566 เศรษฐกิจไทยมีการขยายตัวน้อยกว่าที่คาด ซึ่งนอกจากปัจจัยลบจากภาวะเศรษฐกิจโลกแล้วยังได้รับผลกระทบจากปัจจัยเกี่ยวเนื่องอื่นๆ เช่น การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายภายในประเทศ ซึ่งเมื่อประกอบกับวิกฤตด้านราคาพลังงานจากผลของสงคราม ทำให้ต้นทุนการผลิตปรับสูงขึ้นและส่งผลให้ราคาสินค้าอุปโภคบริโภคในประเทศปรับสูงขึ้นด้วย ซึ่งเหตุการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบต่อเนื่องทำให้กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง ในส่วนของภาคการส่งออกก็ชะลอตัวลงตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ภาคการท่องเที่ยวที่แม้จะมีทิศทางขยายตัวแต่ก็ถือว่ามีการขยายตัวต่ำกว่าที่คาด

สำหรับอุตสาหกรรมก่อสร้างในปี 2566 มีทิศทางชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงต้นปี โดยในส่วนของงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับงานฐานรากของบริษัทที่เป็นงานโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ซึ่งได้แก่ งานก่อสร้างรถไฟความเร็วสูงเชื่อม 3 สนามบินยังคงไม่สามารถเริ่มก่อสร้างได้ รวมถึงนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลเน้นไปที่มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจในระยะสั้น จึงทำให้นโยบายที่เกี่ยวกับแผนการลงทุนในโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ต่างๆ โดยเฉพาะการออกโครงการใหม่และการผลักดันให้โครงการที่มีอยู่สามารถเริ่มงานก่อสร้างได้ไม่มีความชัดเจนมากนัก ในส่วนของงานภาคเอกชนก็อยู่ในภาวะซบเซา ผู้ประกอบการส่วนใหญ่ชะลอการออกโครงการใหม่ สืบเนื่องจากกำลังซื้อที่ลดลงและความไม่ชัดเจนของนโยบายการลงทุนของภาครัฐ แม้งาน

ภาคเอกชนจะเริ่มกลับมามีมากขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2566 แต่เมื่อพิจารณาในภาพรวมของทั้งปี 2566 จะพบว่าปริมาณงานในตลาดยังอยู่ในระดับต่ำ และการแข่งขันค่อนข้างรุนแรง

สำหรับในปี 2567 ในช่วงครึ่งปีแรก ฝ่ายบริหารคาดว่างานใหม่จะมาจากภาคเอกชนเป็นหลัก และเมื่อร่างงบประมาณปี 2567 ผ่านสภาผู้แทนราษฎร วุฒิสภา และประกาศใช้ในราชกิจจานุเบกษาช่วงต้นเดือนเมษายน 2567 แล้ว ก็จะมีการทยอยประมูลงานโครงการขนาดใหญ่ของภาครัฐ ทั้งนี้หากภาครัฐมีความชัดเจนในการผลักดันโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณได้เร็วตามแผนงานที่กำหนดไว้ ก็จะทำให้ภาคเอกชนมีความเชื่อมั่นสูงขึ้นและพัฒนาโครงการลงทุนใหม่เพิ่มมากขึ้น โดยฝ่ายบริหารคาดการณ์ว่าอาจจะเห็นภาพของการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมก่อสร้างชัดเจน ในช่วงครึ่งหลังของปี 2567

4.1.2 ผลการดำเนินงานของบริษัทโดยสรุป

แม้ว่าเศรษฐิจโลก / เศรษฐกิจไทย ในปี 2566 จะยังไม่เป็นไปในทิศทางที่ดีขึ้นมากนักจากปีก่อน แต่บริษัทได้ดำเนินมาตรการลดผลกระทบด้านต่างๆอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น การให้ความสำคัญกับการควบคุมต้นทุนภายใน การรักษาสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม การพัฒนากระบวนการทำงานภายในอย่างต่อเนื่อง การนำเทคโนโลยีใหม่ๆ มาประยุกต์ใช้ในการบริหารงานฯลฯ ฉะนั้นแม้ภาพรวมของอุตสาหกรรมก่อสร้างในปี 2566 จะอยู่ในภาวะทรงตัวและมีความไม่แน่นอนจากหลายปัจจัย แต่บริษัทก็สามารถฟันฝ่าวิกฤตการณ์ที่เกิดขึ้นมาได้ด้วยดีและสามารถทำได้ดีกว่าอุตสาหกรรมโดยรวม ดังมีผลการดำเนินงานของบริษัทโดยสรุปดังนี้

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการรับจ้างงานก่อสร้างและให้เช่าเครื่องจักรอุปกรณ์และยานพาหนะ (ต่อไปนี้เรียกว่าการให้บริการ) รวม 1,482.67 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 335.91 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.29 สาเหตุเนื่องมาจากการรับรู้รายได้จากงานในมือที่มีอยู่ (Backlogs) และงานใหม่ที่ประมูลได้เพิ่มเข้ามาในปี 2566 โดยแบ่งเป็นโครงการภาคเอกชนร้อยละ 94.13 และโครงการภาครัฐร้อยละ 5.87

โดยงานภาครัฐที่ได้ดำเนินการในปี 2566 ได้แก่ โครงการทางพิเศษสายพระราม 3 -ดาวคะนอง-วงแหวนรอบนอก (สัญญาที่ 1 และ 2) และโครงการคลองระบายน้ำหลากบางบาล-บางไทร จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ส่วนโครงการภาคเอกชนที่สำคัญ ได้แก่ โครงการ North Pole/ โครงการ AIA Ratchada 2/ โครงการ 125 Sathorn/ โครงการ วันเวลา ณ เจ้าพระยา/ โครงการ Next 01/ โครงการ Hyatt House

Asoke Sukhumvit 23/ โครงการ Ratchathewi/ โครงการ Modiz Rhyme Cloud/ โครงการ Grande Centre Point Ratchadamri 2 และ โครงการ Quintara Mhy'Den Pho Nimit เป็นต้น

ต้นทุนบริการประกอบไปด้วยค่าจ้างแรงงาน ค่าวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้าง ค่าเสื่อมราคา วัสดุสิ้นเปลือง และค่าใช้จ่ายในการผลิตอื่นๆ ซึ่งวัสดุก่อสร้างหลักของงานฐานราก ได้แก่ คอนกรีตผสมเสร็จ ซีเมนต์ เหล็กเส้น น้ำมันดีเซล และสารละลายพยุงหลุมเจาะ (เบนโทไนท์และโพลีเมอร์) โดยราคาของวัตถุดิบมีการเปลี่ยนแปลงตามภาวะตลาดและสภาพเศรษฐกิจ

ด้านต้นทุนของบริษัท บริษัทยังคงรักษานโยบายการจัดซื้อวัสดุหลักที่ใช้ในการก่อสร้างงานฐานราก ตั้งแต่เมื่อตกลงรับงานเพื่อควบคุมความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของราคาวัสดุสำหรับโครงการนั้นๆ อย่างไรก็ตามงานเสาเข็มเจาะเป็นงานที่ใช้เวลาก่อสร้างไม่นานนัก หากมีความผันผวนเนื่องจากราคาวัสดุ ผลกระทบก็จะค่อนข้างจำกัด และเมื่อรับงานโครงการใหม่ก็จะสามารถปรับราคาให้สอดคล้องกับต้นทุนที่เปลี่ยนไปได้

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนจากการให้บริการรวม 1,272.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 338.05 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.16 ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับรายได้ที่เพิ่มขึ้น โดยอัตราส่วนต้นทุนจากการให้บริการต่อรายได้จากการให้บริการเท่ากับร้อยละ 85.85 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 81.51 ซึ่งสาเหตุส่วนหนึ่งมาจากงานที่ประมูลได้มีอัตรากำไรที่ต่ำลง จากสภาวะเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัวอย่างเต็มที่ อีกทั้งปริมาณงานในตลาดน้อย การแข่งขันด้านราคาเพื่อให้ได้งานจึงสูงขึ้น ซึ่งเป็นไปตามกลไกตลาด

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารซึ่งประกอบไปด้วย ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าใช้จ่ายสำนักงาน ภาษีและค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายอื่นๆ เป็นต้น โดยในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารเท่ากับ 86.14 ล้านบาท เป็นส่วนเฉพาะของบริษัทจำนวน 86.10 ล้านบาท และเป็นส่วนของบริษัทย่อยจำนวน 0.04 ล้านบาท

สำหรับปี 2566 จากผลประกอบการของบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทเท่ากับ 106.34 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนเท่ากับ 13.45 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 11.23 คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 7.13 ลดลงจากปี 2565 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 10.27 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากอัตรากำไรจากงานที่ได้มาต่ำลงตามที่กล่าวข้างต้น โดยมีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานในอัตรา 0.14 บาทต่อหุ้น

มาตรการของบริษัทในการลดผลกระทบของโรคระบาดต่างๆ

แม้ปัจจุบันโควิด–19 จะมีผลกระทบน้อยลง แต่บริษัทก็ยังดำเนินมาตรการต่างๆ เพื่อลดผลกระทบมาอย่างต่อเนื่อง และเป็นหนึ่งในมาตรการการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยระบุไว้ในหัวข้อ "ผลกระทบของโรคระบาด (Covid19, ไข้หวัดนก ฯลฯ) ต่อรูปแบบการทำงานและสุขภาพของพนักงาน"

4.1.3 ฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 1,268.81 ล้านบาท ประกอบด้วย

สินทรัพย์หมุนเวียน 857.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 53.66 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นเป็นการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (กองทุนรวมตลาดเงิน) 188 ล้านบาท ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (รวมลูกหนี้เงินประกันผลงาน) 34 ล้านบาท เงินลงทุนระยะสั้น 22 ล้านบาท สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน 10 ล้านบาท (ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืนจากกรมสรรพากร) และมีสินทรัพย์หมุนเวียนที่ลดลงคือ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 74 ล้านบาท ลูกหนี้การค้า 59 ล้านบาท รายได้ค้างรับที่ยังไม่ได้เรียกชำระ 29 ล้านบาท สินค้าคงเหลือ 20 ล้านบาท สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดก่อน(ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายและภาษีที่ชำระไว้เกินในรอบครึ่งปีรอขอคืนจากกรมสรรพากร) และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น 18 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 411.28 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 63.81 ล้านบาท เป็นการลดลงของ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ 45 ล้านบาท สินทรัพย์สิทธิการใช้ 20 ล้านบาท (ในระหว่างปี มีสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ทำสัญญาเช่าทางการเงินที่ผ่อนชำระครบจัดประเภทไปอยู่ในส่วนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 0.5 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น 0.5 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี 1.5 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตน 0.8 ล้านบาท โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์สำหรับปี 2566 เท่ากับร้อยละ 8.35 ลดลงจากปี 2565 ซึ่งเท่ากับร้อยละ 9.62

บริษัทและบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้า-สุทธิ (ไม่รวมรายได้ค้างรับที่ยังไม่ได้เรียกชำระและลูกหนี้เงินประกันผลงาน ซึ่งผู้ว่าจ้างหักเพื่อประกันผลงานในอัตราร้อยละ 5-10 ของจำนวนเงินที่เรียกเก็บในแต่ละงวด โดยจะได้รับคืนเมื่อได้มีการส่งมอบงานแล้ว) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 220.48 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเท่ากับ 279.36 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อยได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้แล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 0.01 ล้านบาท

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 389.96 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่มีมูลค่า 435.04 ล้านบาท (ในระหว่างปีบริษัทมีการขายเครื่องจักรหลักที่ไม่ได้ใช้งานแล้วบางส่วนให้แก่บุคคลภายนอก)

ในระหว่างปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีการลงทุนซื้อเครื่องจักรขนาดใหญ่เพิ่ม 1 รายการ เครื่องมืออุปกรณ์ และทรัพย์สินอื่นๆ สำหรับทดแทนหรือจัดหาเพิ่มเติม ใช้ในการดำเนินงานตามปกติธุรกิจ

ทางด้านหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม 222.64 ล้านบาท ประกอบด้วย

หนี้สินหมุนเวียนจำนวน 177.47 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 10.02 ล้านบาท โดยเป็นการลดลงในส่วนของ ค่างานรับล่วงหน้า 10 ล้านบาท หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ภาษีขายรอนำส่งกรมสรรพากรจากการออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บค่างานแต่ยังไม่ครบกำหนดชำระเงินของลูกค้า อยู่ระหว่างรอการออกใบกำกับภาษีขายเมื่อได้รับชำระเงินแล้ว) 4 ล้านบาท หนี้สินตามสัญญาเช่าในส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี 1 ล้านบาท ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน 0.5 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น 3 ล้านบาท เงินกู้ยืระยะยาวจากธนาคารในส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี 2 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร (ลูกค้าจ่ายชำระหนี้ด้วยตั๋วเงินรับ ซึ่งตั๋วดังกล่าวได้รับการอาวัลโดยธนาคารแห่งหนึ่ง บริษัทนำตั๋วไปขายลดแต่สามารถเรียกเก็บดอกเบี้ยคืนได้เต็มจำนวนจากลูกค้าผู้ออกตั๋ว) 1 ล้านบาท

หนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 45.17 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประมาณ 6 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร (หักส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี) 6 ล้านบาท ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (หักส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี) 2 ล้านบาท ประมาณการหนี้สินสำหรับค่าความเสียหายในอนาคตของโครงการที่ทำเสร็จแล้ว 0.6 ล้านบาท และการลดลงของหนี้สินตามสัญญาเช่า (หักส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี) 3 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามงบการเงินรวม (หักส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี) เท่ากับ 1,046.17 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเท่ากับ 1,052.31 ล้านบาท ทั้งนี้ในระหว่างปีบริษัทได้จ่ายเงินปันผลเป็นเงิน 112.48 ล้านบาท โดยตามงบการเงินรวม บริษัทมีอัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2566 เท่ากับร้อยละ 10.13 ลดลงจากปี 2565 ซึ่งเท่ากับร้อยละ 11.80

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 261.26 ล้านบาท มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน (227.74) ล้านบาท และมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน (107.25) ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ (73.74) ล้านบาท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนระยะสั้น (รวมเงินลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงิน) รวมทั้งสิ้นเท่ากับ 447.03 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงสร้างเงินทุนประกอบไปด้วยหนี้สินรวม 222.64 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 1,046.17 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นประมาณ 0.21 เท่า

4.1.4 ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่ไม่ใช่ตัวเงิน

นอกจากนี้บริษัทยังมีตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่ไม่ใช่การเงิน เช่น ส่วนแบ่งทางการตลาด ระดับความพึงพอใจของลูกค้า และอัตราการใช้กำลังการผลิตของเครื่องจักร เป็นต้น

ด้านส่วนแบ่งทางการตลาด บริษัทได้รวบรวมข้อมูลรายได้ตามที่ปรากฏในงบการเงิน 3 ปีล่าสุด จากกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ของผู้ประกอบการงานก่อสร้างฐานรากรายใหญ่ จำนวน 19 บริษัท เพื่อใช้ในการประมาณการส่วนแบ่งทางการตลาดของบริษัท สรุปดังนี้

	2565	2564	2563
รายได้ (ล้านบาท)	7,105.10	6,173.77	8,263.44
ส่วนแบ่งทางการตลาดของบริษัท (ร้อยละ)	16.14	12.73	17.13

หมายเหตุ

ตัวเลขส่วนแบ่งทางการตลาดของบริษัทข้างต้น เป็นตัวเลขประมาณการเท่านั้น เนื่องจาก

- ยังมีผู้ประกอบการงานฐานรากรายเล็กหรือผู้รับเหมาท้องถิ่นที่ยังไม่ได้ถูกรวบรวม
- รายได้ของแต่ละบริษัทอาจรวมรายได้ในส่วนงานประเภทอื่นที่มิใช่เป็นงานก่อสร้างฐานรากไว้ด้วย
- การรับงานก่อสร้างในแต่ละโครงการ อาจเป็นการรับงานโดยเหมารวมค่าวัสดุหรือไม่รวมการจัดหาวัสดุหลัก คือ คอนกรีตและเหล็กเส้น ซึ่งจะมีผลกระทบต่อรายได้และส่วนแบ่งทางการตลาด

4.2 ปัจจัยที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

4.2.1 ปัจจัยภายนอก

สำหรับปี 2567 เศรษฐกิจไทยยังน่าจะมีทิศทางขยายตัว โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญจาก

1. การกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออก

2. การขยายตัวของการใช้จ่ายและการลงทุนของภาคเอกชน

3. การขยายตัวของภาคการท่องเที่ยว

รวมถึงอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญที่จะกระทบต่อการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศ คือการออกนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆ ของภาครัฐ และการเร่งผลักดันการใช้จ่ายงบประมาณต่างๆของภาครัฐ เพื่อนำเม็ดเงินเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจให้เร็วที่สุด ซึ่งบริษัทเชื่อว่าจะมีการใช้จ่ายงบประมาณเกี่ยวกับการก่อสร้างซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทด้วย

อย่างไรก็ตาม ยังมีปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญจากภาวะเศรษฐกิจโลก การดำเนินนโยบายด้านการเงินในประเทศที่เข้มงวดขึ้น ปัญหาด้านภูมิรัฐศาสตร์ซึ่งกระทบต้นทุนการผลิต ปัญหาหนี้ครัวเรือน ปัญหาจากการเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศ รวมไปถึงความไม่แน่นอนของผลลัพธ์จากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ โดยเฉพาะโครงการดิจิตอลวอลเลท และความเสี่ยงจากความล่าช้าในการพิจารณาร่างงบประมาณที่กระทบต่อการใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐ ที่อาจทำให้การขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทยไม่เป็นไปตามที่คาดได้

4.2.2 ปัจจัยภายใน

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืนขององค์กร (sustainability) อย่างเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น โดยจะให้คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร นำเสนอนโยบายความยั่งยืนและแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

4.3.1 ตารางสรุปงบการเงิน

ตารางที่ 1 ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หน่วย : พันบาท	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	2566	ร้อยละ	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ	2566	ร้อยละ	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ
รายได้												
- รายได้จากการให้บริการ	1,482,669	99.89	1,146,761	99.63	785,870	99.05	1,482,669	99.89	1,146,761	99.63	785,870	99.29
- รายได้อื่น	1,576	0.11	4,306	0.37	7,549	0.95	1,576	0.11	4,304	0.37	5,637	0.71
รวมรายได้	1,484,245	100.00	1,151,067	100.00	793,419	100.00	1,484,245	100.00	1,151,065	100.00	791,507	100.00
ต้นทุนบริการและค่าใช้จ่าย												
- ต้นทุนจากการให้บริการ	1,272,809	85.75	934,759	81.21	675,654	85.16	1,272,809	85.75	934,759	81.21	675,654	85.36
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	86,142	5.80	83,504	7.25	76,006	9.58	86,096	5.80	83,458	7.25	75,947	9.60
รวมต้นทุนบริการและค่าใช้จ่าย	1,358,951	91.56	1,018,263	88.46	751,660	94.74	1,358,905	91.56	1,018,217	88.46	751,601	94.96
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	125,294	8.44	132,804	11.54	41,759	5.26	125,340	8.44	132,848	11.54	39,906	5.04
- กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	108	0.01	-	-	-	-	108	0.01	-	-
- กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรม ของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2,957	0.20	80	0.01	5	0.00	2,957	0.20	80	0.01	5	0.00
- กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	6,486	0.56	2,962	0.37	-	-	6,486	0.56	2,962	0.37
- รายได้ทางการเงิน	3,542	0.24	8,559	0.74	1,920	0.24	3,377	0.23	8,456	0.73	1,830	0.23
- ต้นทุนทางการเงิน	1,284	0.09	1,319	0.11	2,829	0.36	1,284	0.09	1,319	0.11	2,829	0.36
- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24,174	1.63	26,924	2.34	4,061	0.51	24,150	1.63	26,912	2.34	3,672	0.46
กำไรสำหรับปี	106,335	7.16	119,794	10.41	39,756	5.01	106,240	7.16	119,747	10.40	38,202	4.83
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(3,791)	(0.48)	-	-	-	-	(3,791)	(0.48)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	106,335	7.16	119,794	10.41	35,965	4.53	106,240	7.16	119,747	10.40	34,411	4.35
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี												
- ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	106,335	7.16	119,794	10.41	39,756	5.01	106,240	7.16	119,747	10.40	38,202	4.83
- ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	106,335	7.16	119,794	10.41	39,756	5.01	106,240	7.16	119,747	10.40	38,202	4.83
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี												
- ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	106,335	7.16	119,794	10.41	35,965	4.53	106,240	7.16	119,747	10.40	34,411	4.35
- ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	106,335	7.16	119,794	10.41	35,965	4.53	106,240	7.16	119,747	10.40	34,411	4.35
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (บาทต่อหุ้น)	0.14		0.16		0.05		0.14		0.16		0.05	

ตารางที่ 2 ตารางสรุปงบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : พันบาท	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	2566	ร้อยละ	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ	2566	ร้อยละ	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ
หนี้สิน												
หนี้สินหมุนเวียน												
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,149	0.09	-	-	-	-	1,149	0.09	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	141,837	11.18	138,952	10.86	123,530	10.19	141,812	11.31	138,927	10.97	123,493	10.35
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	11,804	0.93	22,236	1.74	30,532	2.52	11,804	0.94	22,236	1.76	30,532	2.56
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8,321	0.66	8,033	0.63	38,193	3.15	8,321	0.66	8,033	0.63	38,193	3.20
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	11	0.00	-	-	260	0.02	-	-	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	14,346	1.13	18,272	1.43	6,474	0.53	14,346	1.14	18,272	1.44	6,474	0.54
รวมหนี้สินหมุนเวียน	177,468	13.99	187,493	14.66	198,989	16.41	177,432	14.15	187,468	14.81	198,692	16.65
หนี้สินไม่หมุนเวียน												
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	8,570	0.68	2,430	0.19	-	-	8,570	0.68	2,430	0.19	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,641	0.37	7,190	0.56	9,012	0.74	4,641	0.37	7,190	0.57	9,012	0.76
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	162	0.01	-	-	4,334	0.35	6,038	0.48	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	28,495	2.25	26,522	2.07	24,205	2.00	28,495	2.27	26,522	2.09	24,205	2.03
ประมาณการค่าความเสียหาย-ไม่หมุนเวียน	1,825	0.14	1,208	0.09	958	0.08	1,825	0.15	1,208	0.10	958	0.08
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอน	1,643	0.13	1,643	0.13	1,643	0.14	1,643	0.13	1,643	0.13	1,643	0.14
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	45,174	3.56	39,155	3.06	35,818	2.95	49,508	3.95	45,031	3.56	35,818	3.00
รวมหนี้สิน	222,642	17.55	226,648	17.72	234,807	19.37	226,940	18.09	232,499	18.36	234,510	19.65

หน่วย : พันบาท	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	2566	ร้อยละ	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ	2566	ร้อยละ	2565	ร้อยละ	2564	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น												
ทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว	374,937	29.55	374,937	29.32	374,937	30.93	374,937	29.89	374,937	29.62	374,937	31.42
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	153,825	12.12	153,825	12.03	153,825	12.69	153,825	12.26	153,825	12.15	153,825	12.89
ส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย	(5,698)	(0.45)	(5,698)	(0.45)	(5,698)	(0.47)	-	-	-	-	-	-
กำไรสะสม												
- จัดสรรแล้วเพื่อทุนสำรองตามกฎหมาย	37,980	2.99	37,980	2.97	37,980	3.13	37,980	3.03	37,980	3.00	37,980	3.18
- ยังไม่ได้จัดสรร	485,123	38.23	491,268	38.41	416,466	34.35	460,511	36.72	466,752	36.87	391,996	32.85
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	1,046,167	82.45	1,052,312	82.28	977,510	80.63	1,027,253	81.91	1,033,494	81.64	958,738	80.35
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,046,167	82.45	1,052,312	82.28	977,510	80.63	1,027,253	81.91	1,033,494	81.64	958,738	80.35
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,268,809	100.00	1,278,960	100.00	1,212,317	100.00	1,254,193	100.00	1,265,993	100.00	1,193,248	100.00
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	1.40		1.40		1.30		1.37		1.38		1.28	

ตารางที่ 3 ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

หน่วย : พันบาท	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
กระแสเงินสด (สุทธิ)ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	261,256	(11,385)	265,044	261,159	(11,155)	265,147
กระแสเงินสด (สุทธิ) ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(227,744)	(83,510)	67,895	(205,619)	(103,510)	87,214
กระแสเงินสด (สุทธิ) ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(107,250)	(77,592)	(147,817)	(107,250)	(77,592)	(147,817)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(73,738)	(172,487)	185,122	(51,710)	(192,257)	204,543
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	131,860	205,598	378,086	130,728	182,437	374,695

4.3.2 ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
		2566	2565	2564	2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)							
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.83	4.29	3.34	4.70	4.16	3.23
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	3.64	3.15	2.47	3.63	3.02	2.46
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.43	(0.06)	1.36	1.43	(0.06)	1.37
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	5.93	6.06	5.59	5.95	6.06	5.59
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	61	60	65	61	60	65
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	23.33	17.67	15.82	23.33	17.67	15.82
ระยะเวลาให้บริการเฉลี่ย	วัน	16	21	23	16	21	23
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	12.66	9.82	8.27	12.66	9.82	8.27
ระยะเวลาชำระหนี้ (ไม่รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย)	วัน	29	37	44	29	37	44
วงจรเงินสด (Cash Cycle)	วัน	48	44	44	48	44	44
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)							
อัตรากำไรขั้นต้น	%	14.15	18.49	14.02	14.15	18.49	14.02
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	8.89	12.91	5.94	8.88	12.90	5.69
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม	%	0.54	1.68	1.56	0.53	1.67	1.31
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	198.23	(7.69)	568.20	198.34	(7.54)	593.12
อัตรากำไรสุทธิ	%	7.13	10.27	5.00	7.13	10.27	4.82
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	10.13	11.80	3.93	10.31	12.02	3.84
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	8.35	9.62	3.14	8.43	9.74	3.06
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	44.76	42.95	24.35	44.74	42.94	24.07
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.17	0.94	0.63	1.18	0.95	0.64
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.21	0.22	0.24	0.22	0.22	0.24
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	170.68	183.68	50.67	170.59	183.64	49.98
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อ EBITDA	เท่า	0.09	0.06	0.32	0.09	0.06	0.32
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	27.43	40.48	3.90	27.42	40.47	3.85
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	98.73	93.90	113.17	98.82	93.93	117.77

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการคำนวณอัตราส่วนทางการเงิน

ในการคำนวณอัตราส่วนทางการเงิน ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เปลี่ยนแปลงสูตรการคำนวณจำนวน 2 รายการ ให้เป็นไปตามสูตรการคำนวณอ้างอิงตาม "คู่มือแบบ 56-1 One Report (ทจ. 55/2563) สำหรับรอบปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564 เป็นต้นไป" (ภาคผนวก 7 "ข้อแนะนำในการเปิดเผยข้อมูลในหัวข้อ MD&A" หน้า 149-150 อัตราส่วนทางการเงินของกลุ่มอุตสาหกรรมและบริการ) บริษัทได้ดำเนินการแล้ว ซึ่งเป็นไปตามที่ได้แสดงในตารางด้านบน อัตราส่วนทางการเงินที่กล่าวถึงประกอบด้วยรายละเอียด ดังนี้

ชื่ออัตราส่วน	*สูตรการคำนวณเดิมของตลาดหลักทรัพย์*	*แก้ไขตามสูตรการคำนวณใหม่ของตลาดหลักทรัพย์*
1. อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	*รายได้จากการให้บริการสุทธิ / (ลูกหนี้การค้า-สุทธิ+ตั๋วเงินรับการค้า) (เฉลี่ย)*	*รายได้จากการให้บริการสุทธิ / (ลูกหนี้การค้าก่อนหนี้สงสัยจะสูญ+ตั๋วเงินรับการค้า) (เฉลี่ย)*
2. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	*กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษี / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)*	*กำไรสุทธิ / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)*

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)
ทุนจดทะเบียน	:	374,936,698 บาท
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ดำเนินธุรกิจเป็นผู้รับเหมาก่อสร้างงานฐานราก ได้แก่ งานเสาเข็มเจาะ งานปรับปรุงคุณภาพดินโดยวิธีอัดฉีดซีเมนต์ด้วยแรงดันสูง และงานกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	252 อาคารเอสพีอี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 14 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
ที่ตั้งโรงงานซ่อมบำรุง	:	22/4 หมู่ที่ 11 ตำบลคูบางหลวง อำเภอลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี
เลขทะเบียนบริษัท	:	บมจ. 0107548000536
Home page	:	www.pylon.co.th
โทรศัพท์	:	(02) 615-1259
โทรสาร	:	(02) 615-1258

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ 0 2009 9999

ผู้สอบบัญชี

นางสาวศันสนีย์ พูลสวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6977
หรือ นายธีรยุทธ ปัญญาทวีทรัพย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6553
หรือ นางสาววิทิตา สุจิตรานุช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7408
บริษัท พราวด์ อิน โปร จำกัด
33/62 อาคารวอลล์สตรีททาวเวอร์ ชั้น 13 ถ.สุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กทม. 10500 โทรศัพท์ 0-2235-6950

ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท บางกอกแอ็ทเทอนี จำกัด
18/4 ซอยอำนวยวัฒน์ ถนนสุทธิสาร แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพ 10320
โทรศัพท์ 0-2693-2036 โทรสาร 0-2693-4189

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

(1) บริษัทไม่มีคดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด

(2) ไม่มีคดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญแต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้

(3) ไม่มีคดีที่มิได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้นำหลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (http://www.sec.or.th/TH/Pages/LawandRegulations/HandbooksGuidelines.aspx) มาปรับใช้ตั้งแต่ปี 2562 ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 และได้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งต่อเนื่องเรื่อยมา โดยการทบทวนล่าสุดเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ครอบคลุมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนากรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ รวมถึงการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

6.1.1.1 การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ก. การสรรหากรรมการ

การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมจะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการทุกราย ไม่ว่าจะเป็นกรณีกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระ โดยอาจพิจารณาใช้บริษัทที่ปรึกษา (Professional Search Firm) หรือฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ในการสรรหากรรมการใหม่ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการใหม่ ดังนี้

1. ความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จำเป็นและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อสร้างความเข้มแข็งของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลบริษัท
2. คุณสมบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ประกาศของ ตลท. และก.ล.ต. และข้อบังคับของบริษัท
3. มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบ มีวุฒิภาวะและความเป็นมืออาชีพ
4. การไม่จำกัดเพศ

ข. การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วน คือ

1. ค่าตอบแทนรายเดือน (ค่าตอบแทนคงที่) ซึ่งสะท้อนความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ (ยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในข้อนี้ เนื่องจากจะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะพนักงานอยู่แล้ว)
2. เบี้ยประชุม (ค่าตอบแทนผันแปรตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม) เพื่อแสดงให้เห็นความสำคัญ และการอุทิศเวลาในการเข้าประชุม
3. โบนัส (ค่าตอบแทนผันแปรตามผลประกอบการของบริษัท และจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม) ซึ่งเป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้งตามมูลค่าที่สร้างให้แก่ผู้ถือหุ้น

โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเบื้องต้น เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี

ค. การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารที่ไม่ได้เป็นกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่มีอำนาจในการว่าจ้าง และกำหนดผลตอบแทนให้แก่ผู้บริหารที่ไม่ได้เป็นกรรมการ รวมถึงการปรับค่าจ้างประจำปี โดยผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน (ค่าตอบแทนคงที่) และโบนัส (ค่าตอบแทนผันแปร) ตามผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของแต่ละบุคคลตามระบบ Key Performance Indicators

6.1.1.2 ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระ ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 จำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน โดยกรรมการอิสระมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่

6.1.1.3 การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยให้มีการฝึกอบรม และการให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องแก่กรรมการ เพื่อเพิ่มศักยภาพและปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น ส่งเสริมให้มีการจัดส่งกรรมการ เข้าอบรมหลักสูตรหรือกิจกรรมสัมมนาต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพ ความรู้ และประสบการณ์

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการอย่างน้อย 1 คนเข้า อบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา

ในกรณีกรรมการเข้าใหม่ บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลและกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ ซึ่งบรรยายโดยกรรมการผู้จัดการใหญ่ เนื้อหาครอบคลุมถึงลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จรรยาบรรณ และหลักการกำกับดูแลกิจการ เป็นต้น เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และได้พบปะกับผู้บริหารเพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการใหม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของ IOD

6.1.1.4 การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ก. การประเมินผลคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะปีละครั้ง โดยประกอบไปด้วย 6 หัวข้อดังต่อไปนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

โดยมีกระบวนการดังนี้

เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบฟอร์มให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมินและจัดส่งกลับมาเพื่อรวบรวมและสรุปผลการประเมินให้ที่ประชุมรับทราบในเดือนธันวาคมของทุกปี หากในประเด็นใดที่ได้คะแนนต่ำกว่าระดับ C จะนำไปปรับปรุงแก้ไขต่อไป

การประเมินผลกรรมการรายบุคคล

การประเมินผลกรรมการรายบุคคล ครอบคลุม 3 หัวข้อ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยมีกระบวนการดังนี้

เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบฟอร์มให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน และจัดส่งกลับมาเพื่อรวบรวมและสรุปผลการประเมินให้ที่ประชุมรับทราบในเดือนธันวาคมของทุกปี

ข. การประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และรายบุคคล

การประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และรายบุคคล ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นการใช้แบบ

ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดทำไว้เป็นตัวอย่าง ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด

การประเมินผลแบบรายคณะและรายบุคคล ซึ่งครอบคลุม 3 หัวข้อ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

โดยมีกระบวนการดังนี้

เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบฟอร์มให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน และจัดส่งกลับมาเพื่อรวบรวมและสรุปผลการประเมินให้ที่ประชุมรับทราบในเดือนธันวาคมของทุกปี

ค. การประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีหลักเกณฑ์ และปัจจัยในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จตามแผนการดำเนินงาน (Key Performance Indicators หรือ KPI)

ทั้งนี้นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ นอกจากจะขึ้นอยู่กับผลประเมินการปฏิบัติงาน (KPI) ตามที่กล่าวมาข้างต้น ยังกำหนดให้สอดคล้องกับคุณสมบัติและความสามารถ สถานภาพของบริษัท รวมถึงระดับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมด้วย โดยมีค่าตอบแทน เช่น โบนัสและการปรับขึ้นเงินเดือน เป็นต้น

6.1.1.5 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") มีบริษัทย่อยจำนวน 1 บริษัท คือ บจก.เอ็กซิลอน โดยบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อรักษาผลประโยชน์ของเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. Majority Control การถือหุ้นเสียงข้างมาก กล่าวคือ บริษัทถือหุ้นในบริษัทย่อย ในสัดส่วน 99.99%
2. ปัจจุบันบริษัทย่อยมีกรรมการทั้งหมด 4 ท่าน โดยทั้ง 4 ท่านเป็นตัวแทนที่บริษัทจัดส่งเข้าไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อยทั้ง 4 ท่าน

3. การส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายควบคุม บริหารจัดการบริษัทย่อย (Executive Committee) กล่าวคือ ตัวแทนของบริษัท 2 คน ดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการใหญ่ (CEO) และกรรมการรองผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายการจัดการและการเงิน (CFO) ในบริษัทย่อย
4. ผู้รับมอบฉันทะและออกเสียงลงคะแนนแทนบริษัท ในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี หรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อย ต้องได้รับการพิจารณาแต่งตั้งและออกเสียงลงคะแนนให้เป็นไปตามมติที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
5. บริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัท เอ็กซิลอน จำกัด กับบุคคลที่เกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นของบริษัทย่อย ให้ครบถ้วนถูกต้อง โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล และการทำรายการในลักษณะดังกล่าวในหลักเกณฑ์เดียวกับบริษัท
6. ดำเนินการให้บริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในรูปแบบเดียวกับบริษัท

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ครอบคลุมการดูแลผู้ถือหุ้นการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น และมาตรการดำเนินการกับผู้ที่กระทำไม่เป็นตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว

6.1.2.1 การดูแลผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย เช่น การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น การอนุมัติจ่ายเงินปันผล การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เป็นต้น และสิทธิมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย โดยเปิดเผยข้อมูล ข่าวสารต่างๆ ที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ในเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการบริษัทล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 17 พฤศจิกายน 2566 จนถึงวันที่ 31 มกราคม 2567 โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนด

หลักเกณฑ์ต่างๆ เช่น สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ที่เสนอ รายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา ช่องทางรับเรื่อง กำหนดเวลารับเรื่อง และได้มีการแจ้งข้อมูลผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยรายละเอียดหลักเกณฑ์ในเว็บไซต์ของบริษัท สำหรับการส่งหนังสือเชิญประชุม บริษัทได้แนบข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบ รวมทั้งหนังสือมอบฉันทะแบบต่างๆ และรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีไม่สามารถมาร่วมประชุมได้แต่ต้องการตัวแทนในการมอบฉันทะ โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารแนบทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาข้อมูลก่อนได้รับเอกสารฉบับจริงในวันประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการบริษัทจะเข้าร่วมประชุมทุกท่านหากไม่มีเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ซึ่งในปีที่ผ่านมาบริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ผ่าน Application IR Plus AGM โดยกรรมการบริษัทได้เข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน เมื่อเริ่มประชุม ประธานในที่ประชุมซึ่งเป็นประธานกรรมการได้แจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ดำเนินการประชุมตามวาระที่ได้กำหนดไว้ และให้สิทธิผู้ถือหุ้นได้เลือกกรรมการเป็นรายบุคคล รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัทในทุกวาระ นอกจากนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามมายังบริษัทล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์ และอีเมล์ของบริษัท อีกทั้ง บริษัทไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสายอีกด้วย (หากผู้ถือหุ้นท่านใดมาสาย ก็ยังมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงในวาระถัดไป) ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมและเผยแพร่รายงานการประชุมในเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วัน

6.1.2.2 การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายในนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น โดยบริษัทมีแนวทางปฏิบัติ/วิธีการดูแลดังต่อไปนี้

1. บริษัทให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน หน้าที่ในการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ.38/2561

2. กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้องตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ.38/2561 ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยต้องรายงานดังนี้

   - รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59) อันเนื่องมาจากการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ภายใน 3 วันทำการนับตั้งแต่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้นผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ต่อสำนักงาน
   - นอกจากนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานให้คณะกรรมการทราบในการประชุมคณะกรรมการทราบในครั้งต่อไป

3. กำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญที่อาจส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงานและภายหลังประกาศผลการดำเนินการ 24 ชั่วโมง (กำหนดเวลาในการประกาศผลการดำเนินงาน คือ 45 วันนับจากวันสิ้นไตรมาส และ 2 เดือนนับจากวันสิ้นปีบัญชี) หรือก่อนที่ข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน

4. บริษัทมีจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งมีข้อห้ามเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท

6.1.2.3 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์และแนวทางการปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีนโยบายให้กรรมการแต่ละคนต้องรายงานการมีส่วนได้เสียให้บริษัททราบทุกครั้งที่เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัททราบด้วย

6.1.2.4 ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทจะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และจะดูแลให้มีการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างการเติบโตและความยั่งยืนของกิจการ โดยบริษัท ได้ให้ความสำคัญในการดูแลและคำนึงถึงสิทธิผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอกบริษัท ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายไว้ในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้เปิดเผยในเว็บไซต์บริษัท สำหรับใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน โดยถือเป็นหน้าที่ และเป็นวินัยที่ทุกคนพึงปฏิบัติ ซึ่งสรุปได้ดังนี้

ก. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

เพื่อให้บริษัทมีหลักการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย
2. กำกับดูแลการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีสถานะทางการเงิน การบริหารและการจัดการที่ถูกต้องเหมาะสม เพื่อปกป้องและเพิ่มผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
3. มุ่งมั่นในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ดีสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม
4. เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นเพื่อประเมินบริษัทโดยเท่าเทียมกัน และจะเปิดเผยผลประกอบการ ฐานะการเงิน พร้อมข้อมูลสนับสนุนที่

ถูกต้องตามความจริง ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในการประชุมผู้ถือหุ้น และกรณีอื่นๆ
6. จะบริหารองค์กรโดยยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้งส่งเสริมให้มีคุณธรรมและจริยธรรมในทุกระดับขององค์กร สอดส่องดูแลและจัดการแก้ปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร

■. นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท บริษัทจึงให้การดูแลตลอดจนให้ความเป็นธรรมในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยบริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และสิทธิส่วนบุคคล
2. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
3. การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานแต่ละคน
4. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน โดยมีการพัฒนาพนักงานในหลายรูปแบบ อาทิ การจัดสัมมนา การฝึกอบรม เป็นต้น
5. กำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานและสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น เช่น สภาพตลาด การแข่งขันทางธุรกิจ ลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงาน ความสามารถในการทำกำไรในแต่ละปี เป็นต้น และในระยะยาว เช่น การวัดผลการปฏิบัติงานตาม Balanced Scorecard เป็นต้น
6. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
7. กำหนดปริมาณงาน และลักษณะงานให้มีความเหมาะสมกับตำแหน่ง คุณสมบัติ และความสามารถของพนักงาน โดยต้องไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน

ค. นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภค

บริษัทเชื่อมั่นในคุณค่าของการสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจอย่างต่อเนื่องให้กับลูกค้า ซึ่งเป็นผู้มีพระคุณของบริษัทอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

1. ให้บริการอย่างมีคุณภาพแก่ลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม
2. ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องแก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณหรือเงื่อนไขใด ๆ ของบริการนั้นๆ
3. พึงรักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต พร้อมทั้งให้คำแนะนำในบริการที่ดี และเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า
4. ไม่พึงเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า โดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่ของตน
5. ไม่พึงนำข้อมูลของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

ง. นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ เช่น ด้านการบริหารเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะรักษาอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับสูงเพียงพอ และรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อให้บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ได้อย่างต่อเนื่อง ตรงตามกำหนดเวลา ด้านเงื่อนไขการค้ำประกัน บริษัทมีนโยบายที่จะดูแลผู้ที่ค้ำประกันไม่ให้ได้รับความเสียหาย หากมีปัญหาบริษัทจะเข้าไปรับผิดชอบ ด้านการผิดนัดชำระหนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะเร่งเข้าไปจัดการ และแก้ไขปัญหาเพื่อให้สามารถชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้

จ. นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่สัญญา

บริษัทปฏิบัติกับคู่ค้าซึ่งเป็นหุ้นส่วนและปัจจัยแห่งความสำเร็จทางธุรกิจที่สำคัญประการหนึ่งด้วยความเสมอภาค และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยบริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีระบบ และมีมาตรฐาน ภายใต้หลักการดังนี้

- มีการแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน
- มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้า
- จัดทำสัญญาที่เหมาะสมไม่เอาเปรียบคู่สัญญา
- จัดให้มีระบบการจัดการและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
- จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขของการชำระเงินที่ตกลงกัน

2. พัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญา และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน ไม่กระทำการโฆษณาที่เป็นเท็จ หรือหลอกลวงให้คู่ค้าและคู่สัญญาเข้าใจผิด
3. บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่สัญญาอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย รวมทั้งปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่ตกลงไว้โดยเคร่งครัด
4. บริษัทมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญา โดยมีวัตถุประสงค์ชัดเจน ในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิคและมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

■ นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยยึดหลักปฏิบัติดังนี้

1. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางให้ร้าย
3. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

■ ความรับผิดชอบต่อสังคม และส่วนรวม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม ดังนี้

1. ปฏิบัติตนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. คำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและมีการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัย

นอกจากนี้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทผ่านทางเลขานุการบริษัท ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือทางไปรษณีย์ และหากผู้ใดพบการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง สามารถแจ้งข้อมูลผ่านกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการหรือเลขานุการบริษัท โดยบริษัทจะคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส และคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะเป็นผู้พิจารณาตรวจสอบข้อมูลและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและดำเนินการตามที่เห็นสมควรต่อไป

6.1.2.5 การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ และมีแนวปฏิบัติโดยกำหนดให้มีการตรวจสอบผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทก่อน เพื่อป้องกันการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น หากมีกรณีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ บริษัทจะเร่งแก้ไขและชดใช้ค่าเสียหายให้แก่ผู้ที่ถูกละเมิด

6.1.2.6 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น

บริษัทได้เปิดเผยคู่มือมาตรการต่อต้านการคอรัปชั่น ซึ่งประกอบด้วยนโยบายและแนวทางการปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชั่นฉบับเต็มไว้ในเอกสารแนบ 5.3

6.1.2.7 มาตรการดำเนินการกับผู้ที่กระทำไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

หากพบว่ากรรมการหรือผู้บริหารรวมทั้งพนักงานที่ฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน และทำให้บริษัทได้รับความเสื่อมเสียหรือเสียหาย บริษัทจะดำเนินการตามที่เห็นว่าเหมาะสมซึ่งรวมถึงการประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการตามกฎหมายต่อไป

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นเครื่องมือเสริมสร้างวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และความโปร่งใสในการทำงานของบริษัท ประกอบด้วย จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อพนักงาน การปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภค การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

การปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่สัญญา การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม ตลอดจนจริยธรรมพนักงาน ประกอบด้วย การปฏิบัติต่อบริษัท การปฏิบัติเรื่องการจัดหาและการทำธุรกรรม การปฏิบัติเรื่องการป้องกันความขัดแย้งของผลประโยชน์ การปฏิบัติตนของพนักงานต่อผู้อื่น การปฏิบัติเรื่องความปลอดภัย สุขอนามัย สังคม และสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติเรื่องการต่อต้านการคอรัปชั่น

กระบวนการที่สนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อสร้างให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ ปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานนี้อย่างเคร่งครัด มิใช่การปฏิบัติตามสมัครใจ และไม่สามารถอ้างว่าไม่ทราบแนวปฏิบัติที่กำหนดขึ้น โดยผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องดูแลรับผิดชอบ และถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างจริงจัง มีการสื่อสารโดยการปิดประกาศของบริษัท การประชุมเพื่อชี้แจง การแจกเป็นเอกสารให้ทุกหน่วยงาน รวมถึงเป็นหัวข้อหนึ่งสำหรับการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ของบริษัท อีกทั้งมีการเปิดเผยบน website ของบริษัท (www.pylon.co.th)

บริษัทไม่พึงปรารถนาที่จะให้การกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมาย ขัดกับจริยธรรมที่ดี หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ใดกระทำผิดจริยธรรมที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าผิดกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับของภาครัฐ บริษัทจะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐดำเนินการต่อไปโดยไม่ชักช้า อีกทั้งคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ กำหนดให้มีการทบทวนคู่มือ “จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน” เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความสมบูรณ์และครอบคลุมมากยิ่งขึ้น

อนึ่งบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานทั้งฉบับไว้ในเอกสารแนบ 5.2

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลหรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนหลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) และบริษัทได้ดำเนินการแล้วเสร็จครบทุกข้อ

6.3.2 หลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) ที่บริษัทยังมิได้นำไปปรับใช้

บริษัทได้นำหลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) มาปรับใช้ครบทุกข้อแล้ว

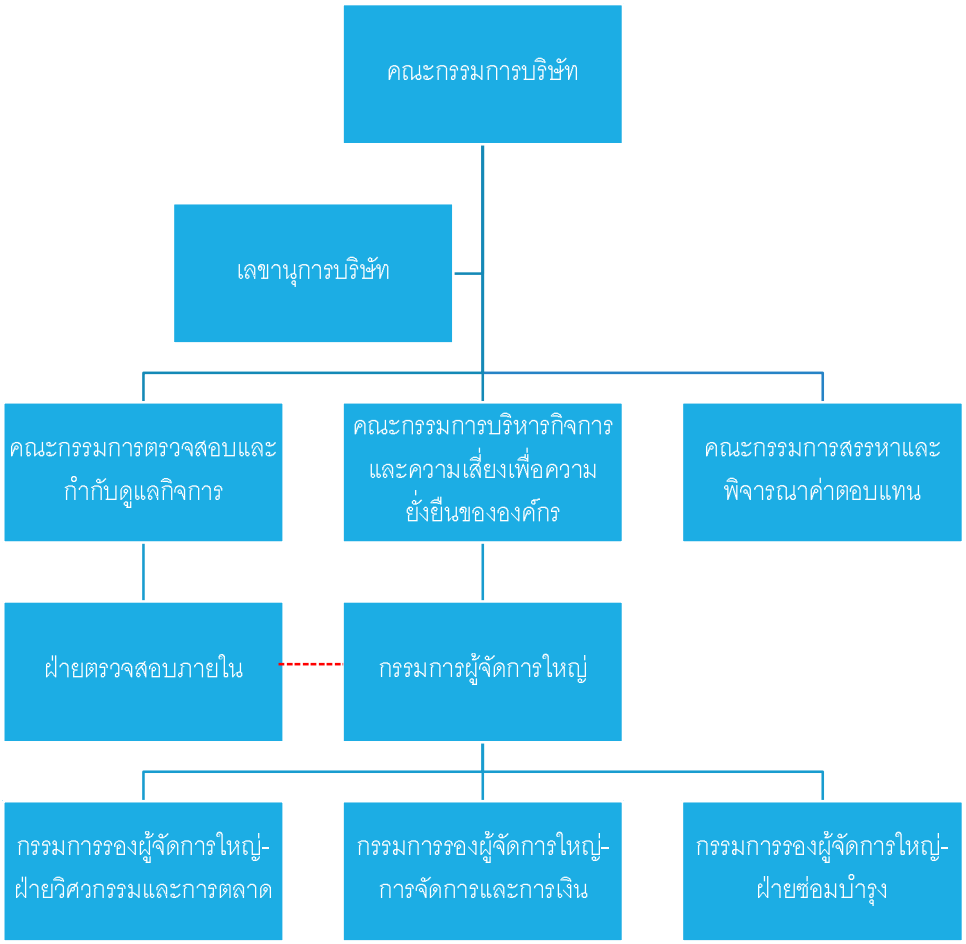
6.3.3 ข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

จากการที่บริษัทมีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) เป็นผลให้บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับดีมากอย่างต่อเนื่อง และในปี 2566 บริษัทได้รับการประเมินจากหน่วยงานที่กำกับดูแล และจากองค์กรและหน่วยงานต่างๆ ดังนี้

- ผลการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้คะแนนร้อยละ 94
- ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในระดับ "ดี"

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ

1. คณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง เปลี่ยนชื่อเป็น คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566
2. เส้นทึบ คือ สายบังคับบัญชา

■ เส้นประ คือ การประสานงาน

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 8 คน แบ่งเป็น

1. กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 4 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 50 ของคณะกรรมการทั้งคณะประกอบด้วย
   - กรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 37.50 ของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยกรรมการอิสระมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่
   - กรรมการที่ไม่อิสระ 1 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 12.50 ของคณะกรรมการทั้งคณะ
2. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 50 ของคณะกรรมการทั้งคณะ

ประวัติกรรมการแต่ละคน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
นายเสรี จินตนเสรี	ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการและกรรมการอิสระ
นายวินิต ช่อวิเชียร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
นายชัยพัฒน์ สหัสกุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล■	กรรมการ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
นายชเนศวร์ แสงอารยะกุล■	กรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์■	กรรมการ และคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
นายพิสันต์ ศิริศุขสกุลชัย■	กรรมการ และคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
นายบดินทร์ แสงอารยะกุล■	กรรมการ และคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

หมายเหตุ

1. เป็นผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท กล่าวคือ นายชเนศวร์ แสงอารยะกุล และนายบดินทร์ แสงอารยะกุล ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือนายชเนศวร์ แสงอารยะกุล หรือ นายบดินทร์ แสงอารยะกุล ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล หรือนายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์ หรือนายพิสันต์ ศิริศุขสกุลชัย รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

■ ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย เป็นกรรมการอิสระจนถึงวันที่ 26 มิถุนายน 2566

7.2.3 บทบาท หน้าที่ ของคณะกรรมการ ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่

7.2.3.1 บทบาท หน้าที่ ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการกำหนดนโยบายที่สำคัญและอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขต หน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการกำหนด ทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ เป้าหมาย (ที่สอดคล้องกับภารกิจ) กลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินงานในแต่ละปี และติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท มีการแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน

7.2.3.2 บทบาท หน้าที่ ของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระทำหน้าที่เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยดูแลให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพจนสำเร็จลุล่วง และรับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร กิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร และคณะกรรมการชุดย่อย ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

7.2.3.3 บทบาท หน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่

เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือมติคณะกรรมการบริหารกิจการความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ทุกประการ อย่างไรก็ตาม อำนาจของกรรมการผู้จัดการใหญ่จะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่กรรมการผู้จัดการใหญ่หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่

เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

ทั้งนี้รายละเอียดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรประธานกรรมการ และบทบาท หน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่เปิดเผยไว้ในเอกสารแนบ 8.1

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อยและขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และบทบาท ความรับผิดชอบ

7.3.1.1 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รายละเอียดปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการในเอกสารแนบ 8.2 เช่น

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
5. ทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

7.3.1.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รายละเอียดปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนในเอกสารแนบ 8.3 เช่น

1. พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและคุณสมบัติ รวมทั้งการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับกิจการของบริษัท และสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่
2. พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่

7.3.1.3 คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน การจัดการความเสี่ยง และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ รวมถึง กำหนดทิศทาง นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมายและแผนงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนขององค์กรซึ่งครอบคลุมมิติสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการ (Governance) ขององค์กร สนับสนุนและผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนทั่วทั้งองค์กร และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 8.4

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายเสรี จินตนเสรี[1]	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
2. นายชัยพัฒน์ สหัสกุล[1]	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
3. นายวินิต ช่อวิเชียร	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ

หมายเหตุ 1. นายเสรี จินตนเสรี และนายชัยพัฒน์ สหัสกุล เป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ 2 ท่านที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเพียงพอโดยมีประสบการณ์มากกว่า 30 ปี

2 ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบจนถึงวันที่ 26 มิถุนายน 2566 และนายเสรี จินตนเสรี ดำ[redacted] ตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

7.3.2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายวินิต ช่อวิเชียร	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
2. นายชัยพัฒน์ สหัสกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
3. นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

7.3.2.3 คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชเนศวร์ แสงอารยะกุล	ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
2. นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์	กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
3. นายพิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย	กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
4. นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับต่อจากผู้บริหารสูงสุด (และผู้ที่มีตำแหน่งเทียบเท่ารายที่ 4 ทุกราย)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับต่อจากผู้บริหารสูงสุด (และผู้ที่มีตำแหน่งเทียบเท่ารายที่ 4 ทุกราย) ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายชเนศวร์ แสงอารยะกุล	กรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นายพิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย	กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายงานวิศวกรรมและการตลาด
3. นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์	กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายงานซ่อมบำรุง
4. นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายการจัดการและการเงิน
5. นายวีรทัศน์ จิรเดชวิโรจน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายการจัดการ
6. นายชัยพล สุทธมนัสวงษ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายบัญชีและการเงิน

ทั้งนี้ข้อมูลความรู้ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ของผู้บริหารปรากฏตามเอกสารแนบ 1

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

กรรมการผู้จัดการใหญ่จะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและการปรับค่าจ้างประจำปีของกรรมการบริหารและผู้บริหาร โดยกรรมการบริหารและผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและโบนัส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของแต่ละบุคคลตามระบบ Key Performance Indicators

7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม ในปี 2566 เท่ากับ 18.574 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 9.20 ของค่าตอบแทนพนักงานรวมทั้งหมดของบริษัท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และปี 2566 บริษัทมีจำนวนพนักงาน ซึ่งแบ่งออกตามสายงานหลักได้ดังนี้

สายงานหลัก	จำนวน (คน)		
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
สายงานซ่อมบำรุง	198	200	197
สายงานวิศวกรรมและการตลาด	323	351	325
สายงานการจัดการและการเงิน	37	46	42
รวม	**558**	**597**	**564**

หมายเหตุ กรรมการผู้จัดการใหญ่และเลขานุการบริษัทไม่ได้รวมอยู่ในตารางข้างต้น
ผลตอบแทนรวมของพนักงานซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และอื่น ๆ ในปี 2566 เท่ากับ 201.94 ล้านบาท

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องต่างๆ

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวนงณภัส โรจนบัณฑิต

รายละเอียดข้อมูลของบุคคลดังกล่าวปรากฏตามเอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัท

นางสาวฐิติมา เตียวประทีป

รายละเอียดข้อมูลของบุคคลดังกล่าวปรากฏตามเอกสารแนบ 1

ผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอก

บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวเซอร์รี่ จำกัด โดยนายสุวิทย์ จันทร์อำพร ผู้บริหารสูงสุด

รายละเอียดข้อมูลของบุคคลดังกล่าวปรากฏตามเอกสารแนบ 3

7.6.2 รายชื่อทีมงานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

นางสาวฐิติมา	เตียวประทีป	หมายเลขโทรศัพท์ 02-615-1259 ต่อ 108 Email : thitima@pylon.co.th
นายวีรทัศน์	จิรเดชวิโรจน์	หมายเลขโทรศัพท์ 02-615-1259 ต่อ 401 Email : veeratas@pylon.co.th
นายชัยพล	สุทธมนัสวงษ์	หมายเลขโทรศัพท์ 02-615-1259 ต่อ 301 Email : chaiyaphol@pylon.co.th
นางสาวนงณภัส	โรจนบัณฑิต	หมายเลขโทรศัพท์ 02-615-1259 ต่อ 302 Email : nongnaphas@pylon.co.th

หรือติดต่อได้ที่ Email: info@pylon.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดและบริษัทในเครือ

ในปี 2566 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ให้กับบริษัท พราวด์ อินโปร จำกัด เป็นจำนวนเงิน 924,000 บาท ซึ่งเป็นค่าสอบบัญชีที่เป็นส่วนเฉพาะของบริษัท 879,000 บาท และ ส่วนของบริษัทย่อยจำนวน 45,000 บาท ทั้งนี้ ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นในการตรวจสอบ เช่น ค่าพาหนะ ค่าที่พัก ค่าเบี้ยเลี้ยงพนักงาน 200 บาทต่อคนต่อวัน เป็นต้น

บริษัทไม่มีค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee) ที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชี สำนักงานผู้สอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

8. รายงานผลการดำเนินงานที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมเพื่อพิจารณากำหนดนโยบายและกลยุทธ์ในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กร รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพ การกำกับดูแลความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยมีวาระในการพิจารณาที่สำคัญ ดังนี้ คือ

1. รับทราบผลการดำเนินงาน
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบงบการเงิน เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป
3. พิจารณาจัดสรรกำไรสุทธิเพื่อจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และเตรียมสภาพคล่องไว้ให้เพียงพอสำหรับรองรับการดำเนินธุรกิจ
4. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเสนอ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป
5. พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป
6. พิจารณากำหนดวัน เวลา และวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
7. พิจารณากำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจ และประมาณการรายได้ประจำปี
8. พิจารณากำหนดกลยุทธ์ในการแข่งขันเข้ายื่นประมูลงานก่อสร้างภายใต้สภาวการณ์ที่มีการแข่งขันสูงเนื่องจากปริมาณงานก่อสร้างใหม่ที่มีจำนวนลดลง อันเนื่องมาจากผลกระทบจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจและความล่าช้าของงบประมาณปี 2567
9. พิจารณางบประมาณการลงทุนเฉพาะที่สำคัญและจำเป็นเพื่อให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจ
10. ปรับปรุงหลักเกณฑ์ในการประเมินผลกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อยกระดับประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้กับองค์กรให้สอดคล้องกับบริบทที่เปลี่ยนไป
11. พิจารณาทบทวนนำหลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) มาปรับใช้ทุกข้อแล้ว
12. พิจารณาทบทวน ให้ข้อเสนอแนะ คำแนะนำ และรับทราบผลการประเมินความเสี่ยง ตามรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
13. พิจารณาทบทวน ให้ข้อเสนอแนะ คำแนะนำ และรับทราบผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
14. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการความยั่งยืน โดยที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยงให้ทำหน้าที่คณะกรรมการความยั่งยืนเพิ่มเติมอีก

1 คณะ และเปลี่ยนชื่อเป็น “คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร”

15. คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมร่วมกันโดยไม่มีฝ่ายบริหาร เพื่อประเมินประสิทธิภาพในการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างเป็นอิสระ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์กับฝ่ายบริหาร
16. รับทราบการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยง รายละเอียดปรากฏอยู่ในหัวข้อ 9.2

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

8.1.1.1 การสรรหากรรมการ กรรมการอิสระ ผู้บริหารระดับสูงสุด

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาว่า กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 คน (กรรมการอิสระ 1 คน) มีคุณสมบัติครบถ้วนตามคุณสมบัติของกรรมการบริษัท มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินงานในปัจจุบัน และได้สละเวลา ทุ่มเททำงานให้แก่บริษัทเป็นอย่างดี หากไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อเข้ามาภายในกำหนดเวลา ก็เห็นควรเสนอชื่อกรรมการทั้ง 3 คน ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่งตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้ความเห็นชอบ และให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป แต่หากมีผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อเข้ามาภายในกำหนดเวลา จะนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาอีกครั้งและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาต่อไป

(1) กรรมการอิสระ

ก. หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

ก.1 คุณสมบัติ

บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระ ไว้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (นับรวมการถือครองหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551) ของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็น (ในปัจจุบัน) หรือเคยเป็น (ในช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) กรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน (กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร กรรมการที่ทำหน้าที่รับผิดชอบเยี่ยงผู้บริหาร และกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่แสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น) ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน (บริษัทย่อยตั้งแต่ 2 บริษัทขึ้นไปที่มีบริษัทใหญ่เป็นลำดับเดียวกัน) หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี (ในปัจจุบัน) หรือเคยมี (ในช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น(ในปัจจุบัน) หรือเคยเป็น(ในช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่มี มูลค่ารายการตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า โดยการคำนวณมูลค่าดังกล่าวให้นับรวมรายการในช่วง 1 ปีก่อนหน้าที่ทำกับบุคคลเดียวกัน โดยความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวให้รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่เป็นธุรกรรมปกติ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการ และการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
5. ไม่เป็น (ในปัจจุบัน) หรือเคยเป็น (ในช่วง 3 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่

6. ไม่เป็น (ในปัจจุบัน) หรือเคยเป็น (ในช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) ผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจาก บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ เป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ก.2 กระบวนการสรรหากรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระที่จะแต่งตั้งใช้กระบวนการเดียวกันกับกระบวนการสรรหาแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารสูงสุดรายละเอียดปรากฏตามข้อ (2)

■ กรรมการอิสระมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพ หรือบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนด

–ไม่มี –

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ก. วิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด จะต้องผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถือ

2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

■ สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

ในปี 2566 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อผู้มีสิทธิเข้ารับการคัดเลือกเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการแทนที่กรรมการที่ต้องออกตามวาระ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 17 พฤศจิกายน 2566 จนถึงวันที่ 31 มกราคม 2567 เพื่อเป็นการส่งเสริมหลักการกับดูแลกิจการที่ดีและคำนึงถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้นตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อเข้ามาภายในระยะเวลาที่กำหนด คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาคุณสมบัติ ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และผลงานที่ผ่านมาของกรรมการที่ออกตามวาระ โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อในครั้งนี้ได้ผ่านกระบวนการกลั่นกรองของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเห็นสมควรให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่ออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอีกหนึ่งวาระ (วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)

8.1.1.2 การพัฒนากรรมการ

โดยในปี 2566 มีกรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่านได้เข้าอบรม ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตร และสถาบัน
1.	นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการ	(TLCA CFO CPD) 2023 ครั้งที่ 1 หัวข้อ "Economic Update for CFO"
			(TLCA CFO CPD) 2023 ครั้งที่ 2 หัวข้อ "Fintech เทคโนโลยีทางการเงิน"
			(TLCA CFO CPD) 2023 ครั้งที่ 5 หัวข้อ "RPA (Robotic Progress Automation) in Finance and Accounting"
			HCM Roundtable 2/2023 หัวข้อ "How to maximize benefits from HR Technology"

8.1.1.3 การประเมินผลคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

ก. การประเมินผลคณะกรรมการบริษัท

ผลการประเมินสรุปได้ว่า กรรมการมีคุณสมบัติ มีองค์ประกอบที่เหมาะสมและได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบอย่างดีเยี่ยม เหมาะสมตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ส่งผลให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ข. การประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย

ผลการประเมินสรุปได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการและคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีองค์ประกอบที่เหมาะสม และปฏิบัติหน้าที่ได้ครบถ้วนตามกฎบัตร

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ในปี 2566 มีการประชุมของคณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคลปรากฏตามตาราง นอกจากนี้กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ครบทุกท่าน

ตาราง ■ การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการรายบุคคล

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	ปี 2566			
		คณะกรรมการบริษัท (6 ครั้ง)	คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ■ ครั้ง)	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ■ ครั้ง)	คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ■ ครั้ง■
นายเสรี จินตนเสรี■	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และกรรมการอิสระ	6/6	1/1		
ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย■	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	3/3	■■		
ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	■■	■■	2/2	
ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	6/6	5/5	2/2	
นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล	กรรมการ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	6/6		2/2	
ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล	กรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร	6/6			8/8
นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการ และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร	■■			8/8
นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์	กรรมการ และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร	6/6			8/8
นายพิสันต์ ศิริศุขสกุลชัย	กรรมการ และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร	6/6			8/8

หมายเหตุ 1 ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย เสียชีวิตเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2566

■ นายเสรี จินตนเสรี เข้าดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566

ตาราง ๑ การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ปี 2566					
		ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม			โบนัสกรรมการ	รวม
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
[redacted]	นายเสรี จินตนเสรี	600,000	30,000	5,000		-	635,000
[redacted]	ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย	210,000	15,000	15,000		-	240,000
[redacted]	ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร	372,000	30,000	25,000	10,000	-	437,000
[redacted]	ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล	372,000	30,000	[redacted],000	10,000	-	[redacted]7,000
[redacted]	นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล	252,000	30,000		10,000	-	292,000
[redacted]	ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล		30,000			-	30,000
[redacted]	นายบดินทร์ แสงอารยะกุล		30,000			-	30,000
[redacted]	นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์		30,000			-	30,000
[redacted]	นายพิสันต์ ศิริศุขสกุลชัย		30,000			-	30,000
รวม		**1,806,000**	**255,000**	**70,000**	**30,000**	**-**	**2,161,000**

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทย่อยได้หยุดประกอบการชั่วคราวตั้งแต่ปี 2562

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่กำหนดไว้แล้วเห็นว่าได้ผลตามที่ตั้งไว้ ยกตัวอย่างที่สำคัญดังนี้ คือ

1. ปรับกลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณตามผลกระทบจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจและความล่าช้าของงบประมาณปี 2567
2. ส่งเสริมให้มีการนำนวัตกรรมดิจิตอลเข้ามาใช้ในธุรกิจหลักของบริษัทผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและการติดตามรวมทั้งลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
3. ทบทวนปัจจัยที่มีผลต่อการบริหารความเสี่ยงอันเนื่องมาจากผลกระทบทางเศรษฐกิจ ปัจจัยราคาพลังงานที่ปรับตัวสูงขึ้น การดำเนินมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาล ฯลฯ และมีการกำหนดมาตรการของบริษัทในการลดความเสี่ยงดังกล่าว
4. ทบทวนระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งการทำงานตามความปกติใหม่ (New Normal)

นอกเหนือไปจากผลการติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งกล่าวไว้แล้วในหัวข้อ 8 ของรายงานฉบับนี้

นอกจากนี้บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็นดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สรุปผลการติดตาม

1. ฝ่ายจัดการได้รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริษัท รับทราบการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงระหว่างบริษัทและบริษัท สยามฟาร์มาซี (2018) จำกัด (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทถือหุ้นรวม 60%) ซึ่งยึดถือตามกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมไปถึงการคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยเมื่อคำนวณขนาดรายการแล้วจัดว่าเป็นรายการขนาดเล็ก ฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินการ

2. ในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่ครบวาระให้กลับมาดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง กรรมการที่จะได้รับการแต่งตั้งจะขออนุญาตออกจากห้องประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าวเพื่อมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. คณะกรรมการบริษัทมีการรับทราบรายงานการเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทอื่นของผู้บริหาร ซึ่งไม่ขัดต่อประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

สรุปผลการติดตาม

ในปี 2566 ไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น

สรุปผลการดำเนินการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น

1. มติคณะกรรมการบริษัทในเรื่องนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2560
2. บริษัทได้ปฏิบัติเป็นไปตามแนวทางการปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชั่นที่กำหนดไว้ในคู่มือ
3. ตามข้อกำหนดของ IOD กำหนดให้บริษัทต้องยื่นเอกสารใหม่เพื่อขอรับการรับรองต่ออายุ (Recertify) การเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : “CAC”) ทุกรอบ 3 ปี ซึ่งบริษัทได้ยื่นเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อขอรับการรับรองต่ออายุครั้งที่ 1 (Recertify ครั้งที่ 1) เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และผลการพิจารณาปรากฏว่า บริษัทได้รับการรับรองต่ออายุ ครั้งที่ 1 (Recertify ครั้งที่ 1) เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2564 เรียบร้อยแล้ว
4. ผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอก (บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวเซอร์รี่ จำกัด) ได้ประเมินนโยบายและแนวทางการปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชั่นที่กำหนดไว้ในคู่มือแล้ว เห็นว่าเหมาะสม เพียงพอ ทั้งนี้ตามแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในปี 2567 (Audit Plan 2024) ที่ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอก (บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไว

เซอร์รี่ จำกัด) ในการตรวจสอบในแต่ละระบบได้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชั่นด้วยเช่นกัน

5. เรื่องความเสี่ยงจากการคอร์รัปชั่นเป็นหนึ่งในหัวข้อการประเมินความเสี่ยงของบริษัท
6. ฝ่ายจัดการมีกระบวนการสื่อสารและอบรมให้กับพนักงานในเรื่องนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

บริษัทได้เปิดเผยคู่มือมาตรการต่อต้านการคอรัปชั่น ซึ่งประกอบด้วยนโยบายและแนวทางการปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชั่นฉบับเต็มไว้ในเอกสารแนบ 5.3

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

-ไม่มีกรณีนี้-

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 รายละเอียดจำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายบุคคล

รายละเอียดปรากฏอยู่ในหัวข้อ 8.1.2

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีการประชุม โดยมีวาระในการพิจารณาที่สำคัญดังนี้ คือ

1. พิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัท
2. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป
3. พิจารณาทบทวน ให้ข้อเสนอแนะ คำแนะนำ และรับทราบผลการประเมินความเสี่ยง ตามรายงานของคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
4. พิจารณาทบทวน ให้ข้อเสนอแนะ คำแนะนำ และรับทราบผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามรายงานของรายงานของกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
5. มีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการหารืออย่างเป็นอิสระ โดยในการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอาจขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ เช่น คุณภาพของงานสอบบัญชี การได้รับความร่วมมือในการ

ตรวจสอบและเรื่องอื่นที่เกี่ยวข้อง เรื่องที่ผู้สอบบัญชีมีความกังวล หรือการถูกจำกัดขอบเขตการตรวจสอบ

6. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในปี 2567 (Audit Plan 2024) โดยการคำนึงถึง ความเสี่ยง ลำดับความสำคัญและเร่งด่วนในแต่ละเรื่อง
7. รับทราบการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยง รายละเอียดปรากฏอยู่ในหัวข้อ 9.2

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 รายละเอียดจำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล

8.3.1.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

รายละเอียดปรากฏอยู่ในหัวข้อ 8.1.2

8.3.1.2 คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

รายละเอียดปรากฏอยู่ในหัวข้อ 8.1.2

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

8.3.2.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุม โดยมีวาระในการพิจารณาที่สำคัญ ดังนี้ คือ

1. พิจารณาสรรหากรรมการที่ต้องออกตามวาระ
2. พิจารณากลั่นกรองการปรับปรุงหลักเกณฑ์ในการประเมินผลกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อยกระดับความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้กับองค์กรให้สอดคล้องกับบริบทที่เปลี่ยนไป

8.3.2.2 คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร มีการประชุม โดยมีวาระในการพิจารณาที่สำคัญ ดังนี้ คือ

1. การพิจารณากำหนดกลยุทธ์ในการแข่งขันเข้ายื่นประมูลงานก่อสร้างภายใต้สภาวการณ์ที่มีการแข่งขันสูงเนื่องจากปริมาณงานก่อสร้างใหม่ที่มีจำนวนลดลง อันเนื่องมาจากผลกระทบจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และความล่าช้าของงบประมาณปี 2567
2. การพิจารณาทางเลือกในการบริหารสภาพคล่องให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้นโดยคำนึงถึงความเสี่ยงประกอบด้วย
3. การรับทราบรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาสและรายปี

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 ได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในจากรายงานของฝ่ายบริหารที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามที่ปรากฏในเว็บไซต์ของก.ล.ต. (http://public.sec.or.th/nrs/6191p.doc) สามารถสรุปได้ดังนี้

9.1.1 คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม และได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย (บริษัทย่อยได้หยุดประกอบการชั่วคราวตั้งแต่ปี 2562) ว่าสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ

9.1.2 บริษัทไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

9.1.3 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการไม่มีความเห็นต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท โดยรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ (เรื่องการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งในรายงานฉบับดังกล่าว) ปรากฏตามเอกสารแนบ 6

9.1.4 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวเซอร์รี่ จำกัด จากวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ และการอบรม ของนายสุวิทย์ จันทร์อำพร ผู้บริหารสูงสุด แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจ และจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตรวจสอบภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 รายการระหว่างกัน

รายละเอียดปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงินปี 2566 ข้อที่ 4 "รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน"

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) กับ บริษัทสยามฟาร์มาซี (2018) จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ รับทราบการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงซึ่งยึดถือตามกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเมื่อคำนวณขนาดรายการแล้วจัดว่าเป็นรายการขนาดเล็ก ฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินการ

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

9.2.3.1 นโยบายการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

เมื่อบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือการจำหน่ายสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท รวมถึงเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งกำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นจริงกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้

ถือหุ้น แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

บริษัทได้ยึดถือตามกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยรายการที่เกี่ยวโยงกันและ/หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนซึ่งจะมีการแก้ไขเพิ่มเติมการปฏิบัติรวมถึงการเปิดเผยสารสนเทศต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ผู้ลงทุนทั่วไปและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดไว้ ทั้งนี้กรรมการหรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องจะไม่มีสิทธิ์ออกเสียงในกระบวนการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

9.2.3.2 แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจะต้องเป็นไปตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้แล้วข้างต้น โดยการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคตนั้นจะเป็นรายการตามปกติธุรกิจที่มีเงื่อนไขทางการค้า และเกณฑ์ตามที่ตกลงกันตามปกติธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกัน

9.2.4 กรณีที่มีการแสดงราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

-ไม่มีกรณีนี้-

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะของบริษัท งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะของบริษัท และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะของบริษัท และกระแสเงินสดรวมและเฉพาะของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญจากการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
การรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาก่อสร้าง กลุ่มบริษัทและบริษัทมีรายได้จากการรับเหมาก่อสร้างสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 1,479 ล้านบาท กลุ่มบริษัทและบริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างตามขั้นความสำเร็จของงานก่อสร้าง รายได้จากการก่อสร้างดังกล่าวมีจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญ และมีผลกระทบต่อรายการทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกับสัญญาการก่อสร้าง ได้แก่ รายได้ค้างรับที่ยังไม่ได้เรียกชำระ งานระหว่างก่อสร้างตามสัญญา และต้นทุนการก่อสร้าง การประมาณการขั้นความสำเร็จของงานก่อสร้างเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหาร ซึ่งต้องมีการทบทวนประมาณการรายได้และประมาณการต้นทุนโครงการก่อสร้างตลอดระยะเวลาก่อสร้าง และปรับปรุงประมาณการเมื่อจำเป็น กลุ่มบริษัทและบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการรับเหมาก่อสร้างในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.7 และ 16	วิธีการตรวจสอบโดยสรุป มีดังนี้ ■ การทำความเข้าใจและประเมินความเหมาะสมของวิธีการกำหนดอัตราส่วนของงานก่อสร้างที่ทำเสร็จของผู้บริหาร ■ การทำความเข้าใจกระบวนการประมาณการต้นทุนงานก่อสร้างโดยการเปรียบเทียบประมาณการที่เคยกำหนดไว้กับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง สอบทานหลักฐานประกอบและทดสอบการคำนวณประมาณการต้นทุนงานก่อสร้างของงวดปัจจุบันกับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี ■ สุ่มตัวอย่างสอบทานความสมเหตุสมผลของอัตราส่วนงานก่อสร้างที่ทำเสร็จโดยการเข้าสังเกตการณ์การสำรวจทางกายภาพของงานระหว่างก่อสร้างทดสอบการคำนวณอัตราส่วนงานก่อสร้างที่ทำเสร็จและสอบทานเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังรอบระยะเวลารายงานจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี ■ สุ่มตัวอย่างสอบทานอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงเปรียบเทียบกับประมาณการต้นทุนงานก่อสร้างตามอัตราส่วนของงานก่อสร้างที่ทำเสร็จ

เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะของบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกัน โดยแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธี การตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุด ในการตรวจสอบงบการเงินรวมและเฉพาะของบริษัทในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญ ในการตรวจสอบข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

นางสาววิทิตา สุจิตรานุช

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 7408

บริษัท พราวด์ อิน โปร จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	หมายเหตุ	[illegible] ธันวาคม 2566	[illegible] ธันวาคม 2565	[illegible] ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5.1	131,859,853	205,598,119	130,727,524	182,437,263
เงินลงทุนระยะสั้น	5.2	22,125,136	-	-	-
ลูกหนี้การค้า	5.3	220,479,237	279,358,090	220,479,237	279,358,090
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	[illegible]	44,032,646	73,076,312	44,032,646	73,076,312
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5.4	71,328,527	37,325,027	71,318,318	37,324,272
สินค้าคงเหลือ	[illegible]	44,375,264	64,717,799	44,375,264	64,717,799
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	20	20,075,882	10,250,046	20,075,882	10,245,105
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดก่อน	20	9,540,016	27,660,124	9,535,075	27,660,124
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	5.5	293,036,005	105,079,525	293,036,005	105,079,525
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		673,459	805,816	673,459	805,816
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		857,526,025	803,870,858	834,253,410	780,704,306
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	7	-	-	10,199,981	10,199,981
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	[illegible]	2,509,140	2,996,073	2,509,140	2,996,073
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	[illegible]	389,956,861	435,039,415	389,956,848	435,039,402
สินทรัพย์สิทธิการใช้	[illegible]	7,524,622	27,507,026	7,524,622	27,507,026
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	11	7,215,202	6,476,407	7,215,202	6,476,407
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	1,542,704	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,534,241	3,069,831	2,534,241	3,069,831
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		411,282,770	475,088,752	419,940,034	485,288,720
รวมสินทรัพย์		1,268,808,795	1,278,959,610	1,254,193,444	1,265,993,026

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	5.6	1,149,212	-	1,149,212	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5.7	141,837,322	138,952,490	141,812,322	138,927,490
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	18	11,803,918	22,236,481	11,803,918	22,236,481
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	5.8	4,290,000	2,200,000	4,290,000	2,200,000
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	5.9	2,548,034	3,787,417	2,548,034	3,787,417
- ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	1,482,645	2,045,307	1,482,645	2,045,307
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	20	11,029	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	21	14,345,684	18,272,240	14,345,683	18,272,240
รวมหนี้สินหมุนเวียน		177,467,844	187,493,935	177,431,814	187,468,935
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	5.8	8,570,000	2,430,000	8,570,000	2,430,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5.9	4,641,453	7,190,151	4,641,453	7,190,151
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	-	161,400	4,334,326	6,038,430
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	28,495,235	26,521,672	28,495,235	26,521,672
ประมาณการค่าความเสียหายไม่หมุนเวียน	5.7	1,824,956	1,207,735	1,824,956	1,207,735
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอน		1,642,800	1,642,800	1,642,800	1,642,800
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		45,174,444	39,153,758	49,508,770	45,030,788
รวมหนี้สิน		222,642,288	226,647,693	226,940,584	232,499,723

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	หมายเหตุ	■ ธันวาคม 2566	■ ธันวาคม 2565	■ ธันวาคม 2566	■ ธันวาคม 2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท					
- ทุนจดทะเบียน 749,873,396 หุ้น		374,936,698	374,936,698	374,936,698	374,936,698
- ทุนที่ออกและชำระแล้ว 749,873,396 หุ้น		374,936,698	374,936,698	374,936,698	374,936,698
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		153,825,441	153,825,441	153,825,441	153,825,441
ส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย		(5,697,686)	(5,697,686)	-	-
กำไรสะสม					
- จัดสรรแล้วเพื่อทุนสำรองตามกฎหมาย		37,979,500	37,979,500	37,979,500	37,979,500
- ยังไม่ได้จัดสรร	■	485,122,554	491,267,964	460,511,221	466,751,664
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		1,046,166,507	1,052,311,917	1,027,252,860	1,033,493,303
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,046,166,507	1,052,311,917	1,027,252,860	1,033,493,303
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,268,808,795	1,278,959,610	1,254,193,444	1,265,993,026

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ ■

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
รายได้จากการรับจ้างงานก่อสร้าง		1,479,241,978	1,145,060,657	1,479,241,978	1,145,060,657
รายได้จากการให้เช่า		3,427,178	1,700,375	3,427,178	1,700,375
รวมรายได้จากการให้บริการ		1,482,669,156	1,146,761,032	1,482,669,156	1,146,761,032
ต้นทุนจากการให้บริการ	[illegible]	(1,272,809,081)	(934,759,062)	(1,272,809,081)	(934,759,062)
กำไรขั้นต้น		209,860,075	212,001,970	209,860,075	212,001,970
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์		893,928	1,899,852	893,928	1,899,852
รายได้อื่น	[illegible]	681,984	2,406,759	681,983	2,403,988
ค่าใช้จ่ายในการขาย	[illegible]	(2,548,216)	(2,615,139)	(2,548,216)	(2,615,139)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	[illegible]	(83,593,742)	(80,888,976)	(83,547,863)	(80,841,748)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		125,294,029	132,804,466	125,339,907	132,848,923
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน		-	107,938	-	107,938
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรม					
ของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	5.5	2,956,480	79,525	2,956,480	79,525
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	22.2	-	6,485,727	-	6,485,727
รายได้ทางการเงิน		3,542,217	8,559,195	3,377,548	8,456,587
ต้นทุนทางการเงิน		(1,283,740)	(1,319,486)	(1,283,740)	(1,319,486)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		130,508,986	146,717,365	130,390,195	146,659,214
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	[illegible]	(24,173,597)	(26,923,600)	(24,149,839)	(26,911,970)
กำไรสำหรับปี		106,335,389	119,793,765	106,240,356	119,747,244
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		106,335,389	119,793,765	106,240,356	119,747,244

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		2566	2565	2566	2565
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		106,335,389	119,793,765	106,240,356	119,747,244
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		106,335,389	119,793,765	106,240,356	119,747,244
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		106,335,389	119,793,765	106,240,356	119,747,244
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		106,335,389	119,793,765	106,240,356	119,747,244
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร (บาทต่อหุ้น)		0.14	0.16	0.14	0.16
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		749,873,396	749,873,396	749,873,396	749,873,396

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ 5

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่							
					กำไรสะสม				
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย	จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินรวม									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		374,936,698	153,825,441	(5,697,686)	37,979,500	416,466,519	977,510,472	-	977,510,472
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น									
จ่ายเงินปันผล	15.2	-	-	-	-	(44,992,320)	(44,992,320)	-	(44,992,320)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	119,793,765	119,793,765	-	119,793,765
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	74,801,445	74,801,445	-	74,801,445
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		374,936,698	153,825,441	(5,697,686)	37,979,500	491,267,964	1,052,311,917	-	1,052,311,917
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		374,936,698	153,825,441	(5,697,686)	37,979,500	491,267,964	1,052,311,917	-	1,052,311,917
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น									
จ่ายเงินปันผล	15.1	-	-	-	-	(112,480,799)	(112,480,799)		(112,480,799)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	106,335,389	106,335,389	-	106,335,389
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	(6,145,410)	(6,145,410)	-	(6,145,410)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		374,936,698	153,825,441	(5,697,686)	37,979,500	485,122,554	1,046,166,507	-	1,046,166,507

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินเฉพาะของบริษัท						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		374,936,698	153,825,441	37,979,500	391,996,740	958,738,379
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น						
จ่ายเงินปันผล	15.2	-	-	-	(44,992,320)	(44,992,320)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	119,747,244	119,747,244
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	74,754,924	74,754,924
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		374,936,698	153,825,441	37,979,500	466,751,664	1,033,493,303
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		374,936,698	153,825,441	37,979,500	466,751,664	1,033,493,303
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น						
จ่ายเงินปันผล	15.1	-	-	-	(112,480,799)	(112,480,799)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	106,240,356	106,240,356
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	(6,240,443)	(6,240,443)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		374,936,698	153,825,441	37,979,500	460,511,221	1,027,252,860

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ 7

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ■ ธันวาคม

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	106,335,389	119,793,765	106,240,356	119,747,244
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ปรับปรุงค่าใช้จ่าย (รายได้) ในกำไรสำหรับปี				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24,173,597	26,923,600	24,149,839	26,911,970
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	87,318,295	94,328,778	87,318,295	94,328,778
ค่าใช้จ่ายประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,823,323	2,884,404	2,823,323	2,884,404
ขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน	660,749	-	660,749	-
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(6,485,727)	-	(6,485,727)
ค่าใช้จ่าย (กลับรายการ) ประมาณการค่าความเสียหาย	5,066,833	(244,760)	5,066,833	(244,760)
ค่าใช้จ่ายประมาณการโบนัส	10,449,852	12,376,196	10,449,852	12,376,196
กลับรายการการลดมูลค่าของสินค้า	(14,688)	(500,373)	(14,688)	(500,373)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(893,928)	(1,899,852)	(893,928)	(1,899,852)
กำไรจากการปรับมูลค่าและไถ่ถอนยุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(2,956,480)	(79,525)	(2,956,480)	(79,525)
รายได้ทางการเงิน	(3,542,217)	(8,559,195)	(3,377,548)	(8,456,587)
ต้นทุนทางการเงิน	1,283,740	1,319,486	1,283,740	1,319,486
ปรับปรุงสินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้า	58,878,853	(180,227,689)	58,878,853	(180,227,689)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	29,043,666	(37,734,284)	29,043,666	(37,734,284)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(36,134,572)	14,214,587	(36,134,558)	14,215,342
สินค้าคงเหลือ	20,385,781	(23,354,079)	20,385,781	(23,354,079)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	132,357	(349,423)	132,357	(350,165)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	535,590	(399,187)	535,590	(399,186)
ปรับปรุงหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (■■■■)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	1,778,546	5,512,539	1,778,546	5,523,886
จ่ายชำระประมาณการโบนัส	(11,849,852)	(4,976,196)	(11,849,852)	(4,976,196)
จ่ายชำระประมาณการค่าความเสียหาย	(2,967,035)	(2,095,270)	(2,967,035)	(2,095,270)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	(10,432,563)	(8,295,160)	(10,432,563)	(8,295,160)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3,926,556)	11,801,151	(3,926,557)	11,801,151
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(2,602,120)	(477,180)	(2,602,120)	(477,180)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	273,546,560	13,476,606	273,592,451	13,532,424
ดอกเบี้ยรับ	5,673,289	6,443,567	5,518,060	6,340,959
ดอกเบี้ยจ่าย	(391,576)	(116,341)	(391,576)	(116,341)
รับคืนภาษีเงินได้	27,660,124	70,179	27,660,124	70,179
จ่ายภาษีเงินได้	(45,232,524)	(31,259,363)	(45,219,795)	(30,982,473)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	261,255,873	(11,385,352)	261,159,264	(11,155,252)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ ■

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ■ ธันวาคม

(หน่วย ▮ บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	**2565**	**2566**	**2565**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนระยะสั้นลดลง	(22,125,136)	20,000,000	-	-
เงินสดรับจากการไถ่ถอนเงินลงทุนในตราสารหนี้	-	91,505,285	-	91,505,285
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในตราสารหนี้	(185,000,000)	(176,500,000)	(185,000,000)	(176,500,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	1,614,434	2,063,899	1,614,434	2,063,899
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(21,396,402)	(19,686,104)	(21,396,402)	(19,686,104)
เงินจ่ายค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา	(836,967)	(893,113)	(836,967)	(893,113)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(227,744,071)	(83,510,033)	(205,618,935)	(103,510,033)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	1,149,212	-	1,149,212	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12,520,000	4,630,000	12,520,000	4,630,000
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(4,290,000)	(15,000,000)	(4,290,000)	(15,000,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(4,148,481)	(22,229,786)	(4,148,481)	(22,229,786)
เงินปันผลจ่าย	(112,480,799)	(44,992,320)	(112,480,799)	(44,992,320)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(107,250,068)	(77,592,106)	(107,250,068)	(77,592,106)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(73,738,266)	(172,487,491)	(51,709,739)	(192,257,391)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	205,598,119	378,085,610	182,437,263	374,694,654
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	131,859,853	205,598,119	130,727,524	182,437,263
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด ▮				
- ซื้อสินทรัพย์ถาวรยังไม่ได้จ่ายชำระ	540,894	4,359,120	540,894	4,359,120
- ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนยังไม่ได้จ่ายชำระ	480,000	740,172	480,000	740,172
- เช่าสินทรัพย์ตามหนี้สินสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	1,751,554	-	1,751,554
- จัดประเภทที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์เป็นสินค้าคงเหลือ	28,558	241,494	28,558	241,494
- จัดประเภทที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	109,800	-	109,800	-
- จัดประเภทสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	14,311,701	33,185,577	14,311,701	33,185,577

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ ▮

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

1.2 ข้อมูลบริษัท

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") จดทะเบียนก่อตั้งในประเทศไทยเริ่มแรกเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2545 โดยบริษัทได้แปรสภาพเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2548 ทะเบียนเลขที่ 0107548000536 เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และเริ่มเปิดซื้อขายเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2548 และย้ายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจากตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ มาเป็นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2558

บริษัทจดทะเบียนสำนักงานและสำนักงานสาขา รวมกันทั้งหมด 2 แห่ง ดังนี้

1) สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่ที่ 252 อาคารเอสพีอี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 14 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400
2) สำนักงานสาขา (1): ตั้งอยู่เลขที่ 22/4 หมู่ที่ 11 ตำบลคูบางหลวง อำเภอลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี 12140

1.2 ลักษณะการดำเนินธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") ดำเนินธุรกิจหลัก ได้แก่ การให้บริการงานก่อสร้างฐานรากอาคาร ด้วยการทำเสาเข็มชนิดเจาะ ปรับปรุงคุณภาพดิน งานกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม

■ สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยจัดทำเป็นทางการเป็นภาษาไทย การแปลงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่น ให้ยึดถืองบการเงินที่จัดทำขึ้นเป็นภาษาไทยเป็นเกณฑ์

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ใช้โดยกลุ่มบริษัท

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชี ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับ การปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาการรายงานสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการรายงานในงวดปัจจุบันหรืออนาคตและรายการค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินของกลุ่มบริษัทที่นำมาจัดทำงบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทใหญ่และบริษัทย่อยทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานของบริษัทย่อยทั้งหมดเป็นวันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัทย่อย	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		ลักษณะธุรกิจ
	2566	2565	
บริษัท เอ็กซิลอน จำกัด	100	100	ให้บริการงานก่อสร้างฐานรากอาคารด้วยเสาเข็มชนิดหล่อ การทำเสาเข็มชนิดเจาะ การรับงานฐานรากอื่น ๆ และให้บริการรับเหมาก่อสร้าง (โดยบริษัทได้หยุดประกอบการชั่วคราวตั้งแต่ปี 2562)

รายการและยอดคงเหลือทั้งหมดระหว่างกลุ่มบริษัทซึ่งรวมถึงรายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของรายการระหว่างกันในกลุ่มบริษัทได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว หากผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นในสินทรัพย์ที่มีการซื้อขายระหว่างกันมีการกลับรายการในการจัดทำงบการเงินรวม สินทรัพย์ดังกล่าวจะถูกทดสอบการด้อยค่าในภาพรวมของกลุ่มบริษัท จำนวนเงินที่รายงานในงบการเงินของบริษัทย่อยจะถูกปรับปรุงเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท

กำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทย่อยที่ซื้อและขายในระหว่างปีจะรับรู้นับจากวันที่มีการซื้อและหยุดรับรู้ตั้งแต่วันที่มีการขาย (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทจัดสรรกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมของบริษัทย่อยระหว่างส่วนของบริษัทใหญ่และส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยตามสัดส่วนของความเป็นเจ้าของ

2.3 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินรวมนำเสนอโดยใช้สกุลเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทใหญ่

รายการและยอดคงเหลือสกุลเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระเงินตราต่างประเทศและที่เกิดจากการวัดมูลค่ารายการที่เป็นตัวเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รับรู้ในงบกำไรขาดทุน

รายการที่ไม่เป็นตัวเงินจะไม่ถูกปรับมูลค่า ณ วันสิ้นปี และจะใช้ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่า แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ยกเว้น รายการที่ไม่เป็นตัวเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ซึ่งจะถูกแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่กำหนดมูลค่ายุติธรรม

2.4 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ณ วันที่วัดมูลค่ากลุ่มบริษัท (ผู้ร่วมในตลาด) ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรม โดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ข้อมูลระดับที่ 1 ได้แก่ ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน

- ข้อมูลระดับที่ 2 ได้แก่ ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคา) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคา) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

- ข้อมูลระดับที่ 3 ได้แก่ ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

2.5 รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานได้จัดทำขึ้นโดยอาศัยรายงานภายในของบริษัทซึ่งจำแนกข้อมูลทางการเงินตามการบริการของแต่ละสายธุรกิจและส่วนงานตามภูมิศาสตร์

2.6 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทรวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

2.7 รายได้และค่าใช้จ่าย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอน ในการกำหนดและรับรู้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งกำหนดให้กลุ่มบริษัทต้องรับรู้รายได้ตามหลักการการโอนการควบคุม คือ รับรู้รายได้เพื่อให้สะท้อนถึงการโอนการควบคุมในสินค้าหรือบริการไปยังลูกค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงจำนวนเงินที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับจากสินค้าและบริการที่ได้โอนไป รายได้จะรับรู้ด้วยจำนวนที่ระบุไว้ในสัญญาสุทธิจากภาษีขาย เงินคืนและส่วนลด กลุ่มบริษัทใช้ประสบการณ์ในอดีตในการประมาณการส่วนลดและเงินคืน จำนวนของสิ่งตอบแทน ที่ผันแปรจะรวมเป็นรายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากว่าจะไม่มีการกลับรายการที่มีนัยสำคัญ

รายได้จากการรับจ้างงานก่อสร้าง

สัญญาก่อสร้าง ประกอบด้วย เสาเข็มเจาะ ปรับปรุงคุณภาพดิน งานกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรม

สัญญาก่อสร้างประกอบด้วยจำนวนรายได้เมื่อเริ่มแรกตามที่ตกลงไว้ในสัญญาซึ่งรวมถึงจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงงานตามสัญญา

เมื่อกลุ่มบริษัทสามารถประมาณผลของงานก่อสร้างตามสัญญาได้อย่างน่าเชื่อถือ กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายได้ค่าก่อสร้างและต้นทุนการก่อสร้างที่เกี่ยวข้องกับสัญญาก่อสร้าง โดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงานก่อสร้าง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายได้ค่าก่อสร้างวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือที่ค้างรับ

รายได้ค่าก่อสร้าง รับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง โดยใช้วิธีผลผลิต

เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถประมาณผลของงานก่อสร้างตามสัญญาได้อย่างน่าเชื่อถือ กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายได้ค่าก่อสร้างไม่เกินกว่าต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับต้นทุนนั้นคืน และรับรู้ต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดเป็นค่าใช้จ่าย

ในแต่ละสถานการณ์ เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่ต้นทุนการก่อสร้างทั้งสิ้นจะสูงกว่ารายได้ค่าก่อสร้างทั้งสิ้น กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในกำไรขาดทุน

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่ารับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาหนึ่งตามอายุสัญญาเช่า

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล ซึ่งตามปกติในกรณีเงินปันผลที่จะได้รับจากบริษัทจดทะเบียนจะพิจารณาจากวันที่มีการประกาศสิทธิการรับปันผล

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับ รับรู้เป็นรายได้ด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนและค่าใช้จ่ายอื่น

ต้นทุนและค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเมื่อมีอำนาจควบคุมในสินค้าและบริการ

2.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตของสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์นั้น ซึ่งสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขจำเป็นต้องใช้ระยะเวลานานในการเตรียมพร้อมเพื่อให้นำสินทรัพย์นั้นมาใช้ได้ตามประสงค์หรือนำไปขาย ต้นทุนการกู้ยืมอื่นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างงวดเมื่อเกิดรายการและแสดงรายการในต้นทุนทางการเงิน

2.9 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น ในกรณีนี้ ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นตามลำดับ

ภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือ ที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงานในประเทศที่บริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินงานอยู่และเกิดรายได้เพื่อเสียภาษี ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ โดยคำนึงถึงสถานการณ์ที่สามารถนำกฎหมายภาษีอากรไปปฏิบัติซึ่งขึ้นอยู่กับการตีความ และจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีอากร หากคาดว่าจะต้องจ่ายชำระภาษีแก่หน่วยงานจัดเก็บ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตั้งเต็มจำนวนตามวิธีหนี้สิน เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากการรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และ ณ วันที่เกิดรายการ รายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนของทางบัญชีหรือทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษี (และกฎหมายภาษีอากร) ที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือ ที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์ กลุ่มบริษัทได้ตั้งภาษีเงินได้รอตัดบัญชีโดยพิจารณาจากผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ต้องเสียภาษีเว้นแต่กลุ่มบริษัทสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นได้ภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดย

หน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.10 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ และเงินเบิกเกินบัญชีจะแสดงไว้ในส่วนของหนี้สินหมุนเวียน

2.11 เงินลงทุนระยะสั้น

เงินลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วย เงินฝากประจำ และใบรับเงินฝากประจำที่ครบกำหนดไม่เกิน 1 ปี แสดงตามมูลค่าตามราคาทุนซึ่งใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

2.12 ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา รับรู้มูลค่าเริ่มแรกตามราคาที่ตกลงกันอย่างไม่มีเงื่อนไขซึ่งไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ (ถ้ามี) ทั้งนี้ ส่วนประกอบทางการเงินดังกล่าวจะรับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม ลูกหนี้ดังกล่าววัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงสุทธิด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทเลือกวิธีการอย่างง่ายในการวัดผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเพื่อประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยมีการจัดประเภทลักษณะของความเสี่ยงด้านเครดิตและประสบการณ์ในอดีต

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากประวัติการจ่ายชำระหนี้ของรายได้สำหรับระยะเวลา 72 เดือน ก่อนวันที่ 31 ธันวาคม 2566 อัตราผลขาดทุนในอดีตปรับปรุงด้วยผลกระทบของสภาพการณ์ปัจจุบันและการพยากรณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคตที่มีผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า ซึ่งผู้บริหารได้ประเมินแล้วพบว่ายังไม่มีปัจจัยการพยากรณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคตใดที่มีผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้าอย่างมีนัยสำคัญ

2.13 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา / หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมที่เกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้ เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกลุ่มบริษัทได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันที่เกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกลุ่มบริษัทยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

เมื่อต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริงสูงกว่าต้นทุนที่บันทึกตามอัตราส่วนร้อยละของงานที่ทำเสร็จ กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการส่วนเกินดังกล่าวเป็น “งานระหว่างก่อสร้างตามสัญญา” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียน ในทางกลับกัน เมื่อต้นทุนที่บันทึกตามอัตราส่วนร้อยละของงานที่ทำเสร็จสูงกว่าต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริง กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการส่วนเกินดังกล่าวเป็น “ค่าใช้จ่ายงานก่อสร้างค้างจ่าย” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียน

2.14 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคงเหลือคำนวณ ดังนี้

วัสดุและอะไหล่	▪	ต้นทุนจริง (วิธีต้นทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)
งานระหว่างก่อสร้างตามสัญญา	▪	ต้นทุนจริง (วิธีเฉพาะเจาะจง)

ต้นทุนของสินค้าประกอบด้วยต้นทุนในการซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพ และต้นทุนอื่นๆ ที่เกิดขึ้นเพื่อให้สินค้าคงเหลือนั้นอยู่ในสถานที่และอยู่ในสภาพที่เป็นอยู่ในปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าโสหุ้ยในการผลิต

ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้าคงเหลือนั้น เช่น ค่าภาษีอากร ค่าขนส่ง หักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยประมาณการต้นทุนในการทำต่อให้เสร็จหรือประมาณการต้นทุนเพื่อทำให้สินค้าขายได้

กลุ่มบริษัทได้ทำการตั้งค่าเผื่อลดมูลค่าสำหรับสินค้าเก่า ล้าสมัยหรือเสื่อมคุณภาพ

2.15 เงินลงทุนและสินทรัพย์ทางการเงินอื่น

1) การจัดประเภทรายการ

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน โดยมีการวัดมูลค่าดังนี้

- วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมทั้งผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและกำไรขาดทุน และ
- วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

การจัดประเภทขึ้นอยู่กับลักษณะโมเดลธุรกิจของกลุ่มบริษัทในการบริหารจัดการทางการเงินและตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สำหรับสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนรับรู้ในกำไรขาดทุนหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สำหรับเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อเก็งกำไรระยะสั้นกลุ่มบริษัทเลือกบันทึกรายการเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน ณ วันรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

2) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มบริษัทมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินตัดรายการเมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือกลุ่มบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินแล้ว

3) การวัดมูลค่า

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา ซึ่งสินทรัพย์ทางการเงินส่วนต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

4) การด้อยค่า

กลุ่มบริษัทประเมินผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ที่แสดงมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วยข้อมูลคาดการณ์ในอนาคต โดยมีการประเมินการด้อยค่าเมื่อความเสี่ยงทางด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

2.16 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรที่เกี่ยวข้องกับกิจการและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อผลตอบแทนของบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

เงินลงทุนในบริษัทย่อยแสดงในงบการเงินเฉพาะของบริษัทด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ต้นทุนจะมีการปรับเพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงสิ่งตอบแทนที่เกิดขึ้นจากสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ต้นทุนนั้นจะรวมส่วนแบ่งต้นทุนทางตรง

ในงบการเงินเฉพาะของบริษัท

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

ในงบการเงินรวม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมหรือมีอิทธิพลมีนัยสำคัญ ส่วนได้เสียในหุ้นที่เหลืออยู่จะวัดมูลค่าใหม่โดยใช้ราคายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมนั้นจะถือเป็นมูลค่าตามบัญชีเริ่มแรกของมูลค่าของเงินลงทุนที่เหลือของบริษัทร่วม กิจการร่วมค้า หรือสินทรัพย์ทางการเงิน สำหรับทุกจำนวนที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกจัดประเภทใหม่เป็นกำไรหรือขาดทุนเสมือนมีการขายสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยโดยไม่สูญเสียการควบคุม บริษัทจะปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่มีอำนาจควบคุมและส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม โดยรับรู้ตรงไปยังส่วนของเจ้าของสำหรับส่วนต่างระหว่างส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีการปรับปรุงแล้วและมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่จ่ายหรือรับและแสดงในส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่

2.17 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยบริษัทเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งาน จะถูกจัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน รวมถึงอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้างหรือพัฒนาเพื่อเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในอนาคต

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วยอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท โดยวัดมูลค่าด้วยราคาทุน ซึ่งรวมต้นทุนในการทำรายการ หักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และหักค่าเสื่อมราคาสะสม

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรง ตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ต่าง ๆ ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20	ปี

รายจ่ายเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงสินทรัพย์ให้ดีขึ้น ซึ่งทำให้ราคาเปลี่ยนแทนในปัจจุบันของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างเป็นสาระสำคัญจะรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ส่วนค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

2.18 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน

ที่ดินแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุน ไม่มีการกำหนดอายุการให้ประโยชน์และไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาของที่ดิน

อาคารและอุปกรณ์

อาคารและอุปกรณ์บันทึกเมื่อเริ่มแรกตามราคาทุน และแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนประกอบด้วย ราคาซื้อและต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์นั้นให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหาร

ราคาทุนรวมต้นทุนที่ประมาณในเบื้องต้นสำหรับการซื้อ การขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการที่เกิดขึ้น เมื่อกิจการได้สินทรัพย์นั้นมาหรือเป็นผลจากการใช้สินทรัพย์นั้นในช่วงเวลาหนึ่งเพื่อวัตถุประสงค์ต่าง ๆ ที่มิใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการผลิตสินค้าและบริการในระหว่างรอบระยะเวลานั้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงเพื่อลดราคาตามบัญชีของสินทรัพย์แต่ละชนิด ตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์นั้น ๆ ดังต่อไปนี้ ยกเว้นที่ดินซึ่งถือว่าประมาณการอายุการใช้งานมีไม่จำกัด

อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้าง	5 - 20	ปี
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	5 - [redacted]	ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5	ปี
ยานพาหนะ	5-[redacted]	ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง และสินทรัพย์ที่ยังไม่พร้อมใช้งาน

การประมาณการมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์มีการทบทวนอย่างน้อยปีละครั้ง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จะคำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และบันทึกเป็นกำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน

2.19 การเช่าสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าสินทรัพย์ โดยกำหนดเป็นระยะเวลาการเช่าคงที่ซึ่งสามารถต่ออายุสัญญาได้ สัญญาประกอบไปด้วยองค์ประกอบที่เป็นการเช่าและไม่ใช่การเช่า กลุ่มบริษัทมีการปันส่วนมูลค่าองค์ประกอบตามสัญญาด้วยราคาเอกเทศ

ระยะเวลาการเช่ามีการเจรจาต่อรองรายสัญญาซึ่งมีเงื่อนไขที่แตกต่างกัน สัญญาเช่าไม่มีเงื่อนไขใด ๆ นอกจากการที่ผู้ให้เช่ามีสิทธิประโยชน์ที่มีหลักประกันเป็นสินทรัพย์ที่เช่า

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน

หนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบไปด้วยมูลค่าปัจจุบันสุทธิของ

- การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึง การจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใด ๆ
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่ากลุ่มบริษัทจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกนั้น และ
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าต้องคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า หากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ กลุ่มบริษัทต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

- จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก
- การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ
- ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้นของกลุ่มบริษัท และ

- ประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับกลุ่มบริษัทในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ต้นทุนการรื้อถอน วัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระค่ารื้อถอนในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดอ้างอิงอัตราตลาดในปัจจุบัน

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์มีดังต่อไปนี้

	ปี
อาคารสำนักงาน	[illegible]
เครื่องจักร	5-[illegible]
ยานพาหนะ	5-[illegible]

2.20 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด แสดงในราคาทุน หักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5-10 ปี

2.21 การด้อยค่าของสินทรัพย์

สำหรับวัตถุประสงค์ในการประเมินการด้อยค่า สินทรัพย์จะถูกจัดกลุ่มในระดับที่เล็กที่สุดซึ่งก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับที่เป็นอิสระอย่างมาก (หน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) เป็นผลให้สินทรัพย์บางรายการมีการทดสอบการด้อยค่าในแต่ละสินทรัพย์และบางรายการทดสอบในระดับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด

สินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือมี การเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ที่บ่งชี้ได้ว่ามูลค่าตามบัญชีอาจไม่สามารถได้รับคืนได้

ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เท่ากับส่วนเกินของมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนซึ่งเป็นมูลค่าที่สูงกว่าของมูลค่ายุติธรรมหักด้วยต้นทุนในการจำหน่ายหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้น การระบุมูลค่าจากการใช้ ผู้บริหารประมาณการจากกระแสเงินสดในอนาคตของแต่ละหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและปรับด้วยอัตราการคิดลดเพื่อคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดดังกล่าว ข้อมูลที่ใช้ในกระบวนการทดสอบการด้อยค่าเป็นข้อมูลประมาณการที่ได้รับการอนุมัติล่าสุดจากกลุ่มบริษัทแต่ไม่รวมประมาณการกระแสเงินสดรับหรือจ่ายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการปรับโครงสร้างในอนาคต หรือจากการปรับปรุงหรือทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ปัจจัยในการคิดลดจะแยกเป็นแต่ละหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด

เพื่อให้สะท้อนถึงการประเมินสถานการณ์ตลาดในปัจจุบันของมูลค่าเงินตามเวลาและความเสี่ยงเฉพาะเจาะจงของสินทรัพย์

สินทรัพย์ทั้งหมดที่มีการประเมินใหม่ในภายหลังว่ามีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทรับรู้ในงวดก่อนอาจไม่จำเป็นต้องมีอยู่ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการหากสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้นมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนสูงกว่ามูลค่าตามบัญชี

2.22 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงรายการเป็นหนี้สินหมุนเวียน เว้นแต่มีเงื่อนไขการจ่ายชำระเกินกว่า 12 เดือนหลังรอบระยะเวลาการรายงาน รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมและวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

2.23 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมสุทธิด้วยต้นทุนการทำรายการที่เกิดขึ้น และวัดมูลค่าภายหลังด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างใด ๆ ระหว่างเงินกู้ที่ได้รับ (สุทธิจากต้นทุนการทำรายการ) กับจำนวนที่ไถ่ถอน รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาการกู้ยืมโดยการใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ค่าธรรมเนียมที่จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งวงเงินกู้ยืมรับรู้เป็นต้นทุนการทำรายการของเงินกู้ยืมบางส่วนหรือทั้งหมดของวงเงินกู้ยืมที่จะเบิกใช้ ในกรณีนี้ค่าธรรมเนียมดังกล่าวจะบันทึกเป็นการจ่ายล่วงหน้าไว้จนกระทั่งมีการเบิกใช้วงเงินกู้ยืม หากไม่มีหลักฐานที่เป็นไปได้ว่าเงินกู้ยืมบางส่วนหรือทั้งหมดจะถูกเบิกใช้ ค่าธรรมเนียมดังกล่าวจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าสำหรับการบริการสภาพคล่องและตัดจำหน่ายตลอดระยะเวลาของวงเงินกู้ยืมที่เกี่ยวข้อง

เงินกู้ยืมจะถูกตัดรายการออกจากงบแสดงฐานะการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตาม หรือยกเลิก หรือสิ้นสุดแล้ว ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่สิ้นสุดลงหรือที่ได้โอนให้กับกิจการอื่นและสิ่งตอบแทนที่จ่ายซึ่งรวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่ได้โอนไปหรือหนี้สินที่ได้รับมา รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเป็นรายได้อื่นหรือต้นทุนทางการเงิน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีสิทธิอย่างไม่มีเงื่อนไขที่จะจ่ายชำระหนี้นานกว่า 12 เดือนหลังจากรอบระยะเวลาการรายงาน

2.24 ประมาณการค่าความเสียหาย

กลุ่มบริษัทกำหนดเงื่อนไขการรับประกันภายหลังการก่อสร้าง ประมาณ 6 เดือน - 5 ปี หลังจากส่งมอบงาน ซึ่งบริษัทประมาณการค่าความเสียหายจากประสบการณ์ในอดีต โดยประมาณร้อยละ 0.31 - 0.43 ของยอดรายได้จากการก่อสร้าง (2565: ร้อยละ 0.15 - 0.43 ของยอดรายได้จากการก่อสร้าง) นอกจากนี้ยังมีการตั้งประมาณการเพิ่มเติมสำหรับความเสียหายที่ไม่ได้เกิดขึ้นตามปกติ โดยพิจารณาจากค่าความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

2.25 ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น และผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นประกอบด้วย เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานแบ่งเป็นโครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้ และโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

โครงการสมทบเงิน - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง ซึ่งกำหนดให้พนักงานและกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนและโครงการ โดยที่สินทรัพย์ของกองทุนและโครงการได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท และบริหารโดยผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและโครงการที่ได้รับอนุญาต กลุ่มบริษัทไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมานที่ต้องจ่ายเงินสมทบอีก กลุ่มบริษัทรับรู้รายการดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ได้รับบริการจากพนักงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายที่ต้องจ่ายผลประโยชน์หลังออกจากงานให้พนักงานโดยผู้บริหารประมาณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นรายปีโดยผู้เชี่ยวชาญทางคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธี Projected unit credit cost ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial Technique) อันเป็นประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตและคำนวณคิดลดโดยใช้อัตราดอกเบี้ยตามอายุเงื่อนไขและระยะเวลาใกล้เคียงกับจำนวนหนี้สินดังกล่าว โดยประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตนั้นประมาณการจาก เงินเดือนพนักงาน อัตราการขึ้นเงินเดือน อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน และอัตราการมรณะ ปัจจัยในการคิดลดอ้างอิงกับอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลไทย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตามระยะเวลาการให้บริการที่เหลือของพนักงาน สกุลเงินและเงื่อนไขของพันธบัตรรัฐบาลต้องสอดคล้องกับเงื่อนไขของภาระผูกพันของผลประโยชน์หลังออกจากงานโดยประมาณระยะเวลาการครบกำหนดไว้ใกล้เคียงกับกำหนดชำระของหนี้สินดังกล่าว

กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) ที่เกิดขึ้นจากการปรับปรุงจากประสบการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐานจะต้องรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้นและโอนเข้าโดยตรงไปยังกำไรสะสม ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์พนักงานจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

2.26 ส่วนของผู้ถือหุ้น

หุ้นสามัญแสดงด้วยราคาพาร์ของหุ้น ณ วันที่ออกหุ้น

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้ จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญประกอบด้วยส่วนเกินที่ได้รับจากการออกหุ้นสามัญ ต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องในการออกหุ้นถูกหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นสุทธิจากภาษีที่เกี่ยวข้อง

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ประกอบด้วย ส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งเกิดจากมูลค่าตามบัญชีของบริษัทย่อยต่ำกว่ามูลค่าเงินสดเพื่อจ่ายซื้อเงินลงทุน ส่วนต่ำดังกล่าวจะลดลงหากบริษัทจำหน่ายหรือลดสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย

กำไรสะสมประกอบด้วยกำไรงวดปัจจุบันและกำไรสะสมงวดก่อน

รายการทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับส่วนของเจ้าของของบริษัทใหญ่จะบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น

เงินปันผลค้างจ่ายที่จัดสรรจากส่วนของผู้ถือหุ้นแสดงรายการในหนี้สินอื่นเมื่อเงินปันผลได้รับอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการของบริษัทก่อนวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.27 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

2.28 ประมาณการหนี้สิน สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ประมาณการหนี้สินในการประกันสินค้า ข้อพิพาท สัญญาที่ไม่สามารถบอกเลิกได้ หรือข้อเรียกร้องอื่นที่ต้องรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันทางกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมานในปัจจุบัน ซึ่งเป็นผลจากเหตุการณ์

ในอดีต ทำให้มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันนั้นและจำนวนที่ต้องชดใช้ดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างน่าเชื่อถือ ทั้งนี้ หนี้สินดังกล่าว ยังมีจังหวะเวลาหรือความไม่แน่นอนของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ

ประมาณการหนี้สินจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างบริษัทจะรับรู้เมื่อมีรายละเอียดของแผนการปรับโครงสร้างที่มีอยู่อย่างเป็นทางการแล้วเท่านั้น และผู้บริหารมีการสื่อสารแผนดังกล่าวในภาพรวม ซึ่งมีผลกระทบต่อหรือเริ่มมีการนำไปใช้ กลุ่มบริษัทไม่รับรู้ประมาณการหนี้สินสำหรับขาดทุนจากการดำเนินงานในอนาคต

ประมาณการหนี้สินวัดมูลค่าด้วยประมาณการที่ดีที่สุดของรายจ่ายที่ต้องนำไปจ่ายชำระภาระผูกพันในปัจจุบัน โดยอ้างอิงจากหลักฐานที่น่าเชื่อถือที่สามารถหาได้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งรวมถึงการพิจารณาความเสี่ยงและความไม่แน่นอนที่เกี่ยวข้องกับภาระผูกพันในปัจจุบันด้วย ประมาณการหนี้สินจะถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันเมื่อมูลค่าของเงินตามเวลามีผลกระทบต่อจำนวนประมาณการหนี้สินนั้นอย่างมีสาระสำคัญ

การชดเชยซึ่งกลุ่มบริษัทมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอนจากบุคคลที่สาม กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

ไม่มีการรับรู้หนี้สินหากไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจซึ่งเป็นผลจากภาระผูกพันในปัจจุบัน

■ <u>ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ</u>

ในการจัดทำงบการเงินตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ในบางกรณีฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณการรายการบัญชีบางรายการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินด้วยเหตุนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงในภายหลังจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ประเมินและทบทวนอย่างต่อเนื่องในเรื่องของการประมาณการข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจโดยการประเมินอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่ผู้บริหารเชื่อว่ากระทำอย่างมีเหตุผลภายใต้■ถานการณ์ในขณะนั้น ซึ่งประกอบด้วยรายการที่สำคัญดังนี้

รายได้จากการรับจ้างงานก่อสร้าง

การรับรู้รายได้จากการรับจ้างงานก่อสร้างต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมีนัยสำคัญในการกำหนดผลของงานที่เกิดขึ้นจริงและประมาณการต้นทุนเพื่อให้งานก่อสร้างแล้วเสร็จ

สำรองเผื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการก่อสร้าง

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้างแต่ละโครงการจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของการก่อสร้าง ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุก่อสร้าง ค่าแรง และสภาวะการณ์ปัจจุบัน

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าของลูกหนี้อันเกิดมาจากการที่ลูกค้าไม่มีความสามารถในการชำระหนี้ โดยคำนวณจากประวัติการจ่ายชำระหนี้เพื่อหาอัตราผลขาดทุนในอดีตปรับปรุงด้วยผลกระทบของสภาพการณ์ปัจจุบันและการพยากรณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคตที่มีผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า ซึ่งอาจแตกต่างจากผลที่เกิดขึ้นจริงในภายหลัง

ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเสื่อมคุณภาพ

กลุ่มบริษัทได้ประมาณการค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเสื่อมคุณภาพเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าลงของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือแต่ละประเภท

การด้อยค่าของสินทรัพย์

การประเมินการด้อยค่า ผู้บริหารประมาณการมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการจากการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตและใช้อัตราคิดลดกระแสเงินสดดังกล่าว ความไม่แน่นอนของการประมาณการเกิดจากความเหมาะสมของสมมติฐานเกี่ยวกับผลการดำเนินงานในอนาคตและการกำหนดอัตราการคิดลด

อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เสื่อมค่าได้

ผู้บริหารทบทวนประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เสื่อมค่าได้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน จากการประมาณการใช้ประโยชน์สินทรัพย์ ความไม่แน่นอนของการประมาณการเกิดจากความล้าสมัยของเทคโนโลยีซึ่งอาจเป็นผลให้มีการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ของซอฟแวร์และอุปกรณ์สารสนเทศ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตรามรณะ และอัตราเงินเฟ้อ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานดังกล่าวอาจมีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อจำนวนของภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงานและค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานรายปี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาว่าเป็นสัญญาเช่าหรือสัญญาบริการ ตลอดจนอายุการเช่าและอัตราดอกเบี้ยที่ใช้ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมีการรับโอนการควบคุมและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ประมาณการค่าความเสียหาย

เนื่องจากเงื่อนไขการรับประกันภายหลังการก่อสร้างเป็นระยะเวลา 6 เดือน - 5 ปีหลังการส่งมอบงาน กลุ่มบริษัทต้องประมาณการค่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตสำหรับการก่อสร้างในระหว่างปีตลอดอายุเงื่อนไขการรับประกัน ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจและประสบการณ์ในอดีตในการประมาณการค่าความเสียหาย

4. <u>รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>

กลุ่มบริษัทมีรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน กิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน ดังนั้นงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทนี้จึงแสดงรวมถึงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างกลุ่มบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งมูลฐานที่ใช้บางกรณีอาจแตกต่างจากมูลฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อกิจการ	ประเทศที่ดำเนินงาน/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทย่อย		
บริษัท เอ็กซิลอน จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นทางตรง
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท สยามฟาร์มาซี (2018) จำกัด	ไทย	ครอบครัวผู้บริหารสำคัญเป็นผู้ถือหุ้น
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	กรรมการและผู้บริหาร

รายการระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	นโยบายการกำหนดราคา	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	งบการเงินเฉพาะของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	งบการเงินเฉพาะของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
ต้นทุน/ค่าใช้จ่าย					
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ซื้อยา เวชภัณฑ์ และอุปกรณ์การแพทย์	ราคาตลาด	101,654	312,793	101,654	312,793
รายได้อื่น					
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่าบริการระบบคลาวด์ (Cloud)	ราคาตลาด	280,000	80,000	280,000	80,000
หัก ต้นทุนค่าเสื่อมราคา-ระบบคลาวด์		(60,000)	(20,000)	(60,000)	(20,000)
ต้นทุนบริการอื่น-ระบบคลาวด์		(68,000)	(12,000)	(68,000)	(12,000)
		152,000	48,000	152,000	48,000
รายได้ค่าบริการให้คำปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคล	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	300,000	50,000	300,000	50,000
หัก ต้นทุนบริการอื่นให้คำปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคล		(204,000)	(34,000)	(204,000)	(34,000)
		96,000	16,000	96,000	16,000
รวมรายได้อื่น		248,000	64,000	248,000	64,000
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ					
ผลประโยชน์ระยะสั้นของกรรมการและผู้บริหาร		19,390,825	21,946,122	19,390,825	21,946,122
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		656,160	681,192	656,160	681,192
รวม		20,046,985	22,627,314	20,046,985	22,627,314

ยอดคงเหลือที่สำคัญกับบริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - ค่าบริการระบบคลาวด์ (Cloud)	32,100	21,400	32,100	21,400
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - ค่าบริการให้คำปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคล	26,750	26,750	26,750	26,750
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	58,850	48,150	58,850	48,150
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ค่ายา เวชภัณฑ์ และอุปกรณ์การแพทย์ค้างจ่าย	-	15,174	-	15,174
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน				
ผู้บริหารสำคัญ				
หนี้สินผลประโยชน์ระยะสั้น	-	3,000,000	-	3,000,000
หนี้สินผลประโยชน์หลังออกจากงาน	8,180,028	7,523,868	8,180,028	7,523,868
รวม	8,180,028	10,523,868	8,180,028	10,523,868

5. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ทางการเงิน				
สินทรัพย์ทางการเงินวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 5.1)	131,859,853	205,598,119	130,727,524	182,437,263

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
เงินลงทุนระยะสั้น (หมายเหตุ 5.2)	22,125,136	-	-	-
ลูกหนี้การค้า (หมายเหตุ 5.3)	220,479,237	279,358,090	220,479,237	279,358,090
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (หมายเหตุ 5.4)	37,787,822	15,617,797	37,778,382	15,617,797
สินทรัพย์ทางการเงินวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (หมายเหตุ 5.5)	293,036,005	105,079,525	293,036,005	105,079,525
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินทางการเงินวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 5.6)	1,149,212	-	1,149,212	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (หมายเหตุ 5.7)	114,770,145	118,747,318	114,745,145	118,722,318
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 5.8)	12,860,000	4,630,000	12,860,000	4,630,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า (หมายเหตุ 5.9)	7,189,487	10,977,568	7,189,487	10,977,568

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	464,867	357,809	462,867	356,009
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	35,089,476	83,867,972	35,089,476	83,867,972
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	96,304,501	121,372,338	95,174,172	98,213,282
เงินฝากธนาคาร - ฝากประจำ	1,009	-	1,009	-
รวม	131,859,853	205,598,119	130,727,524	182,437,263

5.2 เงินลงทุนระยะสั้น

(หน่วย ฿ บาท)

	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	ต่อปีคงที่ร้อยละ	ระยะเวลา	2566	2565	2566	2565
เงินฝากประจำ	1.85	6 เดือน	22,125,136	-	-	-
รวม			22,125,136	-	-	-

5.3 ลูกหนี้การค้า

(หน่วย ฿ บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - ลูกค้าทั่วไป	220,484,395	279,363,248	220,484,395	279,363,248
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(5,158)	(5,158)	(5,158)	(5,158)
รวมลูกหนี้การค้า - ลูกค้าทั่วไปสุทธิ	220,479,237	279,358,090	220,479,237	279,358,090

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แยกตามอายุหนี้ของลูกหนี้การค้าที่ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย ฿ บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - ลูกค้าทั่วไป				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	112,363,232	234,082,939	112,363,232	234,082,939
ค้างชำระ 1 - 30 วัน	95,130,816	18,454,525	95,130,816	18,454,525
ค้างชำระ [redacted] - 60 วัน	3,485,496	10,753,906	3,485,496	10,753,906
ค้างชำระ [redacted] - 90 วัน	1,665,846	4,884,043	1,665,846	4,884,043
ค้างชำระ [redacted] - 180 วัน	5,825,280	11,182,677	5,825,280	11,182,677
ค้างชำระ 181 - 360 วัน	1,433,309	-	1,433,309	-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
มากกว่า 360 วันขึ้นไป	580,416	5,158	580,416	5,158
รวม	220,484,395	279,363,248	220,484,395	279,363,248
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(5,158)	(5,158)	(5,158)	(5,158)
สุทธิ	220,479,237	279,358,090	220,479,237	279,358,090

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ยอดต้นปี	5,158	5,865,043	5,158	5,865,043
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	-	-	-	-
กลับรายการ	-	(5,859,885)	-	(5,859,885)
ยอดสิ้นปี	5,158	5,158	5,158	5,158

การจัดประเภทรายการ

ลูกหนี้การค้า เกิดจากการบริการให้กับลูกค้าตามการดำเนินงานหลักของบริษัท โดยทั่วไปมีระยะเวลาการชำระภายใน 0 - 82 วัน ซึ่งถือเป็นรายการที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากลูกหนี้การค้ามีระยะเวลาสั้น มูลค่าคงเหลือจึงใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

5.4 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	41,212,437	16,771,960	41,212,437	16,771,960
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,506,886)	(3,506,886)	(3,506,886)	(3,506,886)
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน - สุทธิ	37,705,551	13,265,074	37,705,551	13,265,074
ดอกเบี้ยค้างรับ	22,836	2,153,908	13,396	2,153,908
ลูกหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	58,850	48,150	58,850	48,150
ลูกหนี้อื่น - บริษัทอื่น	585	150,665	585	150,665

รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	37,787,822	15,617,797	37,778,382	15,617,797
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2,107,030	1,693,954	2,107,030	1,693,954
เงินทดรองจ่ายพนักงาน	12,820	32,800	12,820	32,800
เงินทดรองจ่ายค่าโทรศัพท์	-	666	-	666
รายได้ค้างรับอื่น	2,000	743,559	2,000	743,559
ลูกหนี้กรมสรรพากรภาษีมูลค่าเพิ่ม	2,750,078	780,623	2,749,309	779,868
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าแรงงานรับเหมา	35,406	5,117,973	35,406	5,117,973
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัสดุ	28,633,371	13,337,655	28,633,371	13,337,655
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	71,328,527	37,325,027	71,318,318	37,324,272

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ยอดต้นปี	3,506,886	4,132,728	3,506,886	4,132,728
กลับรายการ	-	(625,842)	-	(625,842)
ยอดสิ้นปี	3,506,886	3,506,886	3,506,886	3,506,886

5.5 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้				
กองทุนเปิด K บริหารเงิน (K-Cash)	35,000,000	35,000,000	35,000,000	35,000,000
กองทุนเปิด UOB ชัวร์ เดลี่	35,000,000	35,000,000	35,000,000	35,000,000
กองทุนเปิด B-TRESURY	35,000,000	35,000,000	35,000,000	35,000,000
กองทุนเปิด KKP MP	100,000,000	-	100,000,000	-
กองทุนเปิด KTSV	30,000,000	-	30,000,000	-
กองทุนเปิด SCBTMFPLUS-I	30,000,000	-	30,000,000	-
กองทุนเปิด KFCASH-A	25,000,000	-	25,000,000	-
บวก กำไรการปรับมูลค่าเงินลงทุน	3,036,005	79,525	3,036,005	79,525
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	293,036,005	105,079,525	293,036,005	105,079,525

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ยอดต้นปี	105,079,525	20,005,285	105,079,525	20,005,285
ลงทุนเพิ่ม				
กองทุนเปิด K บริหารเงิน (K-Cash)	-	75,000,000	-	75,000,000
กองทุนเปิด UOB ชัวร์ เดลี่	-	66,500,000	-	66,500,000
กองทุนเปิด B-TREASURY	-	35,000,000	-	35,000,000
กองทุนเปิด KKP MP	100,000,000	-	100,000,000	-
กองทุนเปิด KTSV	30,000,000	-	30,000,000	-
กองทุนเปิด SCBTMFPLUS-I	30,000,000	-	30,000,000	-
กองทุนเปิด KFCASH-A	25,000,000	-	25,000,000	-
ไถ่ถอนเงินลงทุน				
กองทุนเปิด K บริหารเงิน (K-Cash)	-	(60,005,285)	-	(60,005,285)
กองทุนเปิด UOB ชัวร์ เดลี่	-	(31,500,000)	-	(31,500,000)
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรม	2,956,480	79,525	2,956,480	79,525
ยอดสิ้นปี	293,036,005	105,079,525	293,036,005	105,079,525

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน ณ วันสิ้นงวด ถือเป็นข้อมูลระดับที่ 1 ของการวัดมูลค่ายุติธรรม

5.6 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินในรูปของการขายลดตั๋วเงินรับ จำนวน 1.15 ล้านบาท ซึ่งมีลูกหนี้การค้า จำนวน 1.15 ล้านบาท เป็นหลักประกัน ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5.3 ตั๋วเงินรับมีอายุ 4 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.90 ต่อปี

5.7 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินทางการเงิน				
เช็คจ่ายล่วงหน้า	1,280,500	42,616,084	1,280,500	42,616,084
เจ้าหนี้การค้า	100,257,659	56,846,542	100,257,659	56,846,542
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	743,281	561,323	743,281	561,323

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
เงินมัดจำรับและเงินค้ำประกัน	50,000	50,000	50,000	50,000
เจ้าหนี้อื่น	780,775	841,301	780,775	841,301
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	15,174	-	15,174
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นๆ	11,657,930	17,816,894	11,632,930	17,791,894
รวมหนี้สินทางการเงิน	114,770,145	118,747,318	114,745,145	118,722,318
ประมาณการหนี้สิน				
ต้นทุนงานก่อสร้างค้างจ่าย	7,705,083	1,201,459	7,705,083	1,201,459
โบนัสค้างจ่าย	14,000,000	15,400,000	14,000,000	15,400,000
ประมาณการค่าความเสียหาย	*5,866,965*	*3,767,167*	*5,866,965*	*3,767,167*
หัก ค่าความเสียหาย - ไม่หมุนเวียน	*(1,824,956)*	*(1,207,735)*	*(1,824,956)*	*(1,207,735)*
ประมาณการค่าความเสียหาย - หมุนเวียน	4,042,009	2,559,432	4,042,009	2,559,432
รวมประมาณการหนี้สิน	25,747,092	19,160,891	25,747,092	19,160,891
เงินประกันสังคมค้างจ่าย	654,362	415,502	654,362	415,502
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	665,723	628,779	665,723	628,779
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	141,837,322	138,952,490	141,812,322	138,927,490

รายการเคลื่อนไหวประมาณการหนี้สินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ต้นทุนงานก่อสร้าง	โบนัส	ค่าความเสียหาย	รวม
ยอดยกมา	1,201,459	15,400,000	3,767,167	20,368,626
จ่ายชำระ	(1,201,459)	(11,849,852)	(2,967,035)	(16,018,346)
บันทึกค่าใช้จ่าย	7,705,083	14,000,000	5,407,188	27,112,271
กลับรายการ	-	(3,550,148)	(340,355)	(3,890,503)
จัดประเภทรายการไปไม่หมุนเวียน	-	-	(1,824,956)	(1,824,956)
ยอดยกไป	7,705,083	14,000,000	4,042,009	25,747,092

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทกลับรายการโบนัสค้างจ่ายปี 2565 จำนวน 3.55 ล้านบาท โดยลดค่าใช้จ่ายโบนัสสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 แสดงในต้นทุนจากการให้บริการจำนวน 0.32 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 3.23 ล้านบาท ทั้งนี้ เพื่อรักษาสภาพคล่องให้กับบริษัท

5.8 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12,860,000	4,630,000	12,860,000	4,630,000
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,290,000)	(2,200,000)	(4,290,000)	(2,200,000)
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระมากกว่าหนึ่งปี	8,570,000	2,430,000	8,570,000	2,430,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้ทำสัญญากู้ยืมเงินจากธนาคารพาณิชย์วงเงินจำนวน 3.24 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระเงินต้นเดือนละ 0.07 ล้านบาท ในระหว่าง 2 ปี นับตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้ตามสัญญานี้ครั้งแรก คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.15 ต่อปี และหลังจากนั้นคิดดอกเบี้ยในอัตรา MLR - 2.25 ต่อปี เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าว ไม่มีภาระค้ำประกัน และต้องชำระคืนเงินกู้ยืมให้เสร็จสิ้นภายใน 48 เดือนนับตั้งแต่เบิกเงินกู้ครั้งแรก ทั้งนี้ บริษัทต้องดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้ทำสัญญากู้ยืมเงินจากธนาคารพาณิชย์วงเงินจำนวน 13.91 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระเงินต้นเดือนละ 0.29 ล้านบาท ในระหว่าง 2 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้ตามสัญญานี้ครั้งแรก คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.31 ต่อปี และหลังจากนั้นคิดดอกเบี้ยในอัตรา MLR - 2.25 ต่อปี เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าว ไม่มีภาระค้ำประกัน และต้องชำระคืนเงินกู้ยืมให้เสร็จสิ้นภายใน 48 เดือนนับตั้งแต่เบิกเงินกู้ครั้งแรก ทั้งนี้ บริษัทต้องดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ระยะยาว บริษัทได้เบิกเงินกู้งวดแรกเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2565 จำนวนเงิน 1.39 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 ได้เบิกเงินกู้ส่วนที่เหลือจำนวน 12.52 ล้านบาท

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565
ยอดต้นปี	4,630,000	15,000,000
กู้เพิ่ม	12,520,000	4,630,000
จ่ายชำระระหว่างปี	(4,290,000)	(15,000,000)
ยอดสิ้นปี	12,860,000	4,630,000

5.9 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย ▮ บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7,585,221	11,733,702	7,585,221	11,733,702
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินรอตัดบัญชี	(395,734)	(756,134)	(395,734)	(756,134)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	7,189,487	10,977,568	7,189,487	10,977,568
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,548,034)	(3,787,417)	(2,548,034)	(3,787,417)
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระมากกว่าหนึ่งปี	4,641,453	7,190,151	4,641,453	7,190,151

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	2566			2565		
	มูลค่าอนาคตของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	มูลค่าอนาคตของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,784,055	(236,021)	2,548,034	4,148,482	(361,065)	3,787,417
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	4,801,166	(159,713)	4,641,453	7,585,220	(395,069)	7,190,151
รวม	7,585,221	(395,734)	7,189,487	11,733,702	(756,134)	10,977,568

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าซื้อและเช่าสำหรับอาคารสำนักงาน เครื่องจักรและยานพาหนะ ซึ่งมีอายุสัญญาเช่า 3 - 8 ปี โดยมีสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องเป็นหลักประกัน

รายการอื่นที่เกี่ยวข้อง

(หน่วย ▮ บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ดอกเบี้ยจ่าย	360,400	736,270	360,400	736,270
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	17,415,122	16,938,831	17,415,122	16,938,831
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า	21,563,603	39,168,617	21,563,603	39,168,617

■ สินค้าคงเหลือ

(หน่วย ▮ บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
งานระหว่างก่อสร้างตามสัญญา	707,564	3,897,010	707,564	3,897,010
วัสดุและอะไหล่	44,683,553	61,851,330	44,683,553	61,851,330
รวม	45,391,117	65,748,340	45,391,117	65,748,340
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	(1,015,853)	(1,030,541)	(1,015,853)	(1,030,541)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	44,375,264	64,717,799	44,375,264	64,717,799

ในระหว่างปี รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อการลดมูลค่าของวัสดุและอะไหล่ มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ยอดยกมาต้นปี	1,030,541	1,530,914	1,030,541	1,530,914
เพิ่มขึ้น	-	1,059	-	1,059
ลดลง	(14,688)	(501,432)	(14,688)	(501,432)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	1,015,853	1,030,541	1,015,853	1,030,541

7. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

		บาท					
		ร้อยละการถือหุ้น		ทุนที่เรียกชำระแล้ว		ราคาทุน	
ชื่อ	ประเภทกิจการ	256▮	256▮	256▮	256▮	256▮	256▮
บริษัท เอ็กซิลอน จำกัด	ให้บริการงานก่อสร้างฐานรากอาคารด้วยเสาเข็มชนิดหล่อ การทำเสาเข็มชนิดเจาะ การรับงานฐานรากอื่น ๆ และให้บริการรับเหมาก่อสร้าง (โดยบริษัทได้หยุดประกอบการชั่วคราวตั้งแต่ปี 2562)	100	100	20,000,000	20,000,000	10,199,981	10,199,981
รวม						10,199,981	10,199,981

■ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท
	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร
ราคาทุน :	
1 มกราคม 2565	11,640,800
■ ธันวาคม 2565	11,640,800
■ ธันวาคม 2566	11,640,800
ค่าเสื่อมราคาสะสม :	
1 มกราคม 2565	(8,157,794)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(486,933)
■ ธันวาคม 2565	(8,644,727)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(486,933)
■ ธันวาคม 2566	(9,131,660)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
■ ธันวาคม 2565	2,996,073
■ ธันวาคม 2566	2,509,140
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2565	486,933
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2566	486,933

รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	1,001,070	-	1,001,070
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรงซึ่งก่อให้เกิดรายได้	-	(55,615)	-	(55,615)
รายได้ค่าเช่าสุทธิ	-	945,455	-	945,455

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนข้างต้นมีมูลค่าประมาณ 8.96 ล้านบาท โดยการเปรียบเทียบกับราคาตลาดของอสังหาริมทรัพย์บริเวณใกล้เคียง

■ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วย ▮ บาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน ▮							
1 มกราคม 2565	107,211,580	53,401,982	909,248,639	15,449,9[illegible]	32,132,085	2,078,523	1,119,522,7[illegible]
ซื้อเพิ่ม	-	-	8,338,284	2,221,687	-	13,485,253	24,045,224
จำหน่าย	-	-	(12,304,148)	(1,230,226)	(1,261,641)	-	(14,796,015)
จัดประเภทจาก สินทรัพย์สิทธิการ[illegible]	-	-	42,007,685	-	10,490,963	-	52,498,648
จัดประเภทมาจากสินค้าคงเหลือ	-	-	-	-	-	241,494	241,494
โอนเข้า / (โอนออก)	-	-	12,293,285	-	-	(12,293,285)	-
[illegible] ธันวาคม 2565	107,211,580	53,401,982	959,583,745	16,441,367	41,361,407	3,511,985	1,181,512,066
ซื้อเพิ่ม	-	-	12,946,805	1,350,803	41,495	7,598,193	21,937,296
จำหน่าย	-	-	(11,421,420)	(442,540)	-	-	(11,863,960)
จัดประเภทจาก สินทรัพย์สิทธิการ[illegible]	-	-	27,185,250	-	3,824,514	-	31,009,764
จัดประเภทไปสินค้าคงเหลือ	-	-	-	-	-	(28,558)	(28,558)
จัดประเภทไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	-	(109,800)	(109,800)
โอนเข้า / (โอนออก)	-	4,184,433	6,669,119	-	-	(10,853,552)	-
[illegible] ธันวาคม 2566	107,211,580	57,586,415	994,963,499	17,349,630	45,227,416	118,268	1,222,456,808
ค่าเสื่อมราคาสะสม ▮							
1 มกราคม 2565	-	(35,243,30[illegible])	(578,316,312)	(11,091,74[illegible])	(30,053,155)	-	(654,704,519)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(3,991,705)	(77,424,193)	(1,9[illegible]2,411)	(3,738,720)	-	(87,087,029)
ค่าเสื่อมราคาสะสมจากการจัดประเภท	-	-	(12,151,707)	-	(7,161,364)	-	(19,313,071)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	12,220,239	1,150,091	1,261,638	-	14,631,968
[illegible] ธันวาคม 2565	-	(39,235,011)	(655,671,973)	(11,874,066)	(39,691,601)	-	(746,472,651)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(3,754,750)	(72,724,932)	(2,000,272)	(1,992,733)	-	(80,472,687)
ค่าเสื่อมราคาสะสมจากการจัดประเภท	-	-	(13,592,622)	-	(3,105,441)	-	(16,698,063)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	10,756,863	386,591	-	-	11,143,454
[illegible] ธันวาคม 2566	-	(42,989,761)	(731,232,664)	(13,487,747)	(44,789,775)	-	(832,499,947)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ▮							
[illegible] ธันวาคม 2565	107,211,580	14,166,971	303,911,772	4,567,301	1,669,806	3,511,985	435,039,415
[illegible] ธันวาคม 2566	107,211,580	14,596,654	263,730,835	3,861,883	437,641	118,268	389,956,861

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2565

ต้นทุนบริการ	83,053,984
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4,033,045
รวม	87,087,029

(หน่วย ▮ บาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2566							
ต้นทุนบริการ							76,535,724
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							3,936,963
รวม							80,472,687

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท						
	ที่ดิน	อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน ▮							
1 มกราคม 2565	107,211,580	53,401,982	909,248,639	15,383,929	32,132,085	2,078,523	1,119,456,738
ซื้อเพิ่ม	-	-	8,338,284	2,221,687	-	13,485,253	24,045,224
จำหน่าย	-	-	(12,304,148)	(1,230,226)	(1,261,641)	-	(14,796,015)
จัดประเภทจาก สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	42,007,685	-	10,490,963	-	52,498,648
จัดประเภทมาจากสินค้าคงเหลือ	-	-	-	-	-	241,494	241,494
โอนเข้า / (โอนออก)	-	-	12,293,285	-	-	(12,293,285)	-
▮ ธันวาคม 2565	107,211,580	53,401,982	959,583,745	16,375,390	41,361,407	3,511,985	1,181,446,089
ซื้อเพิ่ม	-	-	12,946,805	1,350,803	41,495	7,598,193	21,937,296
จำหน่าย	-	-	(11,421,420)	(442,540)	-	-	(11,863,960)
จัดประเภทจาก สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	27,185,250	-	3,824,514	-	31,009,764
จัดประเภทไปสินค้าคงเหลือ	-	-	-	-	-	(28,558)	(28,558)
จัดประเภทไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	-	(109,800)	(109,800)
โอนเข้า / (โอนออก)	-	4,184,433	6,669,119	-	-	(10,853,552)	-
▮ ธันวาคม 2566	107,211,580	57,586,415	994,963,499	17,283,653	45,227,416	118,268	1,222,390,831
ค่าเสื่อมราคาสะสม ▮							
1 มกราคม 2565	-	(35,243,30▮)	(578,316,312)	(11,025,782)	(30,053,155)	-	(654,638,555)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(3,991,705)	(77,424,193)	(1,9▮2,411)	(3,738,720)	-	(87,087,029)
ค่าเสื่อมราคาสะสมจากการจัดประเภท	-	-	(12,151,707)	-	(7,161,364)	-	(19,313,071)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	12,220,239	1,150,091	1,261,638	-	14,631,968
▮ ธันวาคม 2565	-	(39,235,011)	(655,671,973)	(11,808,102)	(39,691,601)	-	(746,40▮,687)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(3,754,750)	(72,724,932)	(2,000,272)	(1,992,733)	-	(80,472,687)
ค่าเสื่อมราคาสะสมจากการจัดประเภท	-	-	(13,592,622)	-	(3,105,441)	-	(16,698,063)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	10,756,863	386,591	-	-	11,143,454
▮ ธันวาคม 2566	-	(42,989,761)	(731,232,664)	(13,421,783)	(44,789,775)	-	(832,433,983)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ▮							
▮ ธันวาคม 2565	107,211,580	14,166,971	303,911,772	4,567,288	1,669,806	3,511,985	435,039,402
▮ ธันวาคม 2566	107,211,580	14,596,654	263,730,835	3,861,870	437,641	118,268	389,956,848

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท						
	ที่ดิน	อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2565							
ต้นทุนบริการ							83,053,984
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							4,033,045
รวม							87,087,029
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2566							
ต้นทุนบริการ							76,535,724
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							3,936,963
รวม							80,472,687

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์บางรายการที่คิดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่มีราคาทุนในงบการเงินรวม จำนวน 413.18 ล้านบาท (2565 : 320.59 ล้านบาท) และในงบการเงินเฉพาะของบริษัท จำนวน 413.11 ล้านบาท (2565 : 320.52 ล้านบาท)

10. สินทรัพย์สิทธิการใช้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	อาคารสำนักงาน	รวม
ราคาทุน :				
1 มกราคม 2565	69,192,935	17,756,868	16,344,296	103,294,099
ซื้อเพิ่ม	-	1,751,554	-	1,751,554
จัดประเภทไป ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(42,007,685)	([illegible],490,963)	-	(52,498,648)
[illegible] ธันวาคม 2565	27,185,250	9,017,459	16,344,296	52,547,005
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	
จัดประเภทไป ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(27,185,250)	(3,824,514)	-	(31,009,764)
[illegible] ธันวาคม 2566	-	5,192,945	16,344,296	21,537,241
ค่าเสื่อมราคาสะสม :				
1 มกราคม 2565	(20,649,889)	(10,628,425)	(6,771,554)	(38,049,86[illegible])
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,718,524)	(1,460,857)	(2,123,801)	(6,303,182)
ค่าเสื่อมราคาสะสมจากการจัดประเภท	12,151,707	7,161,364	-	19,313,071
[illegible] ธันวาคม 2565	(11,216,706)	(4,927,918)	(8,895,355)	(25,039,979)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,375,916)	(1,170,986)	(2,123,801)	(5,670,703)
ค่าเสื่อมราคาสะสมจากการจัดประเภท	13,592,622	3,105,441	-	16,698,063
[illegible] ธันวาคม 2566	-	(2,993,463)	(11,019,156)	(14,012,619)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	อาคารสำนักงาน	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :				
■ ธันวาคม 2565	15,968,544	4,089,541	7,448,941	27,507,026
■ ธันวาคม 2566	-	2,199,482	5,325,140	7,524,622
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2565				
ต้นทุนบริการ				3,634,504
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				2,668,678
รวม				6,303,182
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2566				
ต้นทุนบริการ				2,913,792
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				2,756,911
รวม				5,670,703

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา	รวม
ราคาทุน			
1 มกราคม 2565	3,003,074	2,885,747	5,888,821
ซื้อเพิ่ม	611,035	1,022,250	1,633,285
โอนเข้า / (โอนออก)	270,291	(270,291)	-
■ ธันวาคม 2565	3,884,400	3,637,706	7,522,106
ซื้อเพิ่ม	366,179	950,788	1,316,967
จัดประเภทมาจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	109,800	-	109,800
โอนเข้า / (โอนออก)	1,075,435	(1,075,435)	-
■ ธันวาคม 2566	5,435,814	3,513,059	8,948,873
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
1 มกราคม 2565	(594,065)	-	(594,065)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(451,634)	-	(451,634)
■ ธันวาคม 2565	(1,045,699)	-	(1,045,699)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(687,972)	-	(687,972)
■ ธันวาคม 2566	(1,733,671)	-	(1,733,671)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
■ ธันวาคม 2565	6,476,407
■ ธันวาคม 2566	7,215,202
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี 2565	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	451,634
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี 2566	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	687,972

12. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่นทั้งจำนวนเป็นภาษีขายจากลูกหนี้ที่รอออกใบกำกับภาษีเมื่อได้รับชำระ

13. ผลประโยชน์พนักงาน

13.1 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ค่าจ้างและเงินเดือน	175,465,375	172,107,218	175,465,375	172,107,218
โบนัส (กลับรายการ)	10,149,853	12,376,196	10,149,853	12,376,196
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	2,461,000	2,376,000	2,461,000	2,376,000
ค่าใช้จ่ายประกันสังคม	4,259,859	2,895,410	4,259,859	2,895,410
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	184,457	337,900	184,457	337,900
เงินสมทบ - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,433,024	1,395,356	1,433,024	1,395,356
เงินสมทบ-โครงการร่วมลงทุน ระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (รับคืน)	-	(22,506)	-	(22,506)
สวัสดิการพนักงาน	7,531,815	7,549,997	7,531,815	7,549,997
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,823,323	2,884,404	2,823,323	2,884,404
ผลประโยชน์อื่น	903,487	304,322	903,487	304,322
รวม	205,212,193	202,204,297	205,212,193	202,204,297

13.2 โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

13.2.1 บริษัทและพนักงานบริษัทได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจดทะเบียนแล้วตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.[illegible]. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบและจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว ในระหว่างปี 2566 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน เป็นจำนวนเงิน 1.43 ล้านบาท (2565 : 1.40 ล้านบาท)

13.3 โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานมี การเปลี่ยนแปลง มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	28,566,979	25,690,140	28,566,979	25,690,140
ต้นทุนบริการปัจจุบันบันทึกเป็นค่าใช้จ่าย	2,823,323	2,884,404	2,823,323	2,884,404
ขาดทุนจากการจ่ายชำระ	660,749	-	660,749	-
ดอกเบี้ยจ่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่าย	528,949	469,615	528,949	469,615
จ่ายระหว่างปี	(2,602,120)	(477,180)	(2,602,120)	(477,180)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ [illegible] ธันวาคม	29,977,880	28,566,979	29,977,880	28,566,979
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,482,645)	(2,045,307)	(1,482,645)	(2,045,307)
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระมากกว่าหนึ่งปี	28,495,235	26,521,672	28,495,235	26,521,672

ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการจะถูกรวมอยู่ในรายการที่ไม่ต้องจัดประเภทใหม่เข้างบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565
อัตราคิดลด สำหรับพนักงานรายเดือน	ร้อยละ 1.[redacted] ต่อปี	ร้อยละ 1.[redacted] ต่อปี
อัตราคิดลด สำหรับพนักงานรายวัน	ร้อยละ 1.86 ต่อปี	ร้อยละ 1.86 ต่อปี
อัตราการตาย	ตารางมรณะไทยปี 2560	ตารางมรณะไทยปี 2560
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนสำหรับพนักงานรายเดือน	ร้อยละ 4.5 ต่อปี	ร้อยละ 4.5 ต่อปี
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนสำหรับพนักงานรายวัน	ร้อยละ 2.5 ต่อปี	ร้อยละ 2.5 ต่อปี
อายุเกษียณ	55-60 ปี	55-60 ปี
จำนวนพนักงาน	509 คน	509 คน

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่น ๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

(หน่วย ▮ บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท
	เพิ่ม (ลด) ภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 ต่อปี)	(1,359,082)
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5 ต่อปี)	1,463,322
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 ต่อปี)	1,647,500
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5 ต่อปี)	(1,539,859)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.0 ต่อปี)	(143,215)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 1.0 ต่อปี)	144,401

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยของประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวน 21 ปี สำหรับพนักงานรายเดือนและจำนวน 7 ปี สำหรับพนักงานรายวัน การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานที่คาดว่าจะจ่ายก่อนการคิดลดให้เป็นมูลค่าปัจจุบันมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565
ภายใน 1 ปี	1,482,645	2,045,307
ระหว่าง 2 - 5 ปี	12,531,386	10,490,564
ระหว่าง 6 - [illegible] ปี	14,365,299	10,664,077
มากกว่า [illegible] ปี	60,449,025	66,855,157
รวม	88,828,355	90,055,105

14. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงิน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	2566		
	หนี้สินตามสัญญาเช่า	เงินกู้ยืมระยะยาว	รวม
1 มกราคม	10,977	4,630	15,607
รายการที่เกิดขึ้นจากกระแสเงินสด			
การจ่ายคืน	(4,148)	(4,290)	(8,438)
เงินสดรับ	-	12,520	12,520
รายการที่ไม่ใช่กระแสเงินสด			
ค่าธรรมเนียมทางการเงินตัดจ่าย	360	-	360
31 ธันวาคม	7,189	12,860	20,049

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	2565		
	หนี้สินตามสัญญาเช่า	เงินกู้ยืมระยะยาว	รวม
1 มกราคม	30,719	15,000	45,719
รายการที่เกิดขึ้นจากกระแสเงินสด			
การจ่ายคืน	(22,230)	(15,000)	(37,230)
เงินสดรับ	-	4,630	4,630
รายการที่ไม่ใช่กระแสเงินสด			
การได้มาจากการเพิ่มขึ้นของสัญญาเช่าระหว่างปี	1,752	-	1,752
ค่าธรรมเนียมทางการเงินตัดจ่าย	736	-	736
31 ธันวาคม	10,977	4,630	15,607

15. เงินปันผลจ่าย

15.1 ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท จำนวน 749,873,396 หุ้น เป็นเงิน 112.48 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้จ่ายชำระเงินปันผลดังกล่าวเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2566

15.2 ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท จำนวน 749,873,396 หุ้น เป็นเงิน 44.99 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้จ่ายชำระเงินปันผลดังกล่าวเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2565

16. รายได้จากสัญญาก่อสร้าง

สัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ดังนี้

รายการ	รายละเอียดสัญญา
ประเภทสัญญา	งานก่อสร้าง
ลักษณะสินค้าและบริการ	งานก่อสร้างฐานรากอาคารด้วยการทำเสาเข็มเจาะ ปรับปรุงคุณภาพดิน และงานกำแพงกันดินชนิดไดอะแฟรมในประเทศ
ภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นลงเมื่อ	ระหว่างการให้บริการ
การกำหนดราคา	ประมาณการต้นทุนบวกกำไร
การปันส่วนราคา	ประมาณการต้นทุนบวกกำไรของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติ
เงื่อนไขการจ่ายชำระที่สำคัญ	ลูกค้ายอมรับงานบริการและรับวางบิล โดยกำหนดจ่ายภายใน 7-60 วัน หลังจากรับวางบิล
ภาระผูกพันในการรับคืน	ไม่มี
การรับประกัน	6 เดือน - 5 ปี
ระยะเวลาของสัญญา	ไม่เกิน 24 เดือน
ประเภทการรับรู้รายได้	ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง โดยใช้วิธีผลผลิต

ยอดคงเหลือของสัญญา

ตารางต่อไปนี้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ (หมายเหตุ 5.■)	220,479,237	279,358,090	220,479,237	279,358,090
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน-สุทธิ (หมายเหตุ 5.4)	37,705,551	13,265,074	37,705,551	13,265,074
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน				
รายได้ค้างรับที่ยังไม่ได้เรียกชำระ				
มีระยะเวลาการรับรู้รายได้ดังนี้				
0 - 180 วัน	43,104,104	73,018,302	43,104,104	73,018,302
181 - 360 วัน	584,122	53,261	584,122	53,261
มากกว่า 360 วันขึ้นไป	344,420	4,749	344,420	4,749
รวม	44,032,646	73,076,312	44,032,646	73,076,312
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	11,803,918	22,236,481	11,803,918	22,236,481

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจำนวน 44.03 ล้านบาท (2565 : 73.08 ล้านบาท) บริษัทได้ออกใบแจ้งหนี้แล้วในเดือนมกราคม 2567 จำนวน 32.10 ล้านบาท คาดว่าจะออกใบแจ้งหนี้ในเดือนกุมภาพันธ์ 2567 จำนวน 3.49 ล้านบาท ส่วนที่เหลือทั้งหมดนี้คาดว่าจะสามารถออกใบแจ้งหนี้ภายในเดือนเมษายน 2567

รายการเปิดเผยอื่น

1) จำนวนรายได้ที่รับรู้ในงวดจากหนี้สินตามสัญญาสิ้นงวดก่อน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
สัญญาก่อสร้าง	19,440,775	25,795,090	19,440,775	25,795,090

2) จำนวนรายได้ที่รับรู้ในงวดจากภาระผูกพันที่เสร็จสิ้นแล้วในงวดก่อน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
สัญญาก่อสร้าง	1,134,240	1,093,393	1,134,240	1,093,393

3) ภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังคงเหลืออยู่ของสัญญาก่อสร้าง

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่าภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นลง ณ วันสิ้นงวด				
มีช่วงเวลาในการรับรู้รายได้ภายใน 0 - [redacted] เดือน	818,780,290	1,263,314,437	818,780,290	1,263,314,437

มูลค่าดังกล่าวรวมงานโครงการรถไฟฟ้าความเร็วสูงเชื่อม 3 สนามบิน มูลค่า 403.26 ล้านบาท ซึ่งคู่สัญญายังไม่ระบุแผนเริ่มงานที่ชัดเจน

17. รายได้อื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
รายได้จากการขายวัสดุก่อสร้างและเศษซาก	43,408	78,094	43,408	78,094
รายได้ค่าเช่าและบริการสำนักงาน	-	945,455	-	945,455
รายได้อื่นจากการให้บริการบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	248,000	64,000	248,000	64,000
อื่น ๆ	390,576	1,319,210	390,575	1,316,439
รวม	681,984	2,406,759	681,983	2,403,988

18. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
วัสดุก่อสร้างและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	870,820,939	565,244,071	870,820,939	565,244,071
การเปลี่ยนแปลงในงานระหว่างก่อสร้างตามสัญญา	3,189,446	1,034,277	3,189,446	1,034,277
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	205,212,192	202,204,297	205,212,192	202,204,297
ค่าจ้างผู้รับเหมาจ่าย	45,879,114	28,218,195	45,879,114	28,218,195
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (สุทธิจากส่วนหักรายได้)	87,258,297	94,308,778	87,258,297	94,308,778
ค่าซ่อมแซม	30,526,613	35,153,071	30,526,613	35,153,071
ค่าขนส่ง	15,942,890	17,022,970	15,942,890	17,022,970

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเช่าจ่าย	17,415,122	16,938,831	17,415,122	16,938,831
ค่าสาธารณูปโภค	13,940,204	10,175,163	13,940,204	10,175,163
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	8,430,608	8,663,851	8,430,608	8,663,851
ค่ารักษาความปลอดภัย	6,318,296	3,935,311	6,318,296	3,935,311
กลับรายการประมาณการหนี้สิน	(3,890,503)	(6,575,549)	(3,890,503)	(6,575,549)
ค่าเผื่อ (กลับรายการ) จากการลดมูลค่าของสินค้า	(14,688)	(500,373)	(14,688)	(500,373)
ค่าใช้จ่ายอื่น	57,922,509	42,440,284	57,876,630	42,393,056
รวมค่าใช้จ่ายตามลักษณะ	1,358,951,039	1,018,263,177	1,358,905,160	1,018,215,949

19. ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานทางธุรกิจเดียว คือ หมวดธุรกิจการก่อสร้าง โดยดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียว คือ ในประเทศไทย จึงมิได้มีการเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานในงบการเงินนี้

ลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีรายได้จากลูกค้าที่มีมูลค่ามากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท จำนวน 2 ราย และ 2 ราย เป็นจำนวนเงิน 552.50 ล้านบาท และ 654.89 ล้านบาท ตามลำดับ

20. สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		
	1 มกราคม 2566	งบกำไรขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก :				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	702,408	-	-	702,408
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของวัสดุและอะไหล่	206,108	(2,937)	-	203,171
ประมาณการค่าความเสียหาย	1,307,908	(134,515)	-	1,173,393
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	5,713,396	282,180	-	5,995,576
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอน	147,852	49,284	-	197,136
รวม	8,077,672	194,012	-	8,271,684
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก :				
ส่วนต่างค่าเสื่อมราคาสะสมของเครื่องจักร	(144,407)	-	-	(144,407)
ส่วนต่างของราคาสุทธิของเครื่องจักรและยานพาหนะที่ซื้อภายหลังหมดสัญญาเช่า	(5,105,663)	(1,544,472)	-	(6,650,135)
สินทรัพย์สิทธิการใช้สุทธิหนี้สินตามสัญญาเช่า	(2,989,002)	3,054,564	-	65,562
รวม	(8,239,072)	1,510,092	-	(6,728,980)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(161,400)	1,704,104	-	1,542,704

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		
	1 มกราคม 2566	งบกำไรขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก :				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	702,408	-	-	702,408
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของของวัสดุและอะไหล่	206,108	(2,937)	-	203,171
ประมาณการค่าความเสียหาย	1,307,908	(134,515)	-	1,173,393
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	5,713,396	282,180	-	5,995,576
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอน	147,852	49,284	-	197,136
รวม	8,077,672	194,012	-	8,271,684
หนี้สินภาษีเงินได้การรอการตัดบัญชี :				
กำไรจากการลดทุนของบริษัทย่อย	(5,877,030)	-	-	(5,877,030)
ส่วนต่างค่าเสื่อมราคาสะสมของเครื่องจักร	(144,407)	-	-	(144,407)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		
	1 มกราคม 2566	งบกำไรขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	[illegible] ธันวาคม 2566
ส่วนต่างของราคาสุทธิของเครื่องจักรและยานพาหนะที่ซื้อภายหลังหมดสัญญาเช่า	(5,105,663)	(1,544,472)	-	(6,650,135)
สินทรัพย์สิทธิการใช้สุทธิหนี้สินตามสัญญาเช่า	(2,989,002)	3,054,564	-	65,562
รวม	(14,116,102)	1,510,092	-	(12,606,010)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(6,038,430)	1,704,104	-	(4,334,326)

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

รายการกระทบยอดภาษีเงินได้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
กำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้	130,508,986	146,717,365	130,390,195	146,659,214
อัตราภาษีเงินได้ร้อยละ	20	20	20	20
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	26,101,797	29,343,473	26,078,039	29,331,843
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ				
- กลับรายการประมาณการทางบัญชี	(1,374,445)	(3,293,826)	(1,374,445)	(3,293,826)
- ค่าใช้จ่ายที่สามารถหักเพิ่มได้	(2,008,894)	(1,919,270)	(2,008,894)	(1,919,270)
- รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้	(591,296)	-	(591,296)	-
- ค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	(780,669)	(3,982,226)	(780,669)	(3,982,226)
- ค่าใช้จ่ายต้องห้ามตามประมวลรัษฎากร	3,821,178	4,093,848	3,821,17[illegible]	4,093,848
- ขาดทุนสะสมทางภาษีของปีก่อน	-	(3,493,001)	-	(3,493,001)
รายการปรับปรุงของปีก่อน	710,030	-	710,030	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของงวดปัจจุบัน	(1,704,104)	6,174,602	(1,704,104)	6,174,602
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24,173,597	26,923,600	24,149,839	26,911,970
ภาษีเงินได้ประกอบด้วย				
ภาษีเงินได้สำหรับงวดปัจจุบัน[illegible]				
สำหรับปี	25,[illegible]7,671	20,748,998	25,143,913	20,737,368

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ปรับปรุงรายการของปีก่อน	710,030	-	710,030	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(1,704,104)	6,174,602	(1,704,104)	6,174,602
ภาษีเงินได้สุทธิ	24,173,597	26,923,600	24,149,839	26,911,970
ภาษีเงินได้ค้างจ่ายประกอบด้วย				
ภาษีเงินได้ปีปัจจุบัน	25,877,701	20,748,998	25,853,943	20,737,368
หัก ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	(45,942,554)	(30,999,044)	(45,929,825)	(30,982,473)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	11,029	-	-	-
(สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน)	(20,075,882)	(10,250,046)	(20,075,882)	(10,245,105)

21. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
จำนวนหุ้นสามัญ (พันหุ้น)	749,873	749,873	749,873	749,873
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	106,335	119,793	106,240	119,747
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.14	0.16	0.14	0.16

22. การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

ความเสี่ยงทางการเงินที่กระทบกับการดำเนินงานทางการเงินในอนาคต มีดังนี้

22.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างระมัดระวังโดยการประมาณการกระแสเงินสดหมุนเวียน การรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และความสามารถในการหาเงินทุนให้เพียงพอจากวงเงินสินเชื่อ เพื่อจ่ายชำระให้เป็นไปตามเงื่อนไขของภาระผูกพัน

22.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเกิดขึ้นจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเครดิตที่ให้กับลูกหนี้จากการบริการ

1) การบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านเครดิตมีการบริหารแบบกลุ่ม ดังนี้

1.1 ธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับที่ A ถึง AAA (อ้างอิงจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเป็นอิสระ)

1.2 ลูกค้าที่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเป็นอิสระ จะถูกนำมาใช้ในการพิจารณาความเสี่ยงด้านเครดิต ส่วนที่ไม่มีการจัดลำดับความน่าเชื่อถือโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเป็นอิสระ กลุ่มบริษัทประเมินความเสี่ยง การควบคุมคุณภาพการให้เครดิตกับลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะการเงิน ประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยอื่น การกำหนดวงเงินเครดิตให้กับลูกค้าปกติมีการควบคุมโดยผู้บริหารของส่วนงานที่เกี่ยวข้อง

2) การประกัน

ลูกหนี้โดยส่วนใหญ่มีการจ่ายเงินมัดจำหรือเงินจ่ายล่วงหน้าบางส่วนเพื่อเป็นการประกันการทำงานให้เสร็จสิ้นตามสัญญา

3) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมี 2 ประเภทของสินทรัพย์ทางการเงินที่ต้องพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ดังนี้

3.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

3.2 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา พิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการอย่างง่าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ค้างชำระ 1-30 วัน	31-60 วัน	61-90 วัน	91-180 วัน	181-365 วัน	มากกว่า 365 วัน	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565								
อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น(ร้อยละ)	0.24	0.52	2.23	6.57	20.81	56.34	100.00	
ลูกหนี้การค้า	234.08	18.46	10.75	4.88	11.18	-	0.01	279.36
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	13.21	-	-	-	-	-	3.56	16.77
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	65.92	3.37	0.23	3.51	0.05	-	73.08
หนี้สินและรับชำระหลังวันสิ้นงวด	(247.29)	(84.38)	(14.12)	(5.11)	(14.69)	(0.05)	(0.06)	(365.70)
มูลค่าสุทธิที่นำมาคำนวณ	-	-	-	-	-	-	3.51	3.51
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-	-	-	(3.51)	(3.51)

(หน่วย ▮ ล้านบาท)

	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ค้างชำระ 1-[illegible] วัน	[illegible]-[illegible] วัน	[illegible]-[illegible] วัน	[illegible]-180 วัน	181-365 วัน	มากกว่า 365 วัน	รวม
ณ วันที่ [illegible] ธันวาคม 2566								
อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น(ร้อยละ)	0.20	0.43	0.02	3.72	20.18	45.42	100.00	
ลูกหนี้การค้า	112.36	95.13	3.49	1.67	5.83	1.43	0.58	220.49
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	37.65	-	-	-	-	-	3.56	41.21
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	[illegible]	7.26	1.04	2.22	0.58	0.34	44.03
หนี้สินและรับชำระหลังวันสิ้นงวด	(150.[illegible])	(127.72)	(10.75)	(2.71)	(8.05)	(2.01)	(0.97)	(302.22)
มูลค่าสุทธิที่นำมาคำนวณ	-	-	-	-	-	-	3.51	3.51
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-	-	-	(3.51)	(3.51)

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
ยอดต้นปี	3,512,044	9,997,771	3,512,044	9,997,771
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	-	(6,485,727)	-	(6,485,727)
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	-	-	-	-
ยอดสิ้นปี	3,512,044	3,512,044	3,512,044	3,512,044

22.3 ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินทั้งหมดเป็นสกุลเงินบาท เมื่อกลุ่มบริษัทมีรายการค้าที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ กลุ่มบริษัทจะใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกระแสเงินสดที่เกิดจากเงินกู้ยืม โดยความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวเกิดจากความเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงด้านราคา และด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	2566									
	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	เงินต้น			อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)		เงินต้น			อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)	
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	รวม	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	คงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	รวม	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	คงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินฝากธนาคาร										
- เงินฝากออมทรัพย์	96,305	-	96,305	0.15-0.70	-	95,174	-	95,174	0.15-0.70	-
- เงินฝากประจำ	1	-	1	0.40-1.10	-	1	-	1	0.40-1.10	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12,520	-	12,520	หลังจากปีที่ [redacted] MLR-2.25	[redacted] ปีแรก [redacted] และ [redacted]	12,520	-	12,520	หลังจากปีที่ [redacted] MLR-2.25	[redacted] ปีแรก [redacted] และ [redacted]
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	7,189	7,189	-	3.60 - 4.025	-	7,189	7,189	-	3.60 - 4.025

(หน่วย : พันบาท)

	2565									
	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะของบริษัท				
	เงินต้น			อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)		เงินต้น			อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย (ร้อยละ)	
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	รวม	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	คงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่	รวม	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	คงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินฝากธนาคาร										
- เงินฝากออมทรัพย์	121,372	-	121,372	0.05 - 0.60	-	98,213	-	98,213	0.05 - 0.60	-
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	1,620	3,010	4,630	หลังจากปีที่ [redacted] MLR-2.25	[redacted] ปีแรก 3.15 และ 3.31	1,620	3,010	4,630	หลังจากปีที่ [redacted] MLR-2.25	[redacted] ปีแรก 3.15 และ 3.31
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	10,978	10,978	-	3.60 - 4.025	-	10,978	10,978	-	3.60 - 4.025

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565
	ต้นทุนทางการเงินเพิ่ม (ลด)	ต้นทุนทางการเงินเพิ่ม (ลด)
อัตราดอกเบี้ย - เพิ่มขึ้น 1%	128	[illegible]
อัตราดอกเบี้ย - ลดลง 1%	(128)	(89)

23. การบริหารส่วนทุน

การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทมีวัตถุประสงค์ในการบริหารส่วนทุน ดังนี้

1. ดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถจ่ายคืนเงินทุนและผลประโยชน์ให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น
2. รักษาไว้ซึ่งโครงสร้างส่วนทุนที่เหมาะสมที่สุดเพื่อลดต้นทุนเงินทุน

การรักษาไว้หรือการปรับปรุงโครงสร้างส่วนทุน กลุ่มบริษัทอาจปรับปรุงจำนวนการจ่ายเงินปันผล การคืนทุน การออกหุ้นใหม่หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดหนี้

กลุ่มบริษัทมีการติดตามและตรวจสอบส่วนทุนภายใต้เงื่อนไขของวงเงินสินเชื่อ โดยให้มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนไม่ต่ำกว่า 0 และไม่เกินกว่า 2 เท่า อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน มีรายละเอียด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินสุทธิ	222,642	226,647	226,941	232,499
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,046,167	1,052,311	1,027,253	1,033,493
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.21	0.22	0.22	0.23

24. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันดังนี้

24.1 บริษัทได้ทำสัญญาบริการสำหรับการใช้สำนักงานของบริษัท มีอายุสัญญา 3 ปี เริ่มวันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567 ดังนี้

	พันบาท
<u>ภาระผูกพันตามสัญญาบริการ</u>	
ภายใน 1 ปี	2,184
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน ■ ปี	-
รวม	2,184

24.2 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยสถาบันการเงินในนามกลุ่มบริษัท เป็นจำนวนประมาณ 134.34 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันสำหรับการปฏิบัติตามสัญญาซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

24.3 บริษัทมีภาระผูกพันจากการซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์ เป็นจำนวนประมาณ 0.96 ล้านบาท

24.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคดีความที่อยู่ระหว่างการฟ้องร้องจากบุคคลและนิติบุคคล โดยบริษัทเป็นจำเลยร่วมในความผิดฐานละเมิด ประกอบด้วย

24.4.1 มูลฟ้อง จำนวน 3.16 ล้านบาท โดยการพิจารณาของศาลชั้นต้นเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2565 พิพากษาให้บริษัทชำระเงินจำนวน 0.09 ล้านบาท และชำระค่าฤชาธรรมเนียมแทนโจทก์ อย่างไรก็ตามบริษัทได้ยื่นเรื่องขออุทธรณ์ต่อศาลเมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2565 ทั้งนี้ บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าวไว้แล้วทั้งจำนวนในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

24.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อดังต่อไปนี้

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	สกุลเงิน	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ
							(หน่วย ▮ ล้านบาท)
หนังสือค้ำประกัน	บาท	1,7▮▮	1▮▮	1,603	1,7▮▮	1▮▮	1,603
วงเงินเบิกเกินบัญชี	บาท	▮▮	-	▮▮	▮▮	-	▮▮
วงเงินกู้สินเชื่อหมุนเวียน	บาท	1,050	-	1,050	1,050	-	1,050
วงเงินกู้ยืมระยะยาว	บาท	1▮▮	▮▮	▮▮	100	▮▮	▮▮
วงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	บาท	1▮▮	-	1▮▮	1▮▮	-	1▮▮
							(หน่วย ▮ ล้านดอลล่าสหรัฐ)
วงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ดอลล่าสหรัฐ	▮	-	▮	▮	-	▮

วงเงินสินเชื่อข้างต้นไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และมีเงื่อนไขการดำรงไว้ซึ่งอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญตามสัญญาสินเชื่อ

25. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท จำนวน 749,873,396 หุ้น เป็นเงิน 104.98 ล้านบาท โดยการจ่าย เงินปันผลดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

26. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (One Report) ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (One Report) ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อผู้สอบบัญชีและคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล หรือนายบดินทร์ แสงอารยะกุล เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล หรือบดินทร์ แสงอารยะกุล กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล	ประธานกรรมการบริหารกิจการ และความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร/กรรมการผู้จัดการใหญ่	ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล
นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการบริหารกิจการ และความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร/กรรมการรองผู้จัดการใหญ่	นายบดินทร์ แสงอารยะกุล
นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์	กรรมการบริหารกิจการ และความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร/กรรมการรองผู้จัดการใหญ่	นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์
นายพิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย	กรรมการบริหารกิจการ และความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร/กรรมการรองผู้จัดการใหญ่	นายพิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล	กรรมการบริหารกิจการ และความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร/กรรมการผู้จัดการใหญ่	ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล
นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการบริหารกิจการ และความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร/กรรมการรองผู้จัดการใหญ่	นายบดินทร์ แสงอารยะกุล

ประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร



นายเสรี จินตนเสรี

อายุ 82 ปี

ประธานกรรมการ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งแรก) : **20 กรกฎาคม 2548**
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งล่าสุด) : **27 เมษายน 2565**
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : **18 ปี**

ประวัติการศึกษา :

- เนติบัณฑิตอังกฤษ, สถาบันเนติบัณฑิตอังกฤษ ลินคอร์น อินน์
- เนติบัณฑิตไทย, สถาบันอบรมกฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- นิติศาสตร์บัณฑิต, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- หลักสูตร Directors Certification Program รุ่นที่ 65/2005 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

2548 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ/ กรรมการอิสระ, บมจ. ไพลอน

2566 – ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ, บมจ.ไพลอน

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน :

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง**
  2557 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการ, บริษัท อีสเทิร์น โพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- **กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง**
  2547 – ปัจจุบัน คณะทำงานผู้ทรงคุณวุฒิ SET AWARDS, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  2557 – ปัจจุบัน กรรมการ/ กรรมการบริหาร, บมจ.ดับเบิ้ลเอ (1991)
  2540 – ปัจจุบัน ประธานบริษัท, บจ.เสรี มานพ แอนด์ ดอล์ย

ประสบการณ์การทำงาน :

2546 – 2557	กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ, บมจ.ดับเบิ้ลเอ (1991)
2553 – 2557	อนุกรรมการด้านกฎหมาย, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2550 – 2552	กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ, บมจ.สามมิตรมอเตอร์แมนูแฟคเจอริ่ง
1 ก.ค.2535 – 30 มิ.ย. 2539	กรรมการผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2531 – 2533	กรรมการผู้จัดการ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์พาราพัฒนา จำกัด
2528 – 2531	ผู้จัดการฝ่ายการธนาคารต่างประเทศ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด
2526 – 2528	ธนาคารบังค์ นาซิอองนาล เดอ ปารีส
2525 – 2526	บริษัท อิตัลไทยอุตสาหกรรม จำกัด
2513 – 2525	ธนาคารแห่งประเทศไทย (ตำแหน่งสุดท้าย รองผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมาย)
2508	รับทุนการศึกษาจากธนาคารแห่งประเทศไทยไปศึกษากฎหมายต่อ ณ สถาบันเนติบัณฑิตอังกฤษลินคอร์น อินน์ ประเทศอังกฤษ
2504	ข้าราชการชั้นจัตวา สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี ข้าราชการชั้นตรี สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ร้อยละ 0.498

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล

อายุ 77 ปี

ประธานผู้ก่อตั้ง

กรรมการ

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งแรก) : 20 กรกฎาคม 2548
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งล่าสุด) : 27 เมษายน 2565
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 18 ปี

ประวัติการศึกษา :

- มัธยมศึกษาตอนปลาย กศน.

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่นที่ 44/2005 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

2548 – ปัจจุบัน กรรมการ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน, บมจ.ไพลอน

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน :

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี**
- **กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง**
  2561 – ปัจจุบัน ผู้ถือหุ้นบริษัท สยามฟาร์มาซี (2018) จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

2547 – 2548 กรรมการ, บจ.ไพลอน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ร้อยละ 3.267

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : บิดาดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล และนายบดินทร์ แสงอารยะกุล

ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร

อายุ 78 ปี

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งแรก) : **20 กรกฎาคม 2548**
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งล่าสุด) : **25 เมษายน 2566**
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : **18 ปี**

ประวัติการศึกษา :

- Doctor of Philosophy, Purdue University, Indiana (USA)
- Master of Science in Civil Engineering, Purdue (USA)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรกรรมการ :

- หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่นที่ 44/2005 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

2556 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ/ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน, บมจ. ไพลอน

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน :

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี**
- **กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง**

  2550 – ปัจจุบัน อาจารย์พิเศษ, คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน :

2558 – 2561	กรรมการสภาวิศวกร สมัยที่ 6
2548 – 2556	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน, บมจ.ไพลอน
2555 – 2558	กรรมการสภาวิศวกร สมัยที่ 5
2515 – 2550	อาจารย์ประจำ, คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
2543 – 2549	กรรมการสภาวิศวกร สมัยที่ 1 และ 2

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : **ไม่มี**
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : **ไม่มี**



ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล

อายุ 50 ปี

กรรมการ

ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

กรรมการผู้จัดการใหญ่

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งแรก) : **20 กรกฎาคม 2548**

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งล่าสุด) : **25 เมษายน 2566**

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : **18 ปี**

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมโครงสร้าง, Asian Institute of Technology
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมโครงสร้าง, Asian Institute of Technology
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่นที่ 44/2005 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

ธ.ค. 2566 – ปัจจุบัน กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร และกรรมการผู้จัดการใหญ่, บมจ. ไพลอน

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน :

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี**
- **กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง**

  2551 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ, บจ.เอ็กซิลอน

ประสบการณ์ทำงาน :

2559 – ธ.ค. 2566 กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง และกรรมการผู้จัดการใหญ่, บมจ. ไพลอน

2548 – 2559 กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่, บมจ.ไพลอน

2554 – 2558 กรรมการสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

2554 – 2558 กรรมการสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ

2545 – 2548 ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ, บจ.ไพลอน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ร้อยละ 36.305

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : บุตรคนโตของนายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล

ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล

อายุ 69 ปี

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งแรก) : 20 กรกฎาคม 2548
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งล่าสุด) : 28 เมษายน 2564
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 18 ปี

ประวัติการศึกษา :

- เศรษฐศาสตร์ดุษฎีบัณฑิต มหาวิทยาลัยโรเชสเตอร์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- เศรษฐศาสตร์มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- เศรษฐศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- หลักสูตร Directors Certification Program รุ่นที่ 21/2002 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program รุ่นที่ 33/2010 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Accounting for Non-Accounting Audit Committee จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Managing Conflicts in the Boardroom จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Corporate disclosures : What are investors looking for beyond financial measures? จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee and Continuing Development Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- หลักสูตร The Board's Role in Fraud Prevention สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- "Steering Governance in a Changing World" IOD International Director Conference 2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- "Corporate Disclosure: What are investors looking for beyond financial measures?" IOD Breakfast Talk 3/2017 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Rising above disruption: A Call for Action, National Director Conference 2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- สัมมนา หัวข้อ " Anti-Corruption : The Practical Guide ",Thai CAC
- EVERST – Entire Business Innovation Transformation (EBIT), กรณีศึกษา IRPC สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- National Director Conference 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Easy listening: เกร็ดความรู้ด้านบัญชีที่ AC ไม่ควรพลาด, สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- Easy listening: เกร็ดความรู้ด้านบัญชีที่ AC ไม่ควรพลาด EP. 2, สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท

2556 – ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน, บมจ.ไพลอน

2548 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ, บมจ.ไพลอน

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง**

  2565 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการ, บมจ.น้ำมันพืชไทย

- **กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง**

  2553 – ปัจจุบัน อนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ (สาขาสถาบันการเงิน สาขาการเกษตรและทรัพยากรธรรมชาติ) สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

ประสบการณ์การทำงาน :

2553 – 2565 กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการนโยบาย ESRC, บมจ.น้ำมันพืชไทย

2561 – 2562 กรรมการ, การเคหะแห่งชาติ

2560 – 2562 อนุกรรมการในคณะอนุกรรมการกลั่นกรองแผนการแก้ไขปัญหารัฐวิสาหกิจ

2557 – 2562 อนุกรรมาธิการนโยบายการเงิน การคลัง งบประมาณและติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจของประเทศ สภานิติบัญญัติแห่งชาติ

2558 – 2560 ประธานอนุกรรมการการประเมินผลโครงการภายใต้กองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน
2559 – 2561 กรรมการ, บมจ.จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก
2557 – 2559 ประธานกรรมการตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าแห่งประเทศไทย
2556 – 2559 กรรมการประจำคณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2555 – 2559 กรรมการสภาวิจัยแห่งชาติและกรรมการสาขาเศรษฐศาสตร์
2553 – 2555 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2545 – 2555 กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ, บมจ.ผลิตไฟฟ้า
2544 – 2552 เลขาธิการ, สำนักงานคณะกรรมการกำกับการซื้อขายสินค้าเกษตรล่วงหน้า
2548 – 2551 กรรมการในคณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย
2548 – 2549 กรรมการธนาคาร กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, ธนาคารอาคารสงเคราะห์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ถือโดยส่วนตัว ไม่มี /
ถือโดยคู่สมรส ร้อยละ 0.333

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นายบดินทร์ แสงอารยะกุล

อายุ 49 ปี



กรรมการ

กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

กรรมการรองผู้จัดการใหญ่-ฝ่ายการจัดการและการเงิน

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 25 เมษายน 2560

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งล่าสุด) : 25 เมษายน 2566

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 6 ปี

ประวัติการศึกษา :

- Master of Science (Construction Engineering and Management), Virginia Tech (USA)
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่นที่ 44/2005 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 2/2021 หัวข้อ “COVID-19 Implications for Financial Reporting and Audit”, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 3/2021 หัวข้อ “How to Manage the Company’s Finance & Accounting and Communicate with Stakeholders during COVID-19 Crisis, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 6/2021 หัวข้อ “ESG Integration in Sustainable Investing”, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- Employee Engagement: การมีส่วนร่วมของบุคคลากรมีความสำคัญกับการบริหารองค์กรอย่างไร, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2022 หัวข้อ “การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย”, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 2/2022 หัวข้อ “Economic Update for CFO”, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 5/2022 หัวข้อ “Restructuring Business for Growth”, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2023 หัวข้อ "Economic Update for CFO”, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 2/2023 หัวข้อ "Fintech เทคโนโลยีทางการเงิน" สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- TLCA CFO CPD ครั้งที่ 5/2023 หัวข้อ "RPA (Robotic Progress Automation) in Finance and Accounting"
- HCM Roundtable 2/2023 หัวข้อ "How to maximize benefits from HR Technology

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร / กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายการจัดการและการเงิน, บมจ.ไพลอน

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี**
- **กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง**

  2560 – ปัจจุบัน กรรมการ, บจ.อินโนวี่

  2551 – ปัจจุบัน กรรมการ, บจ.เอ็กซิลอน

ประสบการณ์ทำงาน :

2560 – ธ.ค.2566	กรรมการ / กรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง / กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายการจัดการและการเงิน, บมจ.ไพลอน
2559 – 2560	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่-ฝ่ายการจัดการและการเงิน, บมจ.ไพลอน
2548 – 2559	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายการจัดการและการเงิน, บมจ.ไพลอน
2553 - 2555	กรรมการ, บจ.อ้วนจัง
2547 – 2548	กรรมการ และ กรรมการรองผู้จัดการฝ่ายอำนวยการและการเงิน, บจ.ไพลอน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ร้อยละ 9.135

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : บุตรคนที่สองของนายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล



นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์

อายุ 65 ปี

กรรมการ

กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

กรรมการรองผู้จัดการใหญ่-ฝ่ายซ่อมบำรุง และรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายซ่อมบำรุง

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งแรก) : 20 กรกฎาคม 2548
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งล่าสุด) : 28 เมษายน 2564
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : 18 ปี

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่นที่ 44/2005 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

ธ.ค. 2566 – ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร/ กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายซ่อมบำรุงและรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายซ่อมบำรุง, บมจ.ไพลอน

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน :

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี**
- **กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง**
  2564 – ปัจจุบัน กรรมการ, บจ.เอ็กซิลอน

ประสบการณ์การทำงาน :

2559 – ธ.ค. 2566 กรรมการ/กรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง/ กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายซ่อมบำรุงและรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายซ่อมบำรุง, บมจ.ไพลอน

2548 – 2559 กรรมการ/ กรรมการบริหารกิจการ/ กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายซ่อมบำรุงและรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายซ่อมบำรุง, บมจ.ไพลอน

2545 – 2548 กรรมการ/ กรรมการรองผู้จัดการ – ฝ่ายซ่อมบำรุง, บจ.ไพลอน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ร้อยละ 1.160

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นายพิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย

อายุ 50 ปี

กรรมการ

กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

กรรมการรองผู้จัดการใหญ่-ฝ่ายงานวิศวกรรมและการตลาด



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งแรก) : **17 เมษายน 2552**

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ (ครั้งล่าสุด) : **28 เมษายน 2564**

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ : **14 ปี**

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท ศิลปศาสตร์มหาบัณฑิต กฎหมายธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Master of Business Administration (MBA), Rockhurst University (USA)
- Master of Science-Construction Management, University of Wisconsin-Madison, (USA)
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่นที่ 79/2009 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท :

ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน กรรมการ/ กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร/ กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายงานวิศวกรรมและการตลาด, บมจ.ไพลอน

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน :

- **กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน** **ไม่มี**
- **กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน** **จำนวน 1 แห่ง**

  2551 – ปัจจุบัน กรรมการ, บจ.เอ็กซิลอน

ประสบการณ์การทำงาน :

2559 – ธ.ค. 2566	กรรมการ/ กรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง/ กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายงานวิศวกรรมและการตลาด, บมจ.ไพลอน
2552 – 2559	กรรมการ/ กรรมการบริหารกิจการ/ กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายงานวิศวกรรมและการตลาด, บมจ.ไพลอน
2551 – 2552	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายงานวิศวกรรม, บมจ.ไพลอน
2551 – 2554	กรรมการ, บจ.ไทยคาร์ดอทคอม
2549 – 2550	ผู้จัดการโครงการ, บมจ.ไพลอน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ร้อยละ 1.968

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นายชัยพล สุทธมนัสวงษ์

อายุ 51 ปี

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายบัญชีและการเงิน

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2558 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายบัญชีและการเงิน, บมจ.ไพลอน
- 2556 – 2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายการเงิน, บมจ.ไพลอน
- 2539 – 2556 VP ผู้จัดการธุรกิจสัมพันธ์ ธนาคารกรุงเทพ

ประวัติการอบรม

- สรุปสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ปี 2566
- หลักสูตร HRM for SMEs, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Business Strategy Development, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- Critical Thinking for Business, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ไม่มี (ไม่รวมหุ้นที่ได้รับจากโครงการ EJIP)

นายวีรทัศน์ จิรเดชวิโรจน์

อายุ 44 ปี

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่-ฝ่ายการจัดการ

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2556 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่-ฝ่ายการจัดการ, บมจ.ไพลอน

- 2551 – 2555 ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อ, บมจ.ไพลอน
- 2549 – 2550 ผู้จัดการฝ่ายระบบปฏิบัติการ, บมจ.ไพลอน

ประวัติการอบรม

- Cyber Risk 2023, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ไม่มี (ไม่รวมหุ้นที่ได้รับจากโครงการ EJIP)

นางสาวนงณภัส โรจนบัณฑิต

อายุ 52 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน/ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท การจัดการภาครัฐและภาคเอกชน (MPPM) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏราชนครินทร์

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2562 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ.ไพลอน
- 2560 – 2561 ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน บมจ.สยามเทคนิค คอนกรีต
- 2547 – 2560 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ.เอส เอ็น ซี ฟอร์เมอร์/ บริษัทลูกภายในกลุ่ม SNC

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ไม่มี (ไม่รวมหุ้นที่ได้รับจากโครงการ EJIP)

นายกรณ์ ทองศรี

อายุ 51 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2554 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล, บมจ.ไพลอน
- 2552 – 2554 ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล, บจ.ทีพีพี กรุ๊ป
- 2545 – 2552 ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล, บจ.เจวีเค อินเตอร์เนชั่นแนล ลอจิสติกส์ แอนด์ มูฟวิ่ง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ไม่มี (ไม่รวมหุ้นที่ได้รับจากโครงการ EJIP)

นายรัฐกร นาคาไชย

อายุ 53 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายก่อสร้าง

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท วิศวกรรมโครงสร้างพื้นฐานและบริหาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรโยธา มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2558 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายก่อสร้าง, บมจ.ไพลอน
- 2556 – 2558 Project Director, บมจ.ไพลอน
- 2551 – 2556 Senior Project Manager, บมจ.ไพลอน
- 2546 - 2551 Project Manager, บมจ.ไพลอน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ไม่มี (ไม่รวมหุ้นที่ได้รับจากโครงการ EJIP)

นายวิโรจน์ มาธูป

อายุ 49 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายควบคุมคุณภาพ

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท ครุศาสตร์อุตสาหกรรม สาขา ธุรกิจอุตสาหกรรม
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขา Textile Engineering

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2563 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายควบคุมคุณภาพ, บมจ. ไพลอน
- 2555 – 2563 ผู้จัดการฝ่ายควบคุมคุณภาพ, บมจ. ไพลอน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ไม่มี (ไม่รวมหุ้นที่ได้รับจากโครงการ EJIP)

นายอัฐกร ทองถนอม

อายุ 43 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายกลยุทธ์ และกระบวนการ

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท การจัดการมหาบัณฑิต (กจ.ม) สาขาการจัดการทั่วไป วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล (2550)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (วศ.บ.) สาขาวิศวกรรมสารสนเทศ มหาวิทยาลัยพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง (2547)

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2564 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายกลยุทธ์ และกระบวนการ, บมจ.ไพลอน
- 2562 - 2564 ผู้จัดการฝ่ายพัฒนากระบวนการทำงานและเทคโนโลยีสารสนเทศ, บมจ.ไพลอน
- 2560 - 2562 วิศวกรสำนักงานอาวุโส, บจ.ไพลอน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ไม่มี (ไม่รวมหุ้นที่ได้รับจากโครงการ EJIP)

นางสาวฐิติมา เตียวประทีป

อายุ 45 ปี

เลขานุการบริษัท

ประวัติการศึกษา :

- Bachelor of Accounting (Management) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ประวัติการอบรม

- Company Secretary Program Class 72/2016, สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Board Reporting Program-BRP รุ่นที่ 26/2018, สถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 2565 : ESG Showcase : การเปิดเผยข้อมูลด้าน ESG ใน one report, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2565 : The Next Normal Financial Professional (Live Training), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2565 : การเตรียมความพร้อมรองรับการบังคับใช้ PDPA สำหรับเลขานุการบริษัท, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2565 : เทคนิคการจัดทำรายงานการประชุม, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2566 : IR Sharingครั้งที่ 2/2023 หัวข้อ“How to Write and Effective MD&A”, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2566 : การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2566 : AGM Notice/ Board Resolution, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2550 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท, บมจ.ไพลอน
- 2548 – 2550 เจ้าหน้าที่ฝ่ายบุคคล, บมจ.ไพลอน
- 2545 – 2548 เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี, บจ.ไพลอน
- 2542 – 2545 เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน, บจ.เวิร์ล ยูไนเต็ด ชิปปิ้ง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2566) : ไม่มี (ไม่รวมหุ้นที่ได้รับจากโครงการ EJIP)

รายละเอียดเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุม

รายชื่อกรรมการ และผู้บริหาร		ชื่อบริษัท	
		บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอ็กซิลอน จำกัด
นายเสรี	จินตนเสรี	I CB CA	
นายวงศ์ชัย	แสงอารยะกุล	I III	
ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต	ช่อวิเชียร	I CN II	
ดร.ชัยพัฒน์	สหัสกุล	I II III	
ดร.ชเนศวร์	แสงอารยะกุล	I CE	I CB [redacted]
นายบดินทร์	แสงอารยะกุล	I [redacted]	I [redacted]
นายสมศักดิ์	วิริยะพิพัฒน์	I [redacted]	I [redacted]
นายพิสันต์	ศิริศุขสกุลชัย	I [redacted]	I [redacted]
นายวีรทัศน์	จิรเดชวิโรจน์	V	
นายชัยพล	สุทธมนัสวงษ์	V	
นางสาวนงณภัส	โรจนบัณฑิต	V	
นายกรณ์	ทองศรี	V	
นายรัฐกร	นาคาไชย	V	
นายวิโรจน์	มาธูป	V	
นายอัฐกร	ทองถนอม	V	

หมายเหตุ

[redacted] *ประธานกรรมการบริษัท*
[redacted] *ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ*
[redacted] *ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน*
[redacted] *ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการ และบริหารความเสี่ยง*
[redacted] *กรรมการ*
[redacted] *กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ*
[redacted] *กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน*
[redacted] *กรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง*
[redacted] *ผู้บริหาร*

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นาย สุวิทย์ จันทร์อำพร

คุณสมบัติ

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ทะเบียนเลขที่ 3800

การศึกษา:

- ปริญญาโท สาขาบัญชี คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรี สาขากฎหมาย คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการทำงาน:

- ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด
- ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน)
- ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไอบีเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด
- ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไอบีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด ประเทศ สหรัฐอเมริกา
- ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ยูแทคไทย จำกัด
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอลบิสซิเนส แอดไวเซอร์รี่ จำกัด

หลักสูตรอบรม

ปี พ.ศ.	หลักสูตรอบรม/ประกาศนียบัตร
2566	การดำเนินคดีหลักทรัพย์แบบกลุ่ม
	Forensic Accounting กับการสืบสวนการทุจริต
	กฎหมายกำกับดูแลกิจการและหน้าที่กรรมการบริษัท
2565	เข้าใจกลยุทธ์การทำธุรกิจอย่างยั่งยืน (Understanding ESG Business Strategy)
	การกำกับดูแล IT ระดับองค์กร
	การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์
	COSO และการบริหารความเสี่ยงองค์กร
	การปิดบัญชีสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน BOI

ปี พ.ศ.	หลักสูตรอบรม/ประกาศนียบัตร
2564	กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล - PDPA
	สัมมนาแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ E-AGM
2563	Update กฎหมายภาษี 2563
	มาตรฐานการรายงานทางการเงินก่อนจดทะเบียนเข้าตลาดหลักทรัพย์
	Update กฎหมายใหม่ ผลต่อการคำนวณกำไรสุทธิ
	สัญญาทางธุรกิจกับภาษีอากรและภาษีที่เกี่ยวข้องกับจ่ายเงินไปต่างประเทศ
	กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองสิทธิและหน้าที่ผู้ถือหุ้น
2562	การเตรียมงบการเงินรับผู้สอบบัญชีตลาดทุน
	พ.ร.บ. ภาษีอากร มาตรการป้องกันการกำหนดราคาโอนระหว่างบริษัทที่มีความสัมพันธ์กัน
	Update มาตรฐานบัญชี PAEs และ NPAEs
	กลยุทธ์บริหารความเสี่ยงในโครงการก่อสร้าง
2561	การสอบทานกระบวนการจัดทำและติดตามดำเนินการตามแผนกลยุทธ์
	โครงการอบรมหลักสูตร CIA Review
	การปฏิบัติงานสอบบัญชีอย่างมีคุณภาพ
	การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ
	การจัดทำกระดาษทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นในองค์กร
	Data Analytics for internal auditor
2560	Orientation course for Chief Accountants focusing on financial reporting
	Enhancing Good Corporate Governance

สถานที่ติดต่อ: บริษัท เอล บิสซิเนส แอดไวเซอร์รี่ จำกัด
เลขที่ 98/163 ถนนรามคำแหง แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ
โทร 02 184 5979 แฟกซ์ 02 184 5923
Email: suvitch@elba.co.th

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลักและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ทรัพย์สินถาวรหลักและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ทรัพย์สิน	ประเภททรัพย์สิน		ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ภาระผูกพัน
	ทรัพย์สินถาวร	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน			
ที่ดินอำเภอลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี (โรงงานซ่อมบำรุง)	■		เป็นเจ้าของ	107.21	ปลอดภาระ
อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้าง อำเภอลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี (โรงงานซ่อมบำรุง)	■		เป็นเจ้าของ	8.93	ปลอดภาระ
อาคารสำนักงานเช่า (สำนักงานใหญ่)	■		สัญญาเช่าการเงิน (1)	5.33	มีภาระ
ยานพาหนะ			สัญญาเช่าการเงิน (1)	2.19	มีภาระ
เครื่องจักร	■		เป็นเจ้าของ	237.93	ปลอดภาระ
เครื่องมือและอุปกรณ์	■		เป็นเจ้าของ	25.80	ปลอดภาระ
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	■		เป็นเจ้าของ	3.86	ปลอดภาระ
ยานพาหนะ	■		เป็นเจ้าของ	0.43	ปลอดภาระ
ส่วนปรับปรุงอาคาร	■		เป็นเจ้าของ	5.68	ปลอดภาระ
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	■		เป็นเจ้าของ	0.12	ปลอดภาระ
โปรแกรมคอมพิวเตอร์		■	เป็นเจ้าของ	3.70	ปลอดภาระ
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา		■	เป็นเจ้าของ	3.52	มีภาระ
รวม				**404.70**	

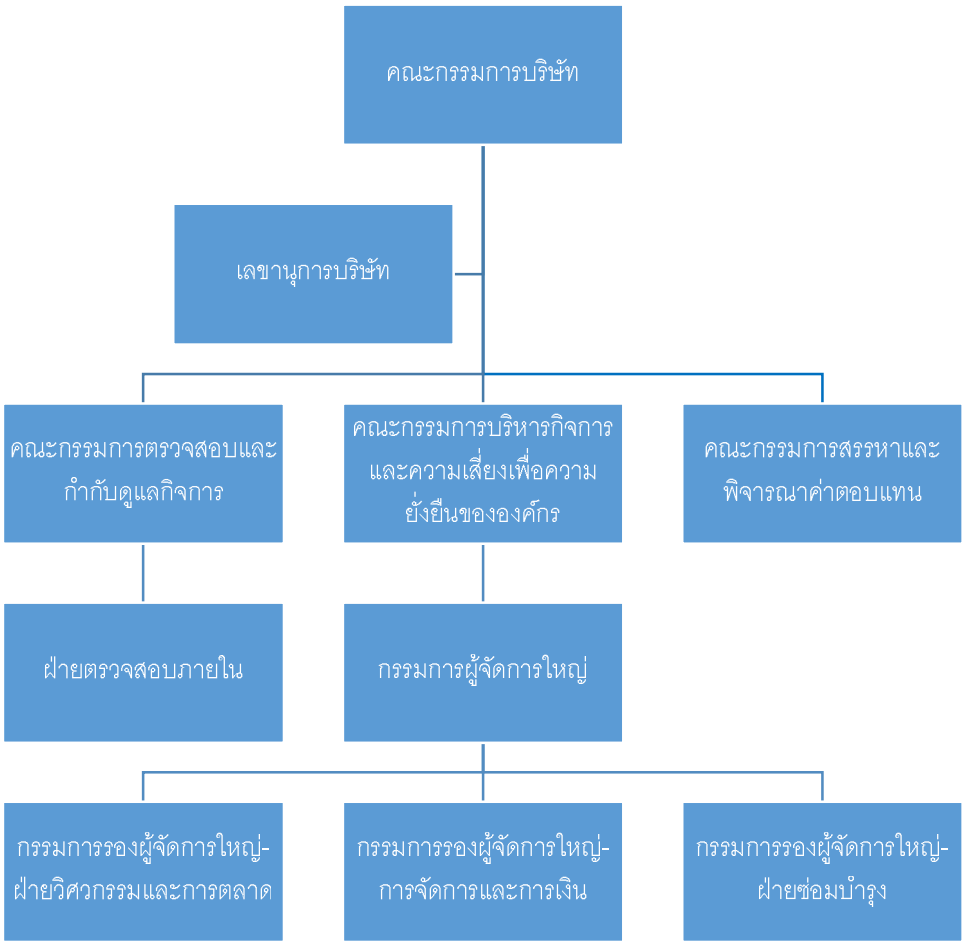
หมายเหตุ (1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท มียอดเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินรวม 7.19 ล้านบาท (อาคารสำนักงานเช่า 5.72 ล้านบาท / ยานพาหนะ 1.47 ล้านบาท) สินทรัพย์สิทธิการใช้ภายใต้สัญญาเช่าการเงินมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวม 7.52 ล้านบาท (อาคารสำนักงานเช่า 5.33 ล้านบาท / ยานพาหนะ 7 คัน 2.19 ล้านบาท

การกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีโครงสร้างการบริหารจัดการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้



หมายเหตุ

- เส้นทึบ คือ สายบังคับบัญชา
- เส้นประ คือ การประสานงาน
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติแต่งตั้งให้คณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่คณะกรรมการความยั่งยืนด้วย และเปลี่ยนชื่อเป็น “คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร (The Executive and Risk Management for Sustainability Committee)” โดยคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร จะมีบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตามที่ได้กำหนดไว้เดิมของคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง และ มีเพิ่มเติมโดยปรากฏในเอกสารแนบ 7.2

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีก 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร โดยมีรายชื่อและขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 8 คน ประกอบด้วย

1. กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 4 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 50 ของคณะกรรมการทั้งคณะประกอบด้วย
   - กรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 37.50 ของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยกรรมการอิสระมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่
   - กรรมการที่ไม่อิสระ 1 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 12.50 ของคณะกรรมการทั้งคณะ
2. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 50 ของคณะกรรมการทั้งคณะ

โดยรายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายเสรี จินตนเสรี[1]	ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และกรรมการอิสระ
2. ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล[1]	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล	กรรมการ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
5. ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล	กรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
6. นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์	กรรมการ และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
7. นายพิสันต์ ศิริศุขสกุลชัย	กรรมการ และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
8. นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการ และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

ทั้งนี้มีนางสาวฐิติมา เตียวประทีป เป็นเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ 1. เป็นผู้ที่มีความรู้ และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

โดยมีศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/ กรรมการอิสระ เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญงานวิศวกรรมโครงสร้าง ซึ่งเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทโดยตรง

นอกจากนี้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการซึ่งมีความหลากหลายในสาขาวิชาชีพและมีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เชี่ยวชาญซึ่งจำเป็นและเป็นประโยชน์ในการประกอบธุรกิจของบริษัท ดังนี้

ตารางความรู้ความเชี่ยวชาญ (Board Skill Matrix)

ความเชี่ยวชาญ	จำนวนคน	ร้อยละ
● ก่อสร้างงานฐานราก และวิศวกรรม	4	50.00
● บัญชี การเงิน เศรษฐศาสตร์ และบริหารธุรกิจ	2	25.00
● กฎหมาย	1	12.50
● เครื่องจักรกลหนัก	1	12.50
รวม	8	100

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการจัดการและกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลอดจนวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวัง

คณะกรรมการบริษัทมาจากการแต่งตั้งของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำและช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับ การประชุมของคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และเลขานุการบริษัทร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ารวมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละคนมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม

เลขานุการบริษัท มีการจัดส่งวาระการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ ซึ่งเอกสารดังกล่าว ได้ให้ข้อมูลและรายละเอียดอย่างเพียงพอเพื่อประกอบการพิจารณา อย่างไรก็ตาม ในเรื่องที่ไม่สามารถเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือการเปิดเผยล่วงหน้าจะส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทสามารถนำเรื่องมาอภิปรายในที่ประชุมได้

ในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะนำเสนอเรื่องต่างๆและกรรมการสามารถจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน นอกจากนี้ ประธานกรรมการส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจตัดสินใจ ซึ่งกรรมการได้ให้ความสนใจกับทุกวาระที่นำเข้าสู่ที่ประชุม รวมถึงเรื่องการกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงในแต่ละฝ่ายเข้าร่วมประชุม เพื่อนำเสนอข้อมูล ปัญหาและชี้แจงรายละเอียด เพื่อประกอบการตัดสินใจ ซึ่งเป็นการสร้างความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งยังเป็นการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมผ่านการสอบถามผู้บริหารระดับสูง อีกทั้งในบางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอ กรรมการสามารถติดต่อขอข้อมูลเพิ่มเติมได้ผ่านเลขานุการของบริษัท

รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วยสาระสำคัญ เช่น วันเวลาเริ่ม เวลาสิ้นสุดการประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและขาดประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอ สรุปประเด็นการอภิปรายและข้อสังเกต มติคณะกรรมการบริษัทและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย บริษัทได้มีการจัดเก็บรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทเป็นรูปเล่ม สามารถสืบค้นง่าย แต่แก้ไขไม่ได้ มีการบันทึกและเปิดเผยจำนวนครั้งการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดขึ้นทุกไตรมาสและไม่ต่ำกว่า 6 ครั้งต่อปี ส่วนการประชุมกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการดำเนินงานของบริษัทจะจัดขึ้นเป็นประจำ และรายงานผลการประชุมของคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาสด้วย

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทคือชเนศวร์ แสงอารยะกุล และนายบดินทร์ แสงอารยะกุล ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือนายชเนศวร์ แสงอารยะกุล หรือ นายบดินทร์ แสงอารยะกุล ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล หรือนายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์ หรือนายพิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

ประธานกรรมการ

บทบาท และหน้าที่ ของประธานกรรมการ

1. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยดูแลให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพจนสำเร็จลุล่วง
2. เป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม
3. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
4. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรและคณะกรรมการชุดย่อย ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

โดยในปี 2566 คณะกรรมการเห็นว่าประธานกรรมการสามารถทำหน้าที่ในการนำประชุม และสนับสนุนให้กรรมการได้แสดงความคิดเห็นในที่ประชุมได้อย่างดีเยี่ยม

นอกจากนี้ กรรมการบริษัทจะรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ของตนเอง และคู่สมรส รวมทั้งบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทภายหลังกรรมการท่านนั้นได้รับการเลือกตั้งให้เป็นคณะกรรมการบริษัท หลังจากนั้นหากกรรมการบริษัท และคู่สมรส รวมทั้งบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการทำธุรกรรมการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) กรรมการท่านนั้นก็จะรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์นั้นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งถัดไป โดยรายงานการถือครองหุ้นของกรรมการ และผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		การถือครองหุ้น (หุ้น)				
		ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
		ของตนเอง	คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		ของตนเอง	คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
1	นายเสรี จินตนเสรี ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ	3,733,246	-	ไม่เปลี่ยนแปลง	3,733,246	-
■	ดร. ปัญจะ เสนาดิสัย กรรมการอิสระ	1,030,000	-	ไม่เปลี่ยนแปลง	1,030,000	-
■	ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร กรรมการอิสระ	-	-	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	-

รายชื่อกรรมการ และผู้บริหาร		การถือครองหุ้น (หุ้น)				
		ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
		ของตนเอง	คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		ของตนเอง	คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
4	ดร. ชัยพัฒน์ สหัสกุล กรรมการอิสระ	-	2,499,996	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	2,499,996
5	นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล กรรมการ	38,000,000	-	(13,500,000)	24,500.000	-
[redacted]	ดร. ชเนศวร์ แสงอารยะกุล กรรมการ	267,407,432	-	4,832,7[redacted]	272,240,132	-
7	นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์ กรรมการ	8,695,746	-	ไม่เปลี่ยนแปลง	8,695,746	-
[redacted]	นายพิสันต์ ศิริศุขสกุลชัย กรรมการ	14,757,996	-	ไม่เปลี่ยนแปลง	14,757,996	-
[redacted]	นายบดินทร์ แสงอารยะกุล กรรมการ	[redacted],000,000	-	4,500,000	68,500,000	-
1[redacted]	นายชัยพล สุทธมนัสวงษ์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่-ฝ่ายบัญชีและการเงิน	-	-	-	-	-
11	นายวีรทัศน์ จิรเดชวิโรจน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่-ฝ่ายการจัดการ	-	-	-	-	-
1[redacted]	นางสาวนงณภัส โรจนบัณฑิต ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	-	-	-	-	-
1[redacted]	นายกรณ์ ทองศรี ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	-	-	-	-	-
14	นายรัฐกร นาคาไชย ผู้อำนวยการฝ่ายงานก่อสร้าง	-	-	-	-	-
1[redacted]	นายวิโรจน์ มาธูป ผู้อำนวยการฝ่ายควบคุมคุณภาพ	-	-	-	-	-
1[redacted]	นายอัฐกร ทองถนอม ผู้อำนวยการฝ่าย Strategy & Process	-	-	-	-	-

หมายเหตุ [redacted]ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย เสียชีวิตเมื่อวันที่ [redacted] มิถุนายน 2566

ขอบเขต อำนาจอนุมัติ หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขต หน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการกำหนด ทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ เป้าหมาย (ที่สอดคล้องกับภารกิจ) กลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินงานในแต่ละปี และติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท มีการแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่าง

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน โดยมีการกำหนดอำนาจอนุมัติ หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งและไม่ต่ำกว่า 6 ครั้งต่อปี
3. จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
4. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

   ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายเว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้คณะกรรมการบริษัทต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการซื้อขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

6. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม
7. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
8. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
9. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของการรายงานทางการเงิน ซึ่งจะมีผลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

เมื่อกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด คือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นควรแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

โดยรายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายเสรี จินตนเสรี	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ
2. ดร. ชัยพัฒน์ สหัสกุล	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ
3. ศ.กิตติคุณ ดร. วินิต ช่อวิเชียร	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ

หมายเหตุ ทั้งนี้มี นางสาวฐิติมา เตียวประทีป เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

นายเสรี จินตนเสรี และดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเพียงพอโดยมีประสบการณ์มากกว่า 30 ปี

ขอบเขต อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาเสนอแต่งตั้ง เลือกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก รวมทั้งเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท
5. ร่วมให้ความเห็นชอบในการพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง กำหนดค่าตอบแทน โยกย้าย และเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่ได้รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเห็นชอบด้วย

9. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการและต้องประกอบด้วยรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดดังต่อไปนี้
   (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
   (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
   (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
   (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
   (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   (■) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ แต่ละท่าน
   (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
   (■) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
10. ทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลที่ดี
11. กลั่นกรองนโยบายและสอบทานแนวทางการปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่น ให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการจัดทำ ปรับปรุงนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่นให้เป็นรูปธรรม รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น สอบทานมาตรการและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง
12. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

เมื่อกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดที่กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

โดยรายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ศ.กิตติคุณ ดร. วินิต ช่อวิเชียร	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน /กรรมการอิสระ
2. ดร. ชัยพัฒน์ สหัสกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
3. นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้มี นายกรณ์ ทองศรี เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. การสรรหา

1.1 พิจารณาโครงสร้าง และ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องของจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ รวมถึงคุณสมบัติของกรรมการแต่ละคนทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

1.2 พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระต้องไม่ต่ำกว่าเกณฑ์ที่ ก.■.■.กำหนด

1.3 กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการสรรหาและขั้นตอนการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมถึงคัดเลือก สรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับกิจการของบริษัท และสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งแล้วแต่กรณี

1.4 จัดทำแผนการพัฒนากรรมการ เพื่อพัฒนาความรู้กรรมการให้เข้าใจธุรกิจที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งอยู่ รวมถึงกฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

1.5 จัดทำแผนการสืบทอดงาน และทบทวนแผนการพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงเพื่อเตรียมความพร้อมในกรณีกรรมการผู้จัดการใหญ่หรือผู้บริหารระดับสูงเกษียณอายุหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

1.6 พิจารณาคัดเลือกกรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม

2. การพิจารณาค่าตอบแทน

2.1 พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน บำเหน็จ โบนัส สวัสดิการ ค่าเบี้ยประชุม และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงิน เพื่อกำหนดให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ให้พิจาณาเปรียบเทียบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรืออุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และให้นำเสนอค่าตอบแทนที่กำหนดต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ส่วนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทต้องนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

2.2 กำหนดเกณฑ์การประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ

2.3 พิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ (หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น) ให้แก่กรรมการและพนักงาน รวมถึงการพิจารณาให้ความเห็นชอบในกรณีที่มีกรรมการหรือพนักงานได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่า 5% ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร และต้องไม่มีกรรมการรายใดในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่จะได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่า 5% ด้วย จึงจะมีสิทธิในการให้ความเห็นชอบ

3. อื่นๆ

3.1 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังจากที่มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และรายงานผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปีของบริษัท และในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี

3.2 ให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งรายคณะและรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินแบบภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี และรายงานผลการประเมินให้กับคณะกรรมการบริษัททราบ

3.3 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอันเกี่ยวเนื่องกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร โดยแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเป็นคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติแต่งตั้งให้คณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่คณะกรรมการความยั่งยืนด้วย และเปลี่ยนชื่อเป็น “คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร (The Executive and Risk Management for Sustainability Committee)” ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2566 เป็นต้นไป

รายชื่อคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล	ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
2. นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์	กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
3. นายพิสันต์ ศิริศุขสกุลชัย	กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
4. นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน การจัดการความเสี่ยง และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ รวมถึง กำหนดทิศทาง นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมายและแผนงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนขององค์กรซึ่งครอบคลุมมิติสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการ (Governance) ขององค์กร สนับสนุนและผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนทั่วทั้งองค์กร และเพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจอนุมัติ หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

บริหารกิจการ

1. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
3. พิจารณาโครงการลงทุนของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
4. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญ ๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
5. อนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างตามตารางอำนาจดำเนินการ
6. เจรจาและเข้าทำสัญญา ข้อตกลง ตราสารและเอกสารต่างๆ รวมทั้งการจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวกับโครงการก่อสร้างอันเป็นปกติธุระของบริษัท ในวงเงินตามตารางอำนาจดำเนินการ
7. เป็นฝ่ายกำกับดูแลฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การปฏิบัติการและด้านการบริหารงานอื่น
8. มีอำนาจอนุมัติในการเปิดหรือปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร กำหนดชื่อผู้มีอำนาจเบิกถอนเงินจากบัญชีเงินฝากของบริษัท รวมถึง ดำเนินการต่างๆเกี่ยวกับบัญชีเงินฝากดังกล่าว
9. มีอำนาจอนุมัติในการขอมีวงเงินสินเชื่อ การเข้าทำสัญญาวงเงินสินเชื่อ การยกเลิกวงเงินสินเชื่อทุกประเภท รวมไปถึงการพิจารณาความเหมาะสมในการนำหลักทรัพย์ของบริษัท เช่น ที่ดิน สิ่งปลูกสร้าง เงินฝาก พันธบัตร เป็นต้น เพื่อใช้เป็นหลักประกันการขอมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินทุกแห่ง
10. ดำเนินการต่างๆที่จำเป็นเพื่อการส่งเสริมและปกป้องผลประโยชน์ของบริษัท
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

บริหารความเสี่ยง

12. คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร มีหน้าที่รับผิดชอบในการประเมินความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชั่นและกำหนดมาตรการป้องกันการคอร์รัปชั่น พร้อมทั้งจัดทำ ทบทวน และปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน พร้อมทั้งเผยแพร่สื่อสารและให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัทให้ทราบถึงนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นอย่างทั่วถึง

13. พิจารณาและให้ความเห็นต่อร่างนโยบาย และกรอบบริหารความเสี่ยงองค์กร ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ คือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk), ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน/การดำเนินงาน (Operational Risk), ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Reporting Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์หรือระเบียบต่างๆ (Compliance Risk)
14. พิจารณาและให้ความเห็นในการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Tolerance) ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ
15. รับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
16. ดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทประสบความสำเร็จ เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับสภาวะการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการบริหารจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม
17. ให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่ฝ่ายจัดการ และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
18. ดูแลและสนับสนุนให้มีการสอบทาน และทบทวนนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่านโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจในภาพรวม
19. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลการของการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบทุกไตรมาส

20. คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรสามารถจัดจ้างที่ปรึกษาจากภายนอก เพื่อให้คำแนะนำได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
21. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่พบว่ามีเหตุการณ์ทุจริต มีการปฏิบัติหน้าที่ฝ่าฝืนกฎหมายและมีการกระทำที่ผิดปกติอื่นๆ ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง และฐานะการเงินขององค์กรอย่างมีนัยสำคัญ โดยดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทผ่านสื่อออนไลน์ หรือช่องทางอื่นที่เหมาะสม เพื่อขอความเห็นจากคณะกรรมการบริษัท

บริหารความยั่งยืน

22. กำหนดทิศทาง นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมายและแผนงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนองค์กรซึ่งครอบคลุมมิติสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการ (Governance) ขององค์กร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
23. สนับสนุนและผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนทั่วทั้งองค์กร โดยให้คำแนะนำและส่งเสริมการบูรณาการการดำเนินงานด้านความยั่งยืนเข้ากับกลยุทธ์ธุรกิจ การประเมินความเสี่ยง และแผนงานขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้บรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืนขององค์กรที่ตั้งไว้
24. ทบทวนและเสนอแนะแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนขององค์กรให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี (Best Practices) และให้ทันสมัยอยู่เสมอ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาปรับปรุงพัฒนา
25. พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนประจำปีขององค์กรให้สอดคล้องกับความต้องการ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย บริบทภายนอก ทิศทางและเป้าหมายขององค์กร และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และมอบหมายให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตอบสนอง และติดตามผล
26. ติดตามและสรุปผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนขององค์กร และรายงานความก้าวหน้าต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
27. ดูแลการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนขององค์กร ผ่านรายงานประจำปีและรายงานความยั่งยืนประจำปีของบริษัท

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร จะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีผู้บริหาร มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล	กรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นายพิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย	กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายงานวิศวกรรมและการตลาด
3. นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์	กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายงานซ่อมบำรุง รักษาการผู้อำนวยการ – ฝ่ายซ่อมบำรุง
4. นายบดินทร์ แสงอารยะกุล[1]	กรรมการรองผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายการจัดการและการเงิน
5. นายวีรทัศน์ จิรเดชวิโรจน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายการจัดการ รักษาการผู้อำนวยการ – ฝ่ายจัดซื้อ
6. นายชัยพล สุทธมนัสวงษ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ – ฝ่ายบัญชีและการเงิน
7. นางสาวนงณภัส โรจนบัณฑิต[2]	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
8. นายกรณ์ ทองศรี	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
9. นายรัฐกร นาคาไชย	ผู้อำนวยการฝ่ายก่อสร้าง
10. นายวิโรจน์ มาธูป	ผู้อำนวยการฝ่ายควบคุมคุณภาพ
11. นายอัฐกร ทองถนอม	ผู้อำนวยการฝ่าย Strategy & Process

หมายเหตุ 1. ดำรงตำแหน่งเป็น Chief Financial Officer
2. ดำรงตำแหน่งเป็น สมุห์บัญชี

ขอบเขต อำนาจอนุมัติ และหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่

1. รับผิดชอบการบริหารงานประจำวันของบริษัท และควบคุมดูแลบังคับบัญชาพนักงานและลูกจ้างของบริษัท
2. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรของบริษัท
3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือมติคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรทุกประการ
4. อนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างในการบริหารจัดการสำนักงานในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาทต่อรายการ
5. เจรจาและเข้าทำสัญญา ข้อตกลง ตราสารและเอกสารต่างๆ รวมทั้งการจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวกับโครงการก่อสร้างอันเป็นปกติธุระของบริษัท ตามตารางอำนาจดำเนินการ
6. มีอำนาจในการว่าจ้าง และกำหนดผลตอบแทนให้แก่พนักงานทั้งหมดของบริษัทตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท

อย่างไรก็ตาม อำนาจของกรรมการผู้จัดการใหญ่จะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่กรรมการผู้จัดการใหญ่หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

การสรรหากรรมการอิสระ

- **องค์ประกอบและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ**

บริษัทได้กำหนดให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. คือ มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระเป็นไปตามนิยามกรรมการอิสระซึ่งเข้มกว่าข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ โดยมีรายละเอียดหลักเกณฑ์ในการสรรหาดังนี้

นิยามกรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระ ไว้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (นับรวมการถือครองหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551) ของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็น (ในปัจจุบัน) หรือเคยเป็น (ในช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) กรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน (กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร กรรมการที่ทำหน้าที่รับผิดชอบเยี่ยงผู้บริหาร และกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่แสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น) ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน (บริษัทย่อยตั้งแต่ 2 บริษัทขึ้นไปที่มีบริษัทใหญ่เป็นลำดับเดียวกัน) หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มี (ในปัจจุบัน) หรือเคยมี (ในช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็น(ในปัจจุบัน) หรือเคยเป็น(ในช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่มีมูลค่ารายการตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ(NTA) ของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า โดยการคำนวณมูลค่าดังกล่าวให้นับรวมรายการในช่วง 1 ปีก่อนหน้าที่ทำกับบุคคลเดียวกัน โดยความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวให้รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่เป็นธุรกรรมปกติ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการ และการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน

5. ไม่เป็น (ในปัจจุบัน) หรือเคยเป็น (ในช่วง 3 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่

6. ไม่เป็น (ในปัจจุบัน) หรือเคยเป็น (ในช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง) ผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจาก บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ เป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

โดยกระบวนการในการสรรหาจะเหมือนกับกระบวนการสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด โดยได้กล่าวไว้ในหัวข้อถัดไป

การสรรหากรรมการใหม่และผู้บริหารระดับสูงสุด

หลักเกณฑ์และกระบวนการในการคัดเลือกแต่งตั้งกรรมการใหม่ (รวมถึงผู้บริหารระดับสูงสุด) และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการ

การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการใหม่ รวมทั้งกรรมการผู้จัดการใหญ่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมจะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการทุกราย ไม่ว่าจะเป็นกรณีกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระ โดยอาจพิจารณาใช้บริษัทที่ปรึกษา (Professional Search Firm) หรือฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ในการสรรหากรรมการใหม่ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการใหม่ ดังนี้

1) ความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จำเป็นและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อสร้างความเข้มแข็งของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลบริษัท

2) คุณสมบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ประกาศของ ตลท. และก.ล.ต. และข้อบังคับของบริษัท

3) มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบ มีวุฒิภาวะและความเป็นมืออาชีพ

4) การไม่จำกัดเพศ

องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้นได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน ทั้งนี้กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้น ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการทุกคนจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม (1/3) ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระนี้อาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

การประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการ จะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถือ

2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

บุคคลซึ่งได้รับเลือกให้เป็นกรรมการแทนจะต้องได้รับมติของคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่และจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการพ้นตำแหน่งก่อนถึงวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุมนั้น

ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตความรับผิดชอบ (Accountability and

Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วน คือ (1) ค่าตอบแทนรายเดือนซึ่งสะท้อนความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ (2) เบี้ยประชุมเพื่อแสดงให้เห็นความสำคัญ และการอุทิศเวลาในการเข้าประชุม (3) โบนัสซึ่งเป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้งตามมูลค่าที่สร้างให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเบื้องต้น เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี

ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน และการปรับค่าจ้างประจำปีของกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่จะได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือนและโบนัสที่เชื่อมโยงกับ Key Performance Indicators

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

กรรมการผู้จัดการใหญ่จะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและการปรับค่าจ้างประจำปีของผู้บริหาร โดยผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและโบนัส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของแต่ละบุคคลตามระบบ Key Performance Indicators

ค่าตอบแทนกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2566 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 มีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าตอบแทนรายเดือน

	ปี 2565 (บาทต่อเดือน)	ปี 2566 (บาทต่อเดือน)
- ประธานกรรมการบริษัท	50,000	50,000
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	35,000	35,000
- กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	31,000	31,000
- กรรมการ	21,000	21,000

ยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทจะไม่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนรายเดือนนี้

2. ค่าเบี้ยประชุม

	ปี 2565 (บาทต่อครั้ง)	ปี 2566 (บาทต่อครั้ง)
- กรรมการ	5,000	5,000
- กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	5,000	5,000
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5,000	5,000

3. โบนัส เป็นวงเงินไม่เกิน	3,000,000	3,000,000
โดยกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาจัดสรร		

กล่าวโดยสรุป กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการในรูปแบบที่ 1 2 และ 3 แต่กรรมการที่เป็นผู้บริหารมีโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการในรูปแบบที่ 2 และ 3 เท่านั้น โดยโครงสร้างดังกล่าวเหมาะสมกับความรับผิดชอบและสามารถจูงใจให้กรรมการและผู้บริหารนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

ค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับในปี 2566

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล	ปี 2566					
		ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม			โบนัสกรรมการ	รวม
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
1	นายเสรี จินตนเสรี	600,000	30,000	5,000		-	635,000
■	ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย■	210,000	15,000	15,000		-	240,000
3	ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร	372,000	30,000	25,000	10,000	-	437,000
4	ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล	372,000	30,000	25,000	10,000	-	437,000
5	นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล	252,000	30,000		10,000	-	292,000
6	ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล		30,000			-	30,000
■	นายบดินทร์ แสงอารยะกุล		30,000			-	30,000
8	นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์		30,000			-	30,000
9	นายพิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย		30,000			-	30,000
รวม		**1,806,000**	**255,000**	**70,000**	**30,000**	**-**	**2,161,000**

หมายเหตุ ■ ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย เสียชีวิตเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2566

■ นายเสรี จินตนเสรี ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566

ค่าตอบแทนผู้บริหารในปีที่ผ่านมา

ผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและโบนัส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของแต่ละบุคคลตามระบบ Key Performance Indicators โดยในปี 2566 สามารถสรุปค่าตอบแทนที่ผู้บริหารได้รับเป็นดังนี้

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม ในปี 2566 เท่ากับ 18.574 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 9.44 ของค่าตอบแทนพนักงานรวมทั้งหมดของบริษัท

(2) ค่าตอบแทนอื่น -ไม่มี-

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	ปี 2566			
		คณะกรรมการบริษัท (6 ครั้ง)	คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ■ ครั้ง)	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ■ ครั้ง)	คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ■ ครั้ง■
นายเสรี จินตนเสรี	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	6/6	1/5		
ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย■	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	6/6	2/5		
ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	■■	5/5	2/2	
ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	6/6	5/5	2/2	
นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล	กรรมการและกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	6/6		2/2	
ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล	กรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร	6/6			8/8
นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการ และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร	■■			8/8
นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์	กรรมการ และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร	6/6			8/8
นายพิสันติ์ ศิริศุขสกุลชัย	กรรมการ และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร	6/6			8/8

หมายเหตุ ■ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย เสียชีวิตเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2566

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยตระหนักถึงความสำคัญ และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ทั้ง 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

และเพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ได้กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี และได้เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทบนเว็บไซต์เพื่อการสื่อสารภายนอกองค์กร และเผยแพร่เพื่อการสื่อสารให้พนักงานในองค์กรรับทราบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

โดยในปี 2566 บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย เช่น การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น การอนุมัติจ่ายเงินปันผล การกำหนด

ค่าตอบแทนกรรมการ เป็นต้น และสิทธิมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย โดยเปิดเผยข้อมูล ข่าวสารต่างๆ ที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

ในเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการบริษัทล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 17 พฤศจิกายน 2566 โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ต่างๆ เช่น สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ที่เสนอ รายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา ช่องทางรับเรื่อง กำหนดเวลารับเรื่อง และได้มีการแจ้งข้อมูลผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยรายละเอียดหลักเกณฑ์ในเว็บไซต์ของบริษัท สำหรับการส่งหนังสือเชิญประชุม บริษัทได้แนบข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบ รวมทั้งหนังสือมอบฉันทะแบบต่างๆ และรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีไม่สามารถมาร่วมประชุมได้แต่ต้องการตัวแทนในการมอบฉันทะ โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารแนบทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 28 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาข้อมูลก่อนได้รับเอกสารฉบับจริง

ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นในรูปแบบ E-AGM โดยกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมประชุมทุกท่านหากไม่มีเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ซึ่งในปีที่ผ่านมา มีกรรมการบริษัทได้เข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน เมื่อเริ่มประชุมประธานในที่ประชุมซึ่งเป็นประธานกรรมการได้แจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม และให้สิทธิผู้ถือหุ้นได้เลือกกรรมการเป็นรายบุคคล รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัททุกวาระ นอกจากนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามมายังบริษัทล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์ และอีเมล์ของบริษัท อีกทั้ง บริษัทไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสายอีกด้วย (หากผู้ถือหุ้นท่านใดมาสาย ก็ยังมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงในวาระถัดไป)

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมและได้จัดส่งรายงานการประชุมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนด และได้นำรายงานการประชุมเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วัน

สำหรับการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายในนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น ซึ่งรายละเอียดอยู่ในหัวข้อการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน นอกจากนี้ในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวโยง บริษัทมีมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวโยง ซึ่งกรรมการที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องจะไม่มีสิทธิออกเสียงในกระบวนการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

2.1 การดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียและพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัทจะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และจะดูแลให้มีการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างการเติบโตเพื่อความยั่งยืนขององค์กร โดยบริษัทได้ให้ความสำคัญในการดูแลและคำนึงถึงสิทธิผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายใน และภายนอกบริษัท ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายไว้ในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้เปิดเผยในเว็บไซต์บริษัท สำหรับใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน โดยถือเป็นหน้าที่ และเป็นวินัยที่ทุกคนพึงปฏิบัติ โดยรายละเอียดทั้งหมดปรากฏตามเอกสารแนบ 5.2

นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

เพื่อให้บริษัทได้มีหลักการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย
2. กำกับดูแลการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีสถานะทางการเงิน การบริหารและการจัดการที่ถูกต้องเหมาะสม เพื่อปกป้องและเพิ่มผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
3. มุ่งมั่นในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ดีสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม
4. เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นเพื่อประเมินบริษัท โดยเท่าเทียมกัน และจะเปิดเผยผลประกอบการ ฐานะการเงิน พร้อมข้อมูลสนับสนุนที่ถูกต้องตามความจริง ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในการประชุมผู้ถือหุ้น และกรณีอื่นๆ

6. จะบริหารองค์กรโดยยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้งส่งเสริมให้มีคุณธรรมและจริยธรรมในทุกระดับขององค์กร สอดส่องดูแลและจัดการแก้ปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร

ในปี 2566 ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้อง หรือข้อร้องเรียนใดๆ ระหว่างบริษัท กับผู้ถือหุ้น

นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท บริษัทจึงให้การดูแลตลอดจนให้ความเป็นธรรมในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยบริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และสิทธิส่วนบุคคล
2. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
3. การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานแต่ละคน
4. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน โดยมีการพัฒนาพนักงานในหลายรูปแบบ อาทิ การจัดสัมมนา การฝึกอบรม เป็นต้น
5. กำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานและสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น เช่น สภาพตลาด การแข่งขันทางธุรกิจ ลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถในการทำกำไรในแต่ละปี เป็นต้น และในระยะยาว เช่น การวัดผลการปฏิบัติงานตาม Balanced Scorecard เป็นต้น
6. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
7. กำหนดปริมาณงาน และลักษณะงานให้มีความเหมาะสมกับตำแหน่ง คุณสมบัติ และความสามารถของพนักงาน โดยต้องไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน

โดยในปี 2566 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนใดๆ ระหว่างบริษัท กับพนักงาน

นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทเชื่อมั่นในคุณค่าของการสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจอย่างต่อเนื่องให้กับลูกค้า ซึ่งเป็นผู้มีพระคุณของบริษัทอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

1. ให้บริการอย่างมีคุณภาพแก่ลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม
2. ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องแก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณหรือเงื่อนไขใดๆ ของบริการนั้นๆ
3. พึงรักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต พร้อมทั้งให้คำแนะนำในบริการที่ดี และเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า
4. ไม่พึงเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า โดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่ของตน
5. ไม่พึงนำข้อมูลของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

โดยในปี 2566 ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้อง หรือข้อร้องเรียนใดๆ ระหว่างบริษัท กับลูกค้า

นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ เช่น ด้านการบริหารเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะรักษาอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับสูงเพียงพอ และรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อให้บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ได้อย่างต่อเนื่อง ตรงตามกำหนดเวลา ด้านเงื่อนไขการค้ำประกัน บริษัทมีนโยบายที่จะดูแลผู้ที่ค้ำประกันไม่ให้ได้รับความเสียหาย หากมีปัญหาบริษัทจะเข้าไปรับผิดชอบ ด้านการผิดนัดชำระหนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะเร่งเข้าไปจัดการ และแก้ไขปัญหาเพื่อให้สามารถชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้

โดยในปี 2566 บริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้โดยครบถ้วนและไม่มีเหตุการณ์ผิดนัดชำระหนี้ใดๆ

นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่สัญญา

บริษัทปฏิบัติกับคู่ค้าซึ่งเป็นหุ้นส่วนและปัจจัยแห่งความสำเร็จทางธุรกิจที่สำคัญประการหนึ่งด้วยความเสมอภาค และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยบริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีระบบ และมีมาตรฐาน ภายใต้หลักการดังนี้

   - มีการแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน
   - มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้า
   - จัดทำสัญญาที่เหมาะสมไม่เอาเปรียบคู่สัญญา
   - จัดให้มีระบบการจัดการและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
   - จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขของการชำระเงินที่ตกลงกัน

2. พัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญา และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน ไม่กระทำการโฆษณาที่เป็นเท็จ หรือหลอกลวงให้คู่ค้าและคู่สัญญาเข้าใจผิด

3. บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่สัญญาอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย รวมทั้งปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่ตกลงไว้โดยเคร่งครัด

4. บริษัทมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาโดยมีวัตถุประสงค์ชัดเจน ในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิคและมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

โดยในปี 2566 ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้อง หรือข้อร้องเรียนใดๆ ระหว่างบริษัท กับคู่ค้าและคู่สัญญา

นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยยึดหลักปฏิบัติดังนี้

1. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางให้ร้าย
3. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หรือคู่แข่งทางการค้า

โดยในปี 2566 ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้อง หรือข้อร้องเรียนใดๆ ระหว่างบริษัท กับคู่แข่งทางการค้า

ความรับผิดชอบต่อสังคม และส่วนรวม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม ดังนี้

1. ปฏิบัติตนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย หรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. คำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและมีการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัย

โดยในปี 2566 บริษัทให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม โดยปฏิบัติตามข้อกฎหมาย หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการดูแลเรื่องสิ่งแวดล้อมและมีมาตรการการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัยในการดำเนินงาน โดยในด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทได้กำหนดมาตรการในการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมทั้งส่วนหน่วยงานและโรงงานซ่อมบำรุง นอกจากนี้ บริษัทได้มีการรณรงค์ให้พนักงานช่วยกันประหยัดทรัพยากรและพลังงานด้านต่างๆ ทั้งการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา และโดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้น้ำมัน ซึ่งจากการติดตามพบว่า มีการใช้น้ำมันอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

นอกจากนี้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทผ่านทางเลขานุการบริษัท ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือทางไปรษณีย์ และหากผู้ใดพบการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง สามารถแจ้งข้อมูลผ่านกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ หรือเลขานุการบริษัท โดยบริษัทจะคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส และคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะเป็นผู้พิจารณาตรวจสอบข้อมูลและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและดำเนินการตามที่เห็นสมควรต่อไป

2.2 การเคารพสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดเป็นแนวทางการปฏิบัติให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนเคารพในหลักสิทธิมนุษยชน ดังนี้

- บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรี
- บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะร้องทุกข์ในเรื่องคับข้องใจเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจัง และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- บริษัทสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย

- บริษัทรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย
- บริษัทไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล และการทุจริต
- พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในการจัดจ้างแรงงานทั้งพนักงานและคู่ค้าทางธุรกิจโดยการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานโดยเคร่งครัด ทั้งในเรื่องการจ้างงานเด็ก หรือการบังคับใช้แรงงาน รวมทั้งการจัดให้มีระบบการทำงานที่มุ่งเน้นความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ที่เหมาะสม

โดยในปี 2566 ไม่เคยมีการรายงานหรือการร้องเรียนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนในเรื่องสิทธิมนุษยชน

2.3 ทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ และมีแนวปฏิบัติโดยกำหนดให้มีการตรวจสอบผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทก่อน เพื่อป้องกันการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น หากมีกรณีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์บริษัทจะเร่งแก้ไขและชดใช้ค่าเสียหายให้แก่ผู้ที่ถูกละเมิด

โดยในปี 2566 ไม่ได้รับการร้องเรียนเรื่องการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

2.4 การต่อต้านการทุจริต และการควบคุมการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างสุจริต เป็นธรรมและโปร่งใส ดังนั้นในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นชอบให้บริษัทร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการสร้างแนวร่วมปฏิบัติ เพื่อการต่อต้านการทุจริตในภาคเอกชน (Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) กับ IOD หอการค้าไทย หอการค้าต่างชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียน ซึ่งโครงการดังกล่าวถือเป็นโครงการที่ได้รับการสนับสนุนจากรัฐบาลและสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ

บริษัทมีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต โดยในการประเมินความเสี่ยงของบริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต นอกจากนี้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทได้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแล ควบคุม ป้องกัน ติดตาม และประเมินผลว่าบริษัทได้มีการปฏิบัติตามนโยบายตรวจสอบระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้สามารถตรวจสอบ ควบคุมดูแล ป้องกัน และติดตามว่า ระบบงานใดของบริษัทมีการทุจริตหรือไม่

บริษัทได้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเป็นระยะๆ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัท นอกจากนี้เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2557 ผู้บริหาร ผู้จัดการโครงการ วิศวกร โฟร์แมนผู้ควบคุมงานได้ประกาศเจตนารมย์ร่วมกันที่จะต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กร และภายนอกองค์กร เพื่อป้องกันการเกิดการทุจริตคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม พร้อมทั้งกำหนดนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น และคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น โดยได้สื่อสารให้พนักงานรับทราบและเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับบริษัท และบริษัทย่อย โดยเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2561 บริษัทได้ยื่นเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (“CAC”) และได้รับการรับรองให้บริษัทเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561

ในปี 2563 บริษัทยังคงดำเนินการส่งเสริม และสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น และคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น ให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทราบและปฏิบัติตามผ่านช่องทางต่างๆ ตามที่ปรากฏในคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น เช่น Website Email เป็นต้น และมีการอบรมให้พนักงานประจำโครงการรับทราบทุกครั้งที่จบโครงการ

โดยในไตรมาส 2 ปี 2564 บริษัทได้ยื่นเอกสารเพื่อขอรับการรับรอง (Re Certify ครั้งที่ 1) เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และได้รับแจ้งผลการ Re Certify เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2564

ในปี 2566 ถึงปัจจุบัน บริษัทยังคงมุ่งมั่น เน้นย้ำ ส่งเสริม และสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น และคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึง ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทราบและปฏิบัติตามผ่านช่องทางต่างๆ ตามที่ปรากฏในคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น เช่น Website Email เป็นต้น และมีการอบรมให้พนักงานประจำโครงการรับทราบทุกครั้งที่จบโครงการ

นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing)

บริษัทมีนโยบายที่จะเปิดโอกาสให้มีผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ การถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องต่อคณะกรรมการบริษัทได้ โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งต่อกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการท่านใดท่านหนึ่งหรือเลขานุการบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริง เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพิจารณาแล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรต่อไป

กระบวนการในการจัดการเมื่อได้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1) รวบรวมข้อเท็จจริงเพื่อนำส่งให้กับคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการหรือเลขานุการบริษัทที่รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับ การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือจรรยาบรรณ การละเมิดสิทธิ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือความบกพร่องของระบบควบคุมภายใน โดยผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนอาจจะดำเนินการด้วยตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลที่เกี่ยวข้องดำเนินการ

2) คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจัดให้มีการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจัดการประชุม และพิจารณาเรื่องที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนจากข้อเท็จจริงทั้งหมดที่รวบรวมได้ รวมถึงการซักถาม หรือขอข้อมูลจากฝ่ายบริหาร (แล้วแต่กรณี) และจัดทำรายงานเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

3) คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการและดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรต่อไป

4) รายงานผลให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนทราบ

คณะกรรมการบริษัทจะรายงานผลให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนทราบ ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเปิดเผยตนเอง

แนวทางในการปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

บริษัทได้มีการกำหนดแนวทางในการปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน เพื่อปกป้องการกลั่นแกล้ง ข่มขู่ หรือทำลายพยานหลักฐาน เช่น

- ในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทจะไม่เปิดเผยตัวผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน
- บริษัทจะเก็บข้อมูลเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
- นอกเหนือจากแนวทางข้างต้นแล้ว หากผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนยังอาจได้รับความเดือดร้อนเสียหายอีก สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองได้

ช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทได้จัดให้มีผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนใน 2 ช่องทาง ประกอบด้วย

1. กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทั้ง 3 ท่าน ทาง Email ดังนี้

- นายเสรี จินตนเสรี seri.c@pylon.co.th
  ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
- ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร c_vinit@hotmail.com
  กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
- ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล chaipats@icloud.com
  กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

2. เลขานุการบริษัท ทางไปรษณีย์ โทรศัพท์ และ Email ดังนี้

- ทางไปรษณีย์ถึง
  นางสาวฐิติมา เตียวประทีป
  เลขานุการบริษัท
  บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)
  เลขที่ 252 อาคารเอสพีอี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 14 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท
  กรุงเทพมหานคร 10400
- ทางโทรศัพท์ หมายเลข 02 615 1259 ต่อ 108
- ทาง Email thitima@pylon.co.th

โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนใดๆ ทั้งจากบุคคลภายใน และภายนอกองค์กร

3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยในปี 2566 บริษัทไม่มีกรณีส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีล่าช้า รวมถึง ไม่มีกรณีที่ก.ล.ต.สั่งให้แก้ไขงบการเงิน นอกจากนี้บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลขององค์กร การกำกับดูแลกิจการที่ดี โครงสร้างผู้ถือหุ้น โครงสร้างคณะกรรมการ รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ของบริษัททั้งจากภายในและภายนอกทางเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งข้อมูลส่วนใหญ่จะมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และสามารถดาวน์โหลดแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ56-1 One Report) และงบการเงินของบริษัทได้ ซึ่งจะทำให้ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวก

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งทีมงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั่วไปอย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งผู้บริหารมีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและพบปะนักลงทุนเพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ดีต่อการบริหารงานของบริษัท และได้กำหนดช่วงเวลางดรับนัดหรือตอบคำถามเกี่ยวกับผลประกอบการในอนาคตอันใกล้ให้แก่นักวิเคราะห์ และนักลงทุน (Quiet Period) ไว้ 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงิน โดยกิจกรรมในปี 2566 มีดังนี้

- จัดให้มีการพบปะผู้บริหาร (Analyst and Investor Meeting) จำนวน 5 ครั้ง แบบ Online Meeting

- จัดให้มีการแถลงข่าวผลประกอบการและทิศทางการดำเนินธุรกิจ (Opportunity Day) 4 ครั้ง ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้บริษัทได้มีการปรับปรุงข้อมูลในเว็บไซต์ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ โดยข้อมูลที่บริษัทนำเสนอผ่านเว็บไซต์นั้นมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งสามารถสรุปหัวข้อได้ดังนี้

- ลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- งบการเงินของบริษัท
- เอกสารข่าว (Press Release) ของบริษัท
- โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท
- โครงสร้างองค์กร
- ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหาร
- การพัฒนาสู่ความยั่งยืน
- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
- การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
- จริยธรรมธุรกิจในการดำเนินธุรกิจ
- นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- นโยบายความยั่งยืน และแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม
- ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์
- ข้อบังคับของบริษัท
- หนังสือรับรองบริษัท
- แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) (สามารถดาว์นโหลดได้)

- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี (สามารถดาว์นโหลดได้)
- รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี (สามารถดาว์นโหลดได้)

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้เปิดเผยงบการเงินประจำปีและรายไตรมาส ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุนก่อนครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศแก่นักลงทุนเพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส และทั่วถึง บริษัทจึงจัดทีมงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อรับผิดชอบติดต่อประสานงานกับนักลงทุน และผู้ถือหุ้น โดยสามารถติดต่อได้ที่ Email: info@pylon.co.th หรือติดต่อที่

1. นางสาวฐิติมา	เตียวประทีป	หมายเลขโทรศัพท์ 02-615-1259 ต่อ 108 Email : thitima@pylon.co.th
2. นายวีรทัศน์	จิรเดชวิโรจน์	หมายเลขโทรศัพท์ 02-615-1259 ต่อ 401 Email : veeratas@pylon.co.th
3. นายชัยพล	สุทธมนัสวงษ์	หมายเลขโทรศัพท์ 02-615-1259 ต่อ 301 Email : chaiyaphol@pylon.co.th
4. นางสาวนงณภัส	โรจนบัณฑิต	หมายเลขโทรศัพท์ 02-615-1259 ต่อ 302 Email : nongnaphas@pylon.co.th

4. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน โดยแบ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอีก 1 ท่าน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิหลากหลายสาขา ทั้งด้านกฎหมาย บัญชี การเงินการธนาคาร เศรษฐศาสตร์ การกำกับดูแล รวมถึงงานวิศวกรรม ซึ่งล้วนแต่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 ได้พิจารณาอนุมัติให้จัดทำ Board Skill Matrix โดยจะเปิดรายละเอียดในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่เข้มกว่าข้อกำหนดของก.ล.ต.และตลท. คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร และคณะกรรมการ

สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการชุดย่อยมี ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และคุณสมบัติซึ่งกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการชุดย่อยจะรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส

โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติแต่งตั้งให้คณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่คณะกรรมการความยั่งยืนด้วย และเปลี่ยนชื่อเป็น “คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร (The Executive and Risk Management for Sustainability Committee)” โดยคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร จะมีบทบาท ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ ตามที่ได้กำหนดไว้เดิมของคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง และ มีเพิ่มเติมโดยปรากฏในเอกสารแนบ 7.2

4.1 บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

หน้าที่คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ ทิศทางแนวโน้มของธุรกิจ ประมาณการรายได้ประจำปี รวมถึงพิจารณาอนุมัติงบประมาณลงทุนประจำปี นอกจากนี้ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ถ้ามี) และให้ความเห็นเรื่องความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยตั้งแต่ปี 2550 คณะกรรมการบริษัทได้เริ่มมีการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะ ส่วนค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ได้มีการเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมและพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทประกอบ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการชุดย่อย ยกเว้นกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรที่ได้รับผลตอบแทนในฐานะพนักงานบริษัทแล้ว ส่วนค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการใหญ่จะมีการกำหนดหลักเกณฑ์และดำเนินการตามผลการประเมินของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเริ่มตั้งแต่การปฏิบัติงานในปี 2551

วิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท

คณะกรรมการมีการกำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย(ที่สอดคล้องกับภารกิจ) และได้มีส่วนร่วมในการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินงานในแต่ละปี รวมถึงได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ

กลยุทธ์นวัตกรรม

คณะกรรมการส่งเสริมให้มีการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุง กระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า โดยบริษัทได้นำระบบเทคโนโลยีดิจิตัลเข้ามาใช้ในการทำงานทุกระดับ

- ระบบ ERP เพื่อรวบรวมฐานข้อมูลและควบคุมการใช้ทรัพยากรต่างๆ
- พัฒนา PYLON Mobile Application ขึ้นมาเฉพาะเพื่อการควบคุม และรวบรวมข้อมูลการขุดเจาะเสาเข็มอย่างเต็มรูปแบบทุกขั้นตอนแบบ online และ real time
- ระบบควบคุมตรวจสอบการทำงานอย่างเคร่งครัด
- ระบบติดตามผลการทำงาน นำข้อมูลมาวิเคราะห์เพื่อพัฒนา และกำหนดมาตรการปรับปรุงแก้ไข

อีกทั้ง บริษัทมีนโยบายสนับสนุน แนวคิด วิธีและรูปแบบใหม่ๆ ในการจัดการองค์กร การดำเนินงาน และการให้บริการ อันเป็นผลมาจากการสร้าง พัฒนา เพิ่มพูน ต่อยอด หรือประยุกต์ใช้องค์ความรู้ และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งจะส่งผลให้เกิดการพัฒนาประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุณภาพของการปฏิบัติงานขององค์กร โดยมีแนวทางการจัดการความรู้ภายในบริษัทและการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และนวัตกรรม ดังนี้

สำหรับอุตสาหกรรมก่อสร้าง ความรู้ ความคิดสร้างสรรค์ และนวัตกรรมในด้านต่างๆถือเป็นองค์ประกอบที่สำคัญที่จะผลักดันให้บรรลุความสำเร็จตามเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร โดยบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการแก้ปัญหา แลกเปลี่ยนความรู้ แสดงความคิดเห็น เสนอแนวคิดนวัตกรรมใหม่ๆ ผ่านช่องทางต่างๆ โดยมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วม เช่น

- บริษัทจัดให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ผ่านการประชุมวิศวกรซึ่งจัดเป็นประจำทุกเดือน โดยมีกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประธานในที่ประชุมและมีวิศวกรทุกคนขององค์กรเข้าร่วม ซึ่งจะมีการนำปัญหาที่เจอระหว่างการทำงาน วิธีการแก้ไข รวมไปถึงแนวทางการปรับปรุงขั้นตอนการทำงานมาแลกเปลี่ยนและหารือร่วมกัน ซึ่งเมื่อได้ข้อสรุปแล้ว จะมีการจัดทำ /ปรับปรุงคู่มือการทำงาน รวมถึงนำไปปรับปรุงจุดตรวจสอบที่สำคัญต่างๆ ต่อไป

- บริษัทได้มีการจัดประกวดนวัตกรรม โดยให้พนักงานในทุกระดับเข้าร่วมเสนอชิงรางวัล โดยที่ผ่านมา ได้มีนวัตกรรมหลายอย่างผ่านช่องทางนี้สามารถนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ได้จริงอย่างมากในบริษัท
- บริษัทได้จัดให้มีช่องทางเก็บรวบรวมความรู้ นวัตกรรม คู่มือสำหรับการดำเนินการในด้านต่างๆ เพื่อให้พนักงานที่เกี่ยวข้องเข้าถึงได้โดยใช้ Application ต่างๆ เช่น LINE, โปรแกรมบริหารจัดการเอกสารที่ชื่อ Alfresco เพื่อรวบรวมองค์ความรู้และข้อมูลสำคัญต่างๆ เข้าไว้ด้วยกันในรูปแบบของ file sharing ซึ่งรวมไปถึงรองรับข้อมูลของโปรแกรม ERP ด้วยเป็นต้น

โดยตัวอย่างนวัตกรรมที่สร้างคุณค่าให้กับลูกค้าและบริษัท แนวคิดและการมีส่วนร่วมของผู้บริหาร มีดังต่อไปนี้

- บริษัทได้เริ่มพัฒนา Mobile Application ขึ้นมาเฉพาะเพื่อการควบคุม และรวบรวมข้อมูลการขุดเจาะเสาเข็มอย่างเต็มรูปแบบทุกขั้นตอนแบบ Real Time (เชื่อว่าเป็นครั้งแรกในโลก) ตั้งแต่แบบก่อสร้าง ตำแหน่งเสาเข็ม การควบคุมตรวจสอบกระบวนการก่อสร้าง เช่น ผูกเหล็ก ขุดเจาะ เทคอนกรีต การตรวจสอบด้านคุณภาพ รวมไปถึงระบบการรายงานที่จำเป็นต่างๆ เช่น ผลการปฏิบัติงานประจำวัน / รายเดือน / รายโครงการ การรายงานผลการใช้ทรัพยากรต่างๆ การควบคุมและตรวจสอบคุณภาพการทำงานทุกขั้นตอนในส่วนของบริษัท เป็นต้น เพื่อใช้ในการติดตามและนำไปวิเคราะห์เพื่อต่อยอดการพัฒนา โดยคาดว่าในอีก 2 ปีข้างหน้า น่าจะพัฒนาในส่วนสำหรับผู้ใช้งานที่เป็นลูกค้าได้สำเร็จ โดยจะสามารถให้ข้อมูลของงานส่วนต่างๆให้แก่ลูกค้าทราบแบบ online ได้เพื่อความโปร่งใสและเพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า
- บริษัทมีการพัฒนา Algorithm เพื่อตรวจสอบกระบวนการทำงานก่อสร้างว่ามีขั้นตอนใดไม่เป็นไปตามมาตรฐานและขั้นตอนที่กำหนด และสร้างเป็นรายงาน online ในทันที เพื่อให้วิศวกรและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบแก้ไขได้ทันท่วงที
- เพื่อลดต้นทุนในการนำเข้าเครื่องจักรจากต่างประเทศซึ่งมีราคาแพง บริษัทได้ประดิษฐ์พัฒนาเครื่องจักรหลายประเภทเพื่อใช้เอง เช่น เครื่องผสมน้ำยาระบบ Venturi, เครื่องกรองทราย, เครื่องปั๊มแรงดันสูงสำหรับงาน Jet Grouting ฯลฯ

หลักเกณฑ์และกระบวนการในการคัดเลือกแต่งตั้งกรรมการใหม่ และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการ

การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด และมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ โดยบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมจะได้รับการเสนอให้มีการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการโดยจ■ดำเนินการตามกระบวนการในการคัดเลือกทุกราย ไม่ว่าจะเป็นกรณีกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระ โดยอาจพิจารณาใช้บริษัทที่ปรึกษา (Professional Search Firm) หรือฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ในการสรรหากรรมการใหม่ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการใหม่ ดังนี้

1) ความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จำเป็นและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อสร้างความเข้มแข็งของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลบริษัท
2) คุณสมบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ประกาศของ ตลท. และก.ล.ต. และข้อบังคับของบริษัท
3) มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบ มีวุฒิภาวะและความเป็นมืออาชีพ
4) การไม่จำกัดเพศ

องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้นได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน ทั้งนี้กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้น ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการทุกคนจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม (1/3) ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระนี้อาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย

เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

บุคคลซึ่งได้รับเลือกให้เป็นกรรมการแทนจะต้องได้รับมติของคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่และจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการพ้นตำแหน่งก่อนถึงวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้น ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุมนั้น

นโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นของกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดเป็นนโยบายในการจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น ทั้งนี้ในปัจจุบันไม่มีกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ดังนี้ คือ กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ จะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

โดยในปัจจุบันกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท นอกจากนี้กรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่ได้เข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน

การกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทได้ถือปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติมหาชน จำกัด พ.ศ.2535 ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ โดยบริษัทได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการบริษัท ในปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 8 คน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 3 คน ทั้งนี้กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่จะเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

โดยกรรมการอิสระในปัจจุบันยังคงให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ได้อย่างเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร

จริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจและบริหารงานอย่างมีจรรยาบรรณ และให้ความสำคัญกับความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการบริหารงาน โดยยึดถือความมีจริยธรรม ความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นหลักในการทำธุรกรรม รวมถึงการดูแลผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รายการระหว่างกัน การปฏิบัติตามกฎหมายและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยได้จัดทำจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเพื่อเป็นคู่มือวิธีการปฏิบัติงานให้เกิดความสำเร็จ และได้จัดการอบรมเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นความสำคัญและนำไปปฏิบัติ

โดยในปี 2566 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทได้ปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และแนวทางการปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีนโยบายให้กรรมการแต่ละคนต้องรายงานการมีส่วนได้เสียให้บริษัททราบทุกครั้งที่เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัททราบด้วย

ระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำขึ้น และได้รายงานต่อของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ (ซึ่งได้มีการพิจารณาในที่ประชุมครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566) ซึ่งเป็นไปตามแบบประเมินที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ปรับปรุง และประกาศใช้เมื่อเดือน สิงหาคม 2556 ตามกรอบแนวทางการปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ COSO ฉบับปี 2013 ซึ่งครอบคลุมองค์ประกอบของระบบควบคุมภายใน 5 ส่วน คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ที่มีการขยายความเป็นหลักการย่อยๆ อีก 17 หลักการ รวมถึงการตอบข้อซักถามของฝ่ายบริหาร ซึ่งสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ส่วน คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทยังคงมีการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีนโยบายบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) และมีระบบจัดการที่มีประสิทธิผลครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการเพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร รายงานการจัดการด้านความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และจัดให้มีระบบจัดการที่มีประสิทธิผล

ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเพื่อให้ได้รับทราบและให้ข้อแนะนำต่างๆ เป็นประจำทุกไตรมาส และให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบถึงความเสี่ยงต่างๆ และแนวทางการจัดการของบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้สามารถปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ แผนงาน และวิธีการบริหารจัดการได้อย่างทันท่วงที

4.2 การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าทุกปี และจัดประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งในแต่ละปี รวมทั้งมีการประชุมกรณีพิเศษตามความจำเป็น สำหรับเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม แต่มีผลการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงในทางลบอย่างมีนัยสำคัญ ฝ่ายบริหารจะรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบทันที นอกจากนี้ ในปี 2566 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้มีการประชุมระหว่างกัน 1 ครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนทั้งวาระเพื่อทราบ และวาระเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งวาระการประชุมให้กับคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุมประธานได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความเห็นร่วมกันได้อย่างเปิดเผย โดยมีประธานกรรมการเป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุม บันทึกการประชุมได้มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมจะถูกจัดเก็บไว้ที่ตู้ห้องเก็บเอกสารสำคัญของบริษัท (สำนักงานใหญ่) 252 อาคารเอสพีอี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 14 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยให้มีผลนับตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2559 เป็นต้นไป

กรรมการทุกคนถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น โดยในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้จัดการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง และมีอัตราการเข้าร่วมประชุมของกรรมการคิดเป็นร้อยละ 100

โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านได้เปิดเผยในหัวข้อโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

4.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการใหญ่

การประเมินผลคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะปีละครั้ง โดยประกอบไปด้วย 6 หัวข้อดังต่อไปนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

โดยมีกระบวนการดังนี้

เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบฟอร์มให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน และจัดส่งกลับมาเพื่อรวบรวมและสรุปผลการประเมินให้ที่ประชุมรับทราบในเดือนธันวาคมของทุกปี หากในประเด็นใดที่ได้คะแนนต่ำกว่าระดับ C จะนำไปปรับปรุงแก้ไขต่อไป

การประเมินผลกรรมการรายบุคคล

การประเมินผลกรรมการรายบุคคล ครอบคลุม 3 หัวข้อ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยมีกระบวนการดังนี้

เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบฟอร์มให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน และจัดส่งกลับมาเพื่อรวบรวมและสรุปผลการประเมินให้ที่ประชุมรับทราบในเดือนธันวาคมของทุกปี

ทั้งนี้สามารถสรุปได้ว่า กรรมการมีคุณสมบัติ มีองค์ประกอบที่เหมาะสม และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบอย่างดีเยี่ยม เหมาะสมตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ส่งผลให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

การประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และรายบุคคล

การประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และรายบุคคล ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นการใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดทำไว้เป็นตัวอย่าง ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด

โดยในปี 2566 ได้ดำเนินการประเมินผลแบบรายคณะและรายบุคคล ซึ่งครอบคลุม 3 หัวข้อดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

โดยมีกระบวนการดังนี้

เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบฟอร์มให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน และจัดส่งกลับมาเพื่อรวบรวมและสรุปผลการประเมินให้ที่ประชุมรับทราบในเดือนธันวาคมของทุกปี

ซึ่งผลการประเมินสรุปได้ว่า คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีองค์ประกอบที่เหมาะสม และปฏิบัติหน้าที่ได้ครบถ้วนตามกฎบัตรที่บริษัทกำหนด

การประเมินผลงานและนโยบายค่าตอบแทน ของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีหลักเกณฑ์ และปัจจัยในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จตามแผนการดำเนินงาน (Key Performance Indicators หรือ KPI) และถ่ายทอดลงมาให้กับผู้บริหารระดับสูงเพื่อใช้ในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลจูงใจที่เหมาะสม

ทั้งนี้นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ นอกจากจะขึ้นอยู่กับผลประเมินการปฏิบัติงาน (KPI) ตามที่กล่าวมาข้างต้น ยังกำหนดให้สอดคล้องกับคุณสมบัติและความสามารถสถานภาพของบริษัท รวมถึงระดับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมด้วย โดยมีค่าตอบแทน เช่น โบนัสและการปรับขึ้นเงินเดือน เป็นต้น

โดยในปี 2566 กรรมการผู้จัดการใหญ่ ไม่ขอรับการปรับขึ้นเงินเดือน

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วน คือ (1) ค่าตอบแทนรายเดือนซึ่งสะท้อนความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ (2) เบี้ยประชุมเพื่อแสดงให้เห็นความสำคัญ และการอุทิศเวลาในการเข้าประชุม (3) โบนัสซึ่งเป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้งตามมูลค่าที่สร้างให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการในเบื้องต้น เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

กรรมการผู้จัดการใหญ่จะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนและการปรับค่าจ้างประจำปีของผู้บริหาร โดยผู้บริหารจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและโบนัส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของแต่ละบุคคลตามระบบ Key Performance Indicators

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร และแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยให้มีการฝึกอบรม และการให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องแก่กรรมการ เพื่อเพิ่มศักยภาพและปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น ส่งเสริมให้มีการจัดส่งกรรมการ เข้าอบรมหลักสูตรหรือกิจกรรมสัมมนาต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพ ความรู้ และประสบการณ์

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการอย่างน้อย 1 คนเข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา

โดยในปี 2566 มีกรรมการบริษัทได้เข้าอบรม ซึ่งเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตร และสถาบัน
1.	นายบดินทร์ แสงอารยะกุล	กรรมการ	(TLCA CFO CPD) 2023 ครั้งที่ 1 หัวข้อ "Economic Update for CFO"
			(TLCA CFO CPD) 2023 ครั้งที่ 2 หัวข้อ "Fintech เทคโนโลยีทางการเงิน"
			(TLCA CFO CPD) 2023 ครั้งที่ 5 หัวข้อ "RPA (Robotic Progress Automation) in Finance and Accounting"
			HCM Roundtable 2/2023 หัวข้อ "How to maximize benefits from HR Technology"

ในกรณีกรรมการเข้าใหม่ บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลและกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และได้พบปะกับผู้บริหารเพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการใหม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของ IOD

ในปี 2566 ไม่มีกรรมการเข้าใหม่ ในกรณีมีกรรมการเข้าใหม่จะได้รับการปฐมนิเทศซึ่งบรรยายโดยกรรมการผู้จัดการใหญ่ เนื้อหาครอบคลุมถึงลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จรรยาบรรณ และหลักการกำกับดูแลกิจการ เป็นต้น

แผนพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปจนถึงระดับกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ในการนี้แผนการสืบทอดตำแหน่งดังกล่าวรวมถึงแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร และการกำหนดความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ของแต่ละตำแหน่ง เพื่อเตรียมความพร้อมเมื่อเกิดกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้

จริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)

(วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565)

สารบัญ

	หน้า
1. คำนิยาม	4
2. สารจากประธานกรรมการ	5
3. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ	6
3.1 หลักในการทำธุรกิจ	6
3.2 นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น	6
4. จริยธรรมกรรมการบริษัท	7
4.1 การปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท	7
4.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการใช้ข้อมูลภายใน	8
5. จริยธรรมเรื่องการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย	10
5.1 นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น	10
5.2 นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน	10
5.3 นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภค	11
5.4 นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้	11
5.5 นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่สัญญา	11
5.6 นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า	12
5.7 ความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม	12
6. จริยธรรมพนักงาน	12
6.1 การปฏิบัติต่อบริษัท	12
6.1.1 กฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท	12
6.1.2 กฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และการเปิดเผยข้อมูลภายใน	13
6.1.3 การปกป้องทรัพย์สินของบริษัท	13
6.1.4 ระบบคอมพิวเตอร์และสื่อสาร	14
6.1.5 ทรัพย์สินทางปัญญา	14
6.2 การปฏิบัติเรื่องการจัดหาและการทำธุรกรรม	14
6.2.1 การจัดหา	14
6.2.2 การทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย	15
6.2.3 การทำธุรกรรมกับบุคคลหรือบริษัทภายนอก	15
6.3 การปฏิบัติเรื่องการป้องกันการขัดแย้งของผลประโยชน์	15
6.3.1 ความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์	16

6.4 การปฏิบัติตนของพนักงานต่อผู้อื่น 16
6.5 การปฏิบัติเรื่องความปลอดภัย สุขอนามัย สังคมและสิ่งแวดล้อม 17
6.5.1 ความปลอดภัยและสุขอนามัย 17
6.5.2 ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม 18
6.6 การปฏิบัติเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชั่น 18
7. การดูแลให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรม และการทบทวนจริยธรรมขององค์กร 18
8. การแจ้งเบาะแส 19

1. คำนิยาม

จริยธรรม	หมายถึง	การดำเนินธุรกิจตามแนวปฏิบัติที่ดี
ไพลอน, บริษัท	หมายถึง	บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)
กลุ่มไพลอน, กลุ่มบริษัท	หมายถึง	ไพลอนและบริษัทย่อยของไพลอน
บริษัทย่อย	หมายถึง	■ บริษัทหรือนิติบุคคลที่ไพลอนเป็นเจ้าของหรือถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทหรือนิติบุคคลนั้นเกินกว่าร้อยละ ■■ ไม่ว่าจะถือหุ้นเองโดยตรงหรือโดยอ้อม ■ บริษัทหรือนิติบุคคลที่ไพลอนมีอำนาจควบคุมในเรื่องการกำหนดนโยบายทางการเงินและดำเนินงานเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทหรือนิติบุคคล
กรรมการและกรรมการชุดย่อย	หมายถึง	กรรมการ และกรรมการชุดย่อย
พนักงาน	หมายถึง	ผู้บริหาร พนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว พนักงานสัญญาจ้าง
บุคคลที่เกี่ยวข้อง	หมายถึง	บุคคลที่มีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งต่อไปนี้ (1.) บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัทและในกรณีที่เป็นนิติบุคคลให้หมายความรวมถึงกรรมการของนิติบุคคลนั้นด้วย (2.) คู่สมรส บุตร หรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลตาม (1) (3.) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (1) หรือ (2) มีอำนาจควบคุมกิจการ (4.) บุคคลอื่นที่มีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
ผู้มีส่วนได้เสีย	หมายถึง	บุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทในด้านต่างๆ เช่น ผู้ถือหุ้น นักลงทุน กรรมการบริษัท พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พันธมิตรทางธุรกิจ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
การเปิดเผยข้อมูล	หมายถึง	การเปิดเผยรายละเอียดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทตาม ■.■.■.บริษัทมหาชน ■.■.2535 ■.■.■.หลักทรัพย์ฯ ■.■.2551 กฎระเบียบ ข้อบังคับ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
การทุจริต	หมายถึง	การติดสินบนทุกรูปแบบ เช่น เสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกร้องหรือรับเงิน/ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด กับ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน คู่ค้า ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อม
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์	หมายถึง	การดำเนินกิจกรรมใดๆ ที่อาจมีความต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่ว่าโดยทางสายเลือด หรือทางอื่นใด เข้ามามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจ หรืออาจขัดขวาง หรือเป็นอุปสรรค ต่อผลประโยชน์สูงสุด
การให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด	หมายถึง	การให้สิทธิพิเศษ ในรูปของ เงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อสินน้ำใจ เป็นรางวัล หรือเพื่อการสร้างสัมพันธภาพที่ดี
การให้สินบน	หมายถึง	การเสนอให้หรือรับของขวัญ รางวัล หรือผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง หรือจากบุคคลซึ่งต้องการโน้มน้าวให้กระทำการบางอย่างที่ไม่สุจริต ผิดกฎหมาย หรือผิดจริยธรรมทางธุรกิจ
ประเพณีนิยม	หมายถึง	เทศกาล วันสำคัญ หรือ กิจกรรมที่มีการปฏิบัติสืบเนื่องกันมาเป็นเอกลักษณ์ และมีความสำคัญต่อสังคม
ทรัพย์สินของบริษัท	หมายถึง	สังหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ข้อมูล สิทธิ ลิขสิทธิ์ ตลอดจนทรัพยากรใดๆ ของบริษัท หรือที่บริษัทมีสิทธิอยู่

2. สารจากประธานกรรมการ

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินธุรกิจและบริหารงานอย่างซื่อตรง (Integrity) มีจริยธรรมและจรรยาบรรณ และให้ความสำคัญกับความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการบริหารงาน บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือวิธีการปฏิบัติงานให้เกิดความสำเร็จ โดยยึดถือความมีจริยธรรม ความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นหลักในการทำธุรกรรม รวมถึงเรื่องการดูแลผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รายการระหว่างกัน การปฏิบัติตามกฎหมายและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เอกสารนี้ได้ประมวลข้อปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณในการทำธุรกิจของบริษัทฯซึ่งการดำเนินการตามหลักการดังกล่าว เป็นส่วนสำคัญยิ่งที่ส่งผลให้บริษัทฯประสบความสำเร็จ บริษัทฯจึงยึดถือปฏิบัตินโยบายดังกล่าว และบริษัทฯ คาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจริยธรรมอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้ปรับปรุงและเพิ่มเติมแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเรื่องการปฏิบัติต่างๆที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชั่น เช่น การให้และรับของขวัญ การเลี้ยงและรับการรับรอง การบริจาค เป็นต้น รวมทั้งพัฒนาช่องทางและกระบวนการแจ้งเบาะแสให้มีประสิทธิผลยิ่งขึ้น เพื่อเป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และได้รับการยอมรับและไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการเชื่อมั่นว่า การยึดถือจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจนี้ จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ เจริญเติบโต ก้าวหน้าอย่างมั่นคง และยั่งยืน ตลอดจนสร้างผลงานเป็นที่พึงพอใจและได้รับความไว้วางใจกับทุกฝ่ายยิ่งๆ ขึ้นไป



นายเสรี จินตนเสรี

ประธานกรรมการ

วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565

3. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

3.1 หลักในการทำธุรกิจ

บริษัท ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงกำหนดมาตรฐานทางจริยธรรม โดยให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ยึดถือปฏิบัติเป็นค่านิยมองค์กร เพื่อให้การบริหารและการปฏิบัติงานมีความซื่อตรง (Integrity) โปร่งใส ชัดเจน เป็นธรรม มีประสิทธิภาพ และได้รับความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้ถือหุ้น ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ซึ่งจะเป็นรากฐานสู่การพัฒนาและความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

ซึ่งบริษัทฯ ประสงค์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทำความเข้าใจ และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสาธารณชน และสังคม

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นจะเป็นผู้นำงานก่อสร้างงานฐานรากทั้งด้านคุณภาพและประสิทธิภาพ

ความมุ่งมั่น

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเต็มที่ในการปกป้องทรัพย์สิน และธำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัท
- รับผิดชอบในภารกิจที่ได้รับความไว้วางใจโดยมีวินัยในการดำเนินงานและคำนึงถึงความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและอนาคต
- มีกระบวนการตัดสินใจและขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน โปร่งใส และเปิดเผยได้ เพื่อต่อต้านการคอร์รัปชั่น
- ปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน และหลีกเลี่ยงความลำเอียงหรือสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์
- มุ่งสร้างความมั่งคั่งอย่างยั่งยืน และมูลค่าในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้น
- นำวิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง
- ให้การสนับสนุน และเป็นมิตรที่ดีต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม

3.2 นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมและเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชั่นได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบ บริษัทจึงจัดทำ "นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น" เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น และได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2560 โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งครอบคลุมถึงการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นอย่างเคร่งครัด และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านคอร์รัปชั่น

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกคน ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์ปรับชั่น คู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น และจริยธรรมธุรกิจ

4. จริยธรรมกรรมการบริษัท

บริษัทฯ มุ่งหวังให้ กรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กรอบจริยธรรม ดำรงตน หรือ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

4.1 การปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ

4.1.1 ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนี้

(1) กรรมการ จะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(2) กรรมการ ต้องไม่หลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(3) กรรมการ จะต้องให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแลกิจการที่บริษัทกำหนดขึ้น และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการฝ่าฝืน การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย ต่อหน่วยงานนั้นๆ

4.1.2 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลาง โดยในการประชุม หากมีเรื่องที่จะพิจารณาโดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียท่านนั้นต้องออกจากห้องประชุมและงดการมีส่วนร่วมใดๆ ในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องดังกล่าว

4.1.3 หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตน เพื่อความโปร่งใสในการบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

(1) ไม่นำข้อมูลที่ได้รับ จากการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ

(2) ไม่ใช้ความลับของบริษัทในทางที่ผิด และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ในองค์กรไปแล้ว

(3) ไม่หาประโยชน์ส่วนตัว จากการเป็นกรรมการ

(4) ไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง

(5) ไม่รับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดอันเป็นการขัดต่อประโยชน์ขององค์กร

4.1.4 รักษาข้อมูลที่เป็นความลับขององค์กร ไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่องค์กรหรือผู้มีส่วนได้เสียยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมาย

4.1.5 การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์จดทะเบียนของกรรมการ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ปฏิบัติตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน ของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี

4.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการใช้ข้อมูลภายใน

4.2.1 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการได้กำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการและพนักงาน เพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

(1) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

(2) กรณีที่กรรมการจำเป็นต้องทำรายการนั้น เพื่อประโยชน์ของบริษัท จะดำเนินการเสมือนกับบริษัท ได้กระทำกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่เป็นกรรมการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งกรรมการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องผู้นั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ และมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยง

(3) ในกรณีที่กรรมการ ไปเป็นกรรมการ หุ้นส่วน หรือที่ปรึกษาในองค์กรอื่น การดำรงตำแหน่งนั้นต้องไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทและการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงในบริษัท

(4) ไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาผลประโยชน์ส่วนตนและในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือทำธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง

(5) ในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest) ระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอื่น จะพิจารณาบนหลักการที่ว่ารายการดังกล่าวมีความเป็นธรรม โปร่งใส สมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อบริษัท และได้ดำเนินตามเงื่อนไขทางธุรกิจและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน รวมทั้งจัดให้มีการเปิดเผยรายการที่สงสัยว่าจะเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกัน ไว้ในรายงานประจำปี

(6) ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทหรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท

(7) บุคคลที่ดำเนินการใดๆ ซึ่งมีส่วนได้เสียกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จะต้องมีหน้าที่ในการรายงานการมีส่วนได้เสีย ดังนี้

- กรรมการและผู้บริหาร จะต้องมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียทันทีที่มีรายการเกิดขึ้น และเพื่อมั่นใจได้ว่า บริษัท ได้มีการตรวจสอบเป็นประจำจึงกำหนดให้เลขานุการบริษัท มีหน้าที่สำรวจรายการที่มีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกสิ้นปี และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ผู้บริหารระดับจัดการตั้งแต่ ผู้จัดการแผนก ถึง ผู้จัดการทั่วไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงกำหนดให้ผู้บริหารในระดับจัดการทุกคน และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการดำเนินงาน มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียทันทีที่มีรายการเกิดขึ้น และ/หรือรายงานการมีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกสิ้นปี โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัท มีหน้าที่สำรวจและรายงานต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(8) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายใน ใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่เสนอรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการ

(9) ประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญที่อาจส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน

(10) เพื่อประโยชน์ในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งมีส่วนได้เสียกับการบริหารจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย ตามพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีการรายงานข้อมูลของรายการที่เกี่ยวโยงกันทุกไตรมาส (ถ้ามี)

(11) ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัทและหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว พนักงานจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทเพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้น

4.2.2 การใช้ข้อมูลภายใน

(1) ห้ามใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการหรือพนักงานในการหาผลประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง

(2) ห้ามใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท

(3) ห้ามใช้ทรัพย์สินของบริษัท เพื่อประโยชน์ส่วนตนและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

(4) ห้ามใช้ข้อมูลของบริษัทไปใช้อ้างอิงต่อบุคคลภายนอก เพื่อสร้างประโยชน์ส่วนตัวและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

(5) ห้ามเปิดเผยข้อมูลความลับทางธุรกิจของบริษัท ต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่งขัน แม้หลังพ้นสภาพการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงานของบริษัทไปแล้ว

5. จริยธรรมเรื่องการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทจะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และจะดูแลให้มีการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความเติบโตและความยั่งยืนของกิจการ

5.1 นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

เพื่อให้บริษัทได้มีหลักการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

5.1.1 ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

5.1.2 กำกับดูแลการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีสถานะทางการเงิน การบริหารและการจัดการที่ถูกต้องเหมาะสม เพื่อปกป้องและเพิ่มผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

5.1.3 มุ่งมั่นในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ดีสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม

5.1.4 เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นเพื่อประเมินบริษัทโดยเท่าเทียมกัน และจะเปิดเผยผลประกอบการ ฐานะการเงิน พร้อมข้อมูลสนับสนุนที่ถูกต้องตามความจริง ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5.1.5 ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในการประชุมผู้ถือหุ้น และกรณีอื่นๆ

5.1.6 บริษัทจะบริหารองค์กรโดยยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้งส่งเสริมให้มีคุณธรรมและจริยธรรมในทุกระดับขององค์กร สอดส่องดูแลและจัดการแก้ปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร

5.2 นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท บริษัทจึงให้การดูแลตลอดจนให้ความเป็นธรรมในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้งโยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยบริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

5.2.1 ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และสิทธิส่วนบุคคล

5.2.2 ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

5.2.3 การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานแต่ละคน

5.2.4 ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน โดยมีการพัฒนาพนักงานในหลายรูปแบบ อาทิ การจัดสัมมนา การฝึกอบรม เป็นต้น

5.2.5 กำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานและสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น เช่น สภาพตลาด การแข่งขันทางธุรกิจ ลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถในการทำกำไรในแต่ละปี เป็นต้น และในระยะยาว เช่น การวัดผลการปฏิบัติงานตาม Balance Scorecard เป็นต้น

5.2.6 รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน

5.2.7 กำหนดปริมาณงาน และลักษณะงานให้มีความเหมาะสมกับตำแหน่ง คุณสมบัติ และความสามารถของพนักงาน โดยต้องไม่สร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน

5.3 นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภค

บริษัทเชื่อมั่นในคุณค่าของการสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจอย่างต่อเนื่องให้กับลูกค้า ซึ่งเป็นผู้มีพระคุณของบริษัทอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

5.3.1 ให้บริการอย่างมีคุณภาพแก่ลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม

5.3.2 ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องแก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณหรือเงื่อนไขใดๆ ของบริการนั้นๆ

5.3.3 พึงรักษาผลประโยชน์ของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต พร้อมทั้งให้คำแนะนำในบริการที่ดี และเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า

5.3.4 ไม่พึงเรียกร้องหรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า โดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่ของตน

5.3.5 ไม่พึงนำข้อมูลของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

5.4 นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุน และกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ไว้อย่างชัดเจนเป็นรูปธรรมและเปิดเผยถึงการปฏิบัติไว้ให้เป็นที่ทราบ เช่น ด้านการบริหารเงินทุน บริษัทมีนโยบายที่จะรักษาอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับสูงเพียงพอ และรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อให้บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ได้อย่างต่อเนื่อง ตรงตามกำหนดเวลา ด้านเงื่อนไขการค้ำประกัน บริษัทมีนโยบายที่จะดูแลผู้ที่ค้ำประกันไม่ให้ได้รับความเสียหาย หากมีปัญหาบริษัทจะเข้าไปรับผิดชอบ ด้านการผิดนัดชำระหนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะเร่งเข้าไปจัดการ และแก้ไขปัญหาเพื่อให้สามารถชำระหนี้คืนแก่เจ้าหนี้

5.5 นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่สัญญา

บริษัทปฏิบัติกับคู่ค้าซึ่งเป็นหุ้นส่วนและปัจจัยแห่งความสำเร็จทางธุรกิจที่สำคัญประการหนึ่งด้วยความเสมอภาค และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยบริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

5.5.1 การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีระบบ และมีมาตรฐาน ภายใต้หลักการดังนี้

- มีการแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน
- มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้า
- จัดทำสัญญาที่เหมาะสมไม่เอาเปรียบคู่สัญญา
- จัดให้มีระบบการจัดการและติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
- จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขของการชำระเงินที่ตกลงกัน

5.5.2 พัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญา และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน ไม่กระทำการโฆษณาที่เป็นเท็จ หรือหลอกลวงให้คู่ค้าเข้าใจผิด

5.5.3 บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย รวมทั้งปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่ตกลงไว้โดยเคร่งครัด

5.5.4 บริษัทมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจน ในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิคและมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

5.6 นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยยึดหลักปฏิบัติดังนี้

5.6.1 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม

5.6.2 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางให้ร้าย

5.6.3 ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

5.7 ความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม ดังนี้

5.7.1 ปฏิบัติตนให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย หรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

5.7.2 คำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและมีการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัย

6. จริยธรรมพนักงาน

6.1 การปฏิบัติต่อบริษัท

พนักงานจะปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งข้อบังคับ ระเบียบและคำสั่งของบริษัท พนักงานจะต้องหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย

หรือศีลธรรมอันดีของประชาชน การใช้พนักงานหรือทรัพย์สินของบริษัทเพื่อวัตถุประสงค์ที่ผิดกฎหมายเป็นเรื่องต้องห้ามโดยเด็ดขาด

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายแล้ว พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามหลักจริยธรรม ซึ่งเราถือว่าการมีจริยธรรมทางธุรกิจเป็นทรัพย์สินที่มีค่ายิ่งของบริษัท

6.1.1 กฎหมายและกฎระเบียบของบริษัท

1) พนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและคำสั่งของบริษัทอย่างเคร่งครัด
2) การฝ่าฝืนกฎหมาย มติผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการ ข้อบังคับ ระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัท โดยอ้างว่าเป็นการกระทำเพื่อเพิ่มผลกำไรให้แก่บริษัทหรือเหตุผลอื่นใด มิใช่เหตุผลที่จะรับฟัง
3) พนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัทถึงแม้จะมีช่องว่างของกฎหมาย หรือช่องว่างของข้อบังคับ ระเบียบ และคำสั่งของบริษัทก็ตาม

6.1.2 กฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และการเปิดเผยข้อมูลภายใน

1) พนักงานจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือต่อสาธารณะโดยเท่าเทียมกัน
2) การที่พนักงานใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือต่อผู้ถือหุ้นทั่วไปเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการส่วนตัว ถือว่าเป็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณของบริษัท
3) ห้ามผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องที่รู้ข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงิน ซื้อและ/หรือขายหุ้น 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยข้อมูล และ 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยข้อมูล
4) การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อธุรกิจและราคาหุ้นจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่จะเป็นผู้ดำเนินการหรือมอบหมายให้ผู้ใดผู้หนึ่งเป็นผู้รับผิดชอบการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว
5) หน่วยงานกลางที่เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชนและนักลงทุน ได้แก่ ส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ โดยหน่วยงานที่เป็นเจ้าของข้อมูลมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูล
6) พนักงานไม่ควรให้ความเห็นในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่จะเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การทำงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

6.1.3 การปกป้องทรัพย์สินของบริษัท

1) พนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่จะใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างประหยัดและเกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างคุ้มค่า และดูแลมิให้เสื่อมเสียสูญหาย

2) ข้อมูลและเอกสารทางธุรกิจเป็นทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หน่วยงานแต่ละหน่วยงานต้องกำหนดระยะเวลาการเก็บเอกสาร ชั้นความลับของเอกสาร และเก็บรักษาเอกสารดังกล่าวให้ถูกต้อง ครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้
3) พนักงานจะต้องจัดทำเอกสารทางธุรกิจ บัญชีและการเงิน และรายงานต่างๆ ที่นำส่งส่วนราชการและบุคคลอื่นๆ ทั้งหมดอย่างรอบคอบและด้วยความสุจริต และจะต้องได้รับการบันทึกตามวิธีการทางบัญชีของบริษัทที่สอดคล้องกับมาตรฐานที่กำหนด
4) พนักงานต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ทางบัญชี การเงิน และการควบคุมภายในอย่างเคร่งครัดตลอดเวลา และต้องแจ้งต่อผู้รับผิดชอบในหน่วยงาน หรือคณะทำงานกำกับดูแลกิจการที่ดี หากพบความผิดพลาดใดๆ ในการปฏิบัติงาน

6.1.4 ระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร

1) พนักงานจะต้องปฏิบัติตามแนวปฏิบัติและคำสั่งเกี่ยวกับการใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และการสื่อสารรวมทั้งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์ของบริษัทรวมทั้งจะต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือเป็นไปเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของตนเอง ทั้งนี้ บริษัทมีสิทธิตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูล โดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต
2) พนักงานจะหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่บริษัทถือว่าผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม และงดเว้นที่จะเผยแพร่ข้อมูลหรือเว็บไซต์ดังกล่าวต่อผู้อื่น รวมทั้งจะหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ไม่เป็นที่รู้จัก ซึ่งน่าสงสัยในความปลอดภัย
3) พนักงานที่ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท จะต้องใช้ซอฟท์แวร์ตามข้ออนุญาตของเจ้าของลิขสิทธิ์และเฉพาะที่ได้รับอนุญาตให้ใช้งานจากบริษัทนั้น เพื่อป้องกันปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

6.1.5 ทรัพย์สินทางปัญญา

1) ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
2) การนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
3) เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่างๆ ซึ่งรวมไปถึงผลงานสิ่งประดิษฐ์ ฯลฯ คืนให้บริษัทไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใดๆ

6.2 การปฏิบัติเรื่องการจัดหาและการทำธุรกรรม

บริษัทประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐานและเป็นธรรมต่อคู่ค้าคู่สัญญา เพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าและบริการที่มีคุณภาพดี ราคาเหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

6.2.1 การจัดหา

1) บริษัทจะดำเนินการกระบวนการจัดหาภายใต้หลักการดังนี้
   - มีการแข่งขันบนข้อมูลที่ได้รับอย่างเท่าเทียมกัน
   - มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา
   - จัดทำเงื่อนไขสัญญาที่เหมาะสม
   - จัดให้มีระบบการจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
   - จ่ายเงินให้คู่ค้า และคู่สัญญาตรงเวลาตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
2) ห้ามพนักงานใช้ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องจากการจัดหา เพื่อประโยชน์ของตนเอง และคู่ค้า คู่สัญญารายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ หรือผู้อื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการจัดหากับคู่สัญญาที่มีความเกี่ยวพันกับตนเอง เช่น เป็นครอบครัว ญาติสนิท หรือที่ตนเองเป็นเจ้าของหรือเป็นหุ้นส่วน
3) การจัดหาต้องผ่านขั้นตอนตามระเบียบคำสั่งวิธีการจัดหา และดำเนินการโดยหน่วยงานที่รับผิดชอบอย่างเคร่งครัด โดยให้สอดคล้องกับอำนาจดำเนินการ
4) พนักงานจะละเว้นการทำการใดๆ ที่จะช่วยให้คู่ค้าไม่ต้องเสียภาษีที่พึงจะเสียให้กับรัฐ
5) บริษัทจะให้ความสำคัญกับการจ้างงานในท้องถิ่นเพื่อสนับสนุนอุตสาหกรรมในประเทศ และลดค่าใช้จ่าย

6.2.2 การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย

1) พนักงานจะศึกษาหลักเกณฑ์ วิธีการ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดให้ถี่ถ้วนก่อนดำเนินการ
2) เมื่อมีหน้าที่ต้องเกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกัน พนักงานต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงเงื่อนไข หลักเกณฑ์หรือลักษณะของการทำธุรกรรมโดยละเอียด
3) การดำเนินการโครงการหรือธุรกรรมระหว่างกัน ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และกฎระเบียบของบริษัทอย่างเคร่งครัด
4) หากมีข้อสงสัยให้สอบถามผู้บังคับบัญชา หรือฝ่ายเลขานุการบริษัท

6.2.3 การทำธุรกรรมกับบุคคลหรือบริษัทภายนอก

1) การทำธุรกรรมต้องคำนึงถึงปริมาณ มูลค่า ราคา คุณภาพ เงื่อนไขการให้บริการที่เป็นไปตามกลไลตลาดหรือราคาที่เป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติหรือกีดกันการทำธุรกิจด้วยวิธีการที่ไม่ชอบธรรมหรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย
2) พนักงานพึงหลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจทำให้บริษัทต้องเสื่อมเสียชื่อเสียง แม้ว่าธุรกรรมนั้นจะทำให้ได้รับประโยชน์ทางธุรกรรมก็ตาม
3) ห้ามพนักงานแอบอ้างใช้ชื่อของบริษัท คณะกรรมการบริษัท หรือพนักงานบริษัทในการทำธุรกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท แม้ว่าจะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อบริษัทก็ตาม

6.3 การปฏิบัติเรื่องการป้องกันการขัดแย้งของผลประโยชน์

บริษัทประสงค์ให้พนักงานพยายามหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจใดๆ ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ จะต้องยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม

6.3.1 ความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์

1) พนักงานต้องหลีกเลี่ยงการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัว และผลประโยชน์ของบริษัทในการติดต่อกับคู่ค้าและบุคคลอื่นใด
2) ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว พนักงานจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทเพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้น ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัท และอื่นๆ
3) พนักงานไม่พึงประกอบการ ดำเนินการ หรือลงทุนใดๆ อันเป็นการแข่งขันหรืออาจเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ในกรณีที่พนักงานบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วม หรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใดๆ อย่างมีนัยสำคัญซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจจะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่/กรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัททราบเป็นลายลักษณ์อักษรโดยเร็วที่สุด
4) พนักงานพึงละเว้นการถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจในกิจการคู่แข่งของบริษัท หากทำให้พนักงานกระทำการ หรือละเว้นการกระทำการที่ควรทำตามหน้าที่ ในกรณีที่พนักงานได้หุ้นมาก่อนการเป็นพนักงานหรือก่อนที่บริษัทจะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือได้มาโดยทางมรดก พนักงานต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
5) การที่พนักงานไปเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัท องค์กรหรือสมาคมทางธุรกิจอื่น จะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์ และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง รวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง/ กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัทก่อน

6) พนักงานต้องไม่กู้ยืมเงินจากคู่ค้าที่บริษัทดำเนินธุรกิจด้วย ยกเว้นสถาบันการเงินเนื่องจากอาจมีอิทธิพลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนบริษัท
7) ห้ามพนักงานจ่ายเงินหรือมอบทรัพย์สินของบริษัทแก่ผู้ใดโดยไม่ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ
8) พนักงานต้องไม่ใช้เวลาของบริษัทไปทำงานที่อื่น เว้นแต่กรณีจำเป็นซึ่งได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชา

6.4 การปฏิบัติตนของพนักงานต่อผู้อื่น

บริษัทตระหนักในคุณค่าทรัพยากรมนุษย์ และประสงค์จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร โดยมีบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน พนักงานจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องเพื่อสร้างคุณค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจ

1) ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใดๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
2) พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ
3) พนักงานพึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เอาใจใส่ เพื่อสร้างคุณภาพ ประสิทธิภาพ และการพัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ
4) พนักงานจะไม่กล่าวร้ายผู้บริหารหรือพนักงานคนอื่นโดยข้อความอันเป็นเท็จ
5) พนักงานจะร่วมสร้างและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน
6) พนักงานพึงหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันอาจกระทำกระเทือนต่อชื่อเสียงของบริษัท หรืออาจเป็นปัญหาแก่บริษัทได้ พนักงานพึงรักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม

6.5 การปฏิบัติเรื่องความปลอดภัย สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานและชุมชนแวดล้อมสถานที่ทำงานของเรามีความเป็นอยู่ที่ดี และจะธำรงรักษาไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมที่ดี เราจะกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อให้มีความปลอดภัยในการทำงานตามข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

6.5.1 ความปลอดภัยและสุขอนามัย

1) บริษัทจะพยายามป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บและเจ็บป่วยเนื่องจากงานอาชีพด้วยความร่วมมืออย่างจริงจังของพนักงานทุกคน รวมทั้งจะจำกัดและจัดการความเสี่ยงต่อความปลอดภัยอันเกิดจากการดำเนินงานทางธุรกิจ
2) บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในเรื่องความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด และจะนำมาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัยที่น่าเชื่อถือมาบังคับใช้ในกรณีที่ไม่มีกฎหมายและข้อบังคับใช้อยู่
3) บริษัทจะจัดให้มีการออกแบบเครื่องมือ อุปกรณ์ การจัดทำระเบียบปฏิบัติ การวางแผนดำเนินการ และการฝึกอบรมพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจ และได้รับข้อมูลข่าวสารที่เพียงพอในเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายอันเกิดจากเครื่องจักร วิธีการทำงาน หรือโรคภัยต่างๆ
4) บริษัทจะไม่ให้พนักงานปฏิบัติงานหากสุขภาพและร่างกายไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอันตรายจากการทำงาน
5) พนักงานที่รายงานตัวเข้าทำงานโดยมีสารเสพติดผิดกฎหมายอยู่ในระบบร่างกาย หรือมีฤทธิ์สุรา หรือสารเสพติดอื่นๆ ในระดับที่สามารถทำให้เกิดการปฏิบัติงานเสียหายได้ จะต้องได้รับโทษทางวินัย
6) พนักงานที่ต้องทำงานที่มีความเสี่ยงต่อชีวิตหรือสุขภาพต้องศึกษาข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจจะเป็นอันตรายนั้น และปฏิบัติงานตามวิธีที่ถูกต้อง
7) ในการปฏิบัติงานในขั้นตอนใดที่มีความเสี่ยงหากไม่แน่ใจในผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้น ให้หยุดหรือชะลอการดำเนินการนั้น และให้ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญโดยทันที
8) ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบโดยด่วน เมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติบริเวณสถานที่ทำงานที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย
9) ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่กำหนดหรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ และปัญหาสุขอนามัยจากการทำงานให้กับพนักงานและผู้เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของพนักงาน

6.5.2 ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม โดยปฏิบัติตามข้อกฎหมาย หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการดูแลเรื่องสิ่งแวดล้อมและมีมาตรการการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัยในการดำเนินงานด้วย โดยในด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทได้กำหนดมาตรการในการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมทั้งส่วนหน่วยงานและโรงงานซ่อมบำรุง นอกจากนี้บริษัทได้มีการรณรงค์ให้พนักงานช่วยกันประหยัดทรัพยากรและพลังงานด้านต่างๆ ทั้งการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา และโดยเฉพาะอย่างยิ่งการใช้น้ำมัน ซึ่งจากการติดตามพบว่า มีการใช้น้ำมันอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

6.6 การปฏิบัติเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท มีความเข้าใจชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดการคอร์รัปชั่น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท จะต้องปฏิบัติตามคู่มือมาตรต่อต้านการคอร์รัปชั่นด้วยความระมัดระวัง

7. การดูแลให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรม และการทบทวนจริยธรรมขององค์กร

บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ ปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานนี้อย่างเคร่งครัด มิใช่การปฏิบัติตามสมัครใจ และไม่สามารถอ้างว่าไม่ทราบแนวปฏิบัติที่กำหนดขึ้น

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องดูแลรับผิดชอบ และถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานอย่างจริงจัง

บริษัทไม่พึงปรารถนาที่จะให้มีการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมาย ขัดกับจริยธรรมที่ดี หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ใดกระทำผิดจริยธรรมที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าผิดกฎหมาย กฎเกณฑ์ระเบียบ และข้อบังคับของภาครัฐ บริษัทจะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐดำเนินการต่อไปโดยไม่ชักช้า

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ กำหนดให้มีการทบทวนคู่มือ "จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน" เป็นประจำทุกปี

8. การแจ้งเบาะแส

บริษัทสนับสนุนให้พนักงานของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมทั้งรายงานและร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย หรือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน หรือพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจมีความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดมาตรการในการแจ้งเบาะแส รวมทั้งจัดให้มีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนและผู้ถูกร้องเรียน และให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแส ดังนี้

นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing)

บริษัทมีนโยบายที่จะเปิดโอกาสให้มีผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จรรยาบรรณ การถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ต่อคณะกรรมการบริษัทได้ โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งต่อกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการท่านใดท่านหนึ่งหรือเลขานุการบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริง เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพิจารณาแล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรต่อไป

มาตรการการแจ้งเบาะแส

1. **คำจำกัดความ**
   - 1.1 "การแจ้งเบาะแส" หมายถึง การให้ข้อมูลต่อบริษัทเกี่ยวกับการดำเนินการที่เชื่อได้ว่ามีการกระทำผิดตามข้อ 2
   - 1.2 "ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน" หมายถึง กรรมการ พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลภายนอก
   - 1.3 "ผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน" หมายถึง เลขานุการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการและคณะกรรมการบริษัท

2. **เรื่องที่สามารถแจ้งเบาะแส**

   บริษัทสนับสนุนให้พนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสให้บริษัททราบโดยทันทีหากพบการประพฤติผิดหรือพฤติกรรมอันชวนสงสัยว่ามีการกระทำผิดในเรื่อง ดังต่อไปนี้

   - การปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจรรยาบรรณในการทำธุรกิจ
   - การคอร์รัปชั่นและการทุจริต
   - การดำเนินการอันควรสงสัยเกี่ยวกับการฟอกเงิน การบัญชี การเงิน รวมถึงการควบคุมและตรวจสอบ

- **ช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและวิธีการแจ้งเบาะแส**

  บริษัทได้จัดให้มีผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนใน 2 ช่องทาง ประกอบด้วย

  ช่องทางที่ 1 กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทั้ง 3 ท่าน ทาง Email ดังนี้

  - นายเสรี จินตนเสรี seri.c@pylon.co.th
    ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
  - ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร c_vinit@hotmail.com
    กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

- ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล chaipats@icloud.com
  กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ช่องทางที่ 2 เลขานุการบริษัท ทางไปรษณีย์ โทรศัพท์ และ Email ดังนี้

- ทางไปรษณีย์ถึง
  นางสาวฐิติมา เตียวประทีป
  เลขานุการบริษัท
  บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)
  เลขที่ 252 อาคารเอสพีอี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 14
  ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กทม. 10400
- ทางโทรศัพท์ หมายเลข 02 6151259 ต่อ 108
- ทาง Email thitima@pylon.co.th

โดยมีกระบวนการในการจัดการเมื่อได้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1) รวบรวมข้อเท็จจริงเพื่อนำส่งให้กับคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการหรือเลขานุการบริษัทที่รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับ การทุจริตคอร์รัปชั่น การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือจรรยาบรรณ การละเมิดสิทธิ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือความบกพร่องของระบบควบคุมภายใน โดยผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนอาจจะดำเนินการด้วยตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลที่เกี่ยวข้องดำเนินการ

2) คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจัดให้มีการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจัดการประชุม และพิจารณาเรื่องที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจากข้อเท็จจริงทั้งหมดที่รวบรวมได้ รวมถึงการซักถาม หรือขอข้อมูลจากฝ่ายบริหาร (แล้วแต่กรณี) และจัดทำรายงานเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบต่อไป

3) คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรต่อไป

4) รายงานผลให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนทราบ

คณะกรรมการบริษัทจะรายงานผลให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนทราบ ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง

4. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนต้องแจ้งชื่อ-นามสกุล เพื่อให้บริษัทสามารถติดต่อและสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ ในกรณี ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนไม่ประสงค์ที่จะเปิดเผยชื่อ บริษัทอาจสืบค้นเบาะแสที่ได้รับแจ้งหากเชื่อได้ว่าเบาะแสดังกล่าวจะทำให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท

■ **แนวทางในการปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน**

บริษัทได้มีการกำหนดแนวทางในการปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน เพื่อปกป้องการกลั่นแกล้ง ข่มขู่ หรือทำลายพยานหลักฐาน เช่น

- ในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทจะไม่เปิดเผยตัวผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน
- บริษัทจะเก็บข้อมูลเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
- นอกเหนือจากแนวทางข้างต้นแล้ว หากผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนยังอาจได้รับความเดือดร้อนเสียหายอีก ยังสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองได้
- ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเป็นพนักงานของบริษัท บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่น

■ **การปกป้องผู้ถูกร้องเรียน**

บริษัทตระหนักในความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถูกร้องเรียน โดยจะเก็บรักษาข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถูกร้องเรียนเป็นความลับในช่วงการสืบสวนและพิจารณาผลการสืบสวนข้อเท็จจริง หากยังไม่มีการตัดสินใจเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะให้โอกาสผู้ถูกร้องเรียนในการชี้แจงข้อร้องเรียนก่อนที่จะพิจารณาตัดสินข้อร้องเรียนนั้น รวมทั้งรับทราบผลการสืบสวนข้อเท็จจริง

7. การจงใจให้เบาะแสที่เป็นเท็จ

หากผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนจงใจแจ้งข้อความอันเป็นเท็จจะไม่ได้รับความคุ้มครองภายใต้มาตรการนี้ และจะได้รับโทษทางวินัย หรือถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย

■ **การพิจารณาบทลงโทษ**

หากผลการสอบสวนพบว่า ผู้ถูกร้องเรียนมีความผิดจริง หรือผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจงใจแจ้งข้อความอันเป็นเท็จให้ผู้รับแจ้งเบาะแสเสนอเรื่องพร้อมความคิดเห็นและกำหนดแนวทางการลงโทษทางวินัยและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อผู้มีอำนาจดำเนินการพิจารณาดำเนินการ

สำหรับกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น จะต้องได้รับการพิจารณาลงโทษตามระเบียบของบริษัท เช่น ออกหนังสือตักเตือน จนถึงพักงาน เป็นต้น รวมถึงการเลิกจ้างงานในกรณีที่บริษัทเห็นว่าจำเป็น

9. **การรายงานการแจ้งเบาะแส**
   คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเป็นผู้รายงาน และนำเสนอรายงานการแจ้งเบาะแสทั้งหมดต่อคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายเลขานุการบริษัทจะรวบรวมข้อมูลและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

ท้ายที่สุด การปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เป็นสิ่งที่ต้องดำเนินการต่อเนื่อง และบริษัทจะต้องใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะรักษาและปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยสุจริตใจ และไม่หลีกเลี่ยง

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)

1. ข้าพเจ้าได้รับและอ่านข้อความใน "จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน" แล้ว
2. ข้าพเจ้าเข้าใจและยึดถือหลักการจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเล่มนี้ เป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)

นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น

(ฉบับวันที่ 19 ธันวาคม 2560)

นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมและเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชั่นได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบ บริษัทจึงจัดทำ “นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น และได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2560 โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งครอบคลุมถึงการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นอย่างเคร่งครัด และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านคอร์รัปชั่น

แนวปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกคน ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์ปรัปชั่น และจริยธรรมธุรกิจ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชั่นทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อประโยชน์ทั้งต่อบริษัท ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก

2. ไม่ให้หรือรับสินบน ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือมิใช่ตัวเงินกับบุคคล หน่วยงาน องค์กรทั้งของรัฐและเอกชน เพื่อให้บุคคล หน่วยงาน องค์กรดังกล่าวกระทำ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ชอบธรรม

3. ไม่ให้การช่วยเหลือทางการเมืองในทุกรูปแบบ

4. การให้เงินบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุนต้องมีวัตถุประสงค์ชัดเจน เป็นไปตามตารางอำนาจดำเนินการด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

5. การให้หรือรับ ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ต้องเป็นไปตามตารางอำนาจดำเนินการด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

6. หากพนักงานต้องการคำแนะนำหรือมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น ให้หารือกับผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายทรัพยากรบุคคล

7. พนักงานทุกคนถือเป็นหน้าที่ในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไปยังบุคคลที่ระบุในช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนหากพบพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการคอร์รัปชั่น รวมถึงให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ

8. บริษัทจะปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนตามแนวทางที่กำหนดรวมถึงจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่น

9. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบคำสั่งของบริษัท และได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

10. บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้และความเข้าใจแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมถึงสื่อสารแก่สาธารณชนภายนอกและผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติและกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลให้มีแนวทางการปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่นที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชั่น และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2. คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีหน้าที่กลั่นกรองนโยบายและสอบทานแนวทางการปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่น ให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการจัดทำ ปรับปรุงนโยบายและแนวทางการปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่นให้เป็นรูปธรรม รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น สอบทานมาตรการและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง

3. คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร มีหน้าที่รับผิดชอบในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกันการคอร์รัปชั่น พร้อมทั้งจัดทำ ทบทวน และปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน และนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการและคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาตามลำดับ พร้อมทั้งเผยแพร่สื่อสารและให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัท ให้ทราบถึงนโยบายดังกล่าวอย่างทั่วถึง

4. กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหาร มีหน้าที่ส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น การดำเนินงานโดยสุจริต หลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชั่นและฝ่าฝืนกฎหมายพร้อมทั้งประพฤติตนเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

5. ผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย สอดคล้องกับตารางอำนาจดำเนินการ ตามแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนด หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชั่นที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

จึงประกาศมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้กับบริษัทและบริษัทย่อย

ประกาศ ณ วันที่ 19 ธันวาคม 2560



นายเสรี จินตนเสรี
ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)

คู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

(ฉบับวันที่ 19 ธันวาคม 2560)

สารบัญ

สารจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ 7
คำนิยาม "การคอร์รัปชั่น" 8
นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น 9
แนวปฏิบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ 10
ผังโครงสร้างองค์กรเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชั่น 11
ขอบเขตการบังคับใช้ 11
แนวทางการปฏิบัติ

1. การช่วยเหลือทางการเมือง 12
2. การบริจาคเพื่อการกุศล 13
3. การรับบริจาค 13
4. การให้เงินสนับสนุน 13
5. การรับเงินสนับสนุน 13
6. การให้ของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ 13
7. การรับของขวัญ หรือการรับบริการต้อนรับ 14
8. กระบวนการและการควบคุมในการพิจารณา การขออนุมัติการบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การให้ของขวัญ และค่าบริการต้อนรับ 14
9. บริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ 15
10. งานขายและการตลาด 15
11. งานจัดซื้อและทำสัญญา 15
12. การปฏิบัติงาน งานทรัพยากรบุคคล 15
13. การสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูล 16
14. การบันทึก และเก็บรักษาข้อมูล 17
15. กระบวนการตรวจสอบ/ การควบคุมภายใน 18
16. การติดตามและทบทวน 19
17. การแจ้งเบาะแส 19

แบบฟอร์มการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน 24
แบบรายการการรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด 25
ภาคผนวก

สารจากกรรมการผู้จัดการใหญ่

ไพลอนมีปณิธานในการดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน มีระบบการทำงานที่มีความโปร่งใส ปราศจากการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเห็นความสำคัญและมุ่งมั่นร่วมมือต่อต้านการคอร์รัปชั่นเพื่อคุณค่าขององค์กรและสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งจะนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

ด้วยปณิธานดังกล่าว คณะกรรมการบริษัท มีมติเอกฉันท์ให้บริษัทเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตในปี 2559 โดยบริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชั่นที่อาจเกิดขึ้นต่อบริษัทตามที่ปรากฏในภาคผนวก และจัดทำนโยบายและคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นขึ้นให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติโดยมีการเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานรวมถึงพันธมิตรทางธุรกิจ และบุคคลภายนอก

กระผมเชื่อมั่นว่า นโยบายและคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นเล่มนี้จะเป็นประโยชน์เพื่อให้ทุกฝ่ายมีการปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง และนำไปสู่การเป็นองค์กรที่ปราศจากการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบตามปณิธานที่ตั้งไว้



ดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล

วันที่ 19 ธันวาคม 2560

คำนิยาม “การคอร์รัปชั่น”

“การคอร์รัปชั่น” หมายถึง การให้หรือการรับสินบน ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม โดยการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อง ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือมิใช่ตัวเงิน เช่น ของขวัญ หรือบริการ กับบุคคล หน่วยงาน องค์กรทั้งของรัฐและเอกชน เพื่อให้บุคคล หน่วยงาน องค์กรดังกล่าวกระทำ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ชอบธรรม

นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมและเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชั่นได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบ บริษัทจึงจัดทำ "นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น" เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น และได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2560 โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งครอบคลุมถึงการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นอย่างเคร่งครัด และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านคอร์รัปชั่น

แนวปฏิบัติ

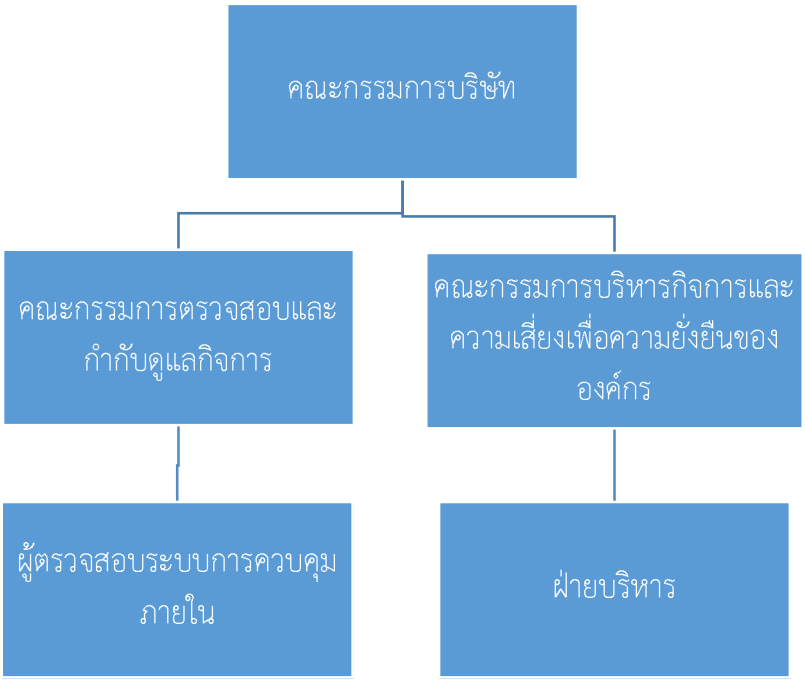
1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกคน ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์ปรัปชั่น และจริยธรรมธุรกิจ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชั่นทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อประโยชน์ทั้งต่อบริษัท ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก
2. ไม่ให้หรือรับสินบน ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือมิใช่ตัวเงินกับบุคคล หน่วยงาน องค์กรทั้งของรัฐและเอกชน เพื่อให้บุคคล หน่วยงาน องค์กรดังกล่าวกระทำ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ชอบธรรม
3. ไม่ให้การช่วยเหลือทางการเมืองในทุกรูปแบบ
4. การให้เงินบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุนต้องมีวัตถุประสงค์ชัดเจน เป็นไปตามตารางอำนาจดำเนินการด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
5. การให้หรือรับ ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ต้องเป็นไปตามตารางอำนาจดำเนินการด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
6. หากพนักงานต้องการคำแนะนำหรือมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น ให้หารือกับผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายทรัพยากรบุคคล
7. พนักงานทุกคนถือเป็นหน้าที่ในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไปยังบุคคลที่ระบุในช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนหากพบพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการคอร์รัปชั่น รวมถึงให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ

8. บริษัทจะปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน ตามแนวทางที่กำหนดรวมถึงจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่น
9. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบคำสั่งของบริษัท และได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
10. บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการสื่อสาร และประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้และความเข้าใจแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมถึงสื่อสารแก่สาธารณชนภายนอก และผู้มีส่วนได้เสีย ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น

หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาอนุมัติและกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลให้มีแนวทางการปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่นที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชั่น และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีหน้าที่กลั่นกรองนโยบายและสอบทานแนวทางการปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่น ให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการจัดทำ ปรับปรุงนโยบายและแนวทางการปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่นให้เป็นรูปธรรม รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น สอบทานมาตรการและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง
3. คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร มีหน้าที่รับผิดชอบในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกันการคอร์รัปชั่น พร้อมทั้งจัดทำ ทบทวน และปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน และนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาตามลำดับ พร้อมทั้งเผยแพร่สื่อสารและให้ความรู้แก่พนักงานของบริษัท ให้ทราบถึงนโยบายดังกล่าวอย่างทั่วถึง
4. กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหาร มีหน้าที่ส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น การดำเนินงานโดยสุจริต หลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชั่นและฝ่าฝืนกฎหมายพร้อมทั้งประพฤติตนเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
5. ผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย สอดคล้องกับตารางอำนาจดำเนินการ ตามแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนด หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชั่นที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ผังโครงสร้างองค์กรเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชั่น



ขอบเขตการบังคับใช้

ขอบเขตการบังคับใช้ของนโยบายนี้ ให้มีผลบังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน

แนวทางการปฏิบัติ

เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท มีความเข้าใจชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดการคอร์รัปชั่น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท จะต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้

1. การช่วยเหลือทางการเมือง

การช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางด้านการเงินหรือรูปแบบอื่น เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง รวมถึงการให้กู้เงินและการช่วยเหลือในรูปแบบอื่น ๆ เช่น การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุน หรือบริจาคเงินให้กับองค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง การให้พนักงานลาหยุดโดยไม่ได้รับค่าจ้างจากนายจ้าง หรือเป็นตัวแทนบริษัทเพื่อร่วมดำเนินการเกี่ยวกับการรณรงค์ทางการเมือง ทั้งนี้บริษัทมีแนวทางการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าว ดังนี้

1. ขณะนี้บริษัทจะไม่ให้การช่วยเหลือทางการเมืองทุกรูปแบบ โดยมีขั้นตอนการปฏิบัติดังนี้
   1.1 หากมีการขอให้บริษัทช่วยเหลือทางการเมืองจากพรรคการเมือง หรือองค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง จะมีการนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร พิจารณาไม่อนุมัติให้การช่วยเหลือทางการเมือง เนื่องจากขัดกับนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่นของบริษัท
   1.2 แจ้งผลการพิจารณาให้พรรคการเมืองรับทราบ
   1.3 รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส (ถ้ามี)

นอกจากนี้บริษัทจะสื่อสาร และเปิดเผย นโยบายในการไม่ให้การช่วยเหลือทางการเมืองผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การประชุมของฝ่ายบริหาร สอดแทรกในการจัดอบรมให้กรรมการ การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ การแจ้งผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ เว็บไซต์บริษัท รายงานประจำปี หรือวิธีการอื่นตามความเหมาะสม อีกทั้งจะสื่อสารให้ทราบถึงบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามนโยบาย

2. บริษัทถือว่ากรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน มีสิทธิและหน้าที่ที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองต่างๆ ได้อย่างอิสระเป็นการส่วนตัว โดยไม่ใช้ทรัพย์สินและเวลาของบริษัทในการกระทำดังกล่าว

2. การบริจาคเพื่อการกุศล

บริษัทมีนโยบายการบริจาคเพื่อการกุศล โดยอำนาจอนุมัติการบริจาคเพื่อการกุศลตามตารางอำนาจดำเนินการ ทั้งนี้บริษัทจะใช้ความระมัดระวังในการบริจาคทั้งที่เป็นเงินหรือสิ่งของ ตามคำขอรับบริจาค เนื่องจากการบริจาคอาจถูกพิจารณาหรือเชื่อมโยงว่าเป็นการให้สินบนทางอ้อมเพื่อได้มาซึ่งสัญญาสำหรับโครงการของบริษัทในอนาคต

■ การรับบริจาค

บริษัทไม่มีนโยบายในการรับบริจาคทั้งที่เป็นเงินหรือในรูปแบบอื่นๆ ไม่ว่าจะเป็นจากองค์กรใดทั้งจากภาครัฐ และภาคเอกชน

4. การให้เงินสนับสนุน

การให้เงินสนับสนุน หมายถึง เงินที่จ่ายให้ลูกค้า หรือบุคคลอื่นอย่างสมเหตุสมผล โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ชื่อเสียงของบริษัท หรือช่วยรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และเหมาะสมแก่โอกาส มีความโปร่งใส มีหลักฐานเพื่อบันทึกบัญชีได้ สามารถระบุถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง จำนวนเงินที่สนับสนุนและรายละเอียดอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทจะใช้ความระมัดระวังในการให้เงินสนับสนุนตามคำขอรับการสนับสนุน เนื่องจากการให้เงินสนับสนุนอาจถูกพิจารณาหรือเชื่อมโยงว่าเป็นการให้สินบนทางอ้อมเพื่อได้มาซึ่งสัญญาสำหรับโครงการของบริษัทในอนาคต

บริษัทได้กำหนดให้มีกระบวนการควบคุม การตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการใช้เงินสนับสนุนไม่ได้ใช้ไปเป็นข้ออ้างสำหรับปิดบังการคอร์รัปชั่น มีขั้นตอนการอนุมัติและการใช้เงินสนับสนุนสอดคล้องกับกระบวนการควบคุมภายใน

■ การรับเงินสนับสนุน

บริษัทไม่มีนโยบายในการรับเงินสนับสนุนจากลูกค้า คู่ค้า ผู้ร่วมทุน หรือบุคคลอื่น ไม่ว่าจะเพื่อวัตถุประสงค์ใด

■ การให้ของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ

บริษัทไม่มีนโยบายที่จะให้ของขวัญ และค่าบริการต้อนรับในรูปแบบใด ๆ กับลูกค้าเพื่อติดสินบนและสร้างความสนิทสนม เพื่อนำไปสู่การได้มาซึ่งสัญญาสำหรับโครงการของบริษัทในอนาคต เว้นแต่การให้

ของขวัญ และค่าบริการต้อนรับตามประเพณีนิยมที่อยู่ในเกณฑ์พอสมควร เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยไม่หวังที่จะได้รับการบริการหรือสิ่งตอบแทนโดยเฉพาะเจาะจงที่ไม่ถูกต้องตามหลักจริยธรรมธุรกิจ

7. การรับของขวัญ หรือการรับบริการต้อนรับ

1. การรับของขวัญที่มีมูลค่าเกิน 5,000 บาท ต้องปฏิเสธการรับ หากไม่สามารถปฏิเสธการรับได้ ผู้รับของขวัญจะต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาสูงสุดตามสายงาน โดยใช้แบบรายงานการรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อส่งมอบให้เป็นทรัพย์สินของบริษัท ทั้งนี้ หากของขวัญที่ได้รับนั้นเป็นเงินสด เช็คของขวัญ ทองคำ ให้ปฏิเสธการรับทุกกรณี

2. การรับบริการต้อนรับ ต้องเป็นไปตามประเพณีนิยม และเหมาะสมกับโอกาส ซึ่งมีธรรมเนียมปฏิบัติอยู่โดยจะต้องกระทำด้วยความโปร่งใส

8. กระบวนการและการควบคุมในการพิจารณา การขออนุมัติการบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การให้ของขวัญ และค่าบริการต้อนรับ

1) การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การให้ของขวัญ และค่าบริการต้อนรับจะต้องสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท
2) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนในการบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การให้ของขวัญ และค่าบริการต้อนรับเหล่านั้น
3) ในกรณีที่การบริจาคมีความต่อเนื่องจะต้องมีการกำหนดเวลาเริ่มต้นและวันที่สิ้นสุดของการบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน การให้ของขวัญ และค่าบริการต้อนรับ
4) มีการระบุรายชื่อบุคคล หน่วยงาน หรือองค์กรที่ขอรับบริจาค ขอรับการสนับสนุน ขอของขวัญและค่าบริการต้อนรับไปใช้ในวัตถุประสงค์ต่างๆ
5) ต้องมีหลักฐานการรับสิ่งของหรือใบเสร็จรับเงินที่ถูกต้องหรือหลักฐานการรับเงินอื่น เช่น หนังสือขอบคุณ เป็นต้น หรือจะต้องมีหลักฐานแสดงว่าได้กระทำไปเพื่อสนับสนุนให้โครงการเพื่อการกุศลดังกล่าว ประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยสามารถแสดงได้ว่ามีโครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวเกิดขึ้นจริงและเป็นประโยชน์ต่อสังคม สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท (Corporate Social Responsibility: CSR)
6) จะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอ (Internal Memorandum) เสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติโดยอำนาจการอนุมัติ เป็นไปตามระเบียบของบริษัท โดยใช้ตารางอำนาจดำเนินการเพื่อประกอบการพิจารณา

9. บริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายในการแจ้งให้บริษัทย่อย นำมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นไปเป็นแนวทางการปฏิบัติ โดยจะทำหนังสือแจ้งให้บริษัทย่อยรับทราบ และตอบรับกลับมายังบริษัท

10. งานขายและการตลาด

บริษัทมีนโยบายงานขายและการตลาดที่ยึดมั่นกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ให้ความเป็นธรรม และดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การเข้าร่วมประมูลในโครงการต่างๆ จะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามตารางอำนาจดำเนินการของบริษัท

บริษัทจะดำเนินงานขายและการตลาดต่อลูกค้าโดยปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจของบริษัทที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทไม่มีนโยบายเสนอหรือให้ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้ใดหรือหน่วยงานใดเพื่อให้ได้มาซึ่งสัญญาทางธุรกิจ สิทธิประโยชน์ การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติใดๆ ที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมที่ดี

11. งานจัดซื้อและทำสัญญา

บริษัทมีหลักปฏิบัติในการจัดซื้อและทำสัญญาอย่างเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายและโปร่งใส โดยการจัดซื้อและทำสัญญา ต้องนำเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติตามตารางอำนาจดำเนินการของบริษัท

บริษัทไม่มีนโยบายเรียกหรือรับผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากคู่ค้า เพื่อที่จะรับทรัพย์สินหรือวัสดุอุปกรณ์ที่มีสภาพหรือคุณสมบัติไม่ได้มาตรฐานหรือบริการที่ไม่มีคุณภาพหรือไม่ตรงตามข้อกำหนดในใบคำขอซื้อ

12. การปฏิบัติงาน งานทรัพยากรบุคคล

บริษัทมีนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานของการบริหารทรัพยากรบุคคลซึ่งรวมถึงการคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทนตลอดจนการเลื่อนตำแหน่งของพนักงานที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น สรุปได้ดังนี้

1. กระบวนการคัดเลือก การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทนตลอดจนการเลื่อนตำแหน่งของพนักงานจะพิจารณาจากความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และผลงานอันเป็นที่ประจักษ์เป็นหลักโดยปราศจากอคติ ความลำเอียง หรือความใกล้ชิดสนิทสนมเป็นการส่วนตัว

2. บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ประสบการณ์ในสาขาที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของพนักงานในแต่ละตำแหน่งรวมไปถึงมีการจัดอบรมในเรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นให้กับพนักงานในวันที่ปฐมนิเทศพนักงานใหม่รวมไปถึงมีการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สะท้อนถึงความมุ่งมั่นและความคาดหวังของบริษัท และให้เกิดความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นและรู้ถึงบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามมาตรการนี้

3. บริษัทมีกระบวนการนำนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่นไปใช้ในการปฏิบัติแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ สรุปได้ดังนี้

3.1 กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้บริหารระดับสูง แสดงจุดยืนหรือให้คำมั่นทุกครั้งต่อที่ประชุมที่มีการจัดฝึกอบรมเรื่องมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่นแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

3.2 บริษัทจัดให้มีกระบวนการสื่อสารในเรื่องดังกล่าวผ่านหลากหลายช่องทาง

13. การสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูล

บริษัทจะสื่อสารทั้งภายในและภายนอกเกี่ยวกับ นโยบายและแนวทางการปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชั่น ช่องทางการแจ้งเบาะแส นโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่งลงโทษหรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่นแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ รวมถึงข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจได้รับทราบ โดยผ่านช่องทางต่างๆ อาทิเช่น การประชุมของฝ่ายบริหาร การสอดแทรกในการจัดอบรมให้กรรมการ การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และการจัดอบรมพนักงานหรือการจัดกิจกรรมต่างๆ การแจ้งผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ เว็บไซต์บริษัท รายงานประจำปี หรือวิธีการอื่นๆ ตามความเหมาะสม เพื่อให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างจริงจัง และเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีทรัพยากรและบุคคลากรที่มีทักษะเพียงพอต่อการนำมาตรการไปปฏิบัติใช้

สำหรับการสื่อสารนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นให้แก่ลูกค้า และคู่ค้า บริษัทจะแจ้งตั้งแต่เริ่มความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และในภายหลังตามความเหมาะสม

ทั้งนี้ เมื่อบริษัท ประกาศใช้นโยบายต่อต้านการคอรรัปชั่น บริษัทจะจัดอบรมให้แก่ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน นอกจากนี้ ในอนาคตจะมีการจัดอบรมในหัวข้อนี้ ให้แก่ กรรมการใหม่ ผู้บริหารใหม่ และพนักงานใหม่ ในการปฐมนิเทศก่อนเริ่มงาน

14. การบันทึก และเก็บรักษาข้อมูล

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามมาตรฐาน หลักการ รวมทั้งกฎหมายที่บังคับใช้เกี่ยวกับการรายงานข้อมูลบัญชีและการเงิน และบริษัทไม่ยอมให้มีการบันทึกข้อมูลที่เป็นเท็จ ไม่ถูกต้อง หรือทำการตกแต่งบัญชีรวมทั้งจะต้องไม่มีบัญชีนอกงบการเงินเพื่อใช้สนับสนุนหรือปกปิดการคอร์รัปชั่น โดยบริษัทมีข้อปฏิบัติในการรับหรือจ่ายเงินดังนี้

บริษัทมีข้อปฏิบัติในการรับหรือจ่ายเงิน ดังนี้

1. การรับเงินจากลูกค้า นิติบุคคลหรือบุคคลอื่นใด
   1.1 ก่อนการรับเงินทุกครั้ง ฝ่ายการเงินต้องตรวจสอบรายละเอียดและความถูกต้อง
   1.2 ฝ่ายการเงินจะต้องไม่เรียกหรือรับผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากลูกค้าเพื่อที่จะชะลอการรับเงินของบริษัท

2. การจ่ายเงินให้กับคู่ค้า นิติบุคคลหรือบุคคลอื่นใด
   2.1 ก่อนการจ่ายเงินทุกครั้ง ต้องมีการตรวจสอบการจ่ายเงินดังกล่าวเพื่อวัตถุประสงค์ใด และต้องผ่านการบันทึกบัญชีจากฝ่ายบัญชี และเป็นรายการที่ถูกต้องตามหลักการบัญชีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หากพบรายการที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสม ให้รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบและหาแนวทางป้องกันและแก้ไขให้ถูกต้องตามหลักการบัญชีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
   2.2 ในการจ่ายเงินทุกครั้ง การอนุมัติสั่งจ่ายให้เป็นไปตามตารางอำนาจดำเนินการ และต้องได้รับหลักฐานการรับเงินจากคู่ค้า
   2.3 จ่ายเงินให้กับคู่ค้าตามเงื่อนไขของการชำระเงินที่ตกลงกัน
   2.4 ไม่เรียกหรือรับ ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากคู่ค้าเพื่อให้คู่ค้าได้รับเงินที่เร็วขึ้น

สำหรับการเก็บรักษาข้อมูลให้พร้อมต่อการตรวจสอบเพื่อยืนยันความถูกต้องและเหมาะสมของรายการทางการเงิน อีกทั้งเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีรายการใดที่ไม่ได้รับการบันทึกหรือไม่สามารถอธิบายได้หรือรายการที่เป็นเท็จ ซึ่งสามารถสรุปขั้นตอนดังนี้

1. ปฏิบัติตามขั้นตอนการรับหรือจ่ายเงินตามที่กล่าวมาข้างต้น
2. ข้อมูลที่เป็นเอกสารและบันทึกต่างๆ สำหรับการจ่ายเงินและรับเงินแต่ละครั้งจะถูกเก็บแนบไว้กับใบสำคัญจ่าย และมีการจัดเก็บใส่แฟ้มแยกเป็นหมวดหมู่
3. ข้อมูลที่เก็บบันทึกไว้ทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ มีการบริหารจัดการดังนี้
    - มีการกำหนดสิทธิของบุคคลในการเข้าถึงข้อมูลในแต่ละเรื่อง
    - มีการทำ Backup File ทุกสิ้นวัน
    - มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่เป็นสากลและทันสมัย
    - มีทีมงานด้านไอทีบริหารจัดการระบบฐานข้อมูล
4. ข้อมูลต่างๆ ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งได้ปฏิบัติการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี เป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพ และจรรยาบรรณอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะของบริษัทโดยรวมปราศจากการแสดงที่ขัดต่อข้อเท็จจริง

15. กระบวนการตรวจสอบ/ การควบคุมภายใน

บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบภายใน (ซึ่งรวมไปถึงการประเมินความเสี่ยง ระบบงานขายและการตลาด และระบบงานจัดซื้อ รวมถึงมีมาตรการแก้ไขที่เหมาะสม ตามที่ระบุในภาคผนวก) เป็นประจำทุกปีจากผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยให้ความเป็นอิสระและไม่จำกัดขอบเขตแก่ผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในในการปฏิบัติงาน ซึ่งผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในได้ตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ซึ่งครอบคลุมถึงเรื่อง การต่อต้านการคอร์รัปชั่น นอกจากนี้ยังมีการตรวจสอบบัญชีโดยผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาตรายไตรมาสและรายปีตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรมพัฒนาธุรกิจการค้า และกรมสรรพากร

บริษัทกำหนดขั้นตอนการรายงานผลการตรวจสอบ ดังนี้

1.) ผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในจะต้องรายงานผลการตรวจสอบ และประเด็นที่พบรวมถึงข้อเสนอแนะอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งต่อบุคลากรที่ปฏิบัติงานนั้นๆ

2.) ผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในจะต้องรายงานผลการตรวจสอบ และประเด็นที่พบรวมถึงข้อเสนอแนะอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งต่อผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการต่อไป

3.) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะเป็นผู้ทำหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

4.) หากพบว่ามีประเด็นเร่งด่วน ผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในสามารถแจ้งตรงไปยังผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทได้ทันที

16. การติดตามและทบทวน

บริษัทกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านกระบวนการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และหากพบประเด็นหรือพบความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้น จะนำเสนอผ่านฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเพื่อทบทวนปรับปรุงคู่มือมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นให้มีความเหมาะสม

17. การแจ้งเบาะแส

บริษัทสนับสนุนให้พนักงานของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมทั้งรายงานและร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย หรือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน หรือพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจมีความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดมาตรการในการแจ้งเบาะแส รวมทั้งจัดให้มีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนและผู้ถูกร้องเรียน และให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน ดังนี้

นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing)

บริษัทมีนโยบายที่จะเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จรรยาบรรณ การถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ต่อคณะกรรมการบริษัทได้ โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งต่อกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการท่านใดท่านหนึ่งหรือเลขานุการบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

พิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริง เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพิจารณาแล้วให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรต่อไป

มาตรการการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

1. **คำจำกัดความ**

   1.1 "การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน" หมายถึง การให้ข้อมูลต่อบริษัทเกี่ยวกับการดำเนินการที่เชื่อได้ว่ามีการกระทำผิดตามข้อ 2

   1.2 "ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน" หมายถึง กรรมการ พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลภายนอก

   1.3 "ผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน" หมายถึง เลขานุการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

2. **เรื่องที่สามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน**

   บริษัทสนับสนุนให้พนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสให้บริษัททราบโดยทันทีหากพบการประพฤติผิดหรือพฤติกรรมอันชวนสงสัยว่ามีการกระทำผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

   - การปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจริยธรรมธุรกิจในการทำธุรกิจ
   - การคอร์รัปชั่นและการทุจริต
   - การดำเนินการอันควรสงสัยเกี่ยวกับการฟอกเงิน การบัญชี การเงิน รวมถึงการควบคุมและตรวจสอบ

3. **ช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน**

   บริษัทได้จัดให้มีผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนใน 2 ช่องทาง ประกอบด้วย

   ช่องทางที่ 1 กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทั้ง 3 ท่าน ทาง Email ดังนี้

   - นายเสรี จินตนเสรี seri.c@pylon.co.th
     ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
   - ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร c_vinit@hotmail.com
     กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
   - ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล chaipats@icloud.com
     กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ช่องทางที่ 2 เลขานุการบริษัท ทางไปรษณีย์ โทรศัพท์ และ Email ดังนี้

- ทางไปรษณีย์ถึง:
  นางสาวฐิติมา เตียวประทีป เลขานุการบริษัท
  บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)
  เลขที่ 252 อาคารเอสพีอี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 14 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กทม. 10400
- ทางโทรศัพท์ หมายเลข 02 6151259 ต่อ 108
- ทาง Email **thitima@pylon.co.th**

4. กระบวนการในการจัดการเมื่อได้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1) รวบรวมข้อเท็จจริงเพื่อนำส่งให้กับคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการหรือเลขานุการบริษัทที่รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชั่น การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือจรรยาบรรณ การละเมิดสิทธิ การรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือความบกพร่องของระบบควบคุมภายใน โดยผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนอาจจะดำเนินการด้วยตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลที่เกี่ยวข้องดำเนินการ

2) คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจัดให้มีการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจัดการประชุม และพิจารณาเรื่องที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจากข้อเท็จจริงทั้งหมดที่รวบรวมได้ รวมถึงการซักถาม หรือขอข้อมูลจากฝ่ายบริหาร (แล้วแต่กรณี) และจัดทำรายงานเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบต่อไป

3) คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรต่อไป

4) รายงานผลให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนทราบ

คณะกรรมการบริษัทจะรายงานผลให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนทราบภายใน 2-4 สัปดาห์หลังการแจ้งเบาะแส ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง หากการค้นหาข้อเท็จจริงไม่แล้วเสร็จภายในกำหนด กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ หรือ

เลขานุการบริษัทจะรายงานความก้าวหน้าให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนทราบทุกๆ 2 สัปดาห์

5. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนควรแจ้งชื่อ-นามสกุล เพื่อให้บริษัทสามารถติดต่อและสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ ในกรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนไม่ประสงค์ที่จะเปิดเผยชื่อ บริษัทอาจสืบค้นเบาะแสที่ได้รับแจ้งหากเชื่อได้ว่าเบาะแสดังกล่าวจะทำให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท

6. แนวทางในการปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

บริษัทได้มีการกำหนดแนวทางในการปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน เพื่อปกป้องการกลั่นแกล้ง ข่มขู่ หรือทำลายพยานหลักฐาน เช่น

- ในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทจะไม่เปิดเผยตัวผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน
- บริษัทจะเก็บข้อมูลเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
- นอกเหนือจากแนวทางข้างต้นแล้ว หากผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนยังอาจได้รับความเดือดร้อนเสียหายอีก ยังสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองได้
- ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเป็นพนักงานของบริษัท บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่น

7. การปกป้องผู้ถูกร้องเรียน

บริษัทตระหนักในความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถูกร้องเรียน โดยจะเก็บรักษาข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถูกร้องเรียนเป็นความลับในช่วงการสืบสวนและพิจารณาผลการสืบสวนข้อเท็จจริงหากยังไม่มีการตัดสินเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะให้โอกาสผู้ถูกร้องเรียนในการชี้แจงข้อร้องเรียนก่อนที่จะพิจารณาตัดสินข้อร้องเรียนนั้น รวมทั้งรับทราบผลการสืบสวนข้อเท็จจริง

8. การจงใจให้เบาะแสที่เป็นเท็จ

หากผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจงใจแจ้งข้อความอันเป็นเท็จจะไม่ได้รับความคุ้มครองภายใต้มาตรการนี้ และจะได้รับโทษทางวินัย หรือถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย

9. การพิจารณาบทลงโทษ

หากผลการสอบสวนพบว่า ผู้ถูกร้องเรียนมีความผิดจริง หรือผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจงใจแจ้งข้อความอันเป็นเท็จ ให้ผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเสนอเรื่องพร้อมความเห็นและกำหนดแนวทางการลงโทษทางวินัยและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อผู้มีอำนาจดำเนินการพิจารณาดำเนินการ

สำหรับกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น จะต้องได้รับการพิจารณาลงโทษตามระเบียบของบริษัท เช่น ออกหนังสือตักเตือน จนถึงพักงาน เป็นต้น รวมถึงการเลิกจ้างงานในกรณีที่บริษัทเห็นว่าจำเป็น

10. การรายงานการแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเป็นผู้รายงาน และนำเสนอรายงานการแจ้งเบาะแสทั้งหมดต่อคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายเลขานุการบริษัทจะรวบรวมข้อมูลและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

แบบฟอร์มการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ชื่อ – นามสกุลผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน	
หน่วยงาน	
Email	
โทรศัพท์	
วันที่พบเหตุการณ์ หรือรับทราบข้อมูล	
สถานที่เกิดเหตุการณ์	
หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	
ชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง	
รายละเอียดของเหตุการณ์	

หมายเหตุ :

ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจะได้รับการติดต่อกลับจากผู้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเพื่อแจ้งความคืบหน้าและเรื่องที่รายงานมีมูลเพียงพอที่บริษัทจะตรวจสอบหรือไม่ ภายในเวลาที่กำหนดในมาตรการการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ผู้ที่เลือกจะรายงานโดยไม่เปิดเผยชื่อหรือหมายเลขโทรศัพท์จะไม่ได้รับการติดต่อกลับ ผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนอันเป็นเท็จหรือจงใจกระทำให้ผู้อื่นได้รับความเสียหายต่อชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือจะได้รับโทษทางวินัยและ/หรือถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย

แบบรายการการรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด

เรียน ☐ คณะกรรมการบริษัท (กรณีประธานกรรมการเป็นผู้รับ)

☐ ประธานกรรมการ

☐ กรรมการผู้จัดการใหญ่

☐ ผู้บังคับบัญชาระดับหัวหน้าสายงาน (ผ่านผู้บังคับบัญชาตามลำดับขั้น)

ด้วยเมื่อวันที่.....ข้าพเจ้า .....

ตำแหน่ง.....สังกัด.....

ได้รับของขวัญ คือ .....

.

ลงชื่อ.....

(.....)

วันที่.....

<u>คำสั่ง</u>

☐ มีเหตุผล และอนุญาตให้ถือเป็นประโยชน์ส่วนบุคคลได้

☐ ไม่มีเหตุผลที่จะต้องให้ถือไว้ส่วนบุคคล ให้ส่งมอบ (ฝ่ายการจัดการกลาง) เพื่อพิจารณาส่งมอบให้หน่วยงานที่สมควรนำไปใช้ประโยชน์

ลงชื่อ.....

(.....)

วันที่.....

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)

นโยบายความยั่งยืน และแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม

ฉบับวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

นโยบายความยั่งยืน

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดทั้งห่วงโซ่คุณค่า มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ครอบคลุมทั้งมิติเศรษฐกิจ มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม โปร่งใส เน้นการมีส่วนร่วม และการพัฒนาธุรกิจอย่างไม่หยุดนิ่ง ควบคู่ไปกับการจัดการตามหลักธรรมาภิบาลและจริยธรรมที่ดีในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงประกาศนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กรครอบคลุมธุรกิจปัจจุบันและในอนาคตดังต่อไปนี้

ด้านการกำกับดูแลกิจการและเศรษฐกิจ

1. บริษัทปฏิบัติตามแนวทางและวิธีปฏิบัติในจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงนโยบาย ระเบียบ ประกาศ คำสั่งของบริษัทที่เกี่ยวข้องและประกาศบังคับใช้แล้ว รวมถึงจัดให้มีการทบทวนอยู่เสมอ
2. บริษัทมุ่งเน้นพัฒนากลยุทธ์เพื่อการเติบโตของธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาวโดยคำนึงถึงความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก โดยให้ความสำคัญกับการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการห่วงโซ่อุปทาน เพื่อยกระดับความสามารถในการแข่งขันของบริษัทในอุตสาหกรรมก่อสร้าง
3. บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นและยึดมั่นคุณธรรมและจริยธรรมในการบริหารงาน
4. บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อความพึงพอใจของลูกค้าและคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง
5. บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียและหาแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบ
6. บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มศักยภาพการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ

ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม

1. บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างเคร่งครัด และดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดกระบวนการดำเนินธุรกิจ
2. บริษัทมีเป้าหมายที่จะนำพลังงานสะอาดมาใช้ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อลดการปล่อยมลพิษและประหยัดพลังงาน

3. บริษัทดำเนินธุรกิจทุกขั้นตอนโดยคำนึงสิ่งแวดล้อม
4. บริษัทมีเป้าหมายในการปรับปรุงการใช้พลังงานให้มีประสิทธิภาพตลอดกระบวนการทำงานมากยิ่งขึ้น
5. บริษัทดำเนินการจัดการของเสีย เพื่อสามารถนำกลับมาใช้ใหม่ให้ได้มากที่สุด
6. บริษัทมีเป้าหมายจะจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization : CFO) ดูแนวโน้มการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร และกำหนดแนวทางในการลดให้ได้มากที่สุดต่อไป
7. บริษัทให้ความรู้ และปลูกฝังจิตสำนึกด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมแก่บุคลากรทุกระดับในองค์กร

ด้านสังคม

1. บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยสามารถทำงานอย่างเต็มประสิทธิภาพและอยู่ร่วมกับชุมชนในละแวกโครงการได้อย่างสงบสุข
2. บริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชน ยึดมั่นในหลักนิติธรรมและไม่กระทำการใดๆ หรือสนับสนุนให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. บริษัทส่งเสริมให้มีระบบการจัดการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยตามมาตรฐานสากล และดำเนินการเชิงรุกเพื่อป้องกันอุบัติเหตุจากการทำงาน
4. บริษัทให้ความสำคัญในการดูแลพนักงาน พัฒนาศักยภาพของพนักงาน เสริมสร้างศักยภาพทุนมนุษย์ เพื่อรองรับกับกลยุทธ์ของบริษัทในด้านต่างๆ
5. บริษัทดำเนินการว่าจ้างพนักงานอย่างเป็นธรรมไม่มีการใช้แรงงานผิดกฎหมาย และแรงงานเด็ก
6. บริษัทคำนึงถึงคุณค่าทางสังคมและชุมชนโดยมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมในการพัฒนา เพื่อประโยชน์แก่สังคมและชุมชนพร้อมทั้งสนับสนุนกิจกรรมที่สร้างสรรค์สังคม
7. บริษัทร่วมมือกับสถาบันการศึกษา หน่วยงานภาครัฐและเอกชน เพื่อเรียนรู้และถ่ายทอดองค์ความรู้ร่วมกัน เพื่อการพัฒนาทางธุรกิจและการศึกษาที่ยั่งยืน

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ทุกคน มีหน้าที่สนับสนุน ผลักดัน และปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความยั่งยืนที่กำหนด นอกจากนี้บริษัทยังมีคณะทำงานและได้ให้พนักงานและผู้บริหารได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้าน ESG โดยตลาดหลักทรัพย์และสถาบันอื่นๆ เพื่อผลักดัน ESG เข้าสู่กระบวนการทำงาน อย่างไรก็ตามบริษัทได้บูรณาการ ESG เข้าไปในกระบวนการทำงานแล้ว

แผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม

มาตรการป้องกันแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม

สารบัญ

หน้า

แผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม มาตรการป้องกันแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม	5
1 แผนปฏิบัติการด้านคุณภาพอากาศ	6
2 แผนปฏิบัติการด้านระดับเสียง	11
3 แผนปฏิบัติการด้านคุณภาพน้ำผิวดินและคุณภาพน้ำทิ้ง	12
4 แผนปฏิบัติการด้านการระบายน้ำและป้องกันน้ำท่วม	13
5 แผนปฏิบัติการด้านการคมนาคม	15
6 แผนปฏิบัติการด้านการจัดการกากของเสีย	17
7 แผนปฏิบัติการด้านผลกระทบต่ออาคารข้างเคียง	18
8 แผนปฏิบัติการด้านสุขภาพและสาธารณสุข	19

แผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม
มาตรการป้องกันแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นแนวทางในการทำงานดำเนินการในทุกกระบวนการทำงาน โดยแผนปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อมประกอบไปด้วยแผนปฏิบัติการสิ่งแวดล้อมใน 8 เรื่องดังนี้

1) แผนปฏิบัติการด้านคุณภาพอากาศ

2) แผนปฏิบัติการด้านระดับเสียง

3) แผนปฏิบัติการด้านคุณภาพน้ำผิวดินและคุณภาพน้ำทิ้ง

4) แผนปฏิบัติการด้านการระบายน้ำและป้องกันน้ำท่วม

5) แผนปฏิบัติการด้านการคมนาคม

6) แผนปฏิบัติการด้านการจัดการกากของเสีย

7) แผนปฏิบัติการด้านผลกระทบต่อข้างเคียง

8) แผนปฏิบัติการด้านสุขภาพและสาธารณสุข

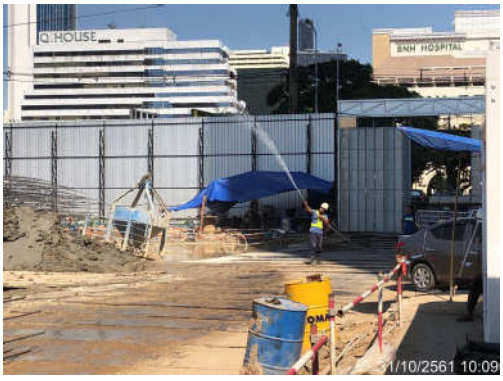
1. แผนปฏิบัติการด้านคุณภาพอากาศ

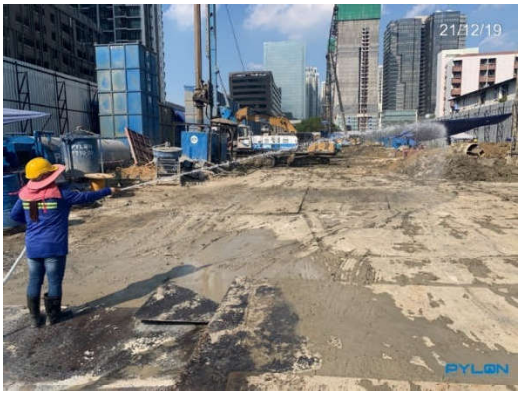
1.1 รถบรรทุกวัสดุก่อสร้างต้องมีผ้าใบหรือวัสดุปิดคลุมกระบะท้ายรถตลอดเส้นทางการขนส่งเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายและร่วงหล่นของวัสดุก่อสร้างสู่สิ่งแวดล้อม และรถยนต์ทุกคันที่จอดพักในพื้นที่ก่อสร้างต้องดับเครื่องยนต์





1.2 ฉีดพรมน้ำในพื้นที่ก่อสร้างหรือบริเวณที่มีกิจกรรมอันเนื่องมาจากการก่อสร้างที่มีการฟุ้งกระจายของฝุ่นละออง อย่างน้อย 2 ครั้ง/วัน (เช้า/บ่าย) และในช่วงอากาศแห้ง หรือพิจารณาตามความเหมาะสมกับสภาพภูมิอากาศ โดยควบคุมให้ผิวดินมีความเปียกชื้น เพื่อป้องกันฝุ่นละอองฟุ้งกระจายและลดผลกระทบต่อชุมชนที่อยู่ใกล้เคียง





1.3 จำกัดความเร็วของการขนส่งในพื้นที่ก่อสร้างไม่ให้เกิน 25 กม./ชม. และภายนอก พื้นที่โครงการไม่ให้เกินค่าตามที่กฎหมายกำหนด



1.4 จัดให้มีคนงานทำความสะอาดพื้นผิวการจราจรของถนนบริเวณด้านหน้าพื้นที่โครงการภายหลังการเข้า-ออกของรถบรรทุก และล้างล้อรถบรรทุกก่อนออกพื้นที่โครงการทุกครั้ง เพื่อป้องกันเศษดินทรายที่ไปสร้างความสกปรกให้ถนนสาธารณะภายนอก หากกรณีมีสิ่งของที่บรรทุกมาตกหล่นบนเขตทางจราจรหรือไหล่ทาง จะต้องดำเนินการเคลื่อนย้ายของที่ตกหล่นให้เรียบร้อยโดยเร็วหรือประสานหน่วยงานเจ้าของพื้นที่เพื่อดำเนินการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง





1.5 ตรวจสอบการทำงานและซ่อมบำรุงเครื่องจักรและยานพาหนะที่ใช้ในการก่อสร้างให้มีสภาพดีอยู่เสมอ เพื่อลดการระบายมวลสารจากการสันดาปที่ไม่สมบูรณ์ของเครื่องยนต์





1.6 ห้ามเผาทำลายเศษวัสดุ หรือขยะมูลฝอยในพื้นที่ก่อสร้าง

1.7 มีการสร้างรั้วหรือแผงกันฝุ่นโดยรอบพื้นที่ก่อสร้างเพื่อป้องกันและลดการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกนอกพื้นที่ก่อสร้าง





1.8 ติดตั้งป้ายแสดงข้อมูลรายละเอียดโครงการอย่างน้อยให้มีชื่อเจ้าของโครงการ ชื่อโครงการ ข้อมูลลักษณะโครงการ แผนงานก่อสร้าง และระยะเวลาดำเนินการ โดยให้ติดตั้งไว้บริเวณพื้นที่ก่อสร้างโครงการและบริเวณที่สามารถเห็นได้โดยง่ายตลอดเวลาก่อสร้าง





1.9 ควบคุมให้มีการเปิดและใช้พื้นที่หน้างานเท่าที่จำเป็น





1.10 จัดเก็บวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้างไว้ในพื้นที่สโตร์ให้เป็นระเบียบ และส่วนใดที่ก่อให้เกิดฝุ่นฟุ้งกระจายต้องมีวัสดุคลุมปิดทับ





1.11 ในกรณีที่มีการร้องเรียนจากประชาชนเกี่ยวกับผลกระทบด้านคุณภาพอากาศจากกิจกรรมการก่อสร้าง โครงการจะต้องทำการตรวจสอบและแก้ไขทันที





2. แผนปฏิบัติการด้านระดับเสียง

2.1 มีการสร้างรั้วโครงการเพื่อให้สามารถป้องกันและลดระดับเสียงที่เกิดขึ้นจากขั้นตอนการก่อสร้างได้ในระดับหนึ่ง





2.2 ขั้นตอนการก่อสร้างที่ต้องใช้เครื่องจักรที่มีเสียงดัง ต้องมีการดำเนินการในช่วงเวลากลางวันเท่านั้น หรือในกรณีที่จำเป็นต้องมีการก่อสร้างนอกเวลาดังกล่าว ก็ให้ทำแต่กิจกรรมที่ไม่ก่อให้เกิดเสียงดัง เพื่อหลีกเลี่ยงผลกระทบด้านเสียงที่อาจเกิดขึ้น ยกเว้นกิจกรรมที่จำเป็นต้องดำเนินการต่อเนื่องให้แล้วเสร็จจะต้องแจ้งให้อาคารข้างเคียงในพื้นที่ทราบก่อนดำเนินการในกิจกรรมนั้น

2.3 เครื่องจักรและอุปกรณ์ในการก่อสร้างที่มีเสียงดัง ต้องมีการตรวจสอบและซ่อมบำรุงเครื่องจักรและอุปกรณ์ในการก่อสร้างอย่างสม่ำเสมอ เช่น มีการใช้สารหล่อลื่นที่เพียงพอ มีการขันยึดชิ้นส่วนต่าง ๆ ให้แน่นเพื่อลดความสั่นสะเทือนและลดระดับเสียงที่จะเกิดขึ้น

2.4 มีการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันเสียง เช่น ที่อุดหู (Ear Plug) หรือ ที่ครอบหู (Ear Muff) ให้กับคนงานก่อสร้างที่ต้องทำงานในบริเวณที่มีเสียงดังเกิน 85 เดซิเบล (เอ) พร้อมมีการกำชับให้มีการใช้เครื่องป้องกันเสียงทุกครั้งที่ต้องเข้าไปทำงานในพื้นที่

2.5 ควบคุมคนงานของบริษัทและผู้รับเหมาช่วงให้มีการปฏิบัติตามมาตรการลดผลกระทบด้านเสียงอย่างเคร่งครัด

2.6 แจ้งแผนการก่อสร้างที่อาจก่อให้เกิดเสียงดังให้ชุมชนทราบ

2.7 จัดให้มีเจ้าหน้าที่ของโครงการลงพื้นที่เป็นระยะๆ ตลอดช่วงก่อสร้าง อย่างน้อยทุก 1 เดือน เพื่อสอบถามและรับฟังความคิดเห็นจากชุมชนใกล้เคียงถึงผลกระทบด้านเสียงที่ได้รับจากกิจกรรมการก่อสร้างของโครงการเพื่อหาแนวทางลดผลกระทบด้านเสียงที่อาจเกิดขึ้น





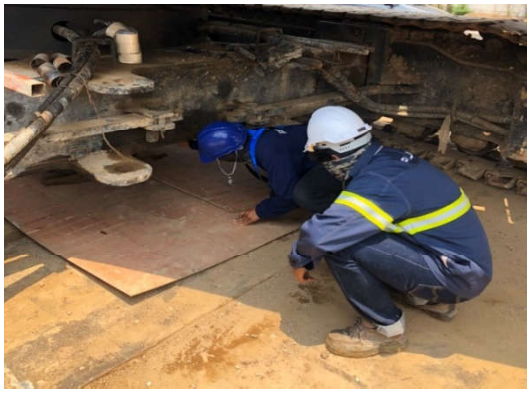
3. แผนปฏิบัติการด้านคุณภาพน้ำผิวดินและคุณภาพน้ำทิ้ง

3.1 จัดให้มีห้องน้ำ-ห้องส้วมที่ถูกหลักสุขาภิบาลสำหรับคนงาน



3.2 ตรวจสอบสภาพเครื่องยนต์ที่ใช้ในกิจกรรมก่อสร้างอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการปนเปื้อนของน้ำมันลงสู่แหล่งน้ำผิวดิน





3.3 ห้ามทิ้งขยะหรือเศษวัสดุก่อสร้างลงในท่อระบายน้ำ หรือลำรางสาธารณะ โดยเด็ดขาด

3.4 ไม่เก็บกองดินหรือเศษวัสดุจากการก่อสร้างไว้บริเวณพื้นที่ริมรางระบายน้ำหรือใกล้กับแหล่งน้ำ เพื่อป้องกันการชะล้างตะกอนลงสู่แหล่งน้ำ

3.5 จัดเตรียมอุปกรณ์และวัสดุดูดซับสำหรับทำความสะอาดน้ำมันหล่อลื่นหรือน้ำมันเชื้อเพลิงปริมาณเล็กน้อยที่อาจหกรั่วไหลในพื้นที่ เช่น ขี้เลื่อย เศษผ้า หรือทราย เป็นต้น

4. แผนปฏิบัติการด้านการระบายน้ำและป้องกันน้ำท่วม

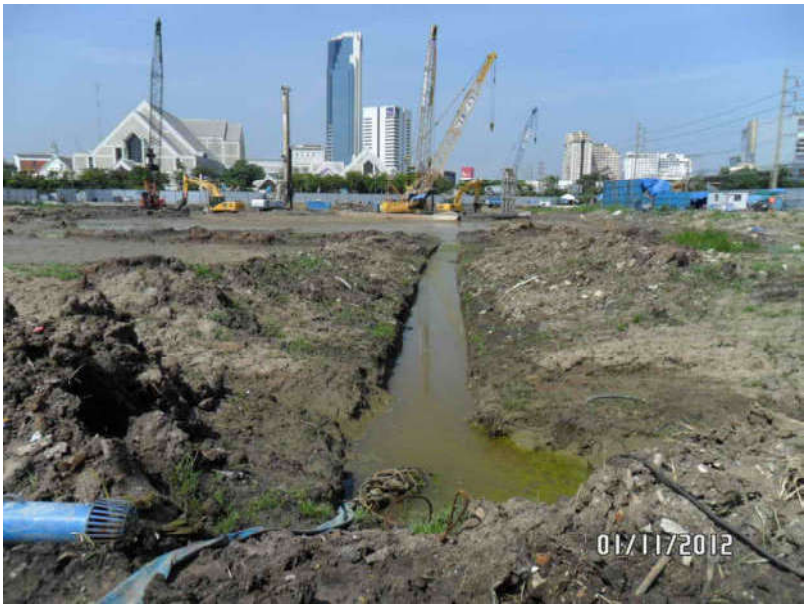
4.1 จัดให้มีรางระบายน้ำชั่วคราวภายในพื้นที่ก่อสร้าง พร้อมทั้งมีการดูแลรางระบายน้ำมิให้เกิดการอุดตันหรือเกิดตะกอนสะสม เพื่อให้การระบายน้ำในพื้นที่มีประสิทธิภาพมากที่สุด

4.2 ควบคุมความสะอาด เก็บกวาดวัสดุในพื้นที่ก่อสร้างซึ่งอาจถูกน้ำฝนชะพาลงสู่รางระบายน้ำได้

4.3 ในกรณีที่พบเศษตะกอนดินหรือเศษวัสดุจากการก่อสร้าง ลงในรางระบายน้ำ ให้ดำเนินการขุดลอกดินและเศษวัสดุออกทันที

4.4 ห้ามทิ้งขยะ หรือเศษวัสดุก่อสร้างลงรางระบายน้ำ





5. แผนปฏิบัติการด้านการคมนาคม

5.1 อบรมพนักงานขับรถขนส่งวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องจักรที่จะมีการติดตั้งของโครงการ รวมทั้งพนักงานขับรถรับส่งคนงานก่อสร้างให้ปฏิบัติตามกฎจราจรอย่างเคร่งครัด



5.2 จำกัดความเร็วในพื้นที่ก่อสร้างและภายในพื้นที่โรงงานผสมคอนกรีต (Batching Plant) ไม่ให้เกิน 25 กม./ชม. และจำกัดความเร็วภายนอกพื้นที่การก่อสร้างไม่ให้เกินที่กฎหมายกำหนด



5.3 ปิดคลุมบริเวณส่วนบรรทุกให้มิดชิดเพื่อป้องกันการตกหล่นระหว่างการขนส่ง



5.4 รถขนส่งที่จะออกจากพื้นที่ก่อสร้างต้องมีการล้างล้อรถทุกครั้งเพื่อป้องกันมิให้มีเศษดิน ทรายออกไปก่อความสกปรกบนเส้นทางสาธารณะ



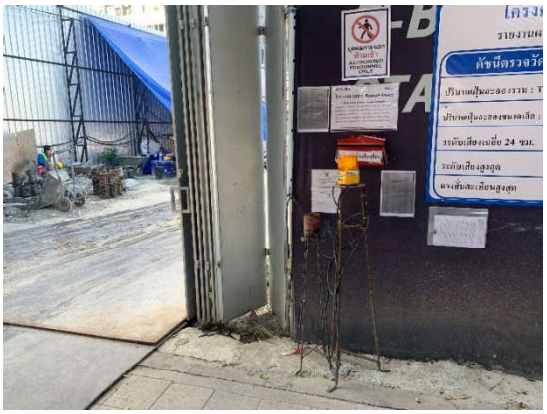


5.5 ประสานงานไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ทราบถึงแผนงานก่อสร้าง และขอความร่วมมือในการจัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกด้านการจราจร และกรณีที่มีการขนส่งเครื่องจักรขนาดใหญ่ จะต้องประสานงานกับหน่วยงานดังกล่าวก่อนดำเนินการขนย้าย

5.6 จัดให้มีป้ายหรือสัญญาณเตือนที่เห็นได้ชัดเจนทั้งเวลากลางวันและกลางคืนก่อนถึงพื้นที่ก่อสร้างอย่างน้อย 100 เมตร

5.7 จัดให้มีทางเข้า-ออกพื้นที่ก่อสร้าง และเส้นทางจราจรที่แยกจากทางเข้า-ออก และ กำหนดให้มีเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกและดูแลการเข้า-ออกของรถทุกประเภทที่เข้าสู่พื้นที่โครงการ

5.8 กรณีที่เส้นทางจราจรเกิดการชำรุดเสียหายเนื่องจากกิจกรรมการก่อสร้าง โครงการจะต้องดำเนินการซ่อมแซมทันที





6. แผนปฏิบัติการด้านการจัดการกากของเสีย

6.1 จัดเตรียมพื้นที่และภาชนะเพื่อรองรับขยะมูลฝอยที่เกิดขึ้นจากคนงานก่อสร้าง และเศษวัสดุจากการก่อสร้างให้มีเพียงพอ

6.2 ตรวจตรามิให้มีการทิ้งขยะที่เกิดขึ้นจากคนงานก่อสร้างและขยะจากการก่อสร้างลงในบริเวณที่นอกเหนือจากจุดที่ทางโครงการจัดเตรียมไว้ให้

6.3 จัดให้มีคนงานที่รับผิดชอบในการเก็บรวบรวมขยะและกากของเสียที่เกิดขึ้นในพื้นที่ก่อสร้างไปรวบรวมไว้ที่จุดที่ทางโครงการจัดเตรียมไว้ให้

6.4 ห้ามทิ้งมูลฝอยลงในทางระบายน้ำ ท่อน้ำทิ้ง และแหล่งน้ำในบริเวณใกล้เคียงพื้นที่ ก่อสร้าง





7. แผนปฏิบัติการด้านผลกระทบต่ออาคารข้างเคียง

7.1 สำรวจอาคารข้างเคียงก่อนเริ่มโครงการก่อสร้าง

7.2 สร้างความสัมพันธ์อันดี และประสานงานกับผู้นำชุมชนในพื้นที่ใกล้เคียง โดยมี กิจกรรมมวลชนสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วมของประชาชน เพื่อให้เกิดความเข้าใจอันดี และร่วมแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ร่วมกัน

7.3 จัดให้เจ้าหน้าที่ ที่คอยประสานงานกับพื้นที่ใกล้เคียง

7.4 ควบคุมกิจกรรมการก่อสร้าง และพฤติกรรมของคนงานก่อสร้าง เพื่อไม่ให้ส่งผล กระทบต่อชุมชนใกล้เคียง

7.5 จัดให้มีขอบเขตที่พักคนงานชั่วคราว และพื้นที่ก่อสร้างอย่างชัดเจน คือ ไม่อยู่ในพื้นที่ อ่อนไหวทางสิ่งแวดล้อม หรือพื้นที่ชุมชนที่อาจก่อความรบกวนแก่ประชาชนในพื้นที่ใกล้เคียง





8. แผนปฏิบัติการด้านสุขภาพและสาธารณสุข

8.1 จัดให้มีจุดบริการน้ำดื่มที่มีความสะอาด สถานที่พักผ่อนที่มีความเหมาะสม รวมทั้ง ห้องน้ำ-ห้องส้วมที่ถูกหลักสุขาภิบาลให้กับคนงานก่อสร้างอย่างเพียงพอ





8.2 จัดเก็บ รวบรวม และกำจัดขยะมูลฝอยที่เกิดขึ้นด้วยวิธีที่เหมาะสม เพื่อป้องกันไม่ให้เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของพาหะนำโรค





8.3 ประสานงานกับสถานพยาบาลในพื้นที่ เพื่อรองรับและส่งตัวผู้ที่ได้รับการบาดเจ็บจากการก่อสร้าง โครงการในกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินต่างๆ

8.4 จัดให้มีอุปกรณ์ปฐมพยาบาลเบื้องต้นประจำสำนักงานก่อสร้างชั่วคราวของโครงการ



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมี ดร.ปัญจะ เสนาดิสัย ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ถึงวันที่ 26 มิถุนายน 2566 และนายเสรี จินตนเสรี ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 27 กุมภาพันธ 2567 ดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุล และศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียรเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้ปฏิบัติตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการซึ่งสอดคล้องกับประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551 และได้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นวาระประจำ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง และกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้พิจารณาและดำเนินการเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. สอบทานการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีสำหรับปี 2566 ร่วมกับผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และเป็นไปตามประกาศของ ก.■.■.และ ตลท. ซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน ทันเวลา เชื่อถือได้ และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปในการนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยสอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งให้การสนับสนุนและติดตามการนำมาตรฐานบัญชีสากล (IFRS) มาปฏิบัติ ตามที่สภาวิชาชีพบัญชีและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ให้แนวทางไว้ นอกจากนี้ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้ร่วมหารือกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน

2. การสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและของผู้สอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชี ได้ให้ความเห็นสอดคล้องกันว่า ไม่พบประเด็นข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในปี 2566 นอกจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้พิจารณาผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งพิจารณาคำถามที่ใช้ในแบบประเมินที่ปรากฏบนเว็บไซต์ของก.ล.ต. (http://public.sec.or.th/nrs/6191p.doc) ซึ่งผลการประเมินในปี 2566 พบว่า หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล

3. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้พิจารณาคัดเลือกบริษัท เอล บิสซิเนส แอดไว เซอร์รี จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระประจำปี 2567 และได้อนุมัติขอบเขตและแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2567 โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลท. หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการที่จะมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

5. รายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี 2566 บริษัทมีรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยรายการที่เกี่ยวโยงกันและ/หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน

โดยคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้พิจารณา รายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ประจำปี และรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่ารายการที่เกิดขึ้นนั้นสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อบริษัท และได้ดำเนินตามเงื่อนไขทางธุรกิจและหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้ซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีจาก บริษัท พราวด์ อิน โปร จำกัด แล้วมีความเห็นว่าเป็นผู้มีความเป็นอิสระ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความเชี่ยวชาญ มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นกลาง รวมทั้งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุมัติจาก ก.ล.ต. จึงเห็นควรให้ นางสาวศันสนีย์ พูลสวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6977 หรือนายธีรยุทธ ปัญญาทวีทรัพย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6553 หรือนางสาววิทิตา สุจิตรานุช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7408 แห่งบริษัท พราวด์ อิน โปร จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2567 และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป (ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้บริษัท พราวด์ อิน โปร จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัท พราวด์ อิน โปร จำกัด แทนได้ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และในกรณีที่บริษัท พราวด์ อิน โปร จำกัด ไม่สามารถจัดหาผู้สอบบัญชีอื่นแทนได้ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชีอื่นได้ และขอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 มอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่ได้ทั้งสองกรณีข้างต้น)

7. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายใน และเห็นว่าฝ่ายบริหารมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและเพียงพอ

8. ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการปีละหนึ่งครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย และหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของ ตลท.

9. คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพิจารณาแล้วมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งมีกระบวนการที่ช่วยให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมีการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันเวลา และมีการเปิดเผยข้อมูลในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างถูกต้อง ครบถ้วน



(นายเสรี จินตนเสรี)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน นายวงศ์ชัย แสงอารยะกุล และดร.ชัยพัฒน์ สหัสกุลเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยในรอบปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง โดยได้พิจารณาและดำเนินการเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาโครงสร้าง และ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และ คุณสมบัติ รวมทั้งความเหมาะสมของความรู้และประสบการณ์ของกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่

2. พิจารณาโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัททั้งในเรื่องของจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภทและความซับซ้อนของธุรกิจ คุณสมบัติของกรรมการแต่ละท่านในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

3. พิจารณาคัดเลือก สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมกับกิจการของบริษัท และเสนอชื่อเป็นกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

4. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี 2565 และจัดสรรค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

5. พิจารณางบประมาณค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน โบนัส เบี้ยประชุม ประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากค่าตอบแทนเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน ค่าตอบแทนเฉลี่ยของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ค่าตอบแทนเฉลี่ยของบริษัทที่มีระดับรายได้และกำไรสุทธิใกล้เคียงกัน

ปริมาณงานและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

6. พิจารณาหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานและค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ประจำปี 2566 และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

7. ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้ครอบคลุมและชัดเจนยิ่งขึ้นตามกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาแล้วมีความเห็นว่า บริษัทได้คัดเลือกและสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายธุรกิจที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ของผู้ที่จะได้รับคัดเลือกเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมถึงโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท และได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมและภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้งที่มีการประชุม



(ศ.กิตติคุณ ดร.วินิต ช่อวิเชียร)
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีดร.ชเนศวร์ แสงอารยะกุล เป็นประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร นายบดินทร์ แสงอารยะกุล นายสมศักดิ์ วิริยะพิพัฒน์ และนายพิสันต์ ศิริศุขสกุลชัย เป็นกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

โดยในปี 2566 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 8 ครั้ง และกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ทุกคนเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง โดยได้พิจารณาและดำเนินการเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับบริหารกิจการในทุกด้าน กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ และได้รายงานผลการปฏิบัติงานรวมถึงการบริหารความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส ประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมถึงแผนการบริหารความเสี่ยง แนวทางในการควบคุมความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงขึ้นในอนาคต

นอกจากนั้นได้กำหนดทิศทาง นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมายและแผนงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนองค์กรซึ่งครอบคลุมมิติสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการ (Governance) ขององค์กร สนับสนุนและผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนทั่วทั้งองค์กร โดยให้คำแนะนำและส่งเสริมการบูรณาการการดำเนินงานด้านความยั่งยืนเข้ากับกลยุทธ์องค์กร การประเมินความเสี่ยง และแผนงานขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้บรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืนขององค์กรที่ตั้งไว้

กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร มุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ เพื่อให้สามารถควบคุมความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้และไม่เกิดผลกระทบต่อบริษัท เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน



(ดร. ชเนศวร์ แสงอารยะกุล)
ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจอนุมัติ หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

■ณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขต หน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการกำหนด ทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ เป้าหมาย (ที่สอดคล้องกับภารกิจ) กลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินงานในแต่ละปี และติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท มีการแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน โดยมีการกำหนดอำนาจอนุมัติ หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท

2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งและไม่ต่ำกว่า 6 ครั้งต่อปี

3. จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

4. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

   ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง ซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยงสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายเว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้คณะกรรมการบริษัทต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการซื้อขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

6. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม

7. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

- กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

9. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

(ฉบับแก้ไขวันที่ 14 สิงหาคม 2562)

1. วัตถุประสงค์

ด้วยคณะกรรมการบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญในการช่วยแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิผล โปร่งใส สร้างความน่าเชื่อถือในการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงิน มีระบบการควบคุมภายในและกระบวนการกำกับดูแลที่เพียงพอ และเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการขึ้น

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีองค์ประกอบดังนี้

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการต้องประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน

2.2 ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

2.3 ให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการแต่งตั้งพนักงานของบริษัทคนใดคนหนึ่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ พนักงานดังกล่าวจะต้องไม่มีความขัดแย้งทางด้านผลประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการดังกล่าว

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

3.1 ตาย

3.2 ลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

3.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการตามข้อบังคับนี้ หรือตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

3.4 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

3.5 พ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกพร้อมเหตุผลล่วงหน้า 1 เดือนต่อประธานกรรมการ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้บริษัทแจ้งพร้อมเหตุผลของการพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที และนำส่งต่อตลาดหลักทรัพย์โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการซึ่งตนเข้ารับตำแหน่งแทน

4. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการของบริษัทต้องมีคุณสมบัติดังนี้

4.1 ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัท

4.2 กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ

4.3 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

4.4 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

4.5 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

5. ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการรวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการ ดังต่อไปนี้

5.1 สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

5.2 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

5.3 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

5.4 พิจารณาเสนอแต่งตั้ง เลือกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก รวมทั้งเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท

5.5 ร่วมให้ความเห็นชอบในการพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง กำหนดค่าตอบแทน โยกย้าย และเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่ได้รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

5.6 พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

5.7 ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

5.8 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเห็นชอบด้วย

5.9 จัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

และกำกับดูแลกิจการ และต้องประกอบด้วยรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดดังต่อไปนี้

(ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

(ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

(ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(■) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการแต่ละท่าน

(■) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

(■) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

5.10 ทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5.11 กลั่นกรองนโยบายและสอบทานแนวทางการปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่น ให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการจัดทำ ปรับปรุงนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการคอร์รัปชั่นให้เป็นรูปธรรม รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น สอบทานมาตรการและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง

5.12 รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

6. <u>การประชุม</u>

ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ หรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ โดยคำสั่งของประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

7. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ต้องมีกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทั้งหมดที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการซึ่งมีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

8. หน่วยงานที่รับผิดชอบ

ให้หัวหน้าหน่วยงานหรือหน่วยงาน และฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการจัดทำ รวบรวม ตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และดำเนินเรื่องต่อไปแล้วแต่กรณี

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการฉบับนี้เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4 ปี 2562 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป



(นายเสรี จินตนเสรี)

ประธานกรรมการ

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)
กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
(ฉบับวันที่ 21 ธันวาคม 2565)

1.<u>วัตถุประสงค์</u>

ด้วยคณะกรรมการบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาสรรหาบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการรวมถึงบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ เมื่อตำแหน่งว่างลง และพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับกรรมการดังกล่าวอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส เพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี เพื่อพิจารณาต่อไป

2. <u>องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน</u>

2.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนประสบการณ์ มีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมถึงมีความรู้ด้านบรรษัทภิบาล

2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการบริษัท ที่ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการของบริษัทจะไม่เป็นกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

2.4 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) เพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความเป็นกลางและมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

2.5 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้แต่งตั้งพนักงานในบริษัทคนหนึ่งคนใดทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

3. <u>วาระ</u>

ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

3.1 ตาย

3.2 ลาออกจากการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

3.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนตามกฎบัตรข้อ 2

3.4 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

3.5 พ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกพร้อมเหตุผลล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือนต่อประธานกรรมการ

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวพ้นจากตำแหน่งตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งตนเข้ารับตำแหน่งแทน

4. <u>ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ</u>

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบดังนี้

4.1 การสรรหา

4.1.1. พิจารณาโครงสร้าง และ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องของจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ รวมถึงคุณสมบัติของกรรมการแต่ละคนทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

4.1.2. พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระต้องไม่ต่ำกว่าเกณฑ์ที่ ก.■.■.กำหนด

4.1.3. กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการสรรหาและขั้นตอนการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมถึงคัดเลือก สรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับกิจการของบริษัท และสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งแล้วแต่กรณี

4.1.4. จัดทำแผนการพัฒนากรรมการ เพื่อพัฒนาความรู้กรรมการให้เข้าใจธุรกิจที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งอยู่ รวมถึงกฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4.1.5. จัดทำแผนการสืบทอดงาน และทบทวนแผนการพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงเพื่อเตรียมความพร้อมในกรณีกรรมการผู้จัดการใหญ่หรือผู้บริหารระดับสูงเกษียณอายุ หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

4.1.6. พิจารณาคัดเลือกกรรมการที่ไปดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม

4.2 การพิจารณาค่าตอบแทน

4.2.1. พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน บำเหน็จ โบนัส สวัสดิการ ค่าเบี้ยประชุม และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงิน เพื่อกำหนดให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ให้พิจาณาเปรียบเทียบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรืออุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และให้นำเสนอค่าตอบแทนที่กำหนดต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ส่วนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทต้องนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

4.2.2. กำหนดเกณฑ์การประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ

4.2.3. พิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ (หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น) ให้แก่กรรมการและพนักงาน รวมถึงการพิจารณาให้ความเห็นชอบในกรณีที่มีกรรมการหรือพนักงานได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่า 5% ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร และต้องไม่มีกรรมการรายใดในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่จะได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่า 5% ด้วย จึงจะมีสิทธิในการให้ความเห็นชอบ

4.3 อื่นๆ

4.3.1. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังจากที่มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และรายงานผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปีของบริษัท และในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี

4.3.2 ให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งรายคณะและรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินแบบภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี และรายงานผลการประเมินให้กับคณะกรรมการบริษัททราบ

4.3.3 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอันเกี่ยวเนื่องกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

5. <u>การประชุม</u>

5.1 จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทุกคนควรเข้าประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทั้งหมด

5.2 องค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทั้งหมด จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม

5.3 การลงมติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะกระทำโดยถือตามเสียงข้างมาก เว้นแต่กรณีที่มีกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนสองคนเข้าประชุม ต้องมีมติเป็นเอกฉันท์

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนฉบับนี้เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565 โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป



(นายเสรี จินตนเสรี)
ประธานกรรมการ

บริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน)
กฎบัตรคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร
(ฉบับที่ 1 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567)

1. วัตถุประสงค์

ด้วยคณะกรรมการบริษัท ไพลอน จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรขึ้น เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการ ควบคุมกิจการ ทบทวน ติดตามปัจจัยเสี่ยงและผลกระทบด้านต่างๆ ของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย กฎบัตรฉบับนี้ทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรมีความเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตนเองและใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ

2. องค์ประกอบ

ให้คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรมีองค์ประกอบดังนี้

2.1 คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรประกอบด้วยกรรมการและ/หรือผู้บริหารจำนวน 4 คน หรือตามจำนวนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

2.2 คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรเลือกกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร 1 ท่านเป็นประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ก็ได้ แต่ต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานคณะกรรมการบริษัท

2.3 ให้คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรแต่งตั้งพนักงานของบริษัทคนใดคนหนึ่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ทั้งนี้ พนักงานดังกล่าวจะต้องไม่มีความขัดแย้งทางด้านผลประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการดังกล่าว

3. คุณสมบัติของกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรของบริษัทต้องมีคุณสมบัติดังนี้

3.1 ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท

3.2 กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรทุกคนต้องเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท

3.3 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

4. <u>วาระการดำรงตำแหน่ง</u>

ให้กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

4.1 ตาย

4.2 ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

4.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรตามข้อบังคับนี้ หรือตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

4.4 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

4.5 พ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร แล้วแต่กรณี

กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกล่วงหน้า 1 เดือนต่อประธานคณะกรรมการบริษัท

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวพ้นจากตำแหน่งตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรซึ่งตนเข้ารับตำแหน่งแทน

5. <u>ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ</u>

กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน การจัดการความเสี่ยง และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจอนุมัติ หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

ก. การบริหารกิจการ

1. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆขององค์กร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
3. พิจารณาโครงการลงทุนขององค์กรตามตารางอำนาจดำเนินการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
4. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญ ๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
5. อนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างตามตารางอำนาจดำเนินการ
6. เจรจาและเข้าทำสัญญา ข้อตกลง ตราสารและเอกสารต่างๆ รวมทั้งการจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวกับโครงการก่อสร้างอันเป็นปกติธุระของบริษัท ในวงเงินตามตารางอำนาจดำเนินการ
7. เป็นฝ่ายกำกับดูแลฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การปฏิบัติการและด้านการบริหารงานอื่น
8. มีอำนาจอนุมัติในการเปิดหรือปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร กำหนดชื่อผู้มีอำนาจเบิกถอนเงินจากบัญชีเงินฝากขององค์กร รวมถึง ดำเนินการต่างๆเกี่ยวกับบัญชีเงินฝากดังกล่าว
9. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติในการขอมีวงเงินสินเชื่อ การเข้าทำสัญญาวงเงินสินเชื่อ การยกเลิกวงเงินสินเชื่อทุกประเภท รวมไปถึงการพิจารณาความเหมาะสมในการนำหลักทรัพย์ขององค์กร เช่น ที่ดิน สิ่งปลูกสร้าง เงินฝาก พันธบัตร เป็นต้น เพื่อใช้เป็นหลักประกันในการขอมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินทุกแห่ง

10. ดำเนินการต่างๆที่จำเป็นเพื่อการส่งเสริมและปกป้องผลประโยชน์ขององค์กร
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

■. การบริหารความเสี่ยง

12. กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร มีหน้าที่รับผิดชอบในการประเมินความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชั่นและกำหนดมาตรการป้องกันการคอร์รัปชั่น พร้อมทั้งจัดทำ ทบทวน และปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่น เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน พร้อมทั้งเผยแพร่สื่อสารและให้ความรู้แก่พนักงานขององค์กรให้ทราบถึงนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชั่นอย่างทั่วถึง
13. พิจารณาและให้ความเห็นต่อร่างนโยบาย และกรอบบริหารความเสี่ยงองค์กร ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ คือ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน/การดำเนินงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการรายงาน (Reporting Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์หรือระเบียบต่างๆ (Compliance Risk)
14. พิจารณาและให้ความเห็นในการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance) ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ
15. รับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่เหลืออยู่ขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
16. ดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรประสบความสำเร็จ เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับสภาวะการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการบริหารจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม
17. ให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่ฝ่ายจัดการ และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

18. ดูแลและสนับสนุนให้มีการสอบทาน และทบทวนนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่านโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจในภาพรวม
19. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลการของการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบทุกไตรมาส
20. คณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรสามารถจัดจ้างที่ปรึกษาจากภายนอก เพื่อคำแนะนำได้ด้วยค่าใช้จ่ายขององค์กร
21. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่พบว่ามีเหตุการณ์ทุจริต มีการปฏิบัติหน้าที่ฝ่าฝืนกฎหมายและมีการกระทำที่ผิดปกติอื่นๆ ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง และฐานะการเงินขององค์กรอย่างมีนัยสำคัญ โดยดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทผ่านสื่อออนไลน์ หรือช่องทางอื่นที่เหมาะสม เพื่อขอความเห็นจากคณะกรรมการบริษัท

■. บริหารความยั่งยืน

22. กำหนดทิศทาง นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมายและแผนงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนองค์กรซึ่งครอบคลุมมิติสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการ (Governance) ขององค์กร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
23. สนับสนุนและผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนทั่วทั้งองค์กร โดยให้คำแนะนำและส่งเสริมการบูรณาการการดำเนินงานด้านความยั่งยืนเข้ากับกลยุทธ์ธุรกิจ การประเมินความเสี่ยง และแผนงานขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้บรรลุเป้าหมายด้านความยั่งยืนขององค์กรที่ตั้งไว้
24. ทบทวนและเสนอแนะแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนขององค์กรให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี (Best Practices) และให้ทันสมัยอยู่เสมอ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการพิจารณาปรับปรุงพัฒนา
25. พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนประจำปีขององค์กรให้สอดคล้องกับความต้องการ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย บริบทภายนอก ทิศทางและเป้าหมายขององค์กร และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และมอบหมายให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตอบสนองและติดตามผล

26. ติดตามและสรุปผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนขององค์กร และรายงานความก้าวหน้าต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
27. ดูแลการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนขององค์กร ผ่านรายงานประจำปีและรายงานความยั่งยืนประจำปีของบริษัท

6. <u>การประชุม</u>

ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรให้ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร หรือเลขานุการคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร โดยคำสั่งของประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

7. <u>องค์ประชุม</u>

ในการประชุมคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ต้องมีกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรทั้งหมดที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม โดยการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นหนึ่งเสียงเพื่อชี้ขาด

8. <u>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</u>

ให้หัวหน้าหน่วยงานหรือหน่วยงาน และฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการจัดทำรวบรวม ตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กร และดำเนินเรื่องต่อไปแล้วแต่กรณี

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารกิจการและความเสี่ยงเพื่อความยั่งยืนขององค์กรฉบับนี้เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1 ปี 2567 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นต้นไป

(นายเสรี จินตนเสรี)
ประธานกรรมการ