

AddTech Hub

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2564
(แบบ 56-1 One Report)



ตลอดระยะเวลาการดำเนินงานมากกว่า 15 ปีในอุตสาหกรรมระบบบริการเสริมผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ร่วมกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่หลักทุกราย กลุ่มบริษัทได้พัฒนาบริการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศรูปแบบต่าง ๆ ซึ่งสามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ และต่อยอดไปสู่ธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานอินเทอร์เน็ตได้หลากหลาย อาทิเช่น บริการธุรกรรมการเงินอิเล็กทรอนิกส์ บริการสื่อและโฆษณาออนไลน์ และบริการพัฒนาโปรแกรมและแอปพลิเคชัน เป็นต้น

ด้วยประสบการณ์ ศักยภาพ และความเชี่ยวชาญของทีมงาน แอดเทค ฮับ จะไม่หยุดพัฒนาขีดความสามารถในการสร้างสรรค์บริการทางด้านเทคโนโลยีต่าง ๆ ที่ทันสมัย เพื่อให้ตรงตามความต้องการของผู้ใช้บริการตลอดไป

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

เรื่อง

สารจากประธานกรรมการ
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
คณะกรรมการบริษัท
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน้า

I

II

III

IV

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท 3
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง 43
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 47
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ 55
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 69

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 73
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ 81
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ 97
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 117

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

122

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

190

เอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล
การปฏิบัติงานของบริษัท
- เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ
- เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สารจากประธานกรรมการ



นายจิรพันธ์ สินธุาวา
ประธานกรรมการบริษัท

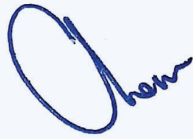
เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา ประเทศไทยยังคงเผชิญกับปัญหาการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ต่อเนื่องจากปี 2563 แต่ซ้ำร้ายไปกว่านั้นเชื้อไวรัสได้เกิดการกลายพันธุ์ไปสู่สายพันธุ์ใหม่ที่ไม่เพียงส่งผลกระทบต่อทางการแพทย์เท่านั้น แต่ยังส่งผลให้แนวโน้มสถานการณ์ต่าง ๆ ที่กำลังปรับตัวดีขึ้น เป็นอันต้องชะลอตัวลง ด้านภาวะเศรษฐกิจ แม้มีการทยอยผ่อนคลายมาตรการล็อกดาวน์ เศรษฐกิจในประเทศก็ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่ โดยทั้งปี 2564 เศรษฐกิจไทยมีอัตราการเติบโตเพียงร้อยละ 1.60 ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าสถานการณ์การฟื้นตัวของเศรษฐกิจโดยรวมยังมีความไม่แน่นอนอยู่มาก

ในภาพรวม ทุกภาคส่วนได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 รวมถึงกลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน การทำงานจากที่บ้าน (Work from Home) ยังคงเป็นสิ่งจำเป็นเพื่อลดความเสี่ยงจากการได้รับเชื้อไวรัส แต่ไม่ได้เป็นอุปสรรคหรือลดทอนคุณภาพการให้บริการของกลุ่มบริษัท ประกอบกับศักยภาพและความพร้อมของทีมผู้บริหารและพนักงานที่ได้ร่วมแรงร่วมใจกันดำเนินงานตลอดปี 2564 ส่งผลให้กลุ่มบริษัทสามารถก้าวผ่านภาวะความยากลำบากของปีที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดี กลุ่มบริษัทมีผลการดำเนินงานเติบโตอย่างต่อเนื่อง และที่สำคัญกลุ่มบริษัทยังได้ระดมทุนและเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) ได้เป็นผลสำเร็จตามแผนงานและเป้าหมายที่ได้วางไว้

สำหรับปี 2565 ยังคงเป็นปีแห่งความท้าทายของทุกภาคส่วน รวมถึงกลุ่มบริษัทด้วย ท่ามกลางสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ที่ยังคงอยู่ อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทยังคงมุ่งมั่นพัฒนาการให้บริการ ด้วยประสบการณ์ ศักยภาพ และความเชี่ยวชาญของทีมงาน รวมถึงการไม่หยุดพัฒนาขีดความสามารถในการสร้างสรรค์บริการทางด้านเทคโนโลยีต่าง ๆ ที่ทันสมัย เพื่อให้ตรงตามความต้องการของผู้ใช้บริการ พร้อมกับยึดมั่นนโยบายการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาล ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและผลตอบแทนอย่างยั่งยืนต่อไป

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายวุฒิ บุญประกอบศักดิ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน)

ปี 2564 ที่ผ่านมา นับเป็นอีกหนึ่งปีของความท้าทายสำหรับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน) เพราะต้องเผชิญกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ส่งผลกระทบต่อทำให้ภาพรวมของเศรษฐกิจไทยฟื้นตัวได้ช้ากว่าที่คาดหมาย อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทไม่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากมาตรการล็อกดาวน์ในประเทศอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เป็นลักษณะบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ทำให้กลุ่มบริษัทยังคงขยายงานได้ตามปกติ จึงทำให้ในภาพรวม รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทในปี 2564 มีมูลค่า 515 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิในปี 2564 มูลค่า 99 ล้านบาท ซึ่งสูงสุดเป็นประวัติการณ์ตั้งแต่ก่อตั้งกลุ่มบริษัท นอกจากนี้แล้ว ในรอบปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทประสบความสำเร็จในการระดมทุนและเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) พร้อมกับเริ่มทำการซื้อขายหุ้นวันแรกในวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 สำหรับเงินทุนที่ได้รับในครั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะนำมาใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนต่อธุรกิจต่อไป

สำหรับการดำเนินธุรกิจในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีความมั่นใจว่าการเตรียมความพร้อมในด้านต่าง ๆ อาทิ แผนการดำเนินธุรกิจ แผนการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์การค้าเงินธุรกิจ และการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง จะเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จอย่างต่อเนื่อง นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้าง

ผลตอบแทนให้กับพันธมิตรและผู้ถือหุ้นของบริษัทตามพันธกิจที่ได้วางไว้แล้ว สิ่งสำคัญที่กลุ่มบริษัทได้ยึดมั่นมาโดยตลอดคือการดำเนินธุรกิจด้วยความมั่นคง โปร่งใส ด้วยหลักธรรมาภิบาลที่ดี ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะในปี 2565 กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นในการเป็นส่วนหนึ่งในการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม แผนงานส่วนหนึ่งของกลุ่มบริษัทจึงได้วางนโยบายให้ความสำคัญกับการมุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutral Company) ตามแนวนโยบายของรัฐบาลที่ได้ประกาศเจตนารมณ์ไว้ ในที่ประชุมระดับผู้นำสมัชชาประชาชาติอนุสัญญาสหประชาชาติ ว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ครั้งที่ 26 (COP26) ว่าประเทศไทยจะมุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอนภายในปี 2050 และเป้าหมายการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์ในปี 2065

ในนามตัวแทนของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ทุกท่านที่ให้ความเชื่อมั่นและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา กลุ่มบริษัทขอสัญญาว่า จะยังคงมุ่งมั่นทุ่มเทปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ให้ความสำคัญกับการติดตามสถานการณ์ต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งทบทวนเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและแนวโน้มที่เปลี่ยนแปลง และดำเนินธุรกิจให้มีการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

คณะกรรมการบริษัท



- นายจิรพันธ์ สินธุนา**
กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท
และประธานกรรมการตรวจสอบ
- นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์**
รองประธานกรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร
- นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒน์**
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
- นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ**
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการ
สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์**
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา
และพิจารณาค่าตอบแทน
- นายชวัล บุญประกอบศักดิ์**
ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- นายสมโภช กนุดันติววงศ์**
กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

	ข้อมูลรายปี		
	2562	2563	2564
ผลการดำเนินงาน			
รายได้รวม	302.11	345.53	515.00
ค่าใช้จ่ายรวม	262.61	273.16	416.25
กำไรสุทธิ	39.50	72.37	98.75
ฐานะทางการเงิน			
สินทรัพย์รวม	140.72	183.22	649.62
หนี้สินรวม	54.52	92.66	99.83
ส่วนของผู้ถือหุ้น	86.20	92.56	549.79
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ			
ความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	26.43%	33.93%	31.00%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	14.91%	25.02%	21.92%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	13.08%	20.94%	19.15%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	47.65%	81.88%	30.84%
สภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.67	2.00	6.84
ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	25.05%	44.68%	23.71%
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (เท่า)	1.92	2.13	1.24
วิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.63	1.02	0.18



วิสัยทัศน์และพันธกิจ



วิสัยทัศน์

สร้างสรรค์เทคโนโลยีเพื่อยกระดับ
คุณภาพชีวิตที่มั่นคงและยั่งยืน

พันธกิจ

1. เป็นศูนย์กลางการสร้างสรรคและพัฒนาเทคโนโลยี
เพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินชีวิตประจำวัน
2. ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีและเพิ่มโอกาสในการเข้าถึง
เทคโนโลยีแก่สังคม
3. สร้างความมั่นคงทางเทคโนโลยีให้อยู่คู่กับสังคมและ
สิ่งแวดล้อมได้อย่างยั่งยืน
4. สร้างผลตอบแทนที่เติบโตอย่างต่อเนื่องแก่ผู้มีส่วน
ได้เสียทุกฝ่าย







ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

กลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“กลุ่มบริษัท” หรือ “ADD”) ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยกลุ่มบริษัท มีความเชี่ยวชาญและมุ่งเน้นไปทางด้านระบบเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content Technology) ซึ่งในภาพรวมของการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท สามารถแบ่งออกเป็นสามส่วนหลัก ได้แก่

- 1) บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม (Digital Content)
- 2) บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ (Digital Solution) และ
- 3) บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ (Online Advertising)

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจดังกล่าวผ่านการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”), บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด (MSI), บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (PROP) และ บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด (THAM) โดยกลุ่มบริษัทเป็นหนึ่งในผู้ประกอบการที่ทำหน้าที่เป็นผู้ให้บริการสนับสนุนบริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Operator ต่อไปจะเรียกว่า “โอเปอเรเตอร์”) และการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการจัดหาและจัดการข้อมูล การพัฒนา และดูแลระบบ เพื่อให้การให้บริการดังกล่าวของโอเปอเรเตอร์แก่ผู้ใช้โทรศัพท์เป็นไปอย่างราบรื่น นอกจากนี้การประกอบธุรกิจร่วมกับโอเปอเรเตอร์แล้ว กลุ่มบริษัทยังเป็นผู้ให้บริการด้านการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศแก่ผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ด้วยการพัฒนาระบบเทคโนโลยีในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ว่าจ้าง รวมไปถึงการพัฒนาแพลตฟอร์ม (Platform) ของตัวเอง เพื่อประกอบธุรกิจโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต

นอกจากนี้ในปัจจุบัน ADD ได้มีการลงทุนในบริษัทร่วม ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยสามารถใช้ความเชี่ยวชาญที่มีอยู่ในการเข้าไปช่วยบริหารจัดการรวมถึงการต่อยอดทางธุรกิจ ได้แก่ บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด (BORN) โดยประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย” ซึ่งเป็นช่องทางในการเผยแพร่สูตรอาหารหรือร้านอาหารที่ได้ออกอากาศผ่านรายการโทรทัศน์ “ครัวคุณต๋อย”

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจและเป้าหมาย ของบริษัท ในภาพรวม

วิสัยทัศน์

สร้างสรรค์เทคโนโลยีเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตที่มั่นคงและยั่งยืน

พันธกิจ

1. เป็นศูนย์กลางการสร้างสรรคและพัฒนาเทคโนโลยีเพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินชีวิตประจำวัน
2. ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีและเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงเทคโนโลยีแก่สังคม
3. สร้างความมั่นคงทางเทคโนโลยีให้อยู่คู่กับสังคมและสิ่งแวดล้อมได้อย่างยั่งยืน
4. สร้างผลตอบแทนที่เติบโตอย่างต่อเนื่องแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

เป้าหมาย

1. เป็นผู้นำการให้บริการเสริมทางโทรศัพท์เคลื่อนที่ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้
2. มุ่งพัฒนาดิจิทัลแพลตฟอร์มเพื่อตอบโจทย์ผู้บริโภคในทุกด้านของการดำเนินชีวิต



1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

เดือน / ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
สิงหาคม 2547	<ul style="list-style-type: none"> กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมซึ่งไม่มีความสัมพันธ์กับ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ (ผู้ถือหุ้นใหญ่ในปัจจุบันของบริษัท) จัดตั้ง บริษัท แอ็ดเวอร์ไทซ์ดิงส์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 0.90 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 9,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท ดำเนินธุรกิจผลิตสื่อโฆษณาผ่านแผ่นแม่เหล็กติดตู้เย็น
กันยายน 2549	<ul style="list-style-type: none"> กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมได้ขายกิจการทั้งหมดให้แก่ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ และ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ได้เปลี่ยนการดำเนินกิจการของบริษัทเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม (Digital Content) แก่โอเปอเรเตอร์
มกราคม 2554	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้พัฒนาแอปพลิเคชันกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ให้แก่โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง
เมษายน 2554	<ul style="list-style-type: none"> นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ร่วมจัดตั้ง บริษัท ราชพลักษณ์ แอ็ดไวซอรี่ จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท พร็อพเทค จำกัด) ด้วยทุนจดทะเบียน 1.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท ประกอบธุรกิจพัฒนาเว็บไซต์ ReviewYourLiving และหน้าแฟนเพจ (“Fan Page”) บนเฟซบุ๊ก (“Facebook”) เพื่อเป็นแพลตฟอร์มในการจัดทำข้อมูลให้ความเห็น (“Review” หรือ “รีวิว”) โครงการอสังหาริมทรัพย์ รวมถึงให้บริการพื้นที่โฆษณาประชาสัมพันธ์แก่บริษัทที่ประกอบธุรกิจประเภทอสังหาริมทรัพย์
เมษายน 2555	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 1.10 ล้านบาท จาก 0.90 ล้านบาท เป็น 2.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 11,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท เพื่อจัดสรรให้ผู้ถือหุ้นเดิม
มกราคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ จัดตั้ง บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 1.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท ประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม (Digital Content) เช่นเดียวกับบริษัท
มีนาคม 2557	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ประเภทกิจการซอฟต์แวร์ ประเภท ENTERPRISE SOFTWARE และ DIGITAL CONTENT
พฤษภาคม 2559	<ul style="list-style-type: none"> นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ร่วมจัดตั้ง บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 5.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย” ซึ่งเป็นช่องทางในการเผยแพร่สูตรอาหารหรือร้านอาหารที่ได้ออกอากาศผ่านรายการโทรทัศน์ “ครัวคุณต๋อย” นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ จัดตั้ง บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 2.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท ประกอบธุรกิจพัฒนาดิจิทัลแพลตฟอร์ม
มิถุนายน 2559	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ประเภทกิจการซอฟต์แวร์ ประเภท ENTERPRISE SOFTWARE และ DIGITAL CONTENT
พฤศจิกายน 2559	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ราชพลักษณ์ แอ็ดไวซอรี่ จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท พร็อพเทค จำกัด) เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 4.00 ล้านบาท จาก 1.00 ล้านบาท เป็น 5.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
มิถุนายน 2560	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ราชพลักษณ์ แอ็ดไวซอรี่ จำกัด เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท พร็อพเทค จำกัด
ธันวาคม 2560	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทมีการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท โดยมีการขายหุ้นจาก นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ให้แก่บริษัท ด้วยราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัทดังต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด บริษัท พร็อพเทค จำกัด บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด

เดือน / ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
มกราคม 2561	<ul style="list-style-type: none"> ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1 ปี 2561 ได้มีมติอนุมัติเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจาก บริษัท แอ็ดเวอร์ไทซ์ดิงส์ จำกัด เป็น บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 3.00 ล้านบาท จาก 2.00 ล้านบาท เป็น 5.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 600,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
เมษายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 48.00 ล้านบาท จาก 2.00 ล้านบาท เป็น 50.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 480,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม บริษัท พร็อพเทค จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 2.00 ล้านบาท จาก 5.00 ล้านบาท เป็น 7.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100 บาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
กุมภาพันธ์ 2562	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 5.00 ล้านบาท จาก 5.00 ล้านบาท เป็น 10.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
มีนาคม 2562	<ul style="list-style-type: none"> ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2562 ได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> มีมติดำเนินการแปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด มีมติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จาก 100.00 บาทต่อหุ้นเป็น 0.50 บาทต่อหุ้น มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียน 30.00 ล้านบาท จากเดิม 50.00 ล้านบาท เป็น 80.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม และออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นครั้งแรกต่อประชาชน และนำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)” และจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็น หุ้นละ 0.50 บาท
2562	<ul style="list-style-type: none"> กลุ่มบริษัทได้เพิ่มบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้แก่โอเปอเรเตอร์ ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> บริการพัฒนาระบบความปลอดภัยทางไซเบอร์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Cyber Security) บริการพัฒนาระบบการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Electronic Payment System) ในลักษณะเรียกเก็บค่าบริการพร้อมค่าโทรศัพท์ (Carrier Billing)
มีนาคม 2563	<ul style="list-style-type: none"> ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังนี้ <p>มีมติเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นครั้งแรกต่อประชาชน และนำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ</p>
พฤษภาคม 2564	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ประชาชนครั้งแรก (IPO) ระหว่างวันที่ 12-14 พฤษภาคม 2564 ในราคา 11.00 บาทต่อหุ้น ผ่านผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วจำนวน 20,000,000 บาท รวมเป็น 80,000,000 บาท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 บริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและได้เริ่มทำการซื้อขายเป็นวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ในวันที่ 20 พฤษภาคม 2564

11.3 การใช้เงินเพิ่มทุน

บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 40,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 11.00 บาท เมื่อวันที่ 12-14 พฤษภาคม 2564 โดยได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งสิ้น 426.48 ล้านบาท (หลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน) โดยมีข้อมูลการใช้เงินเพิ่มทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ได้รับ	จำนวนเงินที่ใช้ไป	จำนวนเงินคงเหลือ
เงินทุนหมุนเวียนกิจการ	426.48	89.70	336.78

11.4 ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท (ภาษาไทย)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	AddTech Hub Public Company Limited
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม และบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยี
เลขทะเบียนบริษัท	0107562000068
โทรศัพท์	0 2835 3957-8
โทรสาร	0 2835 3959
เว็บไซต์บริษัท	www.addtechhub.com
ทุนจดทะเบียน	80,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	80,000,000 บาท

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

ประเภทรายได้	บริษัท ที่ให้บริการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
		2562		2563		2564	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทาง โทรคมนาคม (Digital Content)	ADD MSI PROP	274.26	90.78	287.14	83.08	442.40	85.79
2. บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยี สารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ (Digital Solution)	ADD THAM	24.16	8.00	57.81	16.73	72.11	13.98
3. บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับ สินค้าและบริการ (Online Advertising)	PROP	3.62	1.20	0.58	0.17	0.48	0.09
รวม		302.04	99.99	345.53	99.97	515.00	99.86
รายได้อื่น		0.06	0.01	0.10	0.03	0.69	0.14
รายได้รวม		302.11	100.00	345.63	100.00	515.69	100.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

(1.1) บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม (Digital Content)

เนื่องจากผู้บริหารและบุคลากรของบริษัทเป็นผู้มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีประสบการณ์สำหรับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์มาอย่างยาวนาน กลุ่มบริษัทจึงได้ดำเนินการทำธุรกิจเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคมให้กับโอเปอเรเตอร์ รวมไปถึงใช้ทักษะที่มีในการพัฒนาระบบสนับสนุนการบริหารจัดการดิจิทัลคอนเทนต์

ในปัจจุบันกลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม ร่วมกับโอเปอเรเตอร์รายต่าง ๆ ในรูปแบบการสมัครสมาชิก เพื่อการรับข้อมูลดิจิทัลคอนเทนต์ (Subscription) ในรูปแบบของข้อความสั้น หรือ SMS และในรูปแบบลิงก์ที่สามารถเปิดภาพหรือวิดีโอได้ให้แก่ผู้ใช้โทรศัพท์ภายใต้เครือข่ายของโอเปอเรเตอร์แต่ละราย ซึ่งลักษณะของดิจิทัลคอนเทนต์ที่บริษัทบริหารจัดการจากผู้ผลิตขึ้นมาตามข้อกำหนดของโอเปอเรเตอร์นั้น จะมีหลากหลายประเภทด้วยกันในรูปแบบของทั้ง

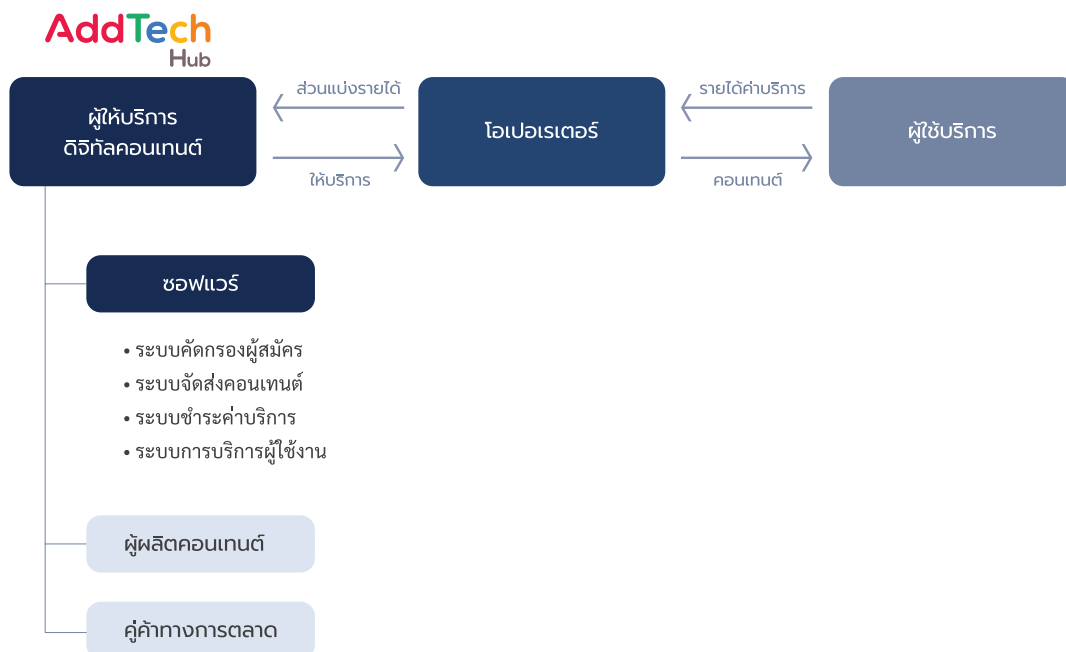
ข้อความสั้นและวิดีโอ เช่น ข้อมูลเกร็ดความรู้สุขภาพ การพยากรณ์ หรือคลิปแนะนำการออกกำลังกายต่าง ๆ ซึ่งประเภทของดิจิทัลคอนเทนต์ที่ทางโอเปอเรเตอร์กำหนดจะเป็นไปตามพฤติกรรมของผู้บริโภค ณ ขณะนั้น เช่น แนวนิยมรักสุขภาพ เป็นต้น แล้วส่งข้อกำหนดให้กลุ่มบริษัทดำเนินการต่อไป

สำหรับช่องทางการสมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ที่กลุ่มบริษัทให้บริการสามารถแบ่งออกได้เป็น 3 ช่องทาง ได้แก่ 1) การสมัครผ่านช่องทางโทรศัพท์ (Telesales) โดยจะมีเจ้าหน้าที่จากบริษัทคู่ค้าทางการตลาดของบริษัทโทรศัพท์ไปนำเสนอการให้บริการ และให้ผู้สนใจสามารถสมัครรับบริการได้ทันที 2) การสมัครผ่านช่องทางออนไลน์ (Online) โดยคู่ค้าทางการตลาดของบริษัทจะดำเนินการโฆษณาบนเว็บไซต์ต่าง ๆ บนอินเทอร์เน็ต และเมื่อมีผู้สนใจสมัครรับบริการ ก็จะสามารถสมัครผ่านหน้าเว็บไซต์ได้ทันที และ 3) การสมัครผ่านช่องทางข้อความ (USSD) โดยผู้สนใจจะสมัครรับบริการกดส่งข้อความเข้ามาสมัครด้วยตนเองด้วยการกด * ตามด้วยหมายเลขต่าง ๆ ซึ่งรายได้ตามช่องทางการสมัครสามารถแบ่งได้ดังนี้

ช่องทางการสมัครบริการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ช่องทางโทรศัพท์ (Telesales)	134.26	48.95	222.82	77.60	212.52	48.04
ช่องทางออนไลน์ (Online)	108.59	39.59	37.40	13.03	214.10	48.39
ช่องทางข้อความ (USSD)	31.41	11.45	26.92	9.38	15.79	3.57
รวม	274.26	100.00	287.14	100.00	442.40	100.00

ข้อมูลดิจิทัลคอนเทนต์ในแต่ละบริการจะถูกจัดส่งด้วยความถี่และอัตราค่าบริการที่แตกต่างกันตามแพคเกจ ซึ่งได้แจ้งรายละเอียดให้ผู้สมัครทราบก่อนการสมัคร คอนเทนต์โดยส่วนใหญ่มีอัตราค่าบริการข้อความละ 3 บาท และ 5 บาท โดยจะมีการจัดส่งให้สมาชิกวันละ 2-3 ข้อความ นอกจากนั้นบางบริการอาจมีการคิดอัตราค่าบริการและความถี่ในการจัดส่งที่แตกต่างออกไป ซึ่งเป็นไปตามรายละเอียดของของแต่ละแพคเกจที่ได้แจ้งให้ผู้สมัครทราบก่อนการสมัคร และเมื่อพิจารณาถึงภาพรวมของการประกอบธุรกิจจะสามารถแสดงได้ดังนี้

แผนภาพการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม



ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม (Digital Content) ของกลุ่มบริษัทสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- 1) กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในฐานะการเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่โอเปอเรเตอร์ โดยกลุ่มบริษัทมีหน้าที่ในการให้บริการ 3 ส่วนหลัก ได้แก่ 1) การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ โดยกลุ่มบริษัทได้พัฒนาซอฟต์แวร์ (Software) ขึ้นมาเองเพื่อให้บริการ 2) การจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ (Content Partner) และ 3) การจัดหาคู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner) รวมไปถึงการดูแลรักษากระบวนการดำเนินงานในภาพรวมให้มีประสิทธิภาพสูงสุด
 - กลุ่มบริษัททำการพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software) ขึ้นมาเพื่อใช้ในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่โอเปอเรเตอร์ โดยซอฟต์แวร์ดังกล่าวมีการทำงานครอบคลุมทั้ง 4 ระบบ ได้แก่ 1) ระบบคัดกรองผู้สมัคร 2) ระบบจัดส่งคอนเทนต์ 3) ระบบชำระค่าบริการ และ 4) ระบบการบริการผู้ใช้งาน โดยครอบคลุมทั้งในส่วนของการเชื่อมต่อผู้ใช้งานและโอเปอเรเตอร์เข้ากับทุกระบบได้โดยสะดวก
 - ในส่วนของการผลิตคอนเทนต์ โอเปอเรเตอร์เป็นผู้กำหนดประเภทและลักษณะรูปแบบของคอนเทนต์และแจ้งให้ทางกลุ่มบริษัททราบ โดยกลุ่มบริษัทจะทำการพิจารณาให้บริการเฉพาะคอนเทนต์ที่มีเนื้อหาเหมาะสมตามนโยบายของกลุ่มบริษัทเพื่อป้องกันการเผยแพร่เนื้อหาที่ไม่เหมาะสม หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจะดำเนินการจ้างผู้ผลิตคอนเทนต์ ในการจัดทำคอนเทนต์รูปแบบต่าง ๆ ตามข้อกำหนดที่ได้รับมาจากโอเปอเรเตอร์และผ่านการพิจารณาโดยกลุ่มบริษัท
 - สำหรับในส่วนของการทำการตลาด กลุ่มบริษัทดำเนินการว่าจ้างคู่ค้าทางการตลาดเพื่อทำการประชาสัมพันธ์แก่ผู้ใช้งานโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้มาสมัครใช้บริการกับทางโอเปอเรเตอร์ โดยวิธีการประชาสัมพันธ์ของคู่ค้าทางการตลาดจะได้รับการตรวจสอบความถูกต้องและเหมาะสมโดยกลุ่มบริษัทก่อนเริ่มดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยคู่ค้าทางการตลาดจะดำเนินการประชาสัมพันธ์ในช่องทางต่าง ๆ เช่น ช่องทางออนไลน์ ช่องทางโทรศัพท์ เป็นต้น

- 2) การทำงานของระบบในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์มีสาระสำคัญดังนี้

- ข้อมูลการสมัครใช้บริการจากทุกช่องทาง จะถูกจัดเก็บในฐานข้อมูลของระบบ และคอนเทนต์ที่จะจัดส่งให้แก่ผู้ให้บริการ จะถูกรวบรวมและดำเนินการจัดส่งโดยระบบที่กลุ่มบริษัทพัฒนาขึ้นมาเช่นเดียวกัน
- ข้อมูลคอนเทนต์ต่าง ๆ จะถูกส่งไปยังโอเปอเรเตอร์ผ่านระบบก่อนที่โอเปอเรเตอร์จะส่งข้อมูลคอนเทนต์ต่อไปยังโทรศัพท์ของผู้ใช้บริการ
- ในกรณีที่มีการยกเลิกการรับบริการ ผู้ใช้บริการจะแจ้งมายังโอเปอเรเตอร์ จากนั้นโอเปอเรเตอร์จะแจ้งผ่านระบบการจัดส่งคอนเทนต์ และระบบก็จะไม่ทำการส่งคอนเทนต์ให้แก่ผู้บริการที่ได้ทำการยกเลิกบริการแล้วอีกต่อไป

- 3) สำหรับในส่วนของรูปแบบรายได้ของกลุ่มบริษัทมีสาระสำคัญดังนี้

- โอเปอเรเตอร์จะเป็นผู้จัดเก็บรายได้ค่าบริการจากผู้ใช้บริการโดยตรงหลังจากที่ผู้บริการได้รับคอนเทนต์
- กลุ่มบริษัทจะได้รับรายได้ในรูปแบบของส่วนแบ่งรายได้จากโอเปอเรเตอร์หลังจากที่โอเปอเรเตอร์ได้รับชำระค่าบริการจากผู้บริการ

สำหรับหน้าที่หลักในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคมของกลุ่มบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

1) บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์

กลุ่มบริษัทได้ทำการพัฒนาระบบเทคโนโลยีเพื่อใช้สำหรับสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ และดูแลบำรุงรักษาระบบให้มีประสิทธิภาพการทำงานที่ดีและสามารถรองรับการทำงานร่วมกับโอเปอเรเตอร์ได้ตลอดเวลา โดยระบบที่บริษัทพัฒนาขึ้นมาเพื่อใช้ในกระบวนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์จะมีทั้งหมดสามระบบ ได้แก่

- **ระบบการบริหารจัดการดิจิทัลคอนเทนต์ (Content Management Software: CMS) :** กลุ่มบริษัทเป็นผู้พัฒนาระบบการจัดการข้อมูลเกี่ยวกับการสมัครบริการ และระบบการจัดส่งคอนเทนต์ให้แก่โอเปอเรเตอร์ โดยระบบของกลุ่มบริษัทจะเก็บรวบรวมข้อมูลการสมัครและคอนเทนต์ เพื่อส่งให้โอเปอเรเตอร์ผ่านระบบ CMS ของกลุ่มบริษัท ซึ่งเชื่อมต่อกับระบบการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของโอเปอเรเตอร์ ตามช่วงเวลาที่ตั้งค่าไว้ในแต่ละบริการโดยอัตโนมัติ
- **ระบบคัดกรองการสมัครผ่านช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal: MP) :** กลุ่มบริษัทเป็นผู้พัฒนาระบบการคัดกรองรายการสมัคร เมื่อมีผู้สมัครใช้บริการดำเนินการสมัครผ่านช่องทางออนไลน์ ซึ่งกระบวนการตรวจสอบทางออนไลน์ของระบบดังกล่าวได้ถูกพัฒนาโดยคำนึงถึงข้อเสนอแนะจากโอเปอเรเตอร์ ทั้งนี้ การทำงานของระบบดังกล่าวจะเกิดขึ้นเมื่อมีการกดลิงค์เว็บไซต์เพื่อต้องการสมัครใช้บริการผ่านช่องทางออนไลน์ ระบบของกลุ่มบริษัทจะนำผู้ที่กดสมัครใช้บริการเข้าสู่กระบวนการต่าง ๆ ซึ่งทำหน้าที่คัดกรองผู้ที่กดสมัครใช้บริการโดยไม่ได้ตั้งใจออกจากระบบ จากนั้นระบบของกลุ่มบริษัทจึงจะแสดงหน้าจอข้อมูลการให้บริการ (“Advice of Charge”) เพื่อชี้แจงรายละเอียดบริการและค่าบริการให้แก่ผู้ที่ประสงค์จะสมัครใช้บริการจริง เมื่อผู้ที่ต้องการสมัครใช้บริการกดตกลงยืนยันการสมัครใช้บริการแล้ว ระบบจึงจะถือว่าการทำรายการดังกล่าวสมบูรณ์
- **ระบบการจัดเก็บข้อมูลและจัดทำรายงาน :** กลุ่มบริษัทมีระบบการจัดเก็บข้อมูลการจัดส่งคอนเทนต์ให้แก่ผู้ใช้บริการทั้งส่วนที่สำเร็จและไม่สำเร็จ โดยเชื่อมต่อกับระบบของโอเปอเรเตอร์ เพื่อตรวจสอบสถานะการจัดส่งและจัดทำรายงานจากฐานข้อมูลในระบบ สำหรับนำไปใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล หรือนำส่งข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่โอเปอเรเตอร์และคู่ค้าทางการตลาดหากมีการร้องขอ โดยกลุ่มบริษัทมีการจัดทำรายงานสรุปข้อมูลเป็นประจำทุกเดือน

กลุ่มบริษัททำสัญญาให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ร่วมกับโอเปอเรเตอร์ โดยได้รับส่วนแบ่งรายได้ (Revenue Sharing) จากโอเปอเรเตอร์แต่ละรายตามอัตราที่ตกลงกัน โดยโอเปอเรเตอร์จะเป็นผู้เก็บรวบรวมจำนวนรายการที่ให้บริการสำเร็จ และมูลค่าการจัดเก็บรายได้ที่ได้รับจากผู้ใช้บริการผ่านช่องทางที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้ดำเนินการในแต่ละเดือน ก่อนแจ้งส่วนแบ่งรายได้ให้แก่กลุ่มบริษัทเพื่อทำการเรียกเก็บส่วนแบ่งค่าบริการในรอบเดือนถัดไป

2) บริการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ (Content Partner)

กลุ่มบริษัทจัดทำคอนเทนต์ตามที่โอเปอเรเตอร์แต่ละรายกำหนด โดยโอเปอเรเตอร์จะมีการประชุม (“Workshop”) ร่วมกับกลุ่มบริษัท เพื่อกำหนดลักษณะของคอนเทนต์ที่ทางโอเปอเรเตอร์ต้องการให้บริการแก่ผู้ใช้โทรศัพท์ในเครือข่ายของตนเองและต้องสอดคล้องกับนโยบายของกลุ่มบริษัทตามการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10 ปี 2561 เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งได้มีมติว่า บริษัทจะไม่มีการให้บริการคอนเทนต์ที่มีเนื้อหาที่ไม่เหมาะสมโดยเด็ดขาด จากนั้นกลุ่มบริษัทจะนำแนวทางดังกล่าวมากำหนดเนื้อหาของคอนเทนต์ และดำเนินการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ในการผลิตคอนเทนต์แต่ละประเภท โดยโอเปอเรเตอร์จะทำหน้าที่ตรวจสอบประเภทและตัวอย่างของคอนเทนต์ในขั้นตอนการเปิดใช้รหัสให้บริการ และหลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะเป็นผู้ตรวจสอบคอนเทนต์ทุกรายการก่อนการนำเข้าระบบจัดส่ง เพื่อให้ลักษณะของคอนเทนต์เป็นไปตามที่โอเปอเรเตอร์กำหนดและอนุมัติ

ลักษณะของคอนเทนต์ที่จัดหาให้แก่โอเปอเรเตอร์ที่ผ่านมา ส่วนใหญ่ประกอบไปด้วย คอนเทนต์ในรูปแบบข้อความสั้นและวิดีโอ ประเภทเกร็ดความรู้ด้านสุขภาพ การพยากรณ์ และคลิปวิดีโอ โดยกลุ่มบริษัทจะจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ที่มีชื่อเสียงหรือเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ ตามลักษณะของคอนเทนต์ที่ทางโอเปอเรเตอร์ต้องการ

ตัวอย่างผู้ผลิตคอนเทนต์ที่กลุ่มบริษัทจัดหาให้แก่โอเปอเรเตอร์



3) บริการจัดหาคู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner)

กลุ่มบริษัทเป็นผู้จัดหาคู่ค้าทางการตลาด ซึ่งเป็นตัวกลางในการประชาสัมพันธ์บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของโอเปอเรเตอร์แก่ผู้ใช้โทรศัพท์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ การนำเสนอบริการทางโทรศัพท์ (Telesales) การโฆษณาผ่านสื่ออินเทอร์เน็ต (Online Media) และการโฆษณาผ่านข้อความ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะพิจารณาข้อมูลคู่ค้าทางการตลาดในเบื้องต้นก่อนนำเสนอ ข้อมูลของคู่ค้า พร้อมตัวอย่างของประเภทคอนเทนต์ที่คู่ค้าทางการตลาดดังกล่าว

จะนำไปประชาสัมพันธ์แก่ผู้ใช้บริการ เพื่อให้โอเปอเรเตอร์พิจารณาและอนุมัติก่อนดำเนินการประชาสัมพันธ์ต่อไป โดยผู้ใช้โทรศัพท์ในเครือข่ายของแต่ละโอเปอเรเตอร์สามารถสมัครบริการผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่คู่ค้าทางการตลาดประชาสัมพันธ์ ซึ่งผู้ใช้โทรศัพท์สามารถสมัครบริการโดยตรงผ่านหมายเลขบริการของโอเปอเรเตอร์ หรือสามารถสมัครผ่านโทรศัพท์และช่องทางออนไลน์ของคู่ค้าทางการตลาดซึ่งกลุ่มบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมข้อมูลการสมัครเพื่อส่งต่อให้แก่โอเปอเรเตอร์

(1.2) บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Digital Solution)

กลุ่มบริษัทมีกลุ่มบุคลากรนักพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีความเข้าใจ มีประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญในการให้บริการพัฒนาระบบในรูปแบบต่าง ๆ เป็นอย่างดี โดยเฉพาะระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ และพัฒนาความสามารถของระบบให้สามารถจัดการข้อมูลจำนวนมากได้ เช่น ระบบการจัดส่งดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบต่าง ๆ เป็นต้น และนอกจากการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับการใช้งานในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แล้ว กลุ่มบริษัทยังมีความสามารถและศักยภาพในการขยายขอบเขตการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งในรูปแบบของการพัฒนาเพิ่มขีดความสามารถของระบบที่มีอยู่เดิมหรือการพัฒนาขึ้นมาใหม่ให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้น โดยเฉพาะระบบเทคโนโลยีในด้านการคุ้มครองรายการหรือการระบุตัวตนผู้ใช้งาน และระบบการชำระเงินบนแพลตฟอร์มต่าง ๆ ที่กลุ่มบริษัทมีการพัฒนาให้แก่ลูกค้าปัจจุบัน ซึ่งระบบที่กลุ่มบริษัทพัฒนาขึ้นมามีความพร้อมที่นำไปปรับใช้ร่วมกับแพลตฟอร์มอื่น ๆ รวมถึงปรับให้ทำงานร่วมกับระบบภายในธุรกิจของผู้ประกอบการในหลากหลายอุตสาหกรรมที่มีความต้องการใช้ระบบดังกล่าวได้ เช่น ธุรกิจการเงิน การธนาคาร ธุรกิจอีคอมเมิร์ซ เป็นต้น โดยจุดเด่นของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่กลุ่มบริษัทพัฒนาขึ้นมาคือ การจัดการรายการที่มีจำนวนมากได้อย่างแม่นยำและรวดเร็ว รวมถึงการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพแม้มีรายการเกิดขึ้นตลอดเวลา

นอกจากนี้ ด้วยการที่กลุ่มบริษัทมีการดำเนินธุรกิจร่วมกับโอเพอเรเตอร์มาอย่างยาวนานในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ รวมถึงการพัฒนา ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศขึ้นมาเพื่อใช้ในการให้บริการดังกล่าว จึงได้มีโอเพอเรเตอร์บางรายให้ความไว้วางใจและว่าจ้างให้บริษัทพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศขึ้นมา ทั้งในด้านระบบที่เกี่ยวข้องกับการดิจิทัลคอนเทนต์และระบบเทคโนโลยีอื่น ๆ และนอกจากการให้บริการพัฒนาระบบแก่โอเพอเรเตอร์แล้ว ในอดีตกลุ่มบริษัทเคยมีการให้บริการแก่ลูกค้ารายอื่น ๆ ในหลากหลายอุตสาหกรรม เช่น ธุรกิจโลจิสติกส์ ธุรกิจการเงิน เป็นต้น

โดยในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมีโครงการพัฒนาและดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งได้รับการว่าจ้างจากกลุ่มลูกค้าโอเพอเรเตอร์ทั้งหมด 4 ระบบด้วยกัน ได้แก่ 1) ระบบคุ้มครองการสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านทางช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal) 2) ระบบการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Electronic Payment) 3) ระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content Platform) และ 4) ระบบกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile e-Wallet) โดยรายละเอียดของบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ จะมีดังต่อไปนี้

- ระบบคุ้มครองการสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านทางช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal)

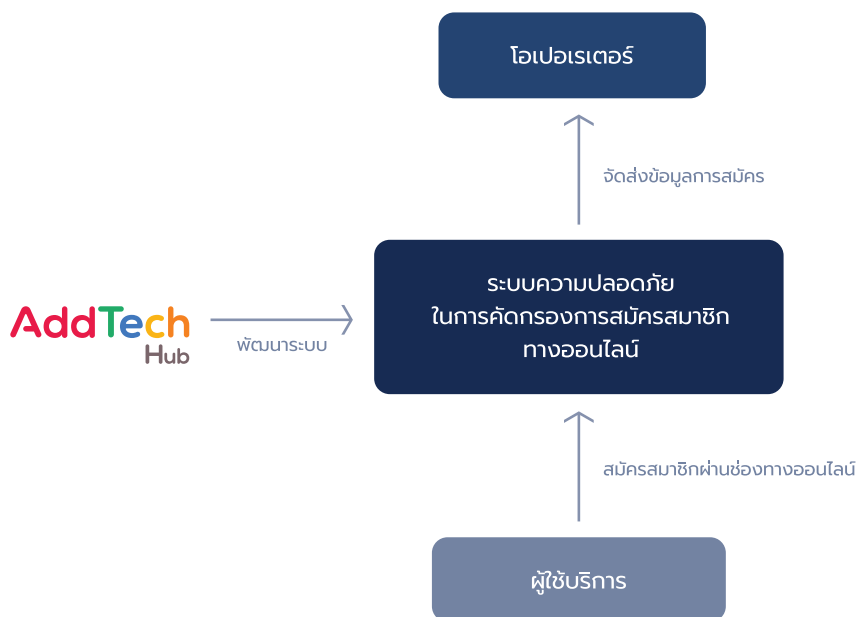
ในปัจจุบันโอเพอเรเตอร์มีบริษัทผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์หลายรายเป็นผู้ทำการตลาดและเป็นผู้จัดหาผู้สมัครใช้บริการ ซึ่งในช่องทางการรับสมัครแบบออนไลน์อาจมีกลุ่มแฮกเกอร์ (Hacker) หรือมัลแวร์ (Malware) ที่เข้ามาแทรกแซงการทำรายการหรือการใช้บริการ เนื่องจากรายการสมัครที่มาจาก การจัดหาของกลุ่มบริษัทนั้นไม่เคยพบปัญหาในรูปแบบข้างต้น เพราะกลุ่มบริษัทได้พัฒนาระบบคุ้มครองขึ้นมาสำหรับการ คุ้มครองรายการสมัครทั้งหมดที่มาจากช่องทางออนไลน์ โดยเฉพาะ ทางโอเพอเรเตอร์เห็นประโยชน์จากระบบดังกล่าว จึงได้ทำการว่าจ้างให้กลุ่มบริษัทพัฒนาระบบการคุ้มครอง รายการสมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านทางช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal) ขึ้นมา เพื่อใช้สำหรับการสมัครรับบริการทั้งหมด ที่มาจากช่องทางออนไลน์สำหรับผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ รายอื่น ๆ ที่ให้บริการร่วมกับโอเพอเรเตอร์นอกเหนือไปจาก กลุ่มบริษัท ซึ่งระบบดังกล่าวเป็นระบบใหม่ที่บริษัททำการพัฒนา ขึ้นมาโดยเป็นการต่อยอดจากองค์ความรู้และความเชี่ยวชาญ จากระบบเดิมที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้พัฒนาขึ้นสำหรับคุ้มครอง รายการสมัครจากช่องทางออนไลน์ที่มาจากการจัดหาของ กลุ่มบริษัทเท่านั้น โดยระบบดังกล่าวเป็นระบบที่สามารถป้องกันการ ทำรายการจากบอท (Bot) หรือสร้างวิธีการตรวจสอบ เพื่อให้แน่ใจว่าการกดสมัครดังกล่าวเกิดขึ้นโดยผู้ใช้โทรศัพท์ มิใช่เกิดจากแฮกเกอร์หรือมัลแวร์ การพัฒนาระบบความปลอดภัยนี้จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการรับสมัคร สมาชิกผ่านช่องทางออนไลน์ของโอเพอเรเตอร์

ระบบการคุ้มครองรายการสมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal) จะรับรู้รายได้เป็นส่วนแบ่ง รายได้จากค่าบริการดิจิทัลคอนเทนต์ที่โอเพอเรเตอร์ได้รับ ชำระค่าบริการจากผู้สมัครรับบริการ ซึ่งโอเพอเรเตอร์จะเป็น ผู้สรุปส่วนแบ่งรายได้มาให้กลุ่มบริษัทในแต่ละเดือน โดยกลุ่ม บริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่โอเพอเรเตอร์รายหนึ่ง ซึ่งกรรมสิทธิ์ในระบบดังกล่าวเป็นของกลุ่มบริษัท และระยะเวลา ของสัญญามีอายุ 3 ปี มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 เมื่อครบกำหนดระยะเวลาของ สัญญาให้ถือว่าระยะเวลาของสัญญาขยายออกไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ประสงค์จะขยายระยะเวลา ของสัญญาออกไปอีก

ซึ่งการทำงานของระบบคัดกรองนั้น ระบบจะทำการคัดกรองรายการสมัครทั้งหมดที่มาจากทางช่องทางออนไลน์ให้แก่โอเปอเรเตอร์ เป็นการช่วยให้โอเปอเรเตอร์ได้รับรายการสมัครที่มีการสมัครเข้ามาโดยผู้ใช้โทรศัพท์จริง และด้วยความเชี่ยวชาญในการพัฒนาระบบการคัดกรองรายการสมัครทางช่องทางออนไลน์ของกลุ่มบริษัท จะทำให้การปรับเปลี่ยนระบบดังกล่าวให้เข้ากับระบบของโอเปอเรเตอร์รายอื่น ๆ หรือลูกค้าในธุรกิจอื่น ๆ ที่ต้องการป้องกันความเสี่ยงจากแฮกเกอร์หรือมัลแวร์ในการสมัครสมาชิก สามารถเป็นไปได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ระบบดังกล่าวไม่ได้รองรับเพียงแต่การสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบ SMS เท่านั้น โดยจะเห็นได้ว่าปัจจุบันรูปแบบของดิจิทัลคอนเทนต์ได้มีพัฒนาการเป็นหลากหลาย

รูปแบบมากยิ่งขึ้น เช่น คอนเทนต์วิดีโอสตรีมมิ่ง คอนเทนต์วิดีโอบนแพลตฟอร์มต่าง ๆ เป็นต้น ซึ่งในอนาคตความต้องการของดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบ SMS อาจลดลง แต่ก็จะถูกแทนที่ด้วยความต้องการของดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบอื่น ๆ โดยระบบการคัดกรองรายการสมัครผ่านทางช่องทางออนไลน์หรือ Mobile Portal นั้น คือระบบที่เป็นขั้นตอนหนึ่งในการสมัครรับบริการ ไม่ได้มีความเฉพาะเจาะจงว่าต้องเป็นดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบ SMS เท่านั้น แต่ยังคงครอบคลุมถึงการคัดกรองการสมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์รูปแบบอื่น ๆ อีกด้วย โดยกระบวนการทำงานของระบบสามารถแสดงได้ดังแผนภาพต่อไปนี้

แผนภาพการให้บริการระบบความปลอดภัยบนโทรศัพท์เคลื่อนที่



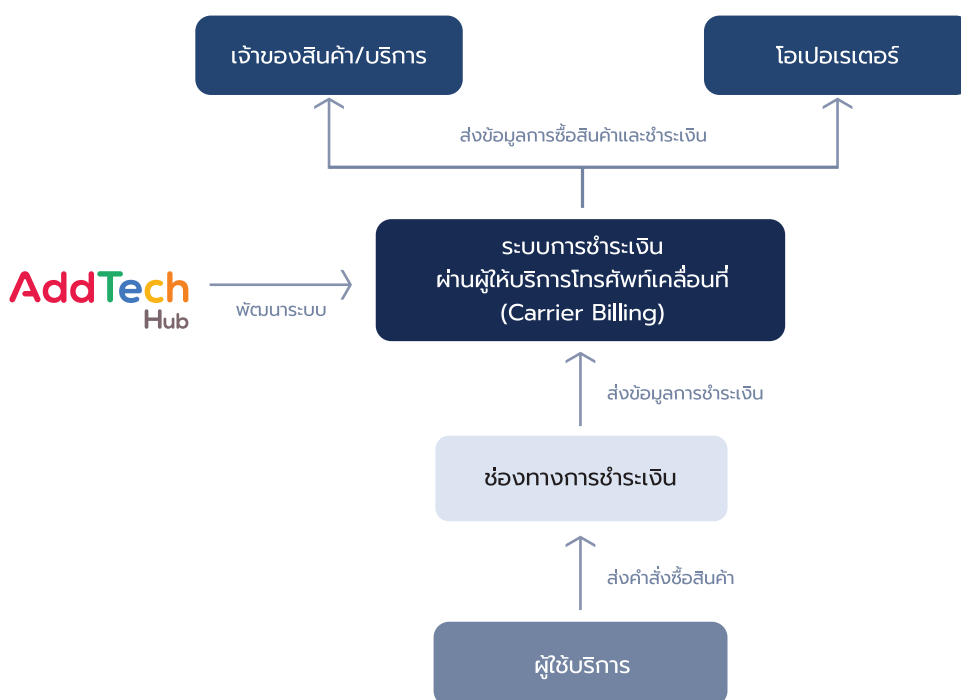
- ระบบการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Electronic Payment)

กลุ่มบริษัทได้พัฒนาการเชื่อมต่อระบบการชำระเงินให้แก่โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง เพื่อให้ลูกค้าสามารถชำระเงินค่าบริการหรือสินค้าผ่านค่าโทรศัพท์ (Carrier Billing) โดยไม่ต้องใช้เงินสดหรือบัตรเครดิต โดยการชำระเงินผ่านโอเปอเรเตอร์สามารถชำระได้ทั้งแบบเติมเงิน (Prepaid) และแบบรายเดือน (Postpaid) ซึ่งในปัจจุบันวิธีการชำระเงินด้วยวิธีชำระผ่านค่าโทรศัพท์นั้นยังคงเป็นระบบที่ช่วยอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ใช้โทรศัพท์ในวงกว้าง เนื่องจากเป็นระบบที่มีความเสถียรและมีโครงข่ายการให้บริการที่กว้างไกล ทำให้ระบบดังกล่าวเป็นหนึ่งในทางเลือกที่ยังคงมีจำนวนธุรกรรมและผู้ใช้งานอยู่เป็นจำนวนมาก ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความต้องการในการชำระเงินผ่านช่องทางดังกล่าว โดย ณ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทได้ให้บริการสำหรับสินค้าดิจิทัลในแอปพลิเคชันหนึ่งที่เป็นที่นิยมในวงกว้าง แต่อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทมีความพร้อมที่จะขยายการพัฒนาระบบ Carrier Billing ให้สามารถรองรับการใช้งานร่วมกับแพลตฟอร์มการให้บริการอื่นๆ ที่ต้องการใช้งานระบบดังกล่าวเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

กลุ่มบริษัทได้พัฒนาและดูแลระบบการชำระเงินผ่านโอเปอเรเตอร์ให้ทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเสถียรภาพ โดยขั้นตอนการทำงานหลักของระบบดังกล่าวจะเริ่มตั้งแต่ (1) การยืนยันคำสั่งซื้อสินค้าหรือบริการจากผู้ใช้โทรศัพท์ (2) การตรวจสอบความถูกต้องในการชำระเงินของผู้ใช้โทรศัพท์โดยจัดส่งรหัสผ่านใช้ครั้งเดียว (One-Time Password : OTP) ไปยังหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ใช้โทรศัพท์เพื่อยืนยันการซื้อสินค้าหรือบริการ (3) การส่งคำสั่งยืนยันการชำระเงินไปยังเจ้าของสินค้าหรือบริการ เพื่อให้เจ้าของสินค้าหรือบริการทำการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้แก่ผู้ใช้โทรศัพท์ต่อไป

กลุ่มบริษัททำสัญญาให้บริการแก่โอเปอเรเตอร์รายดังกล่าวเป็นระยะเวลา 3 ปี โดยมีระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2565 เมื่อครบกำหนดสัญญาสามารถขยายออกไปได้คราวละ 1 ปี ซึ่งระบบดังกล่าวจะเป็นกรรมสิทธิ์ของโอเปอเรเตอร์คู่สัญญา โดยบริษัทจะได้รับส่วนแบ่งรายได้จากรายการที่ผ่านระบบการชำระเงินดังกล่าวซึ่งโอเปอเรเตอร์จะเป็นผู้สรุปส่วนแบ่งรายได้มาให้กลุ่มบริษัทในแต่ละเดือน

แผนภาพการให้บริการระบบการชำระเงินผ่านผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Carrier Billing)



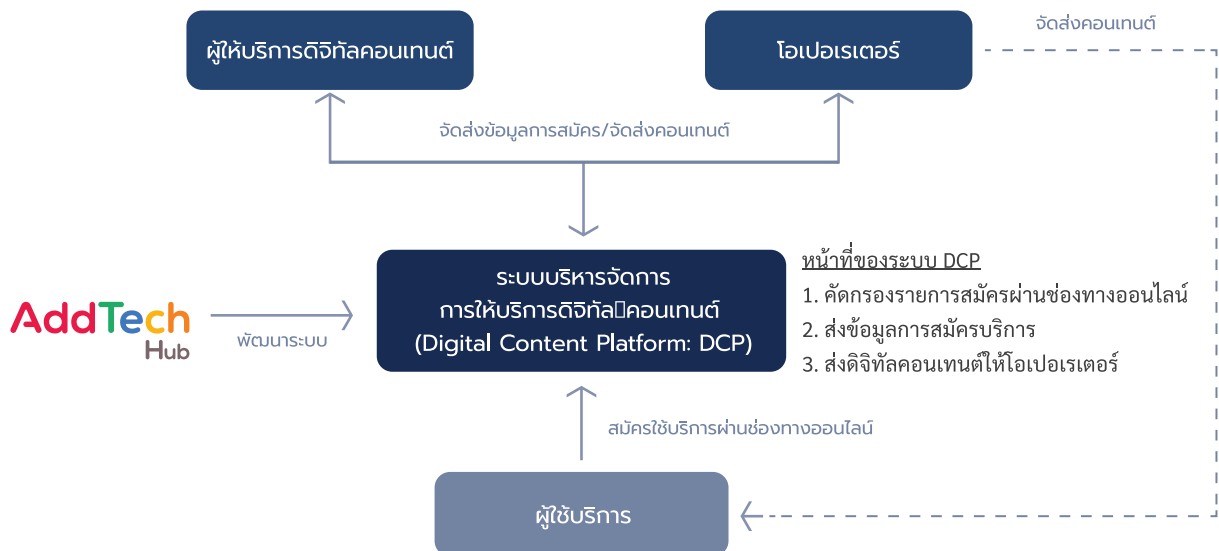
- ระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content Platform : DCP)

ในช่วงไตรมาสที่ 2 ปี 2563 กลุ่มบริษัทเริ่มให้บริการพัฒนาระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ขึ้นมาใหม่ให้แก่ลูกค้ารายหนึ่งที่ได้เข้ามาเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ โดยระบบบริหารจัดการที่กลุ่มบริษัทพัฒนาขึ้นมาสำหรับลูกค้ารายนี้นั้น สามารถรองรับการสมัครใช้บริการคอนเทนต์ของผู้ใช้โทรศัพท์ การคัดกรองรายการผู้สมัคร การจัดส่งคอนเทนต์ไปยังผู้สมัครใช้บริการ ระบบการชำระเงินค่าใช้บริการผ่านค่าโทรศัพท์ (Carrier Billing) และติดตามรายการจัดส่งคอนเทนต์ รวมถึงดำเนินการจัดทำระบบวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก เพื่อรายงานสถิติรายการที่เกิดขึ้นทั้งหมดให้แก่ลูกค้าและโอเปอเรเตอร์ โดยเป็นระบบที่มีความสามารถในการจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ได้อย่างครอบคลุมทุกขั้นตอน นอกจากนี้ ขอบเขตความสามารถของระบบดังกล่าวยังสามารถ

พัฒนาต่อยอดโดยการ ขยายไปสู่การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบอื่น ๆ เช่น ดิจิทัลคอนเทนต์ประเภทการสตรีมมิ่งวิดีโอที่กำลังเป็นที่นิยมในปัจจุบัน ซึ่งเป็นช่องทางที่มีศักยภาพในการขยายการให้บริการของกลุ่มบริษัทในอนาคต

ในส่วนของสัญญาการให้บริการ กลุ่มบริษัทจะได้รับค่าบริการเป็นส่วนแบ่งรายได้ในอัตราที่ได้ตกลงกับลูกค้าจากยอดการชำระค่าบริการที่ผู้ใช้โทรศัพท์ทำการผ่านระบบของกลุ่มบริษัท โดยกลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่ผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รายหนึ่ง ซึ่งกรรมสิทธิ์ในระบบดังกล่าวเป็นของกลุ่มบริษัท และระยะเวลาของสัญญามีอายุ 3 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566 และเมื่อครบกำหนดสัญญาจะต่อระยะเวลาออกไปได้อีกคราวละ 1 ปี โดยไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการขยายระยะเวลาของสัญญา

แผนภาพการให้บริการและรายได้จากระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content Platform: DCP)

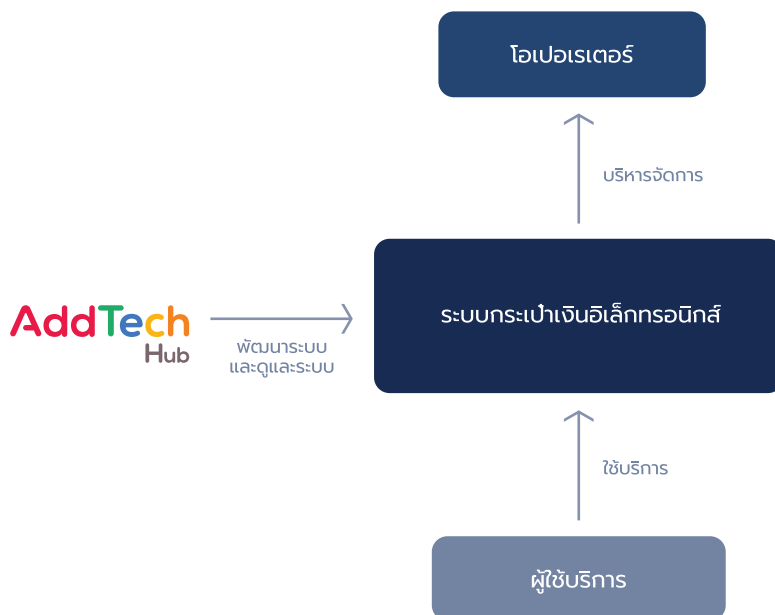


- ระบบกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile e-Wallet)

กลุ่มบริษัทให้บริการพัฒนาระบบกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้แก่โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง ซึ่งสามารถให้บริการทางการเงินได้อย่างครบวงจร โดยได้พัฒนาแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้ใช้งานได้ครอบคลุมทั้งบนระบบปฏิบัติการแอนดรอยด์ (Android OS) และไอโอเอส (iOS) ดูแลและบำรุงรักษาระบบ ไปจนถึงการพัฒนารูปแบบการใช้งานใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการชำระเงินบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี เพื่อให้ผู้ใช้บริการสามารถเข้า

ใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพและทำรายการได้อย่างถูกต้อง แม่นยำบนระบบที่มีเสถียรภาพ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ร่วมพัฒนาแอปพลิเคชันกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ และดูแลระบบการชำระเงินบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้แก่โอเปอเรเตอร์รายดังกล่าว มากกว่า 10 ปี ปัจจุบันกลุ่มบริษัทยังให้บริการและรับค่าบริการบำรุงรักษาระบบการทำงานของแอปพลิเคชันดังกล่าว และคอยปรับปรุงคุณสมบัติของแอปพลิเคชันตามความต้องการของลูกค้า เช่น ปรับปรุงความสวยงามหรือรูปลักษณ์ภายในแอปพลิเคชันดังกล่าว รวมไปถึงเมนูการใช้งานที่มีการเพิ่มเติมเป็นระยะ

แผนภาพการให้บริการระบบกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile e-Wallet)

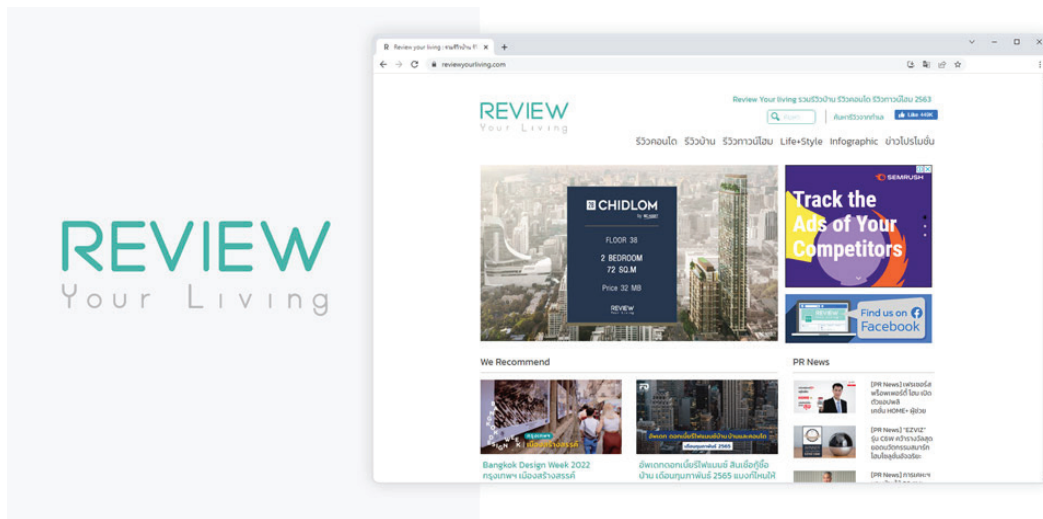


(1.3) บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ

กลุ่มบริษัทได้พัฒนาเว็บไซต์และแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ เพื่อนำเสนอข้อมูลด้านต่าง ๆ ที่ผู้ใช้โทรศัพท์สนใจ อีกทั้งยังได้ให้บริการพื้นที่สื่อโฆษณาแก่ผู้ประกอบการ เพื่อการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้าหรือบริการไปยังลูกค้าของผู้ประกอบการ ปัจจุบัน PROP ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทได้จัดทำเว็บไซต์ ReviewYourLiving.com แอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ และ Facebook Page เพื่อนำเสนอคอนเทนต์ด้านอสังหาริมทรัพย์ เช่น ข้อมูลโครงการใหม่ ทำเลที่น่าสนใจสำหรับการหา

บ้านเดี่ยว ทาวน์โฮม หรือคอนโดมิเนียม เพื่อการอยู่อาศัยและการลงทุน ข้อมูลการซื้อขาย ปลอ่ยเช่าอสังหาริมทรัพย์ และข่าวสารในวงการอสังหาริมทรัพย์ที่เป็นประโยชน์แก่ผู้เข้าชม โดย PROP ได้รับรายได้จากการเผยแพร่คอนเทนต์เพื่อการโฆษณาประชาสัมพันธ์จากผู้ประกอบการกลุ่มผู้พัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์หรือเอเยนซีโฆษณา และได้รับค่าเช่าพื้นที่จากการนำเสนอสื่อโฆษณาในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การรับจ้างรีวิวโครงการอสังหาริมทรัพย์ การรับจ้างจัดทำบทความเพื่อการโฆษณา หรือการรับจ้างประชาสัมพันธ์ข่าวสารและโปรโมชั่น เป็นต้น

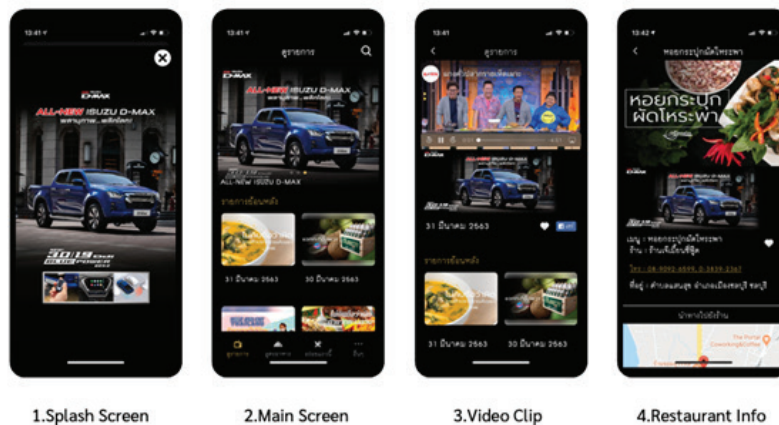
ตัวอย่างรูปภาพหน้าเว็บไซต์ ReviewYourLiving.com



นอกจากนี้กลุ่มบริษัทได้มีบริการโฆษณาออนไลน์ในแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย” โดยจุดเริ่มต้นมาจากการร่วมจัดตั้ง BORN ร่วมกับกลุ่มคุณไตรภพ ลิมปพัทธ์ เพื่อพัฒนาแอปพลิเคชันสำหรับเป็นอีกช่องทางในการเผยแพร่สูตรอาหารและร้านอาหารแนะนำที่ได้มีโอกาสออกรายการ

โทรทัศน์ “ครัวคุณต๋อย” โดย BORN จะได้รับรายได้จากค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางแอปพลิเคชันดังกล่าวจากผู้ประกอบการที่สนใจเผยแพร่สื่อโฆษณาของตนเองผ่านรายการ “ครัวคุณต๋อย”

ตัวอย่างรูปภาพหน้าแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”



1.Splash Screen

2.Main Screen

3.Video Clip

4.Restaurant Info

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(2.1) กลยุทธ์ในการแข่งขัน

(2.1.1) มีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านสำหรับตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างสูงสุด

กลุ่มบริษัทมีผู้เชี่ยวชาญด้านการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Software Developer) ที่มีประสบการณ์การทำงานร่วมกับฝ่ายพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในธุรกิจโทรคมนาคมมานานกว่า 20 ปี บุคลากรของกลุ่มบริษัทจึงเข้าใจระบบการทำงานของลูกค้า และสามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพตรงตามมาตรฐานที่ลูกค้ากำหนด อีกทั้งยังแก้ไขปัญหาให้แก่ลูกค้าได้เป็นอย่างดี นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้สนับสนุนการพัฒนาปรับปรุงศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานอย่างเป็นระบบ และสามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็วตามเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งส่งผลให้กลุ่มบริษัทสามารถตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี ตลอดจนการดำเนินงานที่ผ่านมาของกลุ่มบริษัทนั้น กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการทำงานของพนักงานทุกคน โดยวางโครงสร้างและกระบวนการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐานอุตสาหกรรม มีการป้องกันความเสี่ยง ลดการพึ่งพิงพนักงานรายใครรายหนึ่ง เพื่อให้การทำงานและการพัฒนางานของลูกค้ามีความต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพสูงสุด

(2.1.2) มีความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าและคู่ค้า

กลุ่มบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าและคู่ค้ามาอย่างยาวนาน เนื่องจากทีมผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีประสบการณ์การทำงานร่วมกับบริษัทโทรคมนาคมที่มีชื่อเสียงระดับประเทศมาอย่างยาวนาน กลุ่มบริษัทจึงเข้าใจถึงความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี ซึ่งช่วยให้กลุ่มบริษัทตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ตรงตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ ทำให้กลุ่มบริษัทได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าและคู่ค้าในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งยังได้รับโอกาสให้เสนอบริการต่อยอดไปยังส่วนงานประเภทอื่นที่เกี่ยวข้องอีกด้วย เช่น การพัฒนาระบบความปลอดภัยทางไซเบอร์ การพัฒนาระบบชำระเงิน และการพัฒนาระบบบริหารจัดการรายการสั่งซื้อสินค้าและบริการ เป็นต้น

(2.1.3) ร่วมมือกับพันธมิตรจากหลากหลายอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทได้ร่วมมือกับพันธมิตรจากหลากหลายอุตสาหกรรมในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกลุ่มบริษัทเคยร่วมงานกับผู้ประกอบการในธุรกิจต่าง ๆ อาทิ อุตสาหกรรมโทรคมนาคม อุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ อุตสาหกรรมสื่อโฆษณา และอุตสาหกรรมบริการ ซึ่งคุณภาพการให้บริการของกลุ่มบริษัทได้รับการยอมรับและแนะนำต่อไปยังอุตสาหกรรมอื่น ทำให้กลุ่มบริษัทมีโอกาสทำความรู้จักและร่วมงานกับพันธมิตรในอุตสาหกรรมใหม่ ๆ เพิ่มขึ้น โดยกลุ่มบริษัทเชื่อว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถพัฒนาต่อยอดจากการร่วมมือทางธุรกิจดังกล่าวไปนำเสนอบริการรูปแบบใหม่ที่มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้นในอนาคต

(2.1.4) กลยุทธ์การกำหนดราคาเพิ่มความยืดหยุ่นในการลงทุนของลูกค้ากลุ่มบริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาในการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือโซลูชันให้แก่ลูกค้าในรูปแบบของส่วนแบ่งรายได้เป็นหลัก กล่าวคือ ลูกค้าของกลุ่มบริษัทอาจไม่ต้องเป็นผู้ลงทุนพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้วยตนเอง โดยกลุ่มบริษัทจะเป็นผู้พัฒนาระบบดังกล่าวให้จนแล้วเสร็จ จากนั้นจึงจะร่วมรับรู้รายได้ไปพร้อมกันกับลูกค้าภายหลังจากที่ระบบดังกล่าวมีผู้ใช้บริการตามอัตราส่วนแบ่งรายได้ที่ได้มีการตกลงกันในสัญญา ซึ่งกลุ่มบริษัทเชื่อว่ากลยุทธ์การกำหนดราคาในลักษณะนี้จะส่งผลดีต่อกลุ่มบริษัทในแง่ของความต่อเนื่องในการรับรู้รายได้ และการจูงใจให้ลูกค้าใช้บริการของกลุ่มบริษัทในระยะยาว

(2.2) ลักษณะกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม คือ กลุ่มลูกค้าในธุรกิจโทรคมนาคม และกลุ่มลูกค้าในธุรกิจอื่น โดยลักษณะของกลุ่มลูกค้าแต่ละกลุ่มเป็นดังนี้

(2.2.1) กลุ่มลูกค้าในธุรกิจโทรคมนาคม

กลุ่มลูกค้ากลุ่มนี้คือผู้ประกอบการโทรคมนาคม หรือผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และอินเทอร์เน็ต หรือเรียกรวมกันว่า โอเปอเรเตอร์ กลุ่มบริษัทจะติดต่อโอเปอเรเตอร์โดยตรงเพื่อสอบถามความต้องการใช้ระบบหรือบริการต่าง ๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทจะพัฒนาระบบหรือจัดหาบริการ เพื่อสนับสนุนการดำเนินการต่าง ๆ ของกลุ่มลูกค้าธุรกิจโทรคมนาคม โดยอาศัยบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ ทำให้ลูกค้าในกลุ่มธุรกิจนี้มีความคล่องตัวมากขึ้น ปรับตัวได้อย่างรวดเร็ว และลดต้นทุนในการพัฒนาระบบหรือจัดหาบริการด้วยตนเอง อีกทั้งกลุ่มบริษัทจะสังเกตการณ์และทดสอบระบบที่พัฒนาขึ้นอยู่เป็นระยะ เพื่อให้สามารถแจ้งและแก้ไขจุดบกพร่องที่พบหรือปัญหาที่อาจเกิดขึ้นกับระบบดังกล่าวให้แก่ลูกค้าได้อย่างทันท่วงที นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังทำการศึกษาข้อมูลการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในด้านต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของลูกค้า เพื่อนำไปใช้พิจารณาประกอบการพัฒนาระบบในโครงการเดิมหรือโครงการใหม่ต่อไป

(2.2.2) กลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่น

กลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่นที่ต้องการให้กลุ่มบริษัทดำเนินการพัฒนาระบบหรือแพลตฟอร์มที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของตนเอง เป็นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสำคัญในด้านความปลอดภัยและเสถียรภาพของระบบ ซึ่งกลุ่มลูกค้าเหล่านี้ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มลูกค้าที่ได้รับการแนะนำมาจากกลุ่มลูกค้าเดิมและผ่านทางเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัท โดยกลุ่มลูกค้าเหล่านี้เชื่อมั่นในประสบการณ์การทำงานของกลุ่มบริษัทและความเชี่ยวชาญของบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัท จึงว่าจ้างให้กลุ่มบริษัทเข้าไปให้บริการ ทั้งนี้ที่ผ่านมากลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่นของกลุ่มบริษัทประกอบไปด้วยกลุ่มลูกค้าผู้พัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ และกลุ่มลูกค้าสื่อโฆษณา ซึ่งปัจจุบันกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกับบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมอื่น ๆ เพิ่มเติม

(2.3) ช่องทางการจัดจำหน่าย

(2.3.1) ติดต่อกับลูกค้าโดยตรง

การให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทนั้น กลุ่มบริษัทจะติดต่อและนัดหมายกับฝ่ายพัฒนาธุรกิจของลูกค้าโดยตรง เพื่อสอบถามถึงความต้องการของลูกค้าและโครงการของลูกค้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคต จากนั้นกลุ่มบริษัทจะหารือกันภายในร่วมกับพนักงานฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่ม เพื่อการศึกษาความเป็นไปได้ในการดำเนินการพัฒนาระบบตามความต้องการของลูกค้า จากนั้นจึงนำแผนงานไปเสนอต่อลูกค้า หากลูกค้าตกลงที่จะให้กลุ่มบริษัทดำเนินการตามแผนงานดังกล่าว ทางบริษัทก็จะพัฒนาระบบร่วมกับบุคลากรของลูกค้าจนพร้อมใช้งาน รวมไปถึงทำการทดสอบระบบก่อนการใช้งานจริง โดยกลุ่มบริษัทมีบุคลากรพร้อมสำหรับการสนับสนุนและแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นกับระบบดังกล่าว

(2.3.2) ติดต่อผ่านช่องทางออนไลน์ และแอปพลิเคชัน

ในส่วนของธุรกิจโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ กลุ่มบริษัทมีการนำเสนอบริการให้เข้าพื้นที่สื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ผ่านทาง (1) เว็บไซต์ ReviewYourLiving.com และ (2) Facebook Page: ReviewYourLiving ซึ่งเป็นช่องทางการบริการโฆษณาสำหรับกลุ่มลูกค้า ผู้พัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ โดยลูกค้าสามารถดูตัวอย่างคอนเทนต์การโฆษณาโครงการอสังหาริมทรัพย์ต่าง ๆ ได้ผ่านทางช่องทางดังกล่าว นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้พัฒนาแอปพลิเคชัน ReviewYourLiving เพื่อให้บริการค้นหาข้อมูลโครงการอสังหาริมทรัพย์อีกช่องทางหนึ่ง โดยลูกค้าสามารถติดต่อกับกลุ่มบริษัทผ่านทางต่าง ๆ ข้างต้นได้

(2.4) นโยบายด้านราคา

ลักษณะการกำหนดราคาของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 3 รูปแบบ ดังนี้

(2.4.1) การกำหนดราคาในลักษณะส่วนแบ่งรายได้ (Revenue Sharing)

การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคมและการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศนั้น ทำให้กลุ่มบริษัทมีรายได้ในรูปแบบของส่วนแบ่งรายได้ที่เกิดขึ้นจากการที่มีผู้ใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่กลุ่มบริษัทได้พัฒนาและ/หรือจัดหาให้แก่ลูกค้า ตามสัดส่วนที่ได้รับไว้ในเงื่อนไขของสัญญาระหว่างกลุ่มบริษัทกับลูกค้า ซึ่งกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการกำหนดราคาในลักษณะนี้จะช่วยสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้า โดยลูกค้าไม่ต้องเป็นผู้ลงทุนค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบดังกล่าวด้วยตนเอง นอกจากนี้ การกำหนดราคาในรูปแบบดังกล่าวจะส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีรายได้ในระยะยาวเมื่อมีผู้ใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

(2.4.2) การกำหนดราคาเป็นรายครั้งหรือรายเดือนตลอดอายุสัญญา

หากลูกค้าเข้าทำสัญญาดูแลรักษาระบบกับกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทจะกำหนดราคาโดยอ้างอิงจากต้นทุนของพนักงานฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศที่ให้บริการดูแลรักษาระบบแก่ลูกค้า บวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม

(Cost-Plus Pricing) ซึ่งจะกำหนดให้ลูกค้าจ่ายชำระเป็นรายครั้งหรือรายเดือนแล้วแต่เงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญา ทั้งนี้ การกำหนดราคาในรูปแบบดังกล่าวส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีรายได้อย่างสม่ำเสมอตลอดอายุสัญญา

(2.4.3) การกำหนดราคาตามราคาตลาด

สำหรับธุรกิจให้เข้าพื้นที่สื่อโฆษณาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับโครงการอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทจะกำหนดราคาอัตราพื้นที่สื่อโฆษณาในเว็บไซต์และ Facebook Page ตามอัตราราคาตลาดที่สามารถแข่งขันได้ โดยกลุ่มบริษัทจะพิจารณาการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าโฆษณาดังกล่าวทุกปีให้สอดคล้องกับภาวะตลาด

(2.5) ภาวะการแข่งขัน

(2.5.1) ภาวะอุตสาหกรรม

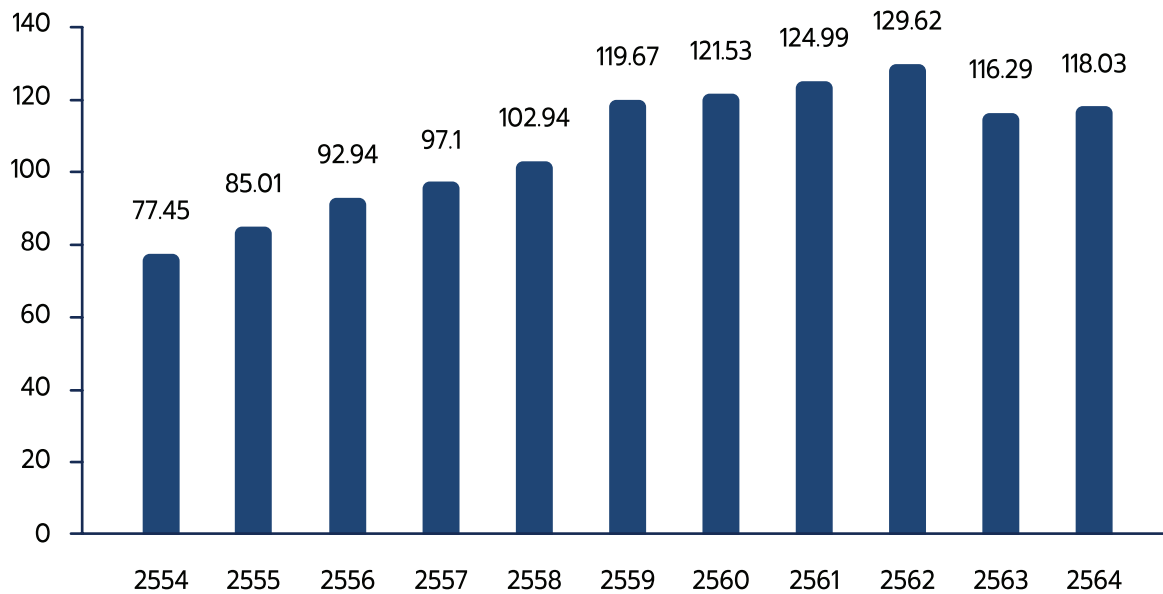
1) แนวโน้มธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและโทรคมนาคม

แนวโน้มธุรกิจบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่มีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องจากการขยายฐานจำนวนผู้ใช้งานผ่านการขยายโครงข่ายบริการ แม้ว่าเศรษฐกิจในภาพรวมจะได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 สำหรับในปี 2563 อุตสาหกรรมสื่อสารมีมูลค่าตลาดทั้งหมดราว 6.3 แสนล้านบาท มีอัตราการเติบโต 0.5% จากปี 2562 โดยมีมูลค่าตลาดทั้งหมดแบ่งออกเป็นตลาดบริการสื่อสารมูลค่า 3.6 แสนล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 56.52% ของมูลค่าตลาดอุตสาหกรรมทั้งหมด ซึ่งเป็นผลจากความก้าวหน้าของนวัตกรรมและเทคโนโลยีดิจิทัลที่พัฒนารวดเร็วและคุณภาพการสื่อสารแบบไร้สายที่ดีขึ้นและสามารถใช้งานได้กว้างขวางมากขึ้น สร้างความสะดวกและง่ายให้กับผู้ใช้งาน พฤติกรรมของผู้บริโภคส่วนใหญ่จึงใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่เป็นช่องทางหลักในการติดต่อสื่อสารและมีความต้องการใช้งานด้านข้อมูลเพิ่มขึ้น ซึ่งความนิยมใช้งานอินเทอร์เน็ตบนโทรศัพท์มือถือส่งผลให้รายได้จากบริการประเภทข้อมูลมีบทบาทหลักแทนรายได้จากบริการเสียง นอกจากนี้ การเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ใช้โทรศัพท์มือถือยังส่งผลให้มีการใช้แอปพลิเคชัน แพลตฟอร์ม และการใช้บริการออนไลน์ ตามทิศทางการใช้สมาร์ทโฟนที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องอีกด้วย

ข้อมูลจากศูนย์ข้อมูลและวิจัยเศรษฐกิจโทรคมนาคม สำนักงาน กสทช. พบว่าประเทศไทยมีผู้ลงทะเบียนใช้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ในปี 2564 จำนวน 118.03 ล้านเลขหมาย ซึ่งมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยประมาณ 4.3% นับตั้งแต่ปี 2554 ซึ่งมีจำนวน 77.45 ล้านเลขหมาย

จำนวนผู้สมัครรับบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่

(หน่วย: ล้านเลขหมาย)



ที่มา : สำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) และจำนวนเลขหมายโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่มีผู้ใช้งาน สำนักบริหารและจัดการเลขหมายโทรคมนาคม ข้อมูลสืบค้น ณ วันที่ 1 มีนาคม 2565

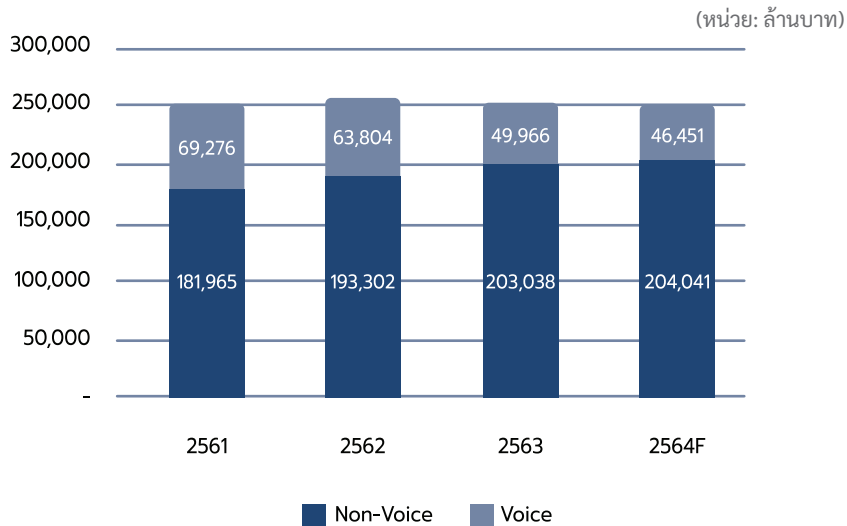
หมายเหตุ : จำนวนผู้สมัครรับบริการของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เป็นเลขหมายที่มีผู้สมัครรับบริการจริงในตลาดและมีการเดินบัญชีใช้งานอย่างต่อเนื่องซึ่งอาจแตกต่างจากจำนวนเลขหมายที่มีการรายงานเพื่อวัตถุประสงค์อื่น ๆ

สำนักงาน กสทช. ระบุว่าในเขตพื้นที่ภูมิภาค ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ยังคงมีโอกาสในการขยายฐานลูกค้าผู้สมัครรับบริการ ข้อมูล ข่าวสาร สาร และความบันเทิงได้อีกมาก แม้ว่าตลาดผู้สมัครรับบริการในเขตเมืองค่อนข้างจะอิ่มตัว ประกอบกับสภาพแวดล้อมทางการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างมาก เพื่อให้กระทบกับรายได้จากการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เฉลี่ยต่อเลขหมายต่อเดือน (Average Revenue Per User: “ARPU”) ที่มีแนวโน้มเริ่มทรงตัว การที่ตลาดบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ยังคงปรากฏภาพของการรักษาการเติบโตได้นั้น ผลส่วนหนึ่ง คาดว่าจะมาจากแรงผลักดันให้เกิดการใช้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Value-Added Services: “MVAS”) หรือบริการที่ไม่ใช่เสียง (“Non-Voice Services”) เพิ่มมากขึ้น เพื่อชดเชยรายได้จากบริการทางเสียง (“Voice Services”) ที่ทรงตัวหรืออาจลดลงได้ในอนาคต

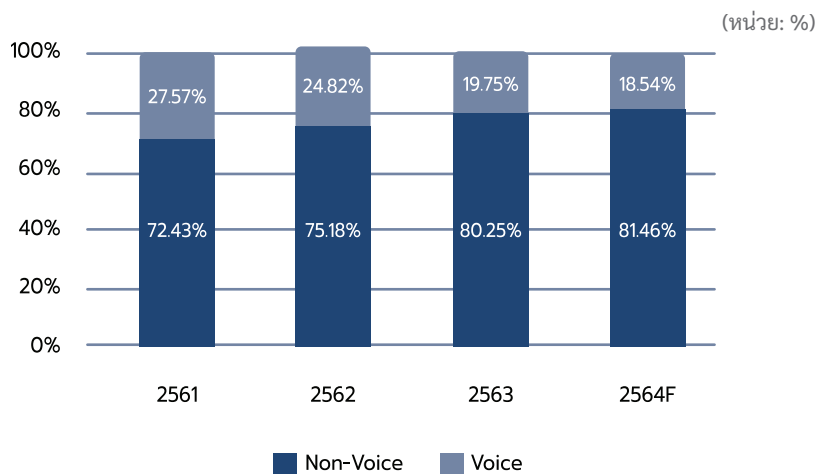
สำนักงาน กสทช. ระบุว่าสถานะของตลาดบริการสื่อสารที่เป็นปรากฏการณ์ทั่วโลกเริ่มเข้าสู่จุดอิ่มตัวตามวัฏจักรวงจรธุรกิจ

โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์บริการทางเสียงของโทรศัพท์เคลื่อนที่ จึงเกิดปฏิกิริยาตอบสนองของผู้ให้บริการส่วนใหญ่ที่ต้องพยายามปรับกลยุทธ์การแข่งขัน โดยหันมาให้ความสำคัญกับการรักษาฐานผู้ใช้บริการเดิม รวมทั้งพยายามส่งเสริมให้เกิดรายได้จากการให้บริการที่ไม่ใช่เสียงหรือบริการเสริมเพิ่มมากขึ้น จากข้อมูลพบว่ามูลค่าตลาดบริการเสริมไม่ว่าจะเป็นลักษณะของการส่งข้อความสั้น (“SMS”) การส่งข้อความมัลติมีเดีย (“MMS”) และบริการด้านข้อมูลอื่น ๆ ยังคงเติบโตมากอย่างก้าวกระโดด จากแรงผลักดันทางอุปสงค์ของการสื่อสารทางด้านข้อมูลผ่านระบบอินเทอร์เน็ตไร้สายที่เพิ่มขึ้นตามพฤติกรรมการใช้งานของผู้ใช้บริการที่เปลี่ยนแปลงไป ประกอบกับแรงผลักดันทางด้านอุปทานที่มาจากสมาร์ตโฟนที่มีราคาต่ำลง รายการส่งเสริมการขายในลักษณะแพ็คเกจที่สนับสนุนการใช้งานบริการที่ไม่ใช่เสียงและการสร้างคอนเทนต์หรือแอปพลิเคชัน เพื่อให้ผู้ที่สนใจสมัครใช้บริการมีการดาวน์โหลดมาใช้งานอย่างแพร่หลาย

มูลค่าตลาดระหว่างการใช้บริการที่ใช้เสียง (Voice) และบริการที่ไม่ใช้เสียง (Non - voice)



สัดส่วนมูลค่าตลาดระหว่างการใช้บริการที่ใช้เสียง (Voice) และบริการที่ไม่ใช้เสียง (Non - voice)



ที่มา : สำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) ข้อมูลสืบค้น ณ วันที่ 1 มีนาคม 2565

จากข้อมูลวิจัยของสำนักงาน กสทช. พบว่ามูลค่าตลาดบริการที่ไม่ใช้เสียงหรือบริการเสริมไม่ว่าจะเป็นลักษณะของการส่งข้อความสั้น (“SMS”) การส่งข้อความมัลติมีเดีย (“MMS”) และบริการด้านข้อมูลอื่น ๆ ยังคงเติบโตมากอย่างก้าวกระโดด โดยในปี 2563 มูลค่าตลาดบริการที่ไม่ใช้เสียงมีมูลค่า 203,038 ล้านบาท โดยมีมูลค่าเพิ่มขึ้นมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2561 ที่มีมูลค่า 181,965 ล้านบาท และปี 2562 ที่มีมูลค่า 193,302 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตราการเติบโตประมาณ 5.63% ต่อปี โดยสาเหตุหลักของการเติบโตเกิดจากแรงผลักดันทางด้านอุปสงค์ของการสื่อสารทางด้านข้อมูลผ่านระบบอินเทอร์เน็ตไร้สายที่เพิ่มขึ้นตาม

พฤติกรรมการใช้งานของผู้ใช้บริการที่เปลี่ยนแปลงไป ประกอบกับแรงผลักดันทางด้านอุปทานที่มาจากสมาร์ตโฟนที่มีราคาต่ำลง รายการส่งเสริมการขายในลักษณะแพ็คเกจที่สนับสนุนการใช้งานบริการที่ไม่ใช้เสียงและการสร้างคอนเทนต์หรือแอปพลิเคชันเพื่อให้ผู้ที่สนใจสมัครใช้บริการมีการดาวน์โหลดมาใช้งานอย่างแพร่หลาย ซึ่งทาง กสทช. ได้มีการประเมินไว้ว่าในปี 2564 มูลค่าตลาดบริการที่ไม่ใช้เสียงจะยังคงมีการเติบโตขึ้นไปอีก แม้ว่าภาวะเศรษฐกิจโดยรวมจะยังคงได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 โดยคาดว่าจะมีมูลค่าตลาดประมาณ 204,041 ล้านบาทหรือเติบโตประมาณ 0.54% จากปี 2563

2) **อุตสาหกรรมบริการเทคโนโลยีสารสนเทศ**

ในปัจจุบันธุรกิจการให้บริการด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้มีการให้บริการอย่างแพร่หลาย ผู้ประกอบการในแต่ละอุตสาหกรรมได้จ้างผู้เชี่ยวชาญเข้ามาให้คำปรึกษาและวางระบบด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศเพื่อนำมาปรับใช้กับธุรกิจของตนเอง เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ ตัวอย่างเช่น

การให้บริการรับจ่ายเงินผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่และอินเทอร์เน็ต การเพิ่มช่องทางการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์ เป็นต้น และเป็นผลให้ธุรกิจที่ให้บริการด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตต้องมีการปรับปรุงและพัฒนาระบบอยู่ตลอดเวลา เพื่อให้การบริการของผู้ประกอบการรองรับการใช้งานที่เพิ่มมากขึ้นอย่างมีประสิทธิภาพ

(หน่วย: ล้านบาท)

ประเภท	มูลค่าตลาดบริการดิจิทัล		
	2561	2562	2563
Online Media	78,366	78,647	100,529
e-Transaction	35,680	49,521	75,865
e-Retail	21,217	25,264	45,340
FinTech	16,444	14,289	18,423
e-Advertise	1,790	1,815	3,407
HealthTech	n/a	n/a	314
EdTech	n/a	n/a	958
รวม	153,497	169,536	244,836

ที่มา : ผลสำรวจอุตสาหกรรมบริการด้านดิจิทัล โดยสำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล ข้อมูลสืบค้น ณ วันที่ 1 มีนาคม 2565

ภาพรวมของปี 2563 มีมูลค่าประมาณ 244,836 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 44.42% จากปี 2562 ซึ่งจากข้อมูลจะพบว่ามูลค่าตลาดบริการดิจิทัลในภาพรวมมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีและพฤติกรรมของผู้บริโภค ซึ่งผู้ประกอบการ ได้หันมาประกอบธุรกิจที่มี

ความเกี่ยวข้องกับดิจิทัลคอนเทนต์โทรศัพท์เคลื่อนที่และระบบอินเทอร์เน็ตมากขึ้น รวมไปถึงการวางระบบโครงข่ายโทรคมนาคม และให้บริการคำปรึกษาด้านระบบดิจิทัลในหลากหลายรูปแบบ

3) การเปลี่ยนแปลงรูปแบบการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์

การเข้าถึงข้อมูลในปัจจุบันสามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวกรวดเร็ว ด้วยการเชื่อมโยงข้อมูล ข่าวสาร สาระ ความบันเทิง และการให้บริการต่าง ๆ มากมาย ซึ่งสามารถส่งตรงเข้าถึงโทรศัพท์เคลื่อนที่ได้ทุกที่บนโลกผ่านระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ประกอบกับการที่โทรศัพท์เคลื่อนที่และอินเทอร์เน็ตได้รับการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพ นำไปสู่การเกิดธุรกิจรูปแบบใหม่ ๆ ขึ้นมา ยกตัวอย่างเช่น การรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบการสมัครสมาชิก (“Subscription”) เช่น Netflix / JOOX / Spotify / VIU / Disney+ เป็นบริการให้ความบันเทิงคุณภาพยนต์หรือฟังเพลง เมื่อผู้บริโภคสมัครใช้บริการก็จะสามารถรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านอินเทอร์เน็ตได้ทุกที่ เพียงแค่มีการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต และมีค่าใช้จ่ายรายเดือนในราคาที่สามารถเข้าถึงได้

การรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบการสมัครสมาชิกกำลังเป็นที่นิยมมากขึ้นเรื่อย ๆ ด้วยความสะดวกรวดเร็ว และสามารถเข้าถึงการบริการได้ทุกที่ทุกเวลา อีกทั้งยังเป็นโอกาสที่สำคัญสำหรับการขยายการให้บริการของกลุ่มบริษัทในอนาคตในการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่รองรับการเผยแพร่ดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบใหม่ ๆ โดยเฉพาะ ซึ่งปัจจุบันกลุ่มบริษัทได้เริ่มให้บริการระบบบริหารจัดการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบวิดีโอสตรีมมิ่งในแอปพลิเคชันของผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รายหนึ่งไปแล้ว

4) ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการให้บริการชำระเงิน

การบริการด้านดิจิทัลที่กำลังเติบโตอย่างรวดเร็วคือ บริการทางการเงิน (“Banking”) ซึ่งรวมถึงบริการทางการเงินผ่านผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (“Carrier Billing”) และเป็นส่วนหนึ่งของบริการเสริมผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Value-Added Services : “MVAS”) ปัจจุบันรูปแบบการชำระค่าสินค้าบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่สามารถแบ่งได้เป็น 4 ประเภท ได้แก่ (1) Contactless คือ การรับส่งข้อมูลระยะใกล้โดยไม่ต้องอ่านบาร์โค้ดหรือ QR Code แต่อย่างไร เช่น ใช้เทคโนโลยีสื่อสารแบบไร้สายระยะใกล้ (Near-field communication : NFC) หรือเทคโนโลยีที่ใช้ในการระบุสิ่งของโดยใช้คลื่นวิทยุ (Radio frequency identification : RFID) (2) แอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ ผ่านกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ (“e-Wallet”) ที่ต้องมีการอ่านบาร์โค้ดหรือ QR Code ซึ่งผู้ใช้บริการจะต้องทำการแลกเงินอิเล็กทรอนิกส์มาเก็บไว้ในกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ก่อนใช้ชำระเงิน โดยสามารถแลกเงินและเติมเงินได้ผ่านหลากหลายช่องทาง (3) SMS ใช้การรับส่งข้อความกับระบบอัตโนมัติในการสั่งซื้อและยืนยันการสั่งซื้อ ซึ่งรวมถึงการชำระเงินผ่านค่าบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ด้วย โดยทำผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ทั้งหมดตั้งแต่การเลือกชำระเงินจนถึงการรับ SMS ยืนยัน

ซึ่งทำหน้าที่เสมือนใบเสร็จรับเงิน (4) เว็บไซต์ เหมือนการชำระค่าสินค้าหรือบริการผ่านเว็บไซต์ซื้อขายสินค้าทั่วไปบนคอมพิวเตอร์ แต่ออกแบบหน้าจอใหม่ให้เล็กเหมาะกับการใช้งานบนหน้าจอโทรศัพท์เคลื่อนที่

ส่วนกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ ที่เข้ามาแข่งขันในกระบวนการชำระค่าสินค้าและบริการผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ สามารถแบ่งได้เป็น 5 กลุ่มใหญ่ ๆ ดังนี้ (1) ธนาคาร ซึ่งออกบริการ Mobile Banking เพื่อเป็นช่องทางการทำธุรกรรมตลอด 24 ชั่วโมง (2) โอเปอเรเตอร์ ซึ่งสร้างมาตรฐานการจ่ายเงินด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ของตัวเอง เช่น Ericsson Money ในยุโรป (3) บริษัทบัตรเครดิต ซึ่งตั้งบริษัทย่อยมาดูแลธุรกิจนี้โดยเฉพาะ เช่น อเมริกันเอ็กซ์เพรส เปิดบริษัท Payfone ส่วนมาสเตอร์การ์ดออกบริการ Pay Pass และวีซ่าออกบริการ payWave (4) บริษัทธุรกิจอินเทอร์เน็ตและระบบจ่ายเงินออนไลน์ ซึ่งสร้างระบบจ่ายเงินของตัวเอง เช่น Google Pay, Apple Pay, Grab Pay เป็นต้น (5) ธุรกิจนวัตกรรมการจ่ายเงิน เช่น สแควร์ (Square) เครื่องรูดบัตรเครดิตด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่ไม่มีค่าธรรมเนียมเปิดบัญชี แต่คิดค่าธรรมเนียมเป็นอัตราคงที่อัตราเดียวจากการชำระเงินด้วยบัตรเครดิต โดยไม่ขึ้นอยู่กับยอดที่ชำระเงิน

บริการเรียกเก็บเงินผ่านผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (“Carrier Billing”) เป็นหนึ่งในช่องทางการรับชำระค่าสินค้าหรือบริการในโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่กลุ่มบริษัทได้ร่วมพัฒนากับโอเปอเรเตอร์ โดยการคิดค่าบริการจากผู้ให้บริการโทรศัพท์ หากเป็นแบบรายเดือนก็จะเรียกเก็บเงินในใบเรียกเก็บค่าใช้บริการเดือนนั้น แต่ถ้าเป็นแบบเติมเงิน จะถูกเรียกเก็บเงินจากยอดเงินคงเหลือในหมายเลขโทรศัพท์ทันที โดยมักเป็นที่นิยมในกลุ่มประเทศที่มีจำนวนผู้ใช้บัตรเครดิตค่อนข้างน้อย จึงเปลี่ยนวิธีการเรียกเก็บเงินจากบัตรเครดิต มาเป็นการเก็บเงินพร้อมค่าใช้บริการโทรศัพท์แทน ถือเป็นบริการที่ช่วยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ใช้โทรศัพท์ที่ไม่มีบัตรเครดิตเป็นอย่างมาก ทำให้สะดวกต่อการซื้อสินค้าและบริการลดค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมในการโอนเงินชำระค่าสินค้า และลดขั้นตอนการกรอกรายละเอียดข้อมูลส่วนบุคคลเพิ่มเติม ปัจจุบัน Carrier Billing มีให้บริการแล้วราว 160 เครือข่ายใน 50 ประเทศทั่วโลก ในประเทศไทย โอเปอเรเตอร์หลักทั้ง 3 ราย ได้เปิดให้บริการ Carrier Billing แก่ผู้ประกอบการที่ขายสินค้าหรือบริการบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยมีผู้ประกอบการที่เปิดใช้ช่องทางดังกล่าวในการให้บริการแก่ลูกค้าในปัจจุบัน เช่น Apple App Store, Google Play, Facebook, Line Store ฯลฯ ซึ่งกลุ่มบริษัทก็เป็นหนึ่งในผู้พัฒนาระบบการให้บริการ Carrier Billing ร่วมกับทั้งแอปพลิเคชันต่าง ๆ และโอเปอเรเตอร์ ซึ่งถ้าหากมีผู้ใช้งานแอปพลิเคชันและใช้งานระบบ Carrier Billing มากยิ่งขึ้นในอนาคตก็จะส่งผลให้การให้บริการของกลุ่มบริษัทขยายตัวตามไปด้วย

(2.5.2) ภาวะการแข่งขันและคู่แข่ง

ทั้งนี้หากพิจารณาคู่แข่งในตลาดธุรกิจผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์โดยสังเขป พบว่าผู้ประกอบการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ 10 รายแรกเรียงตามรายได้มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	รายได้รวม		
		2561	2562	2563
1	กลุ่มบริษัทแอตเทค ฮับ	289,482,498	302,043,462	345,526,607
2	บจ.ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค	344,872,920	391,969,868	241,745,682
3	บจ.แมคโคร คีออสส์	543,196,977	296,182,644	230,743,704
4	บจ.ริงส์มาร์ท	119,856,389	193,804,438	192,633,786
5	บจ.เฮกส์คิวบ์	61,242,831	81,015,064	70,248,096
6	บจ.ฟิวเจอร์ พูยู	150,492,456	112,961,936	62,729,776
7	บจ.เอวีไอ โมบายเทนเมนท์	151,147,807	104,588,566	53,976,554
8	บจ.สโม่ส์ อินเทอร์แอคทีฟ	164,832,083	68,058,362	43,232,004
9	บจ.สมาร์ท เทเลบิช	40,979,508	33,176,393	30,625,799
10	บจ.ซัมวัน	10,009,215	15,049,585	12,652,360
รวม		1,876,112,684	1,598,850,318	1,284,114,368

ที่มา : ข้อมูลตัวเลขจาก BOL และกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ข้อมูลสืบค้น ณ วันที่ 1 มีนาคม 2565

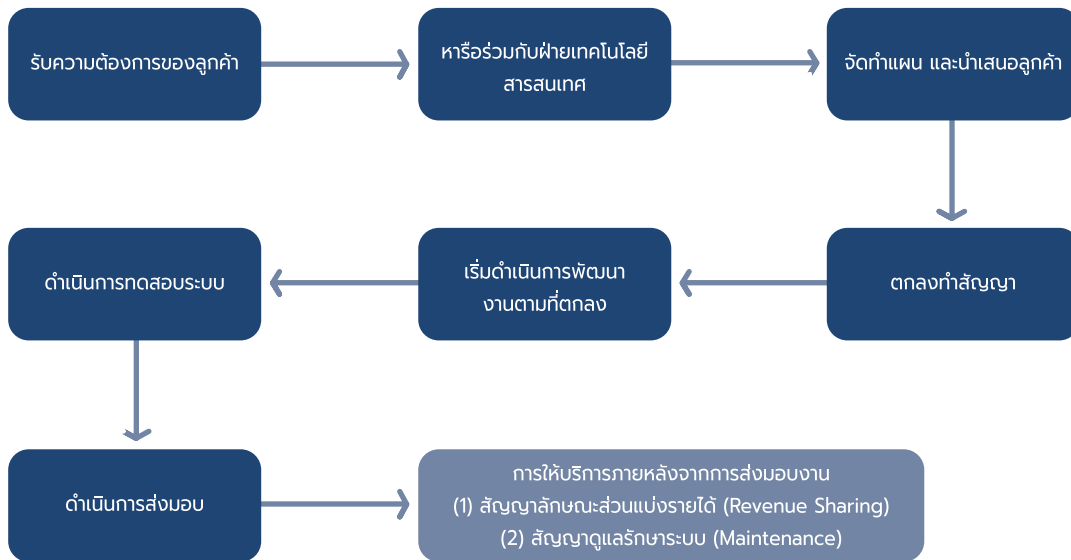
ในส่วนของ การดำเนินธุรกิจนั้น ทุกบริษัทมีการให้บริการในลักษณะที่ใกล้เคียงกัน โดยจำเป็นต้องมีการร่วมมือกับโอเปอเรเตอร์หรือผู้ให้บริการเครือข่าย เพื่อทำการจัดส่งคอนเทนต์ที่ให้บริการไปยังโทรศัพท์เคลื่อนที่ของผู้บริโภค ในส่วนของคอนเทนต์ของผู้ประกอบการแต่ละรายที่จะนำเสนอให้กับผู้บริโภคนั้นมีลักษณะที่ใกล้เคียงกัน ได้แก่ เนื้อหาประเภทข่าวสาร สารบันเทิง คำทำนายดวงชะตา และโปรม์ชิ้นต่าง ๆ ดังนั้นผู้ประกอบการแต่ละรายจึงต้องมีการแข่งขันกันในการผลิตเนื้อหาและสร้างจุดเด่นของบริษัทตัวเองภายในกรอบที่โอเปอเรเตอร์กำหนด และให้สามารถดึงดูดความต้องการของผู้บริโภคมากที่สุด ทั้งนี้ ในส่วนที่มีความแตกต่างกับการให้บริการของกลุ่มบริษัทคือ กลุ่มบริษัทสามารถพัฒนาระบบการจัดส่งคอนเทนต์ขึ้นมาได้เอง ไม่จำเป็นต้องว่าจ้างบุคคลภายนอกพัฒนาขึ้นมาหรือทำการดูแลรักษาระบบ ซึ่งเป็นข้อได้เปรียบในการพัฒนาต่อยอดหรือการจัดการกับปัญหาที่เกิดขึ้นได้อย่างแม่นยำและรวดเร็ว เนื่องจากกลุ่มบริษัทเป็นผู้พัฒนาระบบนั้นขึ้นมาเองทั้งหมด และเป็นเหตุผลสำคัญที่ทำให้กลุ่มบริษัทได้รับความไว้วางใจจากโอเปอเรเตอร์มาโดยตลอด

นอกจากในประเทศไทยแล้ว ในต่างประเทศก็มีธุรกิจการให้บริการในลักษณะนี้เช่นเดียวกัน โดยในบางประเทศ เช่น อินโดนีเซีย จะมีลักษณะใกล้เคียงกับประเทศไทย โดยมีการให้บริการข้อมูลข่าวสาร ความบันเทิง เพลง ผ่านทางข้อความ และต้องร่วมมือกับโอเปอเรเตอร์ขนาดใหญ่ในประเทศก็คือ Telkomsel Indosat XL เช่นเดียวกันกับประเทศไทย แต่ขนาดของตลาดอินโดนีเซียจะใหญ่กว่าเนื่องจากจำนวนประชากรที่มีมากกว่าประเทศไทยประมาณสามเท่า นอกจากนี้ยังมีการให้บริการรับเป็นตัวกลางในการส่งข้อความ โดยผู้ประกอบการไม่จำเป็นต้องไปติดต่อโอเปอเรเตอร์เจ้าต่าง ๆ ด้วยตนเอง เพียงผลิตเนื้อหาและทำการส่งผ่านบริษัทได้เลย ตัวอย่างเช่น SMSALA SMS.to Twilio เป็นต้น และการดำเนินธุรกิจลักษณะนี้ได้เป็นที่นิยมมากขึ้น ซึ่งปัจจุบันมีการให้บริการในเกือบทุกประเทศทั่วโลก

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

(3.1) ขั้นตอนการให้บริการ

การให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทในแต่ละโครงการมีลักษณะการดำเนินงาน รายละเอียดเบื้องต้น และระยะเวลาที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่แตกต่างกันออกไป ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าและข้อตกลงระหว่างกลุ่มบริษัทและลูกค้าเป็นสำคัญ โดยขั้นตอนการให้บริการของกลุ่มบริษัทนั้นสามารถสรุปโดยสังเขปได้ ดังนี้



(3.1.1) รับความต้องการของลูกค้า : ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทหารือร่วมกับลูกค้าเพื่อรับทราบถึงความต้องการ และเงื่อนไขต่าง ๆ ของลูกค้า พร้อมกับเสนอแนวทางการดำเนินการเบื้องต้น

(3.1.2) หารือร่วมกับฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ : ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทดำเนินการหารือภายในร่วมกับฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อวิเคราะห์แนวทางการพัฒนาระบบและขั้นตอนการทำงานทั้งหมดที่เกี่ยวข้อง โดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศจะประเมินความเป็นไปได้ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ระยะเวลา บุคลากร และทรัพยากรที่ต้องใช้ในการพัฒนางานนั้น ๆ

(3.1.3) จัดทำแผน และนำเสนอลูกค้า : ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทและฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินงาน พัฒนาระบบในภาพรวมและนำเสนอต่อลูกค้า เพื่อให้ทราบถึงการดำเนินงาน และสรุปรายละเอียดร่วมกับลูกค้า

(3.1.4) ตกลงทำสัญญา : ลูกค้าและกลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาร่วมกัน โดยลักษณะของสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาระบบแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่

- สัญญาลักษณะส่วนแบ่งรายได้ (Revenue Sharing) ขอบเขตการให้บริการของสัญญาประเภทนี้ครอบคลุมทั้งการพัฒนาระบบและการดูแลรักษาระบบไว้ภายใต้สัญญาเดียวกัน โดยกลุ่มบริษัทจะดำเนินการพัฒนาระบบให้แก่ลูกค้าแล้วส่งมอบ และจะรับรู้รายได้ในลักษณะของส่วนแบ่งรายได้ตามอัตราที่กำหนดไว้ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าว เมื่อลูกค้านำระบบดังกล่าวไปใช้งาน
- สัญญาว่าจ้างพัฒนาระบบ (Development) ขอบเขตการให้บริการของสัญญาประเภทนี้จะมีเพียงการว่าจ้างพัฒนาระบบเท่านั้น ซึ่งกลุ่มบริษัทจะรับรู้รายได้จากการเข้าทำสัญญาดังกล่าวเป็นรายครั้งหรือตามความคืบหน้าของงาน แล้วแต่เงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา

(3.1.5) **ดำเนินการพัฒนาระบบ :** บุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทดำเนินการพัฒนาระบบให้แก่ลูกค้า โดยกลุ่มบริษัทและลูกค้าจะสอบทานความคืบหน้าและความถูกต้องของงานระหว่างการพัฒนาอยู่เป็นระยะ

(3.1.6) **ดำเนินการทดสอบระบบ :** เมื่อการพัฒนาระบบแล้วเสร็จ กลุ่มบริษัทจะดำเนินการทดสอบการทำงานของระบบดังกล่าวในทุกขั้นตอนเสมือนการใช้งานจริง และรายงานผลการทดสอบต่อลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าประเมินความพึงพอใจที่มีต่อระบบงานดังกล่าว

(3.1.7) **ดำเนินการส่งมอบ :** ภายหลังจากที่ลูกค้ายอมรับผลการทดสอบระบบงานว่าสามารถดำเนินงานได้อย่างถูกต้องและครบถ้วนในทุกขั้นตอนแล้ว กลุ่มบริษัทจะส่งมอบระบบงานดังกล่าวให้แก่ลูกค้า

(3.1.8) **การให้บริการภายหลังการส่งมอบงาน :** ภายหลังจากการส่งมอบงาน กลุ่มบริษัทจะทำหน้าที่ดูแลรักษาระบบให้ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาให้บริการ ซึ่งแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่

- **สัญญาลักษณะส่วนแบ่งรายได้ (Revenue Sharing)**
เนื่องจากสัญญาประเภทนี้ได้รับชำระเงินดูแลรักษาระบบเป็นส่วนหนึ่งของขอบเขตการให้บริการในสัญญาตั้งแต่วันที่ลูกค้าตกลงให้กลุ่มบริษัทพัฒนาระบบงานให้ ดังนั้นกลุ่มบริษัทจะเป็นผู้ดูแลรักษาระบบร่วมกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องภายหลังจากที่ได้ส่งมอบงานให้แก่ลูกค้า เพื่อให้ระบบมีเสถียรภาพและมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นตลอดเวลาที่ลูกค้านำระบบดังกล่าวไปใช้งาน ซึ่งกลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนแบ่งรายได้จากการใช้บริการตามอัตราที่ระบุไว้ในเงื่อนไขของสัญญาดังกล่าว
- **สัญญาดูแลรักษาระบบ (Maintenance Agreement)**
สัญญาประเภทนี้จะระบุขอบเขตการให้บริการเพียงแค่นั้น ส่วนของการดูแลรักษาระบบเท่านั้น ซึ่งกลุ่มบริษัทจะเข้าทำสัญญาดังกล่าวกับลูกค้า หากลูกค้าที่ว่าจ้างให้กลุ่มบริษัทพัฒนาระบบเพียงอย่างเดียวในตอนแรก มีความประสงค์ที่จะให้กลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการดูแลรักษาระบบเพิ่มเติมภายหลังจากที่กลุ่มบริษัทส่งมอบงานพัฒนาระบบให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยกลุ่มบริษัทจะจัดให้มีบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศคอยดูแลระบบงานดังกล่าวตลอดเวลาของสัญญา ซึ่งกลุ่มบริษัทจะรับรู้รายได้จากสัญญาประเภทนี้เป็นรายครั้งหรือรายเดือนแล้วแต่ลักษณะของการให้บริการ

(3.2) การจัดหาบริการ

การจัดหาบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าของกลุ่มบริษัทต้องอาศัยบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นสำคัญ กลุ่มบริษัทจึงมุ่งเน้นการจัดหาบุคลากรที่มีศักยภาพที่พร้อมจะเติบโตร่วมกันกับกลุ่มบริษัทในระยะยาว พร้อมทั้งสนับสนุนการพัฒนาองค์ความรู้ของบุคลากรกลุ่มดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยได้ส่งเสริมให้บุคลากรของกลุ่มบริษัทเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้และความสามารถที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้มีความพร้อมและความเชี่ยวชาญในการพัฒนาระบบงานที่หลากหลายรูปแบบตามความเหมาะสมต่อกลุ่มลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรมที่ลักษณะการดำเนินธุรกิจและความต้องการที่แตกต่างกันออกไป ซึ่งกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่าแนวทางการดำเนินการดังกล่าวของกลุ่มบริษัทจะทำให้บุคลากรเหล่านี้ของกลุ่มบริษัทสามารถปฏิบัติงานทดแทนกันได้ในทุกส่วนงาน ซึ่งจะช่วยให้กลุ่มบริษัทไม่ต้องพึ่งพิงบุคลากรรายใดรายหนึ่ง ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทสามารถดูแลและพัฒนาระบบเทคโนโลยีใหม่ ๆ ตามความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี กลุ่มบริษัทมีจำนวนบุคลากรทางเทคโนโลยีสารสนเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 32 คน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงความสำคัญของการให้บริการลูกค้า ซึ่งบุคลากรของกลุ่มบริษัทจำเป็นต้องใช้เป็นเครื่องมือสำคัญในการปฏิบัติงานเพื่อให้บริการแก่ลูกค้า กลุ่มบริษัทจึงได้ลงทุนจัดหาระบบในการให้บริการลูกค้าแบบ Cloud ที่มีประสิทธิภาพและมีเสถียรภาพจากบริษัทชั้นนำ ซึ่งมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในระดับสากล อาทิ Microsoft, Google, Amazon และ Digital Ocean

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

(4.1) สินทรัพย์ถาวร

รายละเอียดสินทรัพย์ถาวรของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ประเภท	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาวะผูกพัน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
1. ส่วนปรับปรุงอาคาร	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	0.54
2. เครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	0.24
3. อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	1.19
4. ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	มีภาระผ่อนชำระ	0.87
รวม			2.84

(4.2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายละเอียดสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่สำคัญคือ ค่าพัฒนาเว็บไซต์ และแอปพลิเคชัน โดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 0.89 ล้านบาท

(4.3) สัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยได้เช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นสำนักงานโดยมีรายละเอียดสัญญาเช่าดังนี้

สัญญาเช่า	รายละเอียดสัญญาเช่า
สัญญาเช่าพื้นที่และบริการงานระบบภายในอาคารเซ็นทรัลพลาซา แจ้งวัฒนะ ออฟฟิศ ทาวเวอร์ ชั้น 12	<p>ผู้เช่า : บริษัท</p> <p>ผู้ให้เช่า : นิติบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท</p> <p>ระยะเวลา : 1 มกราคม 2565 – 30 เมษายน 2565</p> <p>พื้นที่เช่า : 230.14 ตารางเมตร</p> <p>ค่าเช่า : 89,993.48 บาทต่อเดือน (ไม่รวมค่ากระแสไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ และอื่น ๆ)</p> <p>ค่าบริการงานระบบ : 59,995.66 บาทต่อเดือน</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อใช้เป็นอาคารสำนักงาน</p> <p>เงื่อนไขในการต่อสัญญา : ผู้เช่าจะต้องส่งหนังสือแจ้งให้แก่ผู้ให้เช่าทราบถึงความประสงค์ในการต่ออายุสัญญาเช่าอย่างน้อย 6 เดือน ก่อนวันที่สัญญาเช่าฉบับนี้จะหมดอายุ</p>
สัญญาเช่าพื้นที่และบริการงานระบบภายในอาคารเซ็นทรัลพลาซา แจ้งวัฒนะ ออฟฟิศ ทาวเวอร์ ชั้น 14	<p>ผู้เช่า : บริษัท</p> <p>ผู้ให้เช่า : นิติบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท</p> <p>ระยะเวลา : 1 พฤษภาคม 2562 – 30 เมษายน 2565</p> <p>พื้นที่เช่า : 97.01 ตารางเมตร</p> <p>ค่าเช่า : 34,923.60 บาทต่อเดือน (ไม่รวมค่ากระแสไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ และอื่น ๆ)</p> <p>ค่าบริการงานระบบ : 23,828.40 บาทต่อเดือน</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อใช้เป็นอาคารสำนักงาน</p> <p>เงื่อนไขในการต่อสัญญา : ผู้เช่าจะต้องส่งหนังสือแจ้งให้แก่ผู้ให้เช่าทราบถึงความประสงค์ในการต่ออายุสัญญาเช่าอย่างน้อย 6 เดือน ก่อนวันที่สัญญาเช่าฉบับนี้จะหมดอายุ</p>

(4.4) สัญญาที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

(4.4.1) สรุปสัญญาการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม

กลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ให้แก่โอเปอเรเตอร์ ซึ่งสัญญากับ โอเปอเรเตอร์แต่ละรายมีการทำสัญญากำหนดไว้เป็นระยะเวลา 1 ปี เมื่อครบกำหนดสัญญา สามารถขยายออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาร่วมกับโอเปอเรเตอร์ซึ่งมีสาระสำคัญของสัญญาดังนี้

สรุปสัญญาให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่ Operator รายที่ 1	
คู่สัญญา (โอเปอเรเตอร์)	โอเปอเรเตอร์รายที่ 1
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	10 เมษายน 2562
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทและบริษัทย่อยจะดำเนินการเป็นผู้จัดทำระบบสนับสนุนการให้บริการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์จัดหาผู้ทำการตลาด รวมถึงการพัฒนาและดูแลระบบในการจัดส่งคอนเทนต์ตามข้อกำหนดของโอเปอเรเตอร์และส่งให้แก่ผู้ใช้บริการผ่านช่องทางที่กำหนดของโอเปอเรเตอร์ บริษัทและบริษัทย่อยต้องจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ในส่วนของผู้ใช้บริการเองสำหรับประกอบการให้บริการเสริมตามข้อตกลง
คำรับรองของผู้ให้บริการ	บริษัทและบริษัทย่อยรับรองว่าเป็นผู้มีสิทธิ หรือเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ หรือเป็นผู้ได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์ในเนื้อหาที่ผู้ให้บริการนำมาเผยแพร่
ลักษณะเนื้อหาคอนเทนต์	เนื้อหาที่นำมาใช้ประกอบการให้บริการเสริมต้องมีความถูกต้องตามกฎหมายทุกประการ และไม่มีลักษณะเป็นการชักจูงโน้มน้าว หรือสนับสนุนโดยตรงหรือโดยอ้อมให้กระทำความผิดกฎหมาย หรือขัดต่อศีลธรรม วัฒนธรรม
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 15 - 60 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา เมื่อบริษัทปฏิบัติผิดเงื่อนไขในข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ให้ถือว่าข้อตกลงและเงื่อนไขสิ้นสุดลงทันทีโดยมิต้องบอกกล่าวแต่อย่างใด
เงื่อนไขกำหนดส่วนแบ่งรายได้ขั้นต่ำต่อเดือน	<p>สัญญาการให้บริการระหว่างโอเปอเรเตอร์รายที่ 1 และกลุ่มบริษัทจะมีการกำหนดส่วนแบ่งรายได้ขั้นต่ำต่อเดือน ซึ่งจะแบ่งการให้บริการเป็นสองส่วน และมีเงื่อนไขกำหนดส่วนแบ่งรายได้ขั้นต่ำแตกต่างกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้</p> <p><u>การให้บริการส่วนที่ 1</u> ซึ่งเป็นการให้บริการกับลูกค้าทั่วไป</p> <ul style="list-style-type: none"> หากส่วนแบ่งรายได้มีจำนวนน้อยกว่าเดือนละ 25,000 บาท เป็นระยะเวลา 3 เดือนติดต่อกัน โอเปอเรเตอร์มีสิทธิบอกเลิกสัญญานี้ได้ทันที <p><u>การให้บริการส่วนที่ 2</u> ซึ่งเป็นการให้บริการกับลูกค้ารายหนึ่งโดยเฉพาะ</p> <ul style="list-style-type: none"> หากส่วนแบ่งรายได้มีจำนวนน้อยกว่าเดือนละ 50,000 บาท เป็นระยะเวลา 3 เดือนติดต่อกัน โอเปอเรเตอร์มีสิทธิบอกเลิกสัญญานี้ได้ทันที

สรุปสัญญาให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่ Operator รายที่ 2	
คู่สัญญา (โอเปอเรเตอร์)	โอเปอเรเตอร์รายที่ 2
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	1 พฤษภาคม 2559
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทและบริษัทย่อยจะดำเนินการเป็นผู้จัดทำระบบสนับสนุนการให้บริการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์จัดหาผู้ทำการตลาด รวมถึงการพัฒนาและดูแลระบบในการจัดส่งคอนเทนต์ตามข้อกำหนดของโอเปอเรเตอร์และส่งให้แก่ผู้ใช้บริการผ่านช่องทางที่กำหนดของโอเปอเรเตอร์ บริษัทและบริษัทย่อยต้องจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ในส่วนของผู้ให้บริการเองสำหรับประกอบการให้บริการเสริมตามข้อตกลง
คำรับรองของผู้ให้บริการ	บริษัทและบริษัทย่อยรับรองว่าเป็นผู้มีสิทธิ หรือเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ หรือเป็นผู้ได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์ในเนื้อหาที่ผู้ให้บริการนำมาเผยแพร่
ลักษณะเนื้อหาคอนเทนต์	เนื้อหาที่นำมาใช้ประกอบการให้บริการเสริมต้องมีความถูกต้องตามกฎหมายทุกประการ และไม่มีลักษณะเป็นการชักจูงโน้มน้าว หรือสนับสนุนโดยตรงหรือโดยอ้อมให้กระทำความผิดกฎหมาย หรือขัดต่อศีลธรรม วัฒนธรรม
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 15 - 60 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา เมื่อบริษัทปฏิบัติผิดเงื่อนไขในข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ให้ถือว่าข้อตกลงและเงื่อนไขนี้สิ้นสุดลงทันทีโดยมิต้องบอกกล่าวแต่อย่างใด
เงื่อนไขกำหนดส่วนแบ่งรายได้ขั้นต่ำต่อเดือน	<p>สัญญาการให้บริการระหว่างโอเปอเรเตอร์รายที่ 2 และกลุ่มบริษัทจะมีการกำหนดส่วนแบ่งรายได้ขั้นต่ำต่อเดือน โดยมีรายละเอียดดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> หากส่วนแบ่งรายได้มีจำนวนน้อยกว่าเดือนละ 50,000 บาท เป็นระยะเวลา 3 เดือนติดต่อกัน โอเปอเรเตอร์มีสิทธิบอกเลิกสัญญานี้ได้ทันที

สรุปสัญญาให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่ Operator รายที่ 3

คู่สัญญา (โอเปอเรเตอร์)	โอเปอเรเตอร์รายที่ 3
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	1 ตุลาคม 2556
วันที่สิ้นสุดสัญญา	30 กันยายน 2558
เงื่อนไขการต่อสัญญา	สามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทและบริษัทย่อยจะดำเนินการเป็นผู้จัดทำระบบสนับสนุนการให้บริการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์จัดหาผู้ทำการตลาด รวมถึงการพัฒนาและดูแลระบบในการจัดส่งคอนเทนต์ตามข้อกำหนดของโอเปอเรเตอร์และส่งให้แก่ผู้ใช้บริการผ่านช่องทางที่กำหนดของโอเปอเรเตอร์ บริษัทและบริษัทย่อยต้องจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ในส่วนของผู้ให้บริการเองสำหรับประกอบการให้บริการเสริมตามข้อตกลง
คำรับรองของผู้ให้บริการ	บริษัทและบริษัทย่อยรับรองว่าเป็นผู้มีสิทธิ หรือเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ หรือเป็นผู้ได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์ในเนื้อหาที่ผู้ให้บริการนำมาเผยแพร่
ลักษณะเนื้อหาคอนเทนต์	เนื้อหาที่นำมาใช้ประกอบการให้บริการเสริมต้องมีความถูกต้องตามกฎหมายทุกประการ และไม่มีลักษณะเป็นการชักจูงโน้มน้าว หรือสนับสนุนโดยตรงหรือโดยอ้อมให้กระทำความผิดกฎหมาย หรือขัดต่อศีลธรรม วัฒนธรรม
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 15 - 60 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา เมื่อบริษัทปฏิบัติผิดเงื่อนไขข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ให้ถือว่าข้อตกลงและเงื่อนไขนี้สิ้นสุดลงทันทีโดยมิต้องบอกกล่าวแต่อย่างใด
เงื่อนไขกำหนดส่วนแบ่งรายได้ขั้นต่ำต่อเดือน	<ul style="list-style-type: none"> โอเปอเรเตอร์รายที่ 3 ไม่มีการกำหนดรายได้ขั้นต่ำต่อเดือนสำหรับการบริการสนับสนุนดิจิทัลคอนเทนต์

(4.4.2) สรุปสัญญาบริการพัฒนาระบบคัดกรองการสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านทางช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal)

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศแก่โอเปอเรเตอร์ โดยระบบที่กลุ่มบริษัททำการพัฒนาเป็นระบบการคัดกรองข้อมูลรายการสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ที่มีการสมัครเข้ามาผ่านทางช่องทางออนไลน์ เพื่อตรวจสอบและป้องกันการทำรายการจากบอท (Bot) หรือสร้างวิธีการตรวจสอบเพื่อให้แน่ใจว่ารายการสมัครใช้บริการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยผู้ใช้โทรศัพท์ มิใช่เกิดจากแฮกเกอร์หรือมัลแวร์ ซึ่งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการรับสมัครสมาชิกผ่านช่องทางออนไลน์ของโอเปอเรเตอร์

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่โอเปอเรเตอร์รายหนึ่งซึ่งมีระยะเวลา 3 ปี โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 เมื่อครบกำหนดสัญญา จะสามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา เมื่อหมดอายุสัญญาหรือมีการยกเลิกสัญญาดังกล่าว กรรมสิทธิ์ในระบบที่ได้พัฒนาขึ้นจะเป็นของกลุ่มบริษัท โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุป ดังนี้

สรุปสัญญาบริการพัฒนาระบบคัดกรองการสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านทางช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal)	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	1 มีนาคม 2564
วันที่สิ้นสุดสัญญา	29 กุมภาพันธ์ 2567
เงื่อนไขการต่อสัญญา	สามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจะให้บริการระบบการเก็บข้อมูลโดยต้องเก็บบันทึกข้อมูลเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 2 ปี ตั้งแต่วันที่สมัครใช้บริการ และต้องดำเนินการจัดเก็บ ซึ่งมีระบบรักษาความปลอดภัย และการเข้าถึงข้อมูลที่ได้รับมาตรฐานระดับสากล จะต้องมีระบบสำรองข้อมูลบนระบบคลาวด์ที่ได้มาตรฐานสากล และที่สำคัญต้องสำรองไว้อย่างน้อยสามชุด เพื่อป้องกันข้อมูลในระบบเสียหายจากกรณีต่างๆ ระบบต้องมีความสามารถรองรับการขยาย สามารถทดสอบระบบเพื่อรองรับปริมาณผู้ใช้งานที่มากขึ้น จัดให้มีการตรวจสอบระบบจากผู้ตรวจสอบภายนอกพร้อมจัดทำรายงาน เพื่อตรวจสอบความถูกต้องในการทำงานของระบบ และตรวจสอบประสิทธิภาพความลับทางการค้า ให้บริการระบบเว็บไซต์ที่สามารถแสดงข้อมูล เพื่อรองรับการทำการตลาด ให้บริการระบบการจัดการข้อมูลเว็บไซต์ และดูแลบำรุงรักษาระบบเว็บไซต์ให้สามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทให้บริการแก้ไขปัญหาหรือข้อบกพร่องของระบบทุกวัน ตลอด 24 ชั่วโมงตามที่กำหนดและมีการรายงานปัญหา
ค่ารับรองของผู้ให้บริการ	บริษัทต้องมีหนังสือค้ำประกันสัญญาตามที่กำหนดในสัญญามูลค่า 1,000,000 บาท
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	ผู้รับบริการมีสิทธิบอกเลิกสัญญาตามดุลยพินิจของผู้รับบริการแต่เพียงฝ่ายเดียว โดยแจ้งหนังสือให้ทราบล่วงหน้า 30 วัน และผู้รับบริการไม่ต้องรับผิดชอบในความเสียหายใด ๆ ต่อผู้ให้บริการ

(4.4.3) สรุปสัญญาบริการระบบการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Carrier Billing)

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการพัฒนาระบบการเชื่อมต่อระบบการชำระเงินให้แก่โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง เพื่อให้ลูกค้าสามารถชำระเงินค่าบริการหรือสินค้าผ่านค่าบริการโทรศัพท์ (Carrier Billing) โดยไม่ต้องใช้เงินสดหรือบัตรเครดิต กลุ่มบริษัททำสัญญาให้บริการแก่โอเปอเรเตอร์รายดังกล่าวเป็นระยะเวลา 3 ปี โดยมีระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2565 เมื่อครบกำหนดสัญญา จะสามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา ซึ่งเมื่อหมดอายุสัญญาหรือมีการยกเลิกดังกล่าว กรรมสิทธิ์ในระบบที่ได้พัฒนาขึ้นจะเป็นของโอเปอเรเตอร์ โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุป ดังนี้

สรุปสัญญาบริการระบบการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Carrier Billing)	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	1 กันยายน 2562
วันที่สิ้นสุดสัญญา	31 สิงหาคม 2565
เงื่อนไขการต่อสัญญา	สามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจะพัฒนาเชื่อมต่อระบบ ดูแล และตรวจสอบให้ระบบสามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นอย่างดี และจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และความชำนาญงานในการปฏิบัติงานตามสัญญา ในกรณีที่ระบบไม่สามารถใช้งานได้ตามปกติ หรือเกิดเหตุขัดข้องใดๆ บริษัทต้องแก้ไขเหตุขัดข้องดังกล่าวให้เรียบร้อยภายใน 24 ชั่วโมง และหากไม่สามารถแก้ไขเหตุขัดข้องดังกล่าวได้ ผู้รับบริการมีสิทธิเรียกเก็บค่าปรับเป็นรายชั่วโมงในอัตรา 0.1% ของมูลค่าค่าตอบแทนในแต่ละเดือนที่บริษัทมีสิทธิได้รับ ทั้งนี้ ไม่ต่ำกว่าวันละ 1,000 บาท นับตั้งแต่วันที่ล่วงเลยระยะเวลาที่ผู้รับบริการกำหนด หรือระยะเวลาที่ได้กำหนดไว้ตามสัญญานี้เป็นต้นไป หากผู้รับบริการใช้สิทธิปรับบริษัทครบ 15 วันแล้ว และบริษัทไม่ดำเนินการ หรือยังไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ผู้รับบริการกำหนดไว้ ผู้รับบริการมีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้ทันที บริษัทจะจัดทำรายงานประจำเดือนสรุปรายละเอียด และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่ผู้รับบริการ
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา

(4.4.4) สรุปสัญญาบริการระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content Platform หรือ DCP)

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ให้แก่ลูกค้ารายหนึ่งที่ได้เข้ามาเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ โดยกลุ่มบริษัทเป็นผู้พัฒนาและดูแลระบบการรับสมัครใช้บริการคอนเทนต์ของผู้ใช้โทรศัพท์ การคัดกรองรายการผู้สมัคร การจัดส่งคอนเทนต์ไปยังผู้สมัครใช้บริการ ระบบการชำระเงินค่าใช้บริการผ่านค่าบริการโทรศัพท์ และติดตามรายการจัดส่งคอนเทนต์ รวมไปถึงดำเนินการจัดทำระบบวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึกเพื่อรายงานสถิติรายการที่เกิดขึ้นทั้งหมดให้แก่ลูกค้า กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่ลูกค้าซึ่งมีระยะเวลา 3 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566 และเมื่อครบกำหนดสัญญาจะขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา ซึ่งเมื่อหมดอายุสัญญาหรือมีการยกเลิกสัญญาดังกล่าว กรรมสิทธิ์ในระบบที่ได้พัฒนาขึ้นจะเป็นของกลุ่มบริษัท โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุป ดังนี้

สรุปสัญญาบริการระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content Platform หรือ DCP)	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	บริษัทผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รายหนึ่ง
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด
วันที่เริ่มสัญญา	1 เมษายน 2563
วันที่สิ้นสุดสัญญา	31 มีนาคม 2566
เงื่อนไขการต่อสัญญา	สามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจะให้บริการระบบการเก็บข้อมูลโดยต้องเก็บบันทึกข้อมูลเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 2 ปี ตั้งแต่วันที่สมัครใช้บริการ และต้องดำเนินการจัดเก็บ ซึ่งมีระบบรักษาความปลอดภัย และการเข้าถึงข้อมูลที่ได้รับมาตรฐานระดับสากล จะต้องมีระบบสำรองข้อมูลบนระบบคลาวด์ที่ได้มาตรฐานสากล และที่สำคัญต้องสำรองไว้อย่างน้อยสามชุดเพื่อป้องกันข้อมูลในระบบเสียหายจากกรณีต่าง ๆ ระบบต้องมีความสามารถรองรับการขยาย สามารถทดสอบระบบเพื่อรองรับปริมาณผู้ใช้งานที่มากขึ้น จัดให้มีการตรวจสอบระบบจากผู้ตรวจสอบภายนอกพร้อมจัดทำรายงาน เพื่อตรวจสอบความถูกต้องในการทำงานของระบบ และตรวจสอบกรรมสิทธิ์ทางการค้าและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ บริษัทให้บริการแก้ไขปัญหาหรือข้อบกพร่องของระบบทุกวัน ตลอด 24 ชั่วโมงตามที่กำหนดและรายงานปัญหา
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	ผู้รับบริการมีสิทธิบอกเลิกสัญญาตามดุลยพินิจของผู้รับบริการแต่เพียงฝ่ายเดียว โดยแจ้งหนังสือให้ทราบล่วงหน้า 30 วัน และผู้รับบริการไม่ต้องรับผิดชอบในความเสียหายใด ๆ ต่อผู้ให้บริการ

(4.4.5) สรุปสัญญาว่าจ้างบริษัทเพื่อหาผู้สมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์

กลุ่มบริษัทเป็นผู้ประชาสัมพันธ์การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์เพื่อหาผู้สนใจสมัครรับบริการให้แก่ลูกค้ารายหนึ่งที่เป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ ซึ่งบริษัทจะประชาสัมพันธ์การให้บริการของลูกค้าดังกล่าวผ่านทางช่องทางโซเชียลและทางช่องทางออนไลน์

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่ลูกค้าจำนวนสองชุด โดยเป็น สัญญาระหว่างลูกค้าและบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีระยะเวลา 1 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 และเมื่อครบกำหนดสัญญาจะขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา และสัญญาระหว่างลูกค้าและบริษัท พร็อพเทค จำกัด ซึ่งมีระยะเวลา 1 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 1 เมษายน 2564 และเมื่อครบกำหนดสัญญาจะขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุป ดังนี้

สรุปสัญญาว่าจ้างบริษัทเพื่อหาผู้สมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	บริษัทผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รายหนึ่ง
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	1 ตุลาคม 2563
วันที่สิ้นสุดสัญญา	30 กันยายน 2564
เงื่อนไขการต่อสัญญา	สามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจะดำเนินการเป็นผู้จัดการประชาสัมพันธ์คอนเทนต์ผ่านสื่อต่าง ๆ ตามรูปแบบที่คู่สัญญากำหนด บริษัทจะต้องเก็บข้อมูลลักษณะการตอบรับของลูกค้าที่ตอบรับบริการตามที่กลุ่มบริษัททำการประชาสัมพันธ์ไว้เป็นระยะเวลาอย่างน้อย 12 เดือนนับจากที่ลูกค้าแต่ละรายให้การตอบรับ การประชาสัมพันธ์ดังกล่าว โดยหากบริษัทจะทำการบันทึกเสียงของลูกค้าก่อน หรือระหว่างการประชาสัมพันธ์ บริษัทจะต้องแจ้งให้ลูกค้าทราบก่อนดำเนินการบันทึกทุกครั้ง ทั้งนี้ บริษัทตกลงจะให้ข้อมูลดังกล่าวแก่คู่สัญญา เมื่อได้รับการร้องขอ บริษัทจะได้รับส่วนแบ่งรายได้จากคู่สัญญา หลังจากคู่สัญญาได้รับส่วนแบ่งรายได้จากโอเปอเรเตอร์แล้ว และจะทำการชำระเงินดังกล่าวเมื่อส่วนแบ่งรายได้ของบริษัทไม่ต่ำกว่า 10,000 บาท
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้า เป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วัน และให้ถือว่าสัญญาสิ้นสุดลงนับตั้งแต่วันที่ครบกำหนดระยะเวลาดังกล่าว
เงื่อนไขการชำระส่วนแบ่งรายได้	ผู้รับบริการจะชำระส่วนแบ่งค่าบริการให้แก่บริษัทในแต่ละเดือน ก็ต่อเมื่อส่วนแบ่งค่าบริการที่บริษัทได้รับมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 10,000 บาทต่อเดือน

สรุปสัญญาว่าจ้างบริษัทเพื่อหาผู้สมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	บริษัทผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รายหนึ่ง
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท พร็อพเทค จำกัด
วันที่เริ่มสัญญา	1 เมษายน 2563
วันที่สิ้นสุดสัญญา	1 เมษายน 2564
เงื่อนไขการต่อสัญญา	สามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> • ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา • เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วัน และให้ถือว่าสัญญาสิ้นสุดลงนับตั้งแต่วันที่ครบกำหนดระยะเวลาดังกล่าว • ผู้รับบริการจะชำระส่วนแบ่งค่าบริการให้แก่บริษัทในแต่ละเดือน ก็ต่อเมื่อส่วนแบ่งค่าบริการที่บริษัทได้รับมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 25,000 บาทต่อเดือน
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วัน และให้ถือว่าสัญญาสิ้นสุดลงนับตั้งแต่วันที่ครบกำหนดระยะเวลาดังกล่าว
เงื่อนไขการชำระส่วนแบ่งรายได้	ผู้รับบริการจะชำระส่วนแบ่งค่าบริการให้แก่บริษัทในแต่ละเดือน ก็ต่อเมื่อส่วนแบ่งค่าบริการที่บริษัทได้รับมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 25,000 บาทต่อเดือน

(4.4.6) สรุปสัญญากับคู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์ (Content Partner)

กลุ่มบริษัทมีคู่ค้าในการจัดทำเนื้อหาที่ใช้ในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ และนำมาให้บริการแก่ผู้สมัครรับบริการ โดยคู่ค้าแต่ละรายมีการผลิตคอนเทนต์ในเนื้อหาและรูปแบบที่แตกต่างกันไป เช่น การพยากรณ์ ดูดวง สารบันเทิง เกร็ดความรู้สุขภาพ เป็นต้น

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญากับคู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์แต่ละราย ซึ่งมีระยะเวลา 1 ปี และเมื่อครบกำหนดถ้าไม่มีผู้ใดแสดงความประสงค์จะยกเลิกสัญญา ให้ถือว่าขยายระยะเวลาออกไปคราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุป ดังนี้

สรุปสัญญากับคู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์ (Content Partner)	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	กลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการ)	คู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์
เงื่อนไขการต่อสัญญา	มีระยะเวลา 1 ปี และเมื่อครบกำหนดถ้าไม่มีผู้ใดแสดงความประสงค์จะยกเลิกสัญญา ให้ถือว่าขยายระยะเวลาออกไปคราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและดูแลรักษาระบบการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รวมทั้งโปรแกรมเพื่อให้มีความพร้อมในการบริการอยู่เสมอ • บริษัทดำเนินการจัดทำ และสรุปข้อมูลการใช้บริการของผู้สมัครใช้บริการ และประสานงานเรื่องการแบ่งรายได้ให้คู่สัญญา • คู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์จะจัดเตรียมคอนเทนต์ให้ทันต่อความต้องการของตลาดอยู่เสมอ • หากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งปฏิบัติผิดสัญญา จะยินยอมชดเชยค่าเสียหายตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริงให้กับคู่สัญญา อีกฝ่ายหนึ่งพร้อมดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา
ส่วนแบ่งรายได้	บริษัทให้ค่าตอบแทนแก่คู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์เป็นรายเดือนในอัตราตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้า เป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา

(4.4.7) สรุปสัญญากับคู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner)

กลุ่มบริษัทมีคู่ค้าในการประชาสัมพันธ์เพื่อหาผู้สนใจสมัครรับบริการของกลุ่มบริษัทในช่องทางทั้งหมด 3 ช่องทาง ได้แก่ ช่องทางโซเชียล ช่องทางออนไลน์ และช่องทางสมัครผ่านข้อความ

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญากับคู่ค้าทางการตลาดแต่ละราย ซึ่งมีระยะเวลา 1 ปี และเมื่อครบกำหนดถ้าไม่มีผู้ใดแสดงความประสงค์จะยกเลิกสัญญา ให้ถือว่าขยายระยะเวลาออกไปคราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุปดังนี้

สรุปสัญญากับคู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner)	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	กลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการ)	คู่ค้าทางการตลาด
เงื่อนไขการต่อสัญญา	มีระยะเวลา 1 ปี และเมื่อครบกำหนดถ้าไม่มีผู้ใดแสดงความประสงค์จะยกเลิกสัญญา ให้ถือว่าขยายระยะเวลาออกไปคราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและดูแลรักษาระบบการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รวมทั้งโปรแกรมเพื่อให้มีความพร้อมในการบริการอยู่เสมอ บริษัทดำเนินการจัดทำ และสรุปข้อมูลการใช้บริการของผู้สมัครใช้บริการ และประสานงานเรื่องการแบ่งรายได้ให้คู่สัญญา คู่ค้าทางการตลาดจะดำเนินการประชาสัมพันธ์การให้บริการผ่านช่องทางต่าง ๆ โดยคู่ค้าจะเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น คู่ค้าทางการตลาดเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการจัดหา ติดต่อ ขออนุญาตต่อหน่วยงานราชการ และ/หรือหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่มีการจัดกิจกรรมทางการตลาด คู่ค้าทางการตลาดจะพัฒนา และปรับเปลี่ยนข้อมูล รวมถึงรูปแบบของการประชาสัมพันธ์ให้ทันต่อความต้องการของตลาด หากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งปฏิบัติผิดสัญญา จะยินยอมชดเชยค่าเสียหายตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริงให้กับคู่สัญญา อีกฝ่ายหนึ่งพร้อมดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา
ส่วนแบ่งรายได้	อัตราส่วนแบ่งรายได้ให้เป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้า เป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา

(4.5) สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 ออกบัตรส่งเสริมนี้ให้แก่ บริษัท มิตรชุย ไอซีที จำกัด และ บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด โดยรายละเอียดสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมลงทุนของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

บริษัท	เลขที่บัตรส่งเสริม	วันที่ได้รับการอนุมัติให้การส่งเสริม	สิทธิประโยชน์ที่สำคัญ
บริษัท มิตรชุย ไอซีที จำกัด	1288(7)/ 2557	5 พฤศจิกายน 2556	1.ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี 2.การยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่กำหนด
บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด	59-0833-0-00-2-0	20 มกราคม 2558	1.ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี 2.การยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่กำหนด

(4.6) นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และคำนึงถึงผลตอบแทนของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท

นอกจากนี้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นกรรมการผู้อำนวยการ รองกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารของบริษัทหรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งว่า การมีระบบการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ จะช่วยดูแลรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ในการลงทุนของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท และดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ๆ นอกจากนี้การส่ง

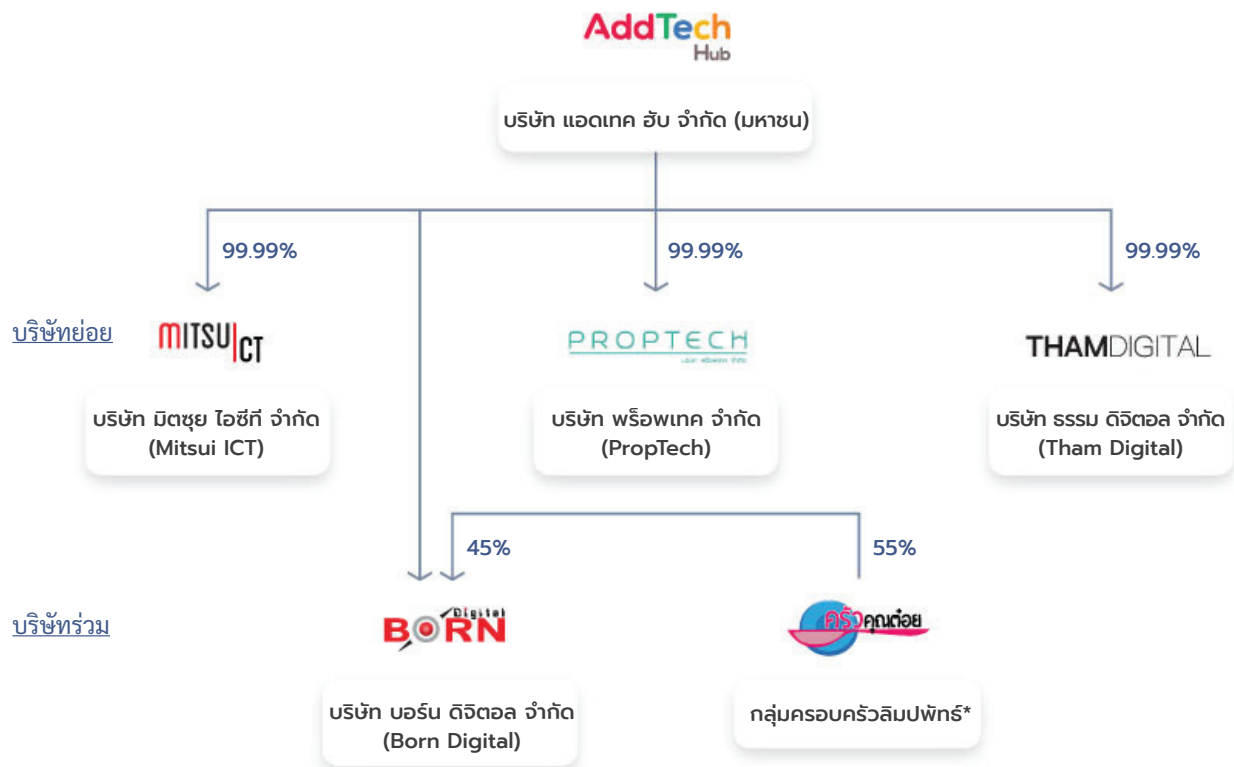
ตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว

บริษัทจัดให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่ามีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการอิสระของบริษัท สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดไว้อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยง และให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ โดยมีการรายงานผลให้คณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอเพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



หมายเหตุ : *เป็นการจัดกลุ่มตามนามสกุล

รายละเอียดนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10.00 ขึ้นไปของจำนวนทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

บริษัทที่ 1

ชื่อบริษัท	บริษัท มิตซู อิซที จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี
ลักษณะธุรกิจ	บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม
เลขทะเบียนบริษัท	0105557012370
โทรศัพท์	0 2835 3957-8
โทรสาร	0 2835 3959
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,000,000 บาท

บริษัทที่ 2

ชื่อบริษัท	บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี
ลักษณะธุรกิจ	บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม และโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ
เลขทะเบียนบริษัท	0105554058522
โทรศัพท์	0 2835 3957-8
โทรสาร	0 2835 3959
ทุนจดทะเบียน	7,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	7,000,000 บาท

บริษัทที่ 3

ชื่อบริษัท	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี
ลักษณะธุรกิจ	บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0105559077649
โทรศัพท์	0 2835 3957-8
โทรสาร	0 2835 3959
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	10,000,000 บาท

บริษัทที่ 4

ชื่อบริษัท	บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	288 ซอย ส.ธรมินทร์ 2 ถนนประชาอุทิศ แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร
ลักษณะธุรกิจ	โฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ
เลขทะเบียนบริษัท	0105559073368
โทรศัพท์	0 2835 3957-8
โทรสาร	0 2835 3959
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,000,000 บาท

1.3.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	%
1.1	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	87,006,000	54.38
1.2	นางโสภิตา บุญประกอบศักดิ์	1,573,500	0.98
1.3	นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์	1,240,000	0.78
กลุ่มตระกูลบุญประกอบศักดิ์		89,819,500	56.14
2	นายธนินทร์ รัตนศิริวิไล	5,736,500	3.59
3	กองทุนเปิด บัวหลวงเฟล็กซ์เบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ	5,137,500	3.21
4	นายสมพล ยศวิริยะพาณิชย์	4,692,000	2.93
5	กองทุนเปิด บัวหลวงตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ	3,914,700	2.45
6	นายสุรกิจ ศินีนันท์	3,840,000	2.40
7	กองทุนผสมปีซีเนียร์สำหรับวัยเกษียณ	3,804,200	2.38
8	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,384,800	2.12
9	นายธนพล อารยสกุลพงศ์	2,890,000	1.81
10	นายเจนวิทย์ จิวะกุลชัยนันท์	2,178,000	1.36
11	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ จำนวน 2,064 ราย	34,602,800	21.63
รวม		160,000,000	100.00

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 80,000,000 บาท ทุนชำระแล้ว 80,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 160,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) มีเจตนาธรรมที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักการกำกับกิจการที่ดี มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ และบริษัทยังตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะนักลงทุนและเจ้าของบริษัท ดังนั้นเพื่อเป็นการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทจึงกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่า 40% ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และ

เงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

สำหรับบริษัทย่อมมีนโยบายการจ่ายเงินปันผล ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้น ๆ จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลโดยพิจารณาตามความเหมาะสมของสภาพธุรกิจ เช่น พิจารณาจากแผนการลงทุนในการขยายกิจการของบริษัทย่อยนั้น ๆ และความเพียงพอของกระแสเงินสด เป็นต้น ทั้งนี้ นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของแต่ละบริษัทย่อย

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรเพียงพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในคราวถัดไป

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท แอตเทค อับ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทได้ ทั้งนี้ การระบุและจัดการความเสี่ยงจะช่วยสนับสนุนให้บริษัทมีการตัดสินใจที่ดีขึ้น และช่วยให้มองเห็นโอกาส ตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบจากเหตุการณ์หรือความเสี่ยงสำคัญที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นได้

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายที่บริษัทกำหนดไว้ ซึ่งผลกระทบอาจเป็นต้นทุนหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท

วัตถุประสงค์

1. กำหนดกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
2. เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมความเสี่ยงที่ได้รับรู้อย่างเหมาะสม

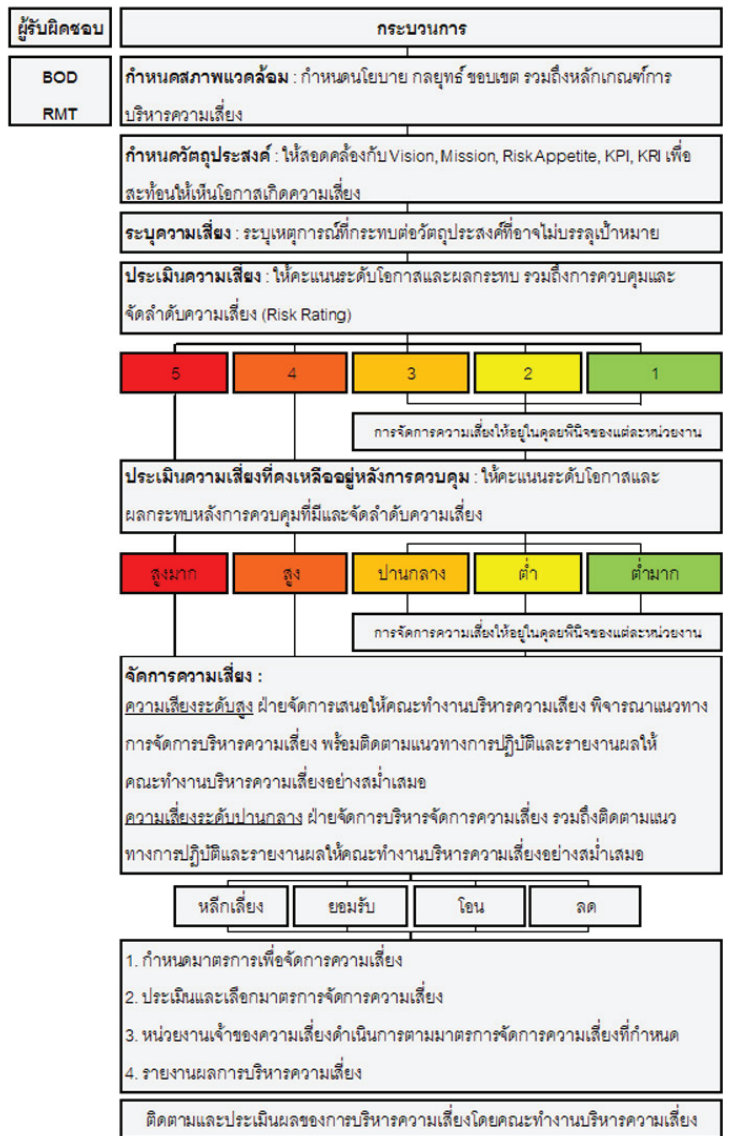
ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้ให้มีผลบังคับใช้กับทุกการดำเนินงาน รวมถึงกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท

วิธีปฏิบัติตามนโยบาย

1. บริษัทจะจัดวางระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งบริษัทในกลุ่มให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ ตามมาตรฐานสากล โดยประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน
2. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัทเป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุและประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยง และบริษัทจะบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) หรือเบี่ยงเบนไม่เกินกว่าระดับยอมรับได้ (Risk Tolerance)
3. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัททั้งหมด ต้องได้รับการดำเนินการ ดังนี้
 - ระบุความเสี่ยงอย่างทันเวลา
 - ประเมินโอกาสของการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
 - จัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว
 - ติดตามผลและทบทวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงของบริษัทได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม

4. ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงและสูงมากทั้งหมดต้องรายงานให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทรับทราบ
5. แผนผังนโยบายบริหารความเสี่ยง



หมายเหตุ : แนวทางการประเมินความเสี่ยงและกรอบการบริหารความเสี่ยงอ้างอิงตามคู่มือบริหารความเสี่ยง

6. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงต้องทบทวนนโยบายฉบับนี้เป็นประจำทุกปี และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและวางแนวทางในการบริหารจัดการระดับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน โดยทำหน้าที่ติดตามควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ภายในระดับที่เหมาะสมและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ บริษัทได้จำแนกความเสี่ยงเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจที่สำคัญเป็นดังนี้

- ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ในการดำเนินธุรกิจ

รายได้ของกลุ่มบริษัทมากกว่า 90% มาจากธุรกิจบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม และบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ให้แก่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (“โอเปอเรเตอร์”) ซึ่งในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากโอเปอเรเตอร์สองรายซึ่งมีสัดส่วนรายได้รวมมากกว่า 99% โดยแบ่งออกเป็นสัดส่วน 54% และ 46% ของรายได้จากธุรกิจหลัก 2 ประเภทดังกล่าว

กลุ่มบริษัทจะต้องดำเนินธุรกิจภายใต้ข้อกำหนดของโอเปอเรเตอร์แต่ละราย ตั้งแต่การจัดให้มีระบบการเชื่อมต่อกับโอเปอเรเตอร์ที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการให้บริการแก่ผู้ใช้โทรศัพท์ การกำหนดลักษณะของบริการหรือคอนเทนต์ การกำหนดบริการหรือความถี่ในการจัดส่งคอนเทนต์ ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากโอเปอเรเตอร์ก่อนการให้บริการ รวมถึงการจัดเก็บหลักฐานการสมัคร หลักฐานการให้บริการ สำหรับการตรวจสอบในภายหลัง โดยหากกลุ่มบริษัทไม่สามารถดำเนินการตามข้อกำหนดของทางโอเปอเรเตอร์ได้ กลุ่มบริษัทมีโอกาสที่จะถูกระงับการให้บริการ

อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้เริ่มทำธุรกิจร่วมกับโอเปอเรเตอร์เป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี และพนักงานของบริษัทได้มีการสื่อสารกับทางโอเปอเรเตอร์ถึงแนวทางการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และมีความพร้อมในการปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานเพื่อให้สอดคล้องกับวิธีการทำงานของโอเปอเรเตอร์ โดยในอดีตที่ผ่านมากลุ่มบริษัทไม่เคยประสบปัญหาในการดำเนินงานอย่างรุนแรงที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ

- ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรที่มีความสามารถเฉพาะการประกอบธุรกิจและการพัฒนาบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท ดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เฉพาะด้าน ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและมีส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งในนี้หมายถึงพนักงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนั้นหากบริษัทต้องสูญเสียบุคลากรเหล่านั้นไปอาจต้องใช้เวลามากในการสร้างบุคลากรทดแทนขึ้นมาใหม่ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการพัฒนาผลงานของกลุ่มบริษัทได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว และได้ดำเนินการกระจายความเสี่ยงโดยให้พนักงานรายอื่นสามารถทำงานทดแทนกันได้โดยไม่ต้องพึ่งพิงพนักงานคนใดคนหนึ่ง นอกจากนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับบุคลากร โดยให้การส่งเสริมพัฒนาความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ และการมีส่วนร่วมในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้มากที่สุด

- ความเสี่ยงจากการที่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เข้ามาดำเนินธุรกิจเอง

กลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม ที่มีการดำเนินการร่วมกับโอเปอเรเตอร์โดยบริษัทเป็นผู้จัดหาคอนเทนต์ให้แก่โอเปอเรเตอร์เพื่อนำไปส่งต่อให้แก่ผู้ใช้บริการ และบริษัทจะได้รับส่วนแบ่งรายได้ค่าบริการที่โอเปอเรเตอร์เรียกเก็บจากผู้ให้บริการ ปัจจุบันบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวกับโอเปอเรเตอร์รายใหญ่ทุกราย โดยถือเป็นกลยุทธ์ในการดำเนินงานที่สำคัญที่ต้องการเข้าถึงผู้ใช้บริการ ซึ่งไม่จำกัดเฉพาะผู้ใช้บริการในเครือข่ายใดเครือข่ายหนึ่ง ทั้งนี้ สัญญาดังกล่าวส่วนใหญ่จะมีผลต่ออายุอัตโนมัติ ต่อไปอีกทุก ๆ 1 ปี โดยที่ผ่านมามีการต่อสัญญาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด

กลุ่มบริษัทมีรายได้หลักมาจากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคมที่ดำเนินการร่วมกับโอเปอเรเตอร์รายใหญ่ 3 ราย โดยมีสัดส่วนรวมกันมากกว่า 80% ของรายได้รวมในปี 2562-2564 ซึ่งบริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาดังกล่าว และสูญเสียรายได้จำนวนมาก รวมถึงมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว และฝ่ายบริหารเชื่อว่าการสร้างปฏิสัมพันธ์ที่ดีในการให้บริการแก่โอเปอเรเตอร์มานานกว่า 10 ปี จะช่วยลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีบุคลากรด้านนักพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีประสบการณ์ ซึ่งสามารถอำนวยความสะดวกให้โอเปอเรเตอร์ทั้งในการปรับปรุงแก้ไขปัญหาได้อย่างรวดเร็ว รวมถึงการพัฒนาแบบต่าง ๆ ที่เชื่อมโยงกับธุรกิจเดิมให้มีประสิทธิภาพและเสถียรภาพมากยิ่งขึ้น ซึ่งจะช่วยให้นักลงทุนมีผลงานที่น่าเชื่อถือต่อไปได้ในระยะยาว

- **ความเสี่ยงจากการต่อรองอัตราส่วนแบ่งรายได้จากผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่**

รายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคมทั้งหมด และบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ส่วนใหญ่ มาจากส่วนแบ่งรายได้ค่าใช้บริการที่โอเปอเรเตอร์ได้รับจากผู้ให้บริการ โดยกำหนดอัตราส่วนแบ่งรายได้ตามสัญญาที่ได้มีการตกลงกัน ในอนาคตหากโอเปอเรเตอร์เจรจาต่อรองขอลดอัตราส่วนแบ่งรายได้ที่บริษัทจะได้รับจากอัตราปัจจุบัน ก็จะมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อรายได้ของกลุ่มบริษัทได้

ทั้งนี้ ผู้บริหารของบริษัทเชื่อว่า ด้วยชื่อเสียงและคุณภาพในการให้บริการ บริษัทถือเป็นผู้ให้บริการระบบที่มีความสัมพันธ์อันดีกับโอเปอเรเตอร์ทุกราย และเป็นผู้ที่ได้รับความไว้วางใจจากโอเปอเรเตอร์อย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงเชื่อว่าจะสามารถคงอัตราส่วนแบ่งรายได้กับโอเปอเรเตอร์ในอัตราที่ยอมรับได้ทั้งสองฝ่ายในระยะยาวต่อไป

- **ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงพันธมิตรรายใหญ่**

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคมมากกว่า 80% ของรายได้รวม ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีการพึ่งพิงคู่ค้าทางการตลาดบางราย เนื่องจากส่วนแบ่งรายได้ของกลุ่มบริษัทจากโอเปอเรเตอร์เป็นผลสืบเนื่องมาจากการทำการตลาดที่มีประสิทธิภาพของคู่ค้าทางการตลาด ในปี 2564 กลุ่มบริษัทพึ่งพิงรายได้จากคู่ค้าทางการตลาดในช่องทางที่ใช้เสียงซึ่งมีสัดส่วนรายได้จากช่องทางการทำการตลาดดังกล่าวว่า 48% ของบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม และกลุ่มบริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการทำการตลาดของคู่ค้าทางการตลาด 2 รายหลักในสัดส่วนรายได้เท่ากับ 28% และ 18% ของรายได้จากบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม

กลุ่มบริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว โดยกลุ่มบริษัทเชื่อว่าด้วยความสัมพันธ์ที่ดีกับพันธมิตรและโอเปอเรเตอร์ที่กลุ่มบริษัทมีมาโดยตลอด จะทำให้การดำเนินการของบริษัทสามารถดำเนินการต่อไปได้ นอกจากนี้บริษัทคำนึงถึงและบริหารความสัมพันธ์อันดีกับคู่ค้ามาโดยตลอด โดยได้พิจารณาร่วมกันเพื่อทำความเข้าใจความต้องการของตลาด และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การดำเนินการเป็นไปอย่างมีอาชีพ และมีประสิทธิภาพเพื่อการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน

- **ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและพฤติกรรมผู้บริโภค**

เทคโนโลยีการสื่อสารมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว พฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภค ก็เปลี่ยนแปลงไปตามวิวัฒนาการ

ในผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ ๆ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงด้านกฎเกณฑ์การกำกับดูแลต่าง ๆ ก็มีส่วนทำให้มีการเปิดตลาดและให้บริการด้วยเทคโนโลยีใหม่ ๆ โดยปัจจัยต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้นจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม

สืบเนื่องจากรายได้ของกลุ่มบริษัทโดยส่วนใหญ่พึ่งพิงรายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคมร่วมกับโอเปอเรเตอร์ ความเสี่ยงของรายได้ของกลุ่มบริษัทจึงพึ่งพิงกับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของโอเปอเรเตอร์ด้วยเช่นกัน อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารมีความเห็นว่า จุดแข็งของการให้บริการระบบของกลุ่มบริษัทต่อโอเปอเรเตอร์ คือ การพัฒนาระบบการให้บริการจัดการข้อมูลเสมือนเป็นผู้รับเหมางานบริการดิจิทัลคอนเทนต์ออกมาจากธุรกิจหลักของโอเปอเรเตอร์ จึงจะเห็นได้ว่าเทคโนโลยีของช่องทางในการให้บริการลูกค้ามีพัฒนาการมาตั้งแต่การโทรศัพท์หมายเลข 1900 เพื่อรับคอนเทนต์ จนกลายเป็นระบบตอบรับอัตโนมัติ และปัจจุบันเป็นยุคที่ใช้ระบบข้อความสั้น (SMS) และข้อมูลทางอินเทอร์เน็ตเป็นหลัก กลุ่มบริษัทเล็งเห็นความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นมาโดยตลอด และได้ติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงกับทางโอเปอเรเตอร์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้แน่ใจว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้สามารถสนับสนุนการให้บริการของโอเปอเรเตอร์ได้อย่างต่อเนื่อง ตัวอย่างเช่น ในปี 2562 กลุ่มบริษัทได้เริ่มให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้แก่โอเปอเรเตอร์ตามพฤติกรรมชำระค่าธรรมเนียมของผู้ใช้โทรศัพท์ที่มีทางเลือกมากยิ่งขึ้น ได้แก่ การพัฒนาระบบช่องทางการชำระเงินผ่านโอเปอเรเตอร์ (“Carrier Billing”) เพื่อซื้อคอนเทนต์หรือสินค้ายิจิทัล (“Digital Assets”) อื่น ๆ ซึ่งเป็นช่องทางการชำระเงินที่สะดวก และสามารถเข้าถึงได้ง่ายจากผู้ให้บริการทุกราย และสามารถเข้าถึงผู้ใช้บริการในประเทศไทยได้มากกว่าช่องทางการชำระเงินประเภทอื่น เช่น บัตรเครดิต บัตรเงินสด การชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ เช่น กระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ และสกุลเงินคริปโต (“Cryptocurrency”) เป็นต้น

ในแง่มุมมองของการแข่งขันของสื่อดิจิทัลในยุคปัจจุบัน เป็นยุคที่มีคอนเทนต์จำนวนมากมาบนอินเทอร์เน็ต ซึ่งทำให้เกิดรูปแบบทางธุรกิจ (“Business Model”) ในการหารายได้จากข้อมูลหลากหลายรูปแบบ โดยรูปแบบที่เห็นโดยทั่วไป อาทิ (1) บริการคอนเทนต์ฟรีและหารายได้จากโฆษณาจากผู้ประกอบการ เช่น YouTube / Facebook / Instagram เป็นต้น (2) บริการแบบบอกรับสมาชิก เช่น Netflix / iFlix หรือรวมระหว่าง (1) และ (2) คือ คอนเทนต์ฟรีและมีโฆษณา หรือสมัครสมาชิกเพื่อไม่มีโฆษณาและบริการพิเศษเพิ่มเติม เช่น Spotify รวมถึงแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่มากมาย (3) การจ่ายเงินซื้อคอนเทนต์โดยตรง เช่น หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (“E-book”) เช่น Ookbee / Meb /

Shutterstock และนิตยสารออนไลน์ เช่น TIME/The Economist เป็นต้น รูปแบบทางธุรกิจประเภทที่ (1) บริการคอนเทนต์ฟรีและหารายได้จากการโฆษณาเป็นรูปแบบธุรกิจที่ได้รับความนิยมมากขึ้นในปัจจุบัน เนื่องจากสามารถเข้าถึงผู้ใช้บริการได้เร็วที่สุด และเมื่อมีผู้ใช้บริการเป็นจำนวนมาก ก็จะเกิดความต้องการในการโฆษณาของผู้ประกอบการไปยังผู้ใช้บริการบนแพลตฟอร์ม (Platform) ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ฝั่งบริหารเห็นว่ารูปแบบธุรกิจแบบที่ (2) และ (3) ซึ่งเป็นการขายคอนเทนต์โดยตรง แม้ว่าจะสามารถเข้าถึงกลุ่มผู้ใช้บริการได้น้อยกว่ารูปแบบธุรกิจที่ (1) แต่ก็มีความเสี่ยงน้อยกว่าเนื่องจากสามารถหารายได้ได้โดยตรงสัมพันธ์กับคอนเทนต์ที่ผลิตขึ้นมา

ดังนั้นแล้ว ฝ่ายบริหารจึงเห็นว่า การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี จะไม่ส่งผลกระทบต่อการใช้บริการของกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทสามารถเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีความสามารถในการพัฒนาระบบให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการได้เป็นอย่างดีนั้น กลุ่มบริษัทก็จะสามารถให้บริการแก่โอเพอเรเตอร์สำหรับบริการใหม่ ๆ ที่จะมีพัฒนาการต่อเนื่องได้ในอนาคต

• ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบจากสำนักงาน กสทช.

ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (“โอเพอเรเตอร์”) อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) โดยโอเพอเรเตอร์จะนำกฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงาน กสทช. มากำหนดเป็นนโยบายและขั้นตอนในการดำเนินงานของโอเพอเรเตอร์ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อวิธีการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม

ในช่วงปีที่ผ่านมาสำนักงาน กสทช. ได้หารือกับโอเพอเรเตอร์เพื่อเพิ่มคุณภาพในขั้นตอนการสมัครและวิธีการยกเลิกสมาชิกแก่ผู้ใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ เพื่อลดปัญหาร้องเรียนกรณีการสมัครใช้บริการโดยไม่สมัครใจ โดยสำนักงาน กสทช. ได้กำหนดให้โอเพอเรเตอร์ทำการส่งข้อความยืนยันการสมัครและขอขอบคุณสำหรับการสมัครใช้บริการ และแจ้งช่องทางการยกเลิกที่เป็นมาตรฐานโดยการกด *137 ปัจจุบันกลุ่มบริษัทได้ดำเนินการอย่างเคร่งครัดตามแนวทางของสำนักงาน กสทช. และโอเพอเรเตอร์โดยมีการส่งข้อความแก่ผู้สมัครใช้บริการเพื่อแจ้งขอบคุณสำหรับการสมัครใช้บริการ โดยระบุชื่อบริการ อัตราค่าบริการ หมายเลขโทรศัพท์ของกลุ่มบริษัทสำหรับการสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม และช่องทางการยกเลิกผ่านการกด *137 ตามที่กำหนด

นอกจากการส่งข้อความแจ้งช่องทางการยกเลิกแล้ว โอเพอเรเตอร์แต่ละรายมีขั้นตอนการดำเนินการเพื่อลดโอกาสในการสมัครใช้บริการโดยไม่สมัครใจที่แตกต่างกันออกไป ได้แก่ การส่งรหัสใช้ครั้งเดียว (One-time-Password: OTP) เพื่อยืนยันการสมัครใช้บริการ การเพิ่มขั้นตอนการสมัครใช้บริการผ่านช่องทางออนไลน์ที่มีการเพิ่มระบบการคัดกรองการสมัครใช้บริการ โดยมีการป้องกันโปรแกรมไม่ประสงค์ดี (Malware) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทคาดหวังว่าการเพิ่มขั้นตอนการสมัครใช้บริการที่เข้มงวดมากขึ้น จะช่วยป้องกันการสมัครใช้บริการโดยไม่ตั้งใจ อย่างไรก็ตาม หากในอนาคตสำนักงาน กสทช. มีมาตรการที่เพิ่มเติมจากปัจจุบัน กลุ่มบริษัทพร้อมที่จะดำเนินการตามที่โอเพอเรเตอร์กำหนด

• ความเสี่ยงจากการบังคับใช้กฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมของกฎหมายและกฎระเบียบที่มีจุดประสงค์เพื่อคุ้มครองบุคคลในด้านต่าง ๆ อาทิเช่น กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งกฎหมายและกฎระเบียบเหล่านี้มีความซับซ้อนและมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้งและมีแนวโน้มที่จะเข้มงวดมากขึ้นเรื่อย ๆ อย่างไรก็ตาม ในการดำเนินธุรกิจการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคมของกลุ่มบริษัทให้แก่อโอเพอเรเตอร์นั้น โอเพอเรเตอร์มีหน้าที่เป็นผู้ควบคุมและจัดเก็บข้อมูลทั้งหมดของผู้ใช้โทรศัพท์ตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีหน้าที่เพียงในส่วนของการประมวลผลและบริหารจัดการเฉพาะข้อมูลที่กลุ่มบริษัทได้รับจากทางโอเพอเรเตอร์ ซึ่งมีเพียงข้อมูลหมายเลขโทรศัพท์ของผู้สมัครรับบริการเท่านั้น ไม่มีการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ใช้โทรศัพท์อื่นใด นอกจากนี้ โอเพอเรเตอร์ทุกรายได้มีการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด และได้ออกมาตรการและข้อกำหนดแก่ทางกลุ่มบริษัทให้ปฏิบัติตามเช่นเดียวกัน รวมถึงกลุ่มบริษัทเองก็ได้ระบุข้อกำหนดในสัญญากับทางคู่ค้าทางการตลาดที่เกี่ยวข้องให้มีกระบวนการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับโอเพอเรเตอร์อีกด้วย

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายข้างต้น โดยได้ศึกษาและติดตามความคืบหน้าของการปรับปรุงแก้ไขและบังคับใช้กฎหมาย รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานและพันธมิตรซึ่งเป็นคู่ค้าทางการตลาดของกลุ่มบริษัทปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดต่อไป นอกจากนี้ในไตรมาสที่ 1 ปี 2564 กลุ่มบริษัทได้มีการดำเนินการให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบในส่วนของการปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทสามารถจัดการและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ให้ความสำคัญกับการเติบโตทางธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ตลอดจนห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ (Value Chain) โดยการสร้างความมั่นคงทางเทคโนโลยีให้อยู่คู่สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนสอดคล้องกับหนึ่งในพันธกิจของบริษัทและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างความโปร่งใสและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการนำเรื่องสิทธิมนุษยชนเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของหลักการทำงาน โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติบังคับใช้นโยบายการจัดการด้านความยั่งยืนในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2564 โดยกำหนดให้มีผลบังคับใช้ทันที

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ลำดับที่	ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	รายละเอียด
1.	การบริหารคู่ค้าทางธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> การจัดการกับผู้ผลิตคอนเทนต์ (Content Partner) และ คู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner) ที่มีความสามารถในการทำงานที่มีคุณภาพ เป็นไปตามข้อตกลงระหว่างกลุ่มบริษัทและโอเพอเรเตอร์ มีการพัฒนาตามเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง ดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมาย มีการดำเนินงานที่คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
2.	การปฏิบัติการ	<ul style="list-style-type: none"> การรักษามาตรฐานการทำงานของทุกระบบงานที่ให้บริการรวมถึงการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ ทั้งต่อผู้ใช้งานระบบและข้อมูลของผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบทุกฝ่าย การเลือกใช้ผู้ให้บริการ Cloud ที่ระบบมีประสิทธิภาพสูงเพียงพอต่อการทำงานของระบบงานและมีความปลอดภัย การมุ่งมั่นพัฒนาบริการดิจิทัลที่หลากหลาย เพื่อส่งเสริมการเติบโตของธุรกิจ รวมถึงสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมโดยรวม การทำการตลาดและให้ข้อมูลเกี่ยวกับการบริการอย่างโปร่งใสถูกต้องครบถ้วน รวมถึงการดูแลการทำการตลาดให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3.	การพัฒนาการบริการ	<ul style="list-style-type: none"> ส่งเสริมให้พนักงานมีการพัฒนาความสามารถอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการสร้างวัฒนธรรมถึงการมีจรรยาบรรณ การเคารพกฎหมาย ความเคารพในหลักสิทธิมนุษยชนและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
4.	การให้บริการแก่ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าพร้อมกับคำนึงถึงการใช้งานและความต้องการในอนาคตของลูกค้า เพื่อความพร้อมในการนำเสนอบริการได้อย่างเหมาะสม การปฏิบัติตามเงื่อนไขของลูกค้าอย่างเคร่งครัด ทั้งในส่วนของบริการระบบ และความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลที่มีการจัดเก็บในระบบ การร่วมมือทำการตลาดกับลูกค้าทั้งในส่วนของการจัดกิจกรรม และการแจกรางวัลให้เป็นไปตามแผนงานและถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5.	กิจกรรมสนับสนุนอื่น ๆ	<ul style="list-style-type: none"> การบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีความเป็นธรรมและมุ่งส่งเสริมพัฒนาศักยภาพพนักงาน เพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์ในการเติบโตของธุรกิจ ซึ่งมีระบบค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม สร้างความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีในการทำงาน การบริหารระบบบัญชีการเงินที่เป็นที่เชื่อถือได้ มีความถูกต้องโปร่งใส มุ่งเน้นให้เกิดความมั่นคงทางการเงินเพื่อสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจ การกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

บริษัทได้ทำการศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบอันเกิดจากกลุ่มบริษัทไปยังผู้มีส่วนได้เสีย และผลกระทบที่เกิดจากผู้มีส่วนได้เสียมายังกลุ่มบริษัท โดยมี การพิจารณาวิเคราะห์ถึงผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อรับรู้ถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย สรุปได้ดังนี้

ลำดับที่	ผู้มีส่วนได้เสีย	รายละเอียด	รายละเอียด
1.	พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> อีเมล Facebook และเว็บไซต์ภายใน กิจกรรมต่าง ๆ เช่น การประชุมทีม การสำรวจความพึงพอใจ 	<ul style="list-style-type: none"> มีสวัสดิการที่เหมาะสม ผลตอบแทนตามความสามารถ การพัฒนาศักยภาพบุคลากร โดยเพิ่มทักษะความรู้ความสามารถ ให้มีความชำนาญในการปฏิบัติงาน และมีภาวะผู้นำ
2.	ผู้ถือหุ้น/ผู้ร่วมทุน/ เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> เว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ อีเมล ir@addtechhub.com และ โทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> คงความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจบริการดิจิทัลคอนเทนต์ ผ่านช่องทางโทรคมนาคม เพิ่มการเติบโตของบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ สำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ โดยขยายธุรกิจไปสู่บริการ ด้านใหม่ ๆ เพื่อสร้างการเติบโต สื่อสารผลการดำเนินงานรายไตรมาสอย่างสม่ำเสมอในทุกช่องทาง โดยเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วนและทันเวลา
3.	ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การประเมินความพึงพอใจของลูกค้า (ปีละ 1 ครั้ง) 	<ul style="list-style-type: none"> เติบโตไปพร้อมกับกลุ่มบริษัทในการขยายบริการที่เข้าถึง กลุ่มลูกค้าที่หลากหลาย คาดหวังให้กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามสัญญาในการดำเนินธุรกิจ ร่วมกันเหมือนที่ปฏิบัติมา
4.	ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การประเมินความพึงพอใจของ ลูกค้า (ปีละ 1 ครั้ง) 	<ul style="list-style-type: none"> คุณภาพของบริการมีความเสถียร และมีความเร็วในการเชื่อมต่อ ดาต้าสูง มีโซลูชันทางธุรกิจที่หลากหลายช่วยเสริมศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ มีบริการที่หลากหลายตรงตามความต้องการของลูกค้า การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด และมีมาตรฐาน
5.	ชุมชนและสังคม	<ul style="list-style-type: none"> เว็บไซต์บริษัทและโทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่พบการแจ้งประเด็นความคาดหวัง

บริษัทได้กำหนดประเด็นด้านความยั่งยืน ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อมและได้นำประเด็นสำคัญเหล่านี้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดเป้าหมายและแผนการดำเนินธุรกิจรวมทั้งหมด 4 ประเด็น ดังนี้

1. มุ่งมั่นเพิ่มรายได้จากการขยายการให้บริการและขยายธุรกิจ

- เพิ่มรายได้ของกลุ่มบริษัทผ่านการขยายบริการจากธุรกิจที่มีอยู่เดิม พร้อมทั้งการขยายรายได้จากการขยายธุรกิจตามโอกาสทางธุรกิจและเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

2. เพิ่มประสิทธิภาพของระบบงานที่ให้บริการและรักษาระดับความปลอดภัย

- เพิ่มประสิทธิภาพและศักยภาพในการดำเนินงานของระบบงานในทุกกระบวนการทำงานให้กระชับ รวดเร็วยิ่งขึ้น
- ส่งเสริมศักยภาพในการรักษาความปลอดภัยด้านไซเบอร์ เพื่อปกป้องโครงสร้างพื้นฐานของระบบ และการส่งเสริมบริการใหม่ ๆ ทั้งในด้านกระบวนการเทคโนโลยีและความพร้อมของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- ดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามสัญญากับลูกค้าและลูกค้า รวมถึงปฏิบัติตามข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

3. สรรหา พัฒนา และดูแลบุคลากรแบบองค์รวม

- สามารถสรรหาบุคลากรที่มีทักษะใหม่ ๆ ทางเทคโนโลยีดิจิทัลได้เพียงพอต่อการเติบโตขององค์กร
- พนักงานปัจจุบันได้รับการอบรม และพัฒนาทักษะใหม่ ๆ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง
- อัตราพนักงานที่เข้าร่วมการสำรวจความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร ไม่ต่ำกว่า 70%
- การสนับสนุนความหลากหลายและยอมรับความแตกต่างของพนักงาน ภายในองค์กร

4. ใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- บริษัทได้เข้าร่วมการจัดทำรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร และมีแผนการที่จะนำรายงานที่ได้รับมาพิจารณา เพื่อวางแผนทางในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายการจัดการคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization : CFO) เพื่อให้ทราบถึงปริมาณการปล่อยและดูดกลับ ก๊าซเรือนกระจกขององค์กร และนำไปสู่การดำเนินงานเพื่อลดการปล่อย ก๊าซเรือนกระจกขององค์กรต่อไปในอนาคต โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประเมิน การปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานและกิจกรรมต่าง ๆ ขององค์กร โดยกำหนดให้ขอบเขตนโยบายมีผลบังคับใช้กับทุกกระบวนการ ดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเสริมสร้างให้เกิดความตระหนักและ จิตสำนึกในการบริหารจัดการองค์กรร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ และได้ ประโยชน์สูงสุด โดยนโยบายการจัดการคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรได้มีการ พิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2564 และมีผลบังคับใช้ทันที

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

เพื่อให้การจัดการพลังงานและบริหารจัดการความเสี่ยงของกิจกรรมที่ก่อ ให้เกิดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้ดำเนินการ ประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรตาม “ข้อกำหนดในการคำนวณ และ รายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 5 ธันวาคม 2564” ซึ่งพิจารณาขอบเขตขององค์กร (Organization Boundary) ในลักษณะ การควบคุมดำเนินการ (Operational Control) ก๊าซเรือนกระจกที่พิจารณา คือ คาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂), มีเทน (CH₄), ไนตรัสออกไซด์ (N₂O), ไฮโดรฟลูออโรคาร์บอน (HFCs), เพอร์ฟลูออโรคาร์บอน (PFCs), ซัลเฟอร์ เฮกซะฟลูออไรด์ (SF₆), ไนโตรเจนไตรฟลูออไรด์ (NF₃) ซึ่งผลจาก การตรวจสอบพบว่าปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของกลุ่มบริษัท ในปี 2564 มีจำนวนรวมประมาณ 49 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ซึ่งเป็นจำนวนที่ค่อนข้างต่ำ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทที่ไม่ได้มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกออกมาจำนวนมาก และเพื่อส่งเสริม การเติบโตอย่างยั่งยืนทั้งต่อบริษัทและสิ่งแวดล้อมในภาพรวม บริษัทมี เป้าหมายที่จะเป็นบริษัทที่มีความเป็นกลางทางคาร์บอนโดยบริษัทมีแผน ในการเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่ส่งเสริมให้ก๊าซเรือนกระจกมีจำนวน ลดลงอย่างสม่ำเสมอ

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม จะดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม ตลอดจนมีหลักการธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ยุติธรรม บนพื้นฐานของจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลที่ดี และตระหนักถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้นเพื่อให้การพัฒนาธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างยั่งยืน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัตินโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility Policy) โดยมีกรอบหลักการและแนวทางในการดำเนินงาน ดังนี้

กรอบแนวทางการดำเนินการความรับผิดชอบต่อสังคม

การดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและดูแลสังคม มีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน ตลอดจนสังคมวงกว้าง ทั้งนี้เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติด้วยความเชื่อมั่น ศรัทธา และเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในทุกระดับ พร้อมให้การสนับสนุนต่อชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นส่งเสริมการพัฒนาที่สอดคล้องกับความต้องการของชุมชนเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ของชุมชนในระยะยาวตามหลักการและแนวทางการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหัวข้อดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งคุณธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เป็นกรอบและแนวทางปฏิบัติให้ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ มีความซื่อสัตย์และโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียกไม่รับ และจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า และยึดถือหลักการของการแข่งขันอย่างเสมอภาคของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรม ทั้งสองฝ่าย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทและบริษัทย่อย หรือขัดต่อกฎหมาย

เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดเป็นนโยบายของบริษัทโดยให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน อันได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท

หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก อันได้แก่ ลูกค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งไม่เพียงแต่เฉพาะการปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนดเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิด หรือรุกรอนสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นด้วย โดยมีหลักการในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า หรือเงื่อนไขทางการค้า
- มุ่งสร้างความสัมพันธ์ ความร่วมมือที่ดีร่วมกับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว
- รักษาความลับหรือสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- บริษัทและบริษัทย่อยต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ ได้แก่ การรวมหัว กำหนดราคา การกำหนดราคาจำหน่ายเพื่อกำจัดคู่แข่ง โดยการกำหนดราคาของบริษัทจะมาจากพิจารณาภาวะตลาด ความต้องการซื้อ ตลอดจนต้นทุนอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรืออาจกล่าวได้ว่าเป็นการกำหนดราคาสินค้าตามต้นทุนสินค้าและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้
- บริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการคัดเลือกผู้ขายสินค้าที่เท่าเทียม โดยการเปรียบเทียบราคาที่เหมาะสมตามนโยบายของบริษัทโดยมีขั้นตอนการอนุมัติที่ชัดเจน สามารถตรวจสอบผู้มีอำนาจอนุมัติตามมูลค่าของสินค้าได้อีกทั้งยังสามารถตรวจสอบข้อมูลต่าง ๆ ได้ตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการและสามารถเรียกดูประวัติการสั่งซื้อย้อนหลังได้อีกด้วย โดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจะต้องตรวจสอบการสั่งซื้อสินค้าและบริการทุกครั้ง
- บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดช่องทางการร้องเรียนเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยมีจุดรับเรื่องร้องเรียนดังกล่าวที่บริษัทตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นต้น

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (ตามคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัท)
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบการถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันต่าง ๆ
- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดสำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่งไปในทางจงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำการใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

บริษัทมีระเบียบในการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยได้สื่อสารไปยังระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน กำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หากเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน อันเนื่องมาจากความประมาทรู้เท่าไม่ถึงการณ์ก็ให้ได้รับโทษตามกฎหมาย และบริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงาน หากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองสำหรับผู้รายงานหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันด้วย โดยมีระบุในระเบียบของบริษัท

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยได้ตระหนักในคุณค่าของทรัพยากรมนุษย์และประสงค์ที่จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร จึงได้ส่งเสริมบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมอบโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน โดยพนักงานจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องเพื่อสร้างคุณค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจ ภายใต้แนวทางการบริหารงานทรัพยากรบุคคล ดังนี้

- ด้านความเสมอภาคและโอกาสที่เท่าเทียม
 - o ผู้บริหารของบริษัทมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพ ศักดิ์ศรีและคุณค่าแห่งความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียม
 - o การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรดำเนินการโดยยึดถือประโยชน์และผลสำเร็จของบริษัทด้วยหลักคุณธรรม หลักความเสมอภาค หลักความสามารถ และความจำเป็นในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้ได้ “คนดี” และ “คนเก่ง” ที่มีทัศนคติสอดคล้องกับงานและ

วัฒนธรรมขององค์กร โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่ง คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่จำเป็นแก่งาน และไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความสัมพันธ์ส่วนบุคคล

- o กำหนดระบบการจ่ายค่าตอบแทนตามความสามารถของพนักงาน รวมทั้งจัดสิทธิประโยชน์และสวัสดิการแก่พนักงานและครอบครัว โดยจะคำนึงถึงโครงสร้างเงินเดือนที่สอดคล้องกับภาวะทางด้านเศรษฐกิจและการปรับขึ้นค่าจ้างโดยพิจารณาจากผลสำเร็จของธุรกิจและผลการปฏิบัติงาน ความมุ่งมั่นเอาใจใส่ของพนักงาน
- o สนับสนุนส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งทางด้านความสามารถหลักตามประเภทธุรกิจ ความสามารถในเชิงบริหารจัดการ และความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยสนับสนุนทั้งทางด้านงบประมาณและเวลาในการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่องเพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน เปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในอาชีพการงาน ตลอดจนพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนมีคุณภาพ มีทัศนคติที่ดี และมีความรู้ในการทำงาน
- o เสริมสร้างบรรยากาศในการสื่อสารที่ดีที่จะนำมาซึ่งความสัมพันธ์อันดี และประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกัน
- ด้านการล่วงละเมิด
 - o ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
 - o พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญและตระหนักถึงความเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใด เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ซึ่งใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน โดยถือว่าข้อปฏิบัติในคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบและข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินการชี้แจงเรื่องจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้กับพนักงานทุกคนรับทราบในวันแรกของการเข้าร่วมงานกับบริษัทและยังได้เน้นย้ำรายละเอียดในหลักสูตรการฝึกอบรมพนักงาน โดยบริษัทมีระบบการดูแลพนักงานอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท ดังนี้

- บริษัทและบริษัทย่อยดูแลผลตอบแทนให้พนักงานทุกคนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม โดยพนักงานไม่จำเป็นต้องเรียกร้อง

- บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่เลือกปฏิบัติ และในขณะเดียวกันจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน
- ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยมีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการ เรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทจะหาทางยุติเรื่องร้องทุกข์โดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายแล้ว บริษัทและบริษัทย่อยยังมีนโยบายให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่ตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าหรือคู่ค้า ดังนี้

- **ลูกค้า**
 - มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มีความเป็นธรรมและเชื่อถือได้
 - มุ่งมั่นที่จะให้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง ทันเวลา และส่งเสริมการสื่อสาร สร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- **คู่ค้าและคู่สัญญา**
 - มุ่งมั่นในการจัดหาสินค้าและให้บริการอย่างมีมาตรฐาน ภายใต้หลักการแข่งขันบนฐานข้อมูลที่เท่าเทียมกัน มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา จัดหารูปแบบสัญญาที่เหมาะสม จัดการให้มีระบบการจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วนและป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย และมีหลักการจ่ายเงินให้แก่คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
 - มุ่งมั่นในการพัฒนาและรักษาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าหรือบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
 - ห้ามพนักงานเรียกรับ หรือรับผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตหรือเป็นผลประโยชน์ส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญา

6. ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทและบริษัทย่อย ให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยรอบ ด้วยตระหนักว่าบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่ร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยรวม ดังนี้

- ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน
- ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน ชีวิต และทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญ และมีจิตสำนึกของการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมช่วยเหลือสังคม พัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ส่งเสริมการดำเนินงานด้านจิตอาสาที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่องและปลูกจิตสำนึกด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกระดับ

7. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทและบริษัทย่อย จะสนับสนุนให้มีนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่าง ๆ ด้วยวิธีใหม่ ๆ และยังสามารถหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด และการบริการเพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำให้สิ่งต่าง ๆ เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นและก่อให้เกิดประสิทธิผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด

การเผยแพร่วัตกรรมถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการสื่อสารและเผยแพร่ให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย รับทราบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างทั่วถึง

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

แอปพลิเคชัน ThaiQRmenu

ในปี 2564 ทุกประเทศทั่วโลก รวมถึงประเทศไทย ยังคงได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ซึ่งทั้งภาคประชาชนและภาคธุรกิจต่างได้รับผลกระทบ และจำเป็นต้องมีการปรับตัวกิจกรรมในการใช้ชีวิตประจำวันเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการติดเชื้อไวรัส COVID-19

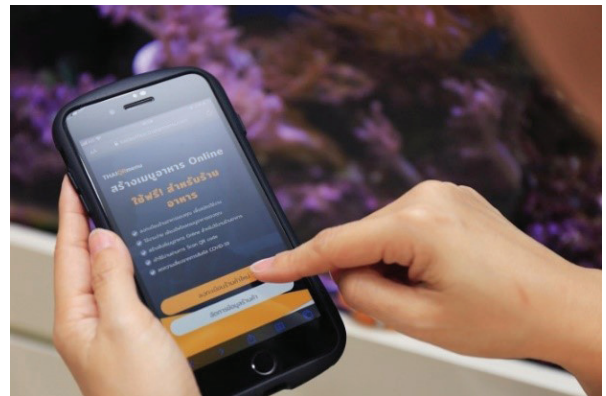
ในฐานะที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้เชี่ยวชาญในด้านการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และได้เล็งเห็นถึงการนำความเชี่ยวชาญของตนเองมาเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือภาคสังคมในการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 จึงได้เริ่มดำเนินการพัฒนาแอปพลิเคชัน ThaiQRmenu ซึ่งเป็นแอปพลิเคชันที่ร้านอาหารสามารถสร้างเมนูอาหารออนไลน์ด้วยตนเองได้โดยสะดวกและไม่มีค่าใช้จ่ายขึ้นมาจากตั้งแต่ปี 2563 และยังคงเปิดให้บริการมาโดยตลอด โดยกลุ่มบริษัทได้เผยแพร่ช่องทางและวิธีการใช้งานผ่านเว็บไซต์ www.ThaiQRmenu.com เพื่อให้ลูกค้าที่ใช้บริการร้านอาหารลดการสัมผัสกับเมนูที่เป็นกระดาษ เพื่อลดการสัมผัสและลดโอกาสการเป็นแหล่งแพร่เชื้อโรค

ระบบการสร้างเมนูอาหารออนไลน์ ThaiQRmenu จะมีส่วนช่วยทำให้ร้านอาหารต่าง ๆ สามารถเพิ่มความปลอดภัยในจุดที่ลูกค้ามีโอกาสสัมผัส และเป็นประโยชน์กับผู้ประกอบการธุรกิจร้านอาหารไม่ว่าจะเป็นร้านอาหารขนาดเล็กหรือขนาดใหญ่ที่ยังไม่มีการให้บริการผ่านระบบออนไลน์ และช่วยลดภาระค่าใช้จ่ายให้กับผู้ประกอบการร้านอาหารที่ได้รับผลกระทบ นอกจากนี้การสนับสนุนให้มีการใช้งานเมนูอาหารออนไลน์ในวงกว้างจะช่วยลดการใช้กระดาษ ลดการสิ้นเปลืองทรัพยากรและค่าใช้จ่ายของร้านอาหารในระยะยาวได้อีกด้วย

วิธีสร้าง เมนูอาหาร Online
By ThaiQR Menu

- ลงทะเบียนร้านอาหารของคุณ**
- อัปโหลดรูปเมนูอาหาร**
- สร้างเมนูอาหาร Online**
- รับ QR Code ไปใช้งานได้เลย**

AddTech Hub ร่วมเป็นส่วนหนึ่งเพื่อลดความเสี่ยง เสี่ยง COVID-19



การบูรณะหลังคาศาลาในโครงการเรือนเสมือนญาติ

บริษัททำการบูรณะหลังคาในโครงการเรือนเสมือนญาติ ที่โรงพยาบาลศิริราชร่วมกับวัดอมรินทรารามจัดทำโครงการขึ้น เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยและญาติที่ยากไร้ มีปัญหาเรื่องการหาที่พักและไม่สะดวกเดินทางไปกลับ โดยปรับปรุงหลังคาของศาลาเดิม ที่ปัจจุบันไม่สามารถกันแดดกันฝนได้ และจัดทำหลังคาของศาลาให้เชื่อมต่อกับเรือนเสมือนญาติ เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2564



การติดตั้งระบบพัดลมไอเย็นในโครงการอยู่เย็นเป็นสุขเพื่อผู้ป่วยยากไร้

บริษัททำการติดตั้งระบบพัดลมไอเย็นในโครงการอยู่เย็นเป็นสุขเพื่อผู้ป่วยยากไร้ ณ บ้านแบ่งบุญ ตำบลบึงชำอ้อ อำเภอนองเสือ จังหวัดปทุมธานี เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2564



โครงการ Jitasa.care เพื่อผู้ป่วย COVID-19

บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ Jitasa.care เพื่อผู้ป่วย COVID-19 ซึ่งเป็นเว็บไซต์ที่รวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19 เช่น ศูนย์ฉีดวัคซีน โรงพยาบาลสนาม จุดพักคอย ช่องทางการติดต่อของผู้ป่วยเพื่อขอความช่วยเหลือ เป็นต้น โดยบริษัทได้ร่วมจัดทำระบบการรับส่ง SMS และ OTP ซึ่งเป็นความถนัดของบริษัท

นอกจากนั้น บริษัทยังจัดทำช่องทาง (Gateway) สำหรับรับส่ง SMS ในกรณีที่เกิดช่องทางหลักเกิดปัญหา โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการรับส่ง SMS ที่เกิดขึ้นในช่องทางของบริษัท



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ในการอ่านคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ นักลงทุนควรศึกษาเอกสารประกอบ ซึ่งได้แก่ งบการเงินรวม ตัวเลขผลการดำเนินงานโดยสรุปในอดีตควบคู่ไปกับหมายเหตุประกอบงบการเงินและข้อมูลที่น่าเสนอไว้ในเอกสารนี้

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

ภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจประเทศไทยในปี 2564 ยังคงเผชิญหน้ากับภาวะถดถอยรุนแรงเช่นเดียวกับเศรษฐกิจโลกจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 ทำให้รัฐบาลในหลายประเทศทั่วโลก รวมถึงประเทศไทยต้องประกาศมาตรการล็อกดาวน์เพื่อควบคุมการแพร่ระบาด ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจหยุดชะงัก อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าจะมีการทยอยผ่อนคลายมาตรการล็อกดาวน์ในช่วงปลายไตรมาสที่ 3 ปี 2564 เศรษฐกิจในประเทศก็ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่ โดยทั้งปี 2564 เศรษฐกิจไทยมีอัตราการเติบโตเพียง 1.60% ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าสถานการณ์การฟื้นตัวของเศรษฐกิจโดยรวมยังมีความไม่แน่นอนอยู่มาก การบริโภคและการลงทุนภายในประเทศยังคงอยู่ในระดับที่ต่ำกว่าก่อนมีการแพร่ระบาด

ภาพรวมการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทในปี 2564

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทยังคงสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามปกติ การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทไม่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากมาตรการล็อกดาวน์ในประเทศอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เป็นลักษณะบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ทำให้กลุ่มบริษัทยังคงขยายงานได้ตามปกติ จึงทำให้ในภาพรวมรายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทในปี 2564 เพิ่มขึ้น 49.05% เมื่อเทียบกับปีก่อน และมีกำไรสุทธิในปี 2564 เพิ่มขึ้น 36.46% เมื่อเทียบกับปีก่อน แม้ว่ากำลังซื้อของประชาชนโดยทั่วไปยังคงได้รับผลกระทบหนักจากวิกฤติการแพร่ระบาดของ COVID-19

แนวโน้มของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทในปี 2565

สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในส่วนของการขยายฐานที่มีอยู่เดิม และโอกาสทางธุรกิจที่มีเพิ่มเติมเข้ามาตามการพัฒนาของเทคโนโลยีและความต้องการของโอเปอเรเตอร์ ผู้ให้บริการ รวมถึงกลุ่มลูกค้าที่มีศักยภาพ ที่มีพัฒนาการไปตามความก้าวหน้าของเทคโนโลยี นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังคงมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงการบันทึกบัญชี

ผลขาดทุนด้านเครดิตจากการรับชำระและผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 กลุ่มบริษัทได้ปรับเปลี่ยนวิธีการบันทึกบัญชีทั้งผลขาดทุนด้านเครดิตจากการรับชำระและผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จากเดิมจะมีการบันทึกรายการดังกล่าวในส่วนของรายได้จากการให้บริการ เปลี่ยนเป็นบันทึกเข้ามาในส่วนของค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4.1.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ขอรายงานผลการดำเนินงานปี 2564 เปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานปี 2563 โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ผลการดำเนินงาน (งบกำไรขาดทุน)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2563	2564	เพิ่ม (ลด)	% เพิ่ม (ลด)
รายได้จากการให้บริการ	345.53	515.00	169.47	49.05%
ต้นทุนจากการให้บริการ	(228.29)	(355.37)	(127.08)	55.67%
กำไรขั้นต้น	117.24	159.63	42.39	36.16%
รายได้อื่น	0.10	0.69	0.59	570.56%
ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ	(4.59)	(6.83)	(2.24)	48.74%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(26.21)	(39.92)	(13.71)	52.31%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.09	0.13	0.04	46.78%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.26)	(0.34)	(0.07)	28.01%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	86.37	113.36	27.00	31.26%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(14.00)	(14.62)	(0.61)	4.39%
กำไรสำหรับปี	72.37	98.75	26.38	36.46%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	72.37	98.75	26.38	36.46%
อัตรากำไรขั้นต้น	33.93%	31.00%		
อัตรากำไรสุทธิ	20.94%	19.17%		

สำหรับภาพรวมของผลการดำเนินงานในปี 2564 ของกลุ่มบริษัท รายได้จากการให้บริการมีจำนวน 515.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 169.47 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 49.05% โดยต้นทุนจากการให้บริการมีจำนวน 355.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 127.08 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 55.67% ส่งผลให้มีกำไรขั้นต้นจำนวน 159.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 42.39 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 36.16% โดยมีค่าใช้จ่ายในการให้บริการจำนวน 6.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 48.74% ค่าใช้จ่าย

ในการบริหารจำนวน 39.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 52.31% และมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จำนวน 14.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.39% ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีกำไรสำหรับปีจำนวน 98.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 26.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 36.46% โดยมีสาเหตุสำคัญจากการที่กลุ่มบริษัทสามารถเพิ่มรายได้จากการขายการให้บริการ และมีมาตรการควบคุมทั้งต้นทุนจากการให้บริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายได้และต้นทุนจากการให้บริการตามประเภทบริการ

รายได้จากการให้บริการของบริษัทสามารถแบ่งเป็น 3 กลุ่ม คือ 1. การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม 2. การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ 3. การให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ ซึ่งมีตัวเลขรายได้และต้นทุน ดังนี้

ตารางแสดงรายได้และต้นทุนจากการให้บริการตามประเภทบริการ

(หน่วย: ล้านบาท)

รายได้และต้นทุนจากการให้บริการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2563	2564	เพิ่ม (ลด)	% เพิ่ม (ลด)
การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม				
รายได้จากการให้บริการ	287.14	442.40	155.27	54.07%
ต้นทุนจากการให้บริการ	(205.03)	(322.06)	(117.03)	57.08%
กำไรขั้นต้น	82.10	120.35	38.24	46.58%
อัตรากำไรขั้นต้น	28.59%	27.20%		
การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์				
รายได้จากการให้บริการ	57.81	72.11	14.31	24.75%
ต้นทุนจากการให้บริการ	(20.05)	(30.60)	(10.55)	52.61%
กำไรขั้นต้น	37.76	41.51	3.76	9.95%
อัตรากำไรขั้นต้น	65.31%	57.57%		
การให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ				
รายได้จากการให้บริการ	0.58	0.48	(0.10)	-17.08%
ต้นทุนจากการให้บริการ	(3.20)	(2.71)	0.49	-15.34%
กำไรขั้นต้น	(2.62)	(2.23)	0.39	-14.95%
อัตรากำไรขั้นต้น	-451.21%	-462.79%		

รายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม

ในปี 2564 รายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม มีจำนวน 442.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 155.27 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 54.07% เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนลูกค้าด้านการตลาดในช่องทางออนไลน์ ซึ่งทำให้การให้บริการสามารถเข้าถึงกลุ่มผู้ใช้โทรศัพท์ที่มีความหลากหลายมากขึ้น และมีกำไรขั้นต้นจำนวน 120.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38.24 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 46.58% โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 27.20% ลดลงจากปี 2563 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 28.59% เนื่องจากต้นทุนส่วนแบ่งรายได้ให้แก่ลูกค้าด้านการตลาดในช่องทางออนไลน์โดยเฉลี่ยมีอัตราส่วนแบ่งรายได้ที่สูงขึ้น

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์

ในปี 2564 รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ มีจำนวน 72.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 14.31 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 24.75% เนื่องจากบริษัทมีการให้บริการโครงการใหม่แก่ลูกค้ากลุ่มผู้ใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่ และมีกำไรขั้นต้นจำนวน 41.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.76 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 9.95% โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 57.57% ลดลงจากปี 2563 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ

65.31% เนื่องจากต้นทุนค่าบริการคลาวด์เซิร์ฟเวอร์และต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับพนักงานเพิ่มขึ้น

รายได้จากการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ

ในปี 2564 รายได้จากการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ มีจำนวน 0.48 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 0.10 ล้านบาท หรือลดลง 17.08% เนื่องจากลูกค้ากลุ่มผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ยังคงมีการใช้จ่ายด้านสื่อโฆษณาลดลงตามสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัส COVID-19 และมีขาดทุนขั้นต้นจำนวน 2.23 ล้านบาท เนื่องจากต้นทุนส่วนใหญ่เป็นต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับพนักงานซึ่งเป็นต้นทุนคงที่

ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ

ค่าใช้จ่ายในการให้บริการประกอบด้วย ค่าส่งเสริมการตลาดตามการขยายการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคมและค่าประชาสัมพันธ์ข้อมูลของบริษัทในช่วงการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) โดยในปี 2564 ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ มีจำนวน 6.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 2.24 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 48.74% โดยมีสาเหตุหลักมาจากการจัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ข้อมูลของบริษัทในช่วงการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ในเดือนพฤษภาคม 2564

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารส่วนใหญ่ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าใช้จ่ายสำนักงาน และค่าที่ปรึกษาวิชาชีพ เช่น ค่าตรวจสอบบัญชี ค่าที่ปรึกษากฎหมาย ค่าตรวจสอบภายใน เป็นต้น โดยในปี 2564 ค่าใช้จ่ายในการบริหารมีจำนวน 39.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 13.71 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 52.31% โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเปลี่ยนแปลงวิธีการบันทึกทั้งผลขาดทุนด้านเครดิตจากการรับชำระและผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ปี 2564 นอกจากนี้ บริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานในฝ่ายบริหารเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับการเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

สำหรับงวดปี 2564 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมมีจำนวน 0.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 0.04 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 46.78% โดยรายการดังกล่าวเป็นส่วนแบ่งผลกำไรจาก บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด (“Born”)

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินส่วนใหญ่ประกอบด้วยต้นทุนทางการเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยในปี 2564 ต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 0.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 0.07 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 28.01% เนื่องจากมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น

4.1.2 การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

ฐานะการเงิน	ณ 31 ธันวาคม 2563	ณ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่ม/(ลด)	% เพิ่ม/(ลด)
สินทรัพย์รวม	183.22	649.62	466.40	254.56%
หนี้สินรวม	92.66	99.83	7.17	7.74%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	90.56	549.79	459.23	507.10%

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมส่วนใหญ่ของบริษัทประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์รวมของบริษัทมีจำนวน 649.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 466.40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 254.56% จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เนื่องจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 438.67 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้น 27.32 ล้านบาท ตามการขยายการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม

หนี้สินรวม

หนี้สินรวมส่วนใหญ่ของบริษัทประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หนี้สินรวมของบริษัทมีจำนวน 99.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 7.74% จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ในปี 2564 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีจำนวน 14.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 0.61 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 4.39% เนื่องจากกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น โดยกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากการดำเนินงานของบริษัทย่อยที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้ จึงทำให้อัตราการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ต่ำกว่าอัตราการเพิ่มขึ้นของกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

กำไรสำหรับปีและกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

ในปี 2564 กำไรสำหรับปี และกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี มีจำนวน 98.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 26.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 36.46% โดยมีสาเหตุหลักมาจากการขยายการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม และมีอัตรากำไรสุทธิในปี 2564 เท่ากับ 19.17% ซึ่งลดลงจากปีก่อนหน้าซึ่งมีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับ 20.94% โดยมีสาเหตุหลักเนื่องจากต้นทุนส่วนแบ่งรายได้ให้แก่คู่ค้าด้านการตลาดในช่องทางออนไลน์โดยเฉลี่ย มีอัตราส่วนแบ่งรายได้ที่สูงขึ้น

โดยมีสาเหตุหลักมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 6.65 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มขึ้นตามการเพิ่มขึ้นของต้นทุนส่วนแบ่งรายได้ให้แก่คู่ค้าด้านการตลาด ซึ่งแปรผันตามการขยายการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม โดยบริษัทมีนโยบายในการจ่ายส่วนแบ่งรายได้ดังกล่าวหลังจากสามารถเรียกเก็บเงินได้แล้วจากลูกค้ากลุ่มผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 549.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 459.23 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 507.10% จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาเหตุเนื่องจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ประกอบกับการที่บริษัทมีกำไรสำหรับงวดปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 98.75 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นจำนวน 68.80 ล้านบาทในปี 2564

4.1.3 การวิเคราะห์กระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

ประเภทของกระแสเงินสด	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2563	2564	เพิ่ม/(ลด)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	88.19	82.92	(5.27)
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(1.12)	(0.07)	1.05
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(69.92)	355.82	425.74
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	17.15	438.67	421.52

เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2563 และปี 2564 จำนวน 88.19 ล้านบาท และ 82.92 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2563 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้น 26.55 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 31.27 ล้านบาท ในขณะที่ในปี 2564 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้น 29.05 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 6.64 ล้านบาท

เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน

บริษัทมีเงินสดสุทธิ(ใช้ไป)ในกิจกรรมลงทุนในปี 2563 และปี 2564 จำนวน

1.12 ล้านบาท และ 0.07 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2563 บริษัทมีการลงทุนในอุปกรณ์ต่าง ๆ จำนวน 0.38 ล้านบาท และจ้างบุคคลภายนอกพัฒนาซอฟต์แวร์จำนวน 0.74 ล้านบาท ในขณะที่ในปี 2564 บริษัทมีการลงทุนในอุปกรณ์ต่าง ๆ จำนวน 0.33 ล้านบาท

เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน

บริษัทมีเงินสดสุทธิ(ใช้ไป)ในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2563 จำนวน 69.92 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 68.00 ล้านบาท ในขณะที่ในปี 2564 บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 355.82 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากเงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 440.00 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 68.80 ล้านบาท

4.1.4 การวิเคราะห์วงจรเงินสด

รายการ	หน่วย	ปี 2563	ปี 2564
ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	86.72	76.71
ระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	100.70	84.16
วงจรเงินสด	วัน	(13.98)	(7.45)

บริษัทมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2563 และปี 2564 จำนวน 86.72 วัน และ 76.71 วัน ตามลำดับ ในปี 2564 บริษัทมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยเร็วขึ้น โดยมีสาเหตุหลักมาจากรอบการชำระเงินของลูกค้ากลุ่มผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่ง ซึ่งบริษัทสามารถเรียกเก็บหนี้ได้ในช่วงปลายเดือนแทนที่จะเป็นต้นเดือนถัดไป

บริษัทมีระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ยในปี 2563 และปี 2564 จำนวน 100.70 วัน และ 84.16 วัน ตามลำดับ โดยระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ยที่เร็วขึ้นสอดคล้องกับระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยที่เร็วขึ้นเช่นเดียวกัน เนื่องจากบริษัทมีนโยบายในการจ่ายส่วนแบ่งรายได้ให้แก่พันธมิตรด้านการตลาดรายต่าง ๆ หลังจากสามารถเรียกเก็บเงินได้แล้วจากลูกค้ากลุ่มผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่

วงจรเงินสดของบริษัทมีค่าติดลบ ซึ่งแสดงให้เห็นว่าบริษัทสามารถเรียกเก็บหนี้ได้เร็วกว่าการชำระหนี้ เนื่องจากเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานหลักของบริษัทได้มาจากการเก็บหนี้จากลูกค้ากลุ่มผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และใช้ไปในการชำระหนี้ให้แก่พันธมิตรด้านการตลาดของบริษัท ทำให้บริษัทสามารถบริหารเงินสดให้สอดคล้องกันได้ระหว่างการเก็บหนี้และการชำระหนี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยในปี 2564 วงจรเงินสดของบริษัทมีค่าใกล้เคียงกับกับในปี 2563 เนื่องจากบริษัทยังคงรักษาความสามารถในการบริหารจัดการรอบการชำระเงินทั้งด้านรับและจ่ายให้สมดุลกันได้ตามปกติ

4.2 ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ในปี 2564 ประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบจากวิกฤตการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ซึ่งส่งผลกระทบต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจต่าง ๆ ของประเทศในภาพรวม และส่งผลกระทบต่อรายได้และกำลังซื้อของประชาชน แม้จะเริ่มมีสัญญาณการฟื้นตัว แต่การฟื้นตัวยังไม่กระจายไปในทุกพื้นที่ ทุกกลุ่มรายได้ และทุกสาขา ทำให้ผลกระทบดังกล่าวยังคงส่งผลกระทบต่อค่าจ้าง และการใช้จ่ายของแรงงาน โดยเฉพาะในกลุ่มที่ได้รับผลกระทบหนักจากวิกฤตการแพร่ระบาด

สำหรับภาพรวมของบริษัทในปี 2564 เนื่องด้วยลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นลักษณะการให้บริการในรูปแบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และผลกระทบจากวิกฤต COVID-19 ไม่ได้ส่งผลต่อการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ จึงทำให้ผลประกอบการของบริษัทยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการเติบโตเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนคู่ค้าด้านการตลาดในช่องทางออนไลน์ ซึ่งทำให้การให้บริการสามารถเข้าถึงกลุ่มผู้ใช้โทรศัพท์ที่มีความหลากหลายมากขึ้น

เมื่อพิจารณาในระยะกลางถึงระยะยาวแล้ว บริษัทมองว่าบริษัทยังคงสามารถเติบโตไปตามภาวะตลาดของอุตสาหกรรมการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่หรือการเติบโตตามกลุ่มโอเพอเรเตอร์ได้ ซึ่งหากภาวะเศรษฐกิจเกิดการชะลอตัวอย่างรุนแรงจนส่งผลให้กำลังซื้อของผู้บริโภคในภาพรวมลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ปัจจัยดังกล่าวเป็นปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อทั้งอุตสาหกรรม

โอเพอเรเตอร์ และกลุ่มบริษัท อย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีความพยายามในการขยายกิจการอย่างต่อเนื่องทั้งในส่วนของ การต่อยอดจากความเชี่ยวชาญเดิม และการแสวงหาโอกาสทางธุรกิจเพิ่มเติมตามพัฒนาการของเทคโนโลยี เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางในการหารายได้เพิ่มเติม และกระจายความเสี่ยง

สำหรับผลกระทบจากสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุนครบกำหนดระยะเวลา ปัจจุบัน บริษัทย่อยจำนวนสองบริษัท ได้แก่ บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด และ บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด ได้รับสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ซึ่งสิทธิพิเศษที่ได้รับ คือ การได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี และการยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่กำหนด ในกรณีที่สิทธิประโยชน์ทางภาษีได้ครบกำหนดระยะเวลาจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท ตัวอย่างเช่น ถ้าหากในปี 2564 บริษัทไม่มีสิทธิประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว กำไรสุทธิของบริษัทซึ่งมีจำนวนเท่ากับ 98.75 ล้านบาท จะลดลงเหลือจำนวน 91.70 ล้านบาท เนื่องจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทที่เพิ่มขึ้นมา

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผู้ลงทุนควรพิจารณางบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ปรากฏอยู่ในส่วนที่ 3 ของเอกสารฉบับนี้ เพื่อประกอบคำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน นอกจากนี้ ข้อมูลค่ารวมที่แสดงในตารางอาจไม่สอดคล้องกับผลรวมซึ่งคำนวณ

จากตัวเลขในตารางอันเป็นผลมาจากการปัดเศษทศนิยม ทั้งนี้ การคำนวณอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ หากไม่ได้มีการระบุไว้เป็นอย่างอื่น จะคำนวณตามสูตรคำนวณอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมบริการที่กำหนดในคู่มือจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูล แบบ 56-1 และแบบ 69-1 ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการทางการเงิน	2562	2563	2564
สินทรัพย์รวม	140.72	183.22	649.62
หนี้สินรวม	54.53	92.66	99.83
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	86.19	90.56	549.79
รายได้จากการให้บริการ	302.04	345.53	515.00
กำไรขั้นต้น	79.82	117.24	159.63
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	44.76	86.63	113.70
กำไรสำหรับปี	39.50	72.37	98.75

อัตราส่วนทางการเงิน	2562	2563	2564
อัตรากำไรขั้นต้น	26.43%	33.93%	31.00%
อัตรากำไรสุทธิ	13.08%	20.94%	19.15%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	47.65%	81.88%	30.84%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	28.38%	53.49%	27.31%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.63	1.02	0.18

4.4 ข้อมูลงบการเงิน

4.4.1 ผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท

งบการเงิน	ชื่อผู้สอบบัญชี	เลขทะเบียน	สำนักงานผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบปีบัญชี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562	นายพิสิฐ ทางธนกุล	4095	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด
งบตรวจสอบปีบัญชี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	นายพิสิฐ ทางธนกุล	4095	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด
งบตรวจสอบปีบัญชี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	นายพิสิฐ ทางธนกุล	4095	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด

4.4.2 สรุปรายงานการสอบบัญชี

งบการเงิน	ความเห็นผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ผู้สอบบัญชีเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานรวม และผลการดำเนินงานเฉพาะ กิจการกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงาน ทางการเงิน

4.4.3 สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562 วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

4.4.3.1 งบแสดงฐานะการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	41.83	29.73	58.98	32.19	497.65	76.61
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	-	10.18	5.56	10.20	1.57
เงินลงทุนระยะสั้น	10.15	7.21	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	69.62	49.47	94.57	51.62	121.89	18.76
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8.26	5.87	7.77	4.24	10.39	1.60
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	129.86	92.28	171.50	93.61	640.13	98.54
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1.05	0.74	1.13	0.62	1.26	0.19
ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และยานพาหนะ	7.17	5.10	3.55	1.94	2.84	0.44
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	3.87	2.11	2.00	0.31
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.75	0.53	1.18	0.64	0.89	0.14
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1.27	0.90	1.35	0.74	2.49	0.38
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.63	0.45	0.63	0.34	0.01	0.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	10.86	7.72	11.71	6.39	9.49	1.46
รวมสินทรัพย์	140.72	100.00	183.21	100.00	649.62	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	47.35	33.65	78.61	42.91	85.26	13.12
หนี้สินตามสัญญาเช่า ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	1.70	0.93	1.91	0.29
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.31	0.22	-	-	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	3.27	1.78	2.29	0.35
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.90	0.64	2.16	1.18	4.15	0.64
รวมหนี้สินหมุนเวียน	48.55	34.51	85.74	46.80	93.61	14.41

รายการ	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	1.91	1.04	-	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	2.14	1.51	-	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.57	2.54	4.69	2.56	5.85	0.90
ประมาณการค่าเรือถอน	0.27	0.19	0.31	0.17	0.36	0.06
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	5.98	4.24	6.91	3.77	6.21	0.96
รวมหนี้สิน	54.53	38.75	92.65	50.57	99.83	15.37
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ จำนวน 160,000,000 หุ้น						
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	80.00	56.85	80.00	43.66	80.00	12.31
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญจำนวน 160,000,000 หุ้น						
มูลค่าที่ชำระแล้ว หุ้นละ 0.50 บาท						
(พ.ศ. 2562 และ 2563 : หุ้นสามัญจำนวน 120,000,000 หุ้น						
มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท)	60.00	42.64	60.00	32.75	80.00	12.31
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	-	-	-	409.28	63.00
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้						
การควบคุมเดียวกัน	(4.00)	(2.85)	(4.00)	(2.19)	(4.00)	(0.62)
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	5.00	3.55	8.00	4.37	8.00	1.23
ยังไม่ได้จัดสรร	25.08	17.83	26.56	14.50	56.51	8.70
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	0.12	0.08	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	86.19	61.25	90.56	49.43	549.79	84.63
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	86.19	61.25	90.56	49.43	549.79	84.63
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	140.72	100.00	183.21	100.00	649.62	100.00

4.4.3.3 จบกระแสเงินสด

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	44.52	86.37	113.36
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่าย :			
ค่าเสื่อมราคา	1.78	1.12	1.04
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	1.87	1.87
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.23	0.31	0.29
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(0.01)	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	0.02	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	-	(0.03)	(0.01)
ดอกเบี้ยรับ	-	-	(0.26)
ดอกเบี้ยจ่าย	0.24	0.26	0.34
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1.62	1.12	1.16
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	0.00	0.00	(0.00)
ส่วนแบ่งขาดทุน(กำไร)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.34	(0.09)	(0.13)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	1.59	1.73
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน:			
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	18.14	(26.54)	(29.05)
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(0.63)	0.49	0.50
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(0.26)	-	-
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(40.30)	31.27	6.64
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1.47)	(1.26)	1.99
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน	24.22	99.00	99.47
หัก จ่ายภาษีเงินได้	(8.74)	(10.81)	(16.55)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	15.48	88.19	82.92
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(2.14)	(0.38)	(0.33)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(0.74)	-
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	0.02	-	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	-	-	0.26
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	(2.12)	(1.12)	(0.07)

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	-	(1.69)	(1.70)
ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่า	-	(0.22)	(0.29)
จ่ายเงินหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(0.59)	-	-
ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่าการเงิน	(0.20)	-	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ	10.00	-	440.00
เงินสดจ่ายเพื่อการจัดจำหน่ายหุ้น	-	-	(13.39)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.00)	(0.00)	(0.00)
เงินปันผลจ่าย	(43.00)	(68.00)	(68.80)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(33.79)	(69.92)	355.82
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(20.44)	17.15	438.67
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันต้นปี	62.27	41.83	58.98
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันสิ้นปี	41.83	58.98	497.65

4.4.3.4 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	หน่วย	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	2.67	2.00	6.84
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	2.50	1.91	6.73
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.22	1.31	0.92
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	3.84	4.21	4.76
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	95.09	86.72	76.71
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	3.29	3.62	4.34
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	110.86	100.70	84.16
วงจรเงินสด	วัน	(15.77)	(13.98)	(7.45)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	26.43	33.93	31.00
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	14.91	25.02	21.92
อัตรากำไรอื่น	%	0.02	0.03	0.13
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	34.58	101.80	72.93
อัตรากำไรสุทธิ	%	13.08	20.94	19.15
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	47.65	81.88	30.84
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	25.05	44.68	23.71
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	597.33	1,037.62	1,662.68
อัตรการหมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	1.92	2.13	1.24
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.63	1.02	0.18
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	198.99	339.80	345.05
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	149.18	52.97	61.10
อัตรการจ่ายเงินปันผล	%	108.85	93.97	69.67

หมายเหตุ : ระยะเวลาชำระหนี้และระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยของบริษัทมีระยะเวลาที่ค่อนข้างยาว โดยรวมระยะเวลาตั้งแต่การตั้งรายได้ค้างรับจนถึงระยะเวลาที่เก็บชำระหนี้ได้ ซึ่งลูกหนี้การค้าหลัก ได้แก่ โอเปอเรเตอร์ โดยโอเปอเรเตอร์จะชำระส่วนแบ่งค่าบริการให้แก่บริษัทภายหลังจากที่โอเปอเรเตอร์เรียกเก็บเงินค่าบริการจากสมาชิกผู้ใช้บริการได้แล้ว โดยปกติโอเปอเรเตอร์จะเรียกเก็บค่าบริการจากผู้ใช้บริการเมื่อสิ้นรอบการใช้บริการในแต่ละเดือน และเมื่อเรียกเก็บเงินจากลูกค้าได้แล้ว จึงจะจ่ายส่วนแบ่งรายได้ในอัตราที่ตกลงกันได้ตามสัญญาให้แก่บริษัท ซึ่งบริษัทก็จะดำเนินการชำระเงินส่วนแบ่งรายได้ในอัตราที่ได้กำหนดในสัญญาให้แก่เจ้าหนี้หรือคู่ค้าทางการตลาดหลังจากได้รับการชำระเงินจากโอเปอเรเตอร์เรียบร้อยแล้วต่อไป

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลของบุคคลอ้างอิง

1. นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์	0 2229 2800
โทรสาร	0 2359 1259

2. ผู้สอบบัญชี

บริษัท	บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปเอส จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	179/74-80 อาคารบางกอกซิตีทาวเวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์	0 2344 1000
โทรสาร	0 2286 5050

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มี (1) คดีหรือข้อพิพาทที่อาจมีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด (2) คดีหรือข้อพิพาทที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้ และ (3) คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทและบริษัทย่อย





ส่วนที่ 2

การทำกับดักแมลง



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งนำมาจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และครอบคลุมหลักการของ OECD ทั้ง 5 หมวดในเรื่องสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสและหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยนำเสนอในรูปแบบของหลักปฏิบัติ 8 หลักของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ในการกำกับดูแลกิจการเพื่อการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (ต่อไปนี้เรียกว่า “CG Code”)

คณะกรรมการ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) จะได้มีการทบทวนการปรับใช้ CG Code ตามบริบทของบริษัทเป็นประจำทุกปี และหากพบว่า CG Code ข้อใดยังไม่เหมาะสมกับบริบทของบริษัท จะพิจารณาเพื่อนำมาตรการทดแทน (ถ้ามี) มาปรับใช้ โดยจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทราบในหัวข้อหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้นำไปปรับใช้ในแบบ 56-1 One Report

ทั้งนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้สะท้อนในจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายในเรื่องต่างๆ และการบรรจวาระการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าตลอดปี เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการครบถ้วน โดยรายละเอียดการปฏิบัติของบริษัทจะระบุในรายงานการกำกับดูแล โดยบริษัทจะสื่อสารและเผยแพร่เอกสารที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการในเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ (<https://www.addtechhub.com>)

หลักปฏิบัติ และหลักปฏิบัติย่อย

1. คณะกรรมการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นาองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
 - 1.1 คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายบริหารในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน และการจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดยมีการติดตามประเมินผลและดูแล
 - 1.2 คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายบริหารในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน กล่าวคือ สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม

เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม อีกทั้งทำให้บริษัทสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

- 1.3 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระดมระวาง และชื่อเสียงสุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.4 คณะกรรมการกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน และติดตามให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
2. คณะกรรมการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
 - 2.1 คณะกรรมการกำหนดให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน อันสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
 - 2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กลยุทธ์ประจำปี และ/หรือระยะปานกลางสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ และมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมปลอดภัย
3. การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล
 - 3.1 คณะกรรมการมีการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนของกรรมการอิสระที่เหมาะสมกับองค์กร
 - 3.2 คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
 - 3.3 คณะกรรมการดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
 - 3.4 คณะกรรมการเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจทั้งระยะสั้นและระยะยาว
 - 3.5 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
 - 3.6 คณะกรรมการดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน อย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมและกิจการนั้น ๆ มีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน
 - 3.7 คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการรายบุคคล โดยนำผลประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการต่อไป

- 3.8 คณะกรรมการส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- 3.9 คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ
4. คณะกรรมการกับการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- 4.1 คณะกรรมการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- 4.2 คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
- 4.3 คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
- 4.4 คณะกรรมการดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
5. คณะกรรมการกับการส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
- 5.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 5.2 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกฝ่ายขององค์กรดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของกิจการ
- 5.3 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่มูลค่า เพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน
- 5.4 คณะกรรมการจัดให้มีการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ
6. คณะกรรมการดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- 6.1 คณะกรรมการดูแลว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- 6.2 คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- 6.3 คณะกรรมการดูแลการจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- 6.4 คณะกรรมการดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- 6.5 คณะกรรมการดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
7. คณะกรรมการกับการรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- 7.1 คณะกรรมการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 7.2 คณะกรรมการดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 7.3 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะดูแลให้กิจการมีการวางแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 7.4 คณะกรรมการจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 7.5 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการมีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกันและทันเวลา
- 7.6 คณะกรรมการส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล
8. คณะกรรมการกับการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
- 8.1 คณะกรรมการดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- 8.2 คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
- 8.3 คณะกรรมการดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

กำหนดผู้รับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

เรื่อง	ผู้รับผิดชอบ
การทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทุกปี	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
การประชุมกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น และจัดเก็บเอกสารการประชุม	เลขานุการบริษัท
การเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร	เลขานุการบริษัท
กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย	กรรมการและผู้บริหาร เลขานุการบริษัทเป็นผู้เก็บเอกสาร
การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์บริษัท	เลขานุการบริษัท
การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง (นักลงทุนสัมพันธ์)	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/คณะกรรมการบริษัท
การดูแลรายการที่เกี่ยวข้องโยงและรายการที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
การตรวจสอบระบบควบคุมภายใน	บริษัทตรวจสอบภายใน (บุคคลภายนอก)
การจัดทำรายงานทางการเงิน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
การจัดทำรายงานประจำปี	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และเลขานุการบริษัท
การติดต่อประสานงานกับตลาดหลักทรัพย์และส่งข้อมูลผ่านระบบ SET Portal	เลขานุการบริษัท

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

ขอบเขตการบังคับใช้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ เพื่อเป็นมาตรฐานและใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อให้ยึดถือปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายรวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหารเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้จรรยาบรรณทางธุรกิจ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทจะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เปิดเผย โปร่งใส และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง

“ผู้บริหาร” หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารในตำแหน่งต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารจนถึงประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย

“พนักงาน” หมายถึง พนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงาน ทั้งที่เป็นพนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว พนักงานตามสัญญาพิเศษ และพนักงานตามสัญญาจ้าง

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

1. แนวทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้ใช้หลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยตั้งมั่นอยู่ในความซื่อสัตย์สุจริตมีความรับผิดชอบต่อและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแสดงความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ เพื่อเป็นกลไกและกระบวนการที่จะดูแลให้มีการดำเนินการอย่างจริงจัง นำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาลที่แท้จริง ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. ปฏิบัติตามนโยบาย “การกำกับดูแลกิจการ” และ “จรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน” ของบริษัท
3. มุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรม
4. คำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบต่อสังคมต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรมทางสังคมต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
5. ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อและรักษาประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม
6. สร้างระบบงานที่เข้มแข็งเพื่อป้องกันการทุจริตผ่านระบบการตรวจสอบภายใน

7. กำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับขององค์กรมีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริต รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมคุณภาพชีวิตในการทำงาน
8. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางการร้องเรียนและรับฟังความคิดเห็น และมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส

2. ข้อพึงปฏิบัติ

1. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1.1 ผู้บริหาร

ภายหลังจากที่บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและได้เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วบริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทอย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต อย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี และดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ

1.2 ผู้บริหารและพนักงาน

- 1.2.1 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ปฏิบัติสิ่งอื่นใดอันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าโดยตนเองหรือร่วมกับผู้อื่น ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขันทางการค้า หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือจากการทำธุรกิจอื่นเป็นการแข่งขันกับบริษัท
- 1.2.2 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรักษาผลประโยชน์ของบริษัทอย่างเต็มกำลังความสามารถ
- 1.2.3 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจอื่นใดอันอาจมีผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทหรือเป็นการแข่งขันกับบริษัท

2. นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินและข้อมูล/ความลับของบริษัท

2.1 บรรดาวิธีการ กระบวนการ ความคิด ตลอดจนความรู้เทคนิคต่าง ๆ หรือความรู้ และ/หรือเทคนิควิธีการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ การงานหรือการดำเนินการของบริษัท เนื่องมาจากความคิด การค้นคว้า ศึกษาวิจัย และ/หรือการกระทำการอื่นใดอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่และตามสัญญาจ้างของผู้บริหารและพนักงานในทุกกรณี ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัททั้งสิ้น ไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียนหรือจดแจ้งตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ ทั้งนี้ ห้ามมิให้มีการเผยแพร่ต่อ

โดยมิได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร

- 2.2 ผู้บริหารหรือพนักงานตกลงที่จะรักษา “ความลับทางการค้า” ของบริษัททั้งหมดที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท โดยจะไม่นำมาเปิดเผย ส่งต่อไปให้ผู้หนึ่งผู้ใดที่ไม่เกี่ยวข้องและจำเป็น หรือทำสำเนาโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งจะไม่กระทำการหรืองดเว้นกระทำการใด ๆ จนเป็นเหตุให้สถานะและชื่อเสียงของบริษัทเสียหายหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจของบริษัท รวมตลอดทั้งจะไม่ดำเนินการรับจ้างหรือเข้าเป็นผู้บริหารหรือพนักงาน หรือให้การแนะนำ การปรึกษาการช่วยเหลือหรือทำสัญญาใด ๆ กับนิติบุคคลใด ๆ หรือกิจการของบุคคลที่เป็นคู่แข่งทางการค้ากับบริษัท หรือทำธุรกิจที่มีลักษณะเหมือนหรือคล้ายคลึงกับกิจการของบริษัท
- เพื่อประโยชน์ในการตีความข้อกำหนดข้อนี้ “ความลับทางการค้า” หมายถึง ข้อมูลการค้าซึ่งยังไม่รู้จักกันโดยทั่วไป หรือยังเข้าถึงไม่ได้ในหมู่บุคคลซึ่งโดยปกติแล้วต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าว โดยเป็นข้อมูลที่มีประโยชน์ในเชิงพาณิชย์ เนื่องจากเป็นความลับและเป็นข้อมูลที่บริษัทได้ใช้มาตรการที่เหมาะสมเพื่อรักษาไว้เป็นความลับ ทั้งนี้ ความลับทางการค้าอาจอยู่ในระเบียบ สัญญา หรือข้อตกลงอื่นใดของบริษัทที่กำหนดไว้และจะมีขึ้นต่อไป หรือตามที่พระราชบัญญัติความลับทางการค้า พ.ศ. 2545 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดไว้
- 2.3 ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนของบริษัทจะต้องเก็บรักษา “ความลับ” ใด ๆ ที่มีต่อบริษัทของลูกค้า คู่สัญญา หรือคู่ค้าทางธุรกิจ หรือบุคคลอื่นใด ที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท เว้นแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาตหรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิ การเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งศาลหรือตามคำสั่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐอื่นใดซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้
- 2.4 ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องทราบถึงขั้นตอนวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และปฏิบัติตาม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา
- 2.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบข้อมูลที่จะนำมาเปิดเผยต่อสาธารณชน
- 2.6 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ทำงานให้กับบุคคลอื่น หรือองค์กรอื่นใด ซึ่งมีการให้ประโยชน์ตอบแทนในระหว่างเวลาทำงานของบริษัท เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.7 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ใช้หรือนำไปใช้ซึ่งทรัพย์สิน อินเทอร์เน็ตของบริษัท โดยมีจุดประสงค์ในเชิงพาณิชย์ หรือประโยชน์ส่วนตัว นอกจากเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยตรง
- 2.8 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทอย่างเคร่งครัด อาทิเช่น
 - ต้องไม่แทรกแซงความเป็นส่วนบุคคลของผู้อื่นผ่านทางระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท (ไม่ว่ากรณีใด ๆ)

- ต้องไม่เข้าใช้ข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทที่อยู่ในระบบคอมพิวเตอร์เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือของบุคคลอื่น โดยใช้ได้เฉพาะส่วนที่ผู้บริหารหรือพนักงานมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและใช้เพื่อการดำเนินการตามตำแหน่งหน้าที่ที่ความรับผิดชอบของตนเท่านั้น
 - ต้องยึดมั่นในกฎระเบียบและข้อบังคับว่าด้วยการใช้อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้ในระบบคอมพิวเตอร์
 - ห้ามมิให้เข้าสู่ข้อมูลและไฟล์เอกสารต่าง ๆ ของผู้ใช้รายอื่นบนระบบคอมพิวเตอร์โดยมิได้รับอนุญาต
- 2.9 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรับทราบและปฏิบัติตามแนวทางการใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศอย่างถูกต้องและเหมาะสม
- 2.10 ห้ามนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์มาติดตั้ง หรือบันทึกในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท โดยมิได้รับอนุญาต
- 2.11 ไม่นำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่บริษัทได้รับอนุญาตให้ใช้ไปให้บุคคลอื่นใด ซึ่งหมายรวมถึงลูกค้า คู่สัญญา ลูกจ้างของบริษัท และการนำซอฟต์แวร์ไปติดตั้งเป็นการส่วนตัว นอกจากนี้ยังรวมถึงการใช้อินเทอร์เน็ตของพนักงาน หรือเชื่อมต่อบริเวณอินเทอร์เน็ตเพื่อโอนถ่ายข้อมูล การเผยแพร่สิ่งลามกอนาจาร การส่งและรับข้อมูลข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) ที่ละเมิดต่อกฎหมาย หรือกฎหมายว่าด้วยลิขสิทธิ์ หรือขัดต่อเจตนา หรือจุดมุ่งหมายของนโยบาย หรือระเบียบปฏิบัติ หรือระเบียบนโยบายระบบสารสนเทศของบริษัท หรือละเมิดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือกฎหมายอื่น ๆ
- 2.12 ในระหว่างการปฏิบัติงานตามสัญญาจ้าง ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องไม่กระทำการ ละเว้น หรือดเว้นการกระทำใด ๆ อันเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหายสืบเนื่องมาจากข้อมูลข่าวสาร และ/หรือรายงานหรือบันทึกหรือการสื่อสารที่เป็นเท็จหรือไม่ถูกต้อง ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใด ๆ โดยเจตนา
- 2.13 ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทและ/หรือของบริษัทอื่นใดที่อนุญาตให้บริษัทใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินทางปัญญานั้น ไม่ว่าจะด้วยสัญญาและ/หรือวิธีการใด ๆ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำซ้ำ หรือคัดแปลงเผยแพร่ต่อสาธารณชน หรือให้เข้าต้นฉบับหรือสำเนา ไม่ว่าจะโดยแสวงหากำไรหรือไม่ก็ตาม หากผู้บริหารหรือพนักงานผิดจรรยาบรรณข้อนี้ บริษัทมีสิทธิบอกเลิกสัญญาจ้างได้ทันที
- 2.14 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทด้วยความระมัดระวัง รับผิดชอบ ดูแลรักษาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ใด ๆ ที่ได้รับจากบริษัท ให้อยู่ในสภาพเรียบร้อยอยู่เสมอ โดยทำการติดต่อซ่อมแซมเมื่อเกิดการชำรุด
- 2.15 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ฝ่าฝืนระเบียบหรือคำสั่งของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ หรือทำให้ทรัพย์สินของบริษัทเสียหาย
- 2.16 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรักษาทรัพย์สินของบริษัทมิให้สูญหาย หรือถูกทำลายไป แม้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงของตน
- 2.17 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่นำอุปกรณ์ทรัพย์สินของบริษัทไปใช้นอกเหนือจากการทำงานให้แก่บริษัท

3. นโยบายการให้หรือรับของขวัญหรือสิ่งบันเทิง

- 3.1 ผู้บริหารหรือพนักงานย่อมไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ
- 3.2 ผู้บริหารหรือพนักงานอาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใด ๆ ของผู้รับ
- 3.3 หากผู้บริหารหรือพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณีนิยมที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

4. นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน

ข้อมูลภายใน หมายถึงข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ที่อาจส่งผลกระทบต่อจิตใจซื้อขายของนักลงทุนบนหลักทรัพย์บางตัว หรือส่งผลกระทบต่อราคาตลาดของหลักทรัพย์ของบริษัท ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้ไปทำให้ตนหรือผู้อื่นได้ประโยชน์ ข้อมูลเกี่ยวกับสถานะทางการเงินและข้อตกลงทางธุรกิจของบริษัทนั้นล้วนเป็นความลับทางการค้าและให้ถือว่าเป็นข้อมูลภายในที่ไม่อาจเผยแพร่โดยไม่ได้รับความยินยอมจากบริษัทก่อน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

- 4.1 ผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นที่ไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4.2 บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน โดยดำเนินการให้มีความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดกฎหมายของบุคลากรทุกระดับของบริษัทและครอบครัวทุกคนที่ได้รับทราบหรืออาจได้รับทราบข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทจึงห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหุ้นหรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหุ้นบริษัท ไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้า ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนอยู่โดยบริษัท และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยถือว่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะดังกล่าวเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไรหรือสร้างความได้เปรียบให้กับบุคคลกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง (โปรดพิจารณานโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพิ่มเติม)

- 4.3 บริษัทได้จัดระบบรักษาความปลอดภัยในการทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับและได้ดำเนินการจำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้องและที่จำเป็นเท่านั้น จึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลหรือผู้ครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ ผู้ฝ่าฝืนการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัยและ/หรือกฎหมายแล้วแต่กรณี

5. นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน และการรายงานทางบัญชีและการเงิน

- 5.1 นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5.2 นโยบายเกี่ยวกับรายงานทางบัญชีและการเงิน ฝ่ายจัดการของบริษัทที่มีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบรายปีและรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่ยอมรับ
- 5.2.1 ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

- การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกประเภทของบริษัทจะต้องถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใด ๆ
- การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใด ๆ ก็ตาม
- บุคลากรทุกระดับต้องดำเนินรายการทางธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดต่าง ๆ ของบริษัท รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วน และให้ข้อมูลที่เพียงพออย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบันทึก การจัดทำ และการประเมินรายงานทางบัญชีและการเงินสามารถบันทึกและจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัทลงในระบบบัญชีของบริษัท โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องและครบถ้วน

5.2.2 รายงานทางบัญชีและการเงิน

- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือน ปกปิดข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะเป็นอย่างข้อมูลรายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและการเงิน หรือข้อมูลรายการทางด้านปฏิบัติการ

- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนควรตระหนักว่า ความถูกต้องของรายงานทางบัญชีและการเงิน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ
- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการ จัดเตรียม และ/หรือให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจ

5.2.3 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย

- บุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้องจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและ/หรือในต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชีและบันทึกทางการเงินของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์
- บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดหลักความซื่อสัตย์ ปราศจากอคติ และความซื่อตรงในการจัดเก็บบันทึกข้อมูล

6. นโยบายความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และดำเนินการใด ๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
- รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสถานภาพองค์กรโดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กร ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ด้วยเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ

7. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้บริหารหรือพนักงาน

- ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อผู้บริหารหรือพนักงาน
- การแต่งตั้งและโยกย้ายผู้บริหารหรือพนักงาน รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษ ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของผู้บริหารหรือพนักงาน
- ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงานโดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือพนักงานอย่างเคร่งครัด

8. นโยบายการปฏิบัติตนของผู้บริหารหรือพนักงาน

- พึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ซื่อตรง โปร่งใส
- เคารพในสิทธิของผู้บริหารหรือพนักงานอื่น
- ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- พึงเป็นผู้มีวินัยและประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบขององค์กร และประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะระบุเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม

- ร่วมสร้างและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน พึ่งพิงหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันอาจกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ของบริษัท หรือเป็นปัญหาแก่บริษัทในภายหลัง
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือพนักงานอย่างเคร่งครัด

9. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ และกลุ่มบริษัทยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งกลุ่มบริษัทหวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและต่อต้านการทุจริตและการตัดสินใจจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของกลุ่มบริษัทควบคู่กันไปด้วย (โปรดพิจารณานโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัทเพิ่มเติม)

10. การแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอนะ

- 10.1 พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องรายงานเรื่องราวไปยังบุคคล/หน่วยงานดังต่อไปนี้ เมื่อพบว่าพนักงานคนอื่นอาจเกี่ยวข้องกับกิจกรรมต่าง ๆ ที่ละเมิดกฎหมายหรือคู่มือจรรยาบรรณ หรือเสนอข้อแนะนำต่าง ๆ ได้
- (1) หัวหน้าหน่วยงานที่พนักงานคนดังกล่าวสังกัดอยู่
 - (2) หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรบุคคล HR@addtechhub.com
 - (3) เลขานุการบริษัท Secretary@addtechhub.com
- 10.2 กลไกแสดงความคิดเห็นจากภายนอก (ผู้ร้องทุกข์จากภายนอก) เพื่อดำรงรักษาพันธกิจต่าง ๆ ของบริษัทและส่งเสริมชื่อเสียงของบริษัท เมื่อพนักงานถูกกล่าวหาว่าละเมิดคู่มือจรรยาบรรณบริษัทพึงจัดให้มีช่องทางต่าง ๆ ดังนี้ เพื่อความสะดวกในการชี้แจงและการติดต่อสื่อสาร
- (1) เลขานุการบริษัท Secretary@addtechhub.com
- 10.3 การปิดบังชื่อและการเก็บรักษาความลับ
- พนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอกอาจเลือกไม่เปิดเผยชื่อเมื่อรายงานการกระทำละเมิดของพนักงานคนอื่นก็ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทสนับสนุนให้พนักงานระบุตัวตนของตนเมื่อทำการรายงานเพื่อให้ฝ่ายติดต่อและสอบสวน
- เมื่อพนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอกทำการรายงานแล้วหน่วยงานที่รับเรื่องพึงดำเนินการปกป้องคุ้มครองและป้องกันที่เหมาะสม เพื่อให้สามารถทำการสอบสวนได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อป้องกันพนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอกดังกล่าวจากการกลั่นแกล้งหรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

1. ในกรณีหากพบการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือยินยอมให้ผู้ได้บังคับบัญชา มีการฝ่าฝืนดังกล่าว ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องรายงานตรงต่อฝ่ายทรัพยากรบุคคล โดยให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ในนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการทำงานในเรื่องดังกล่าวต่อไป
2. บริษัทจะมีการทบทวนจรรยาบรรณทางธุรกิจทุก ๆ 1 ปี เพื่อให้มีความเหมาะสมกับภาวะการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

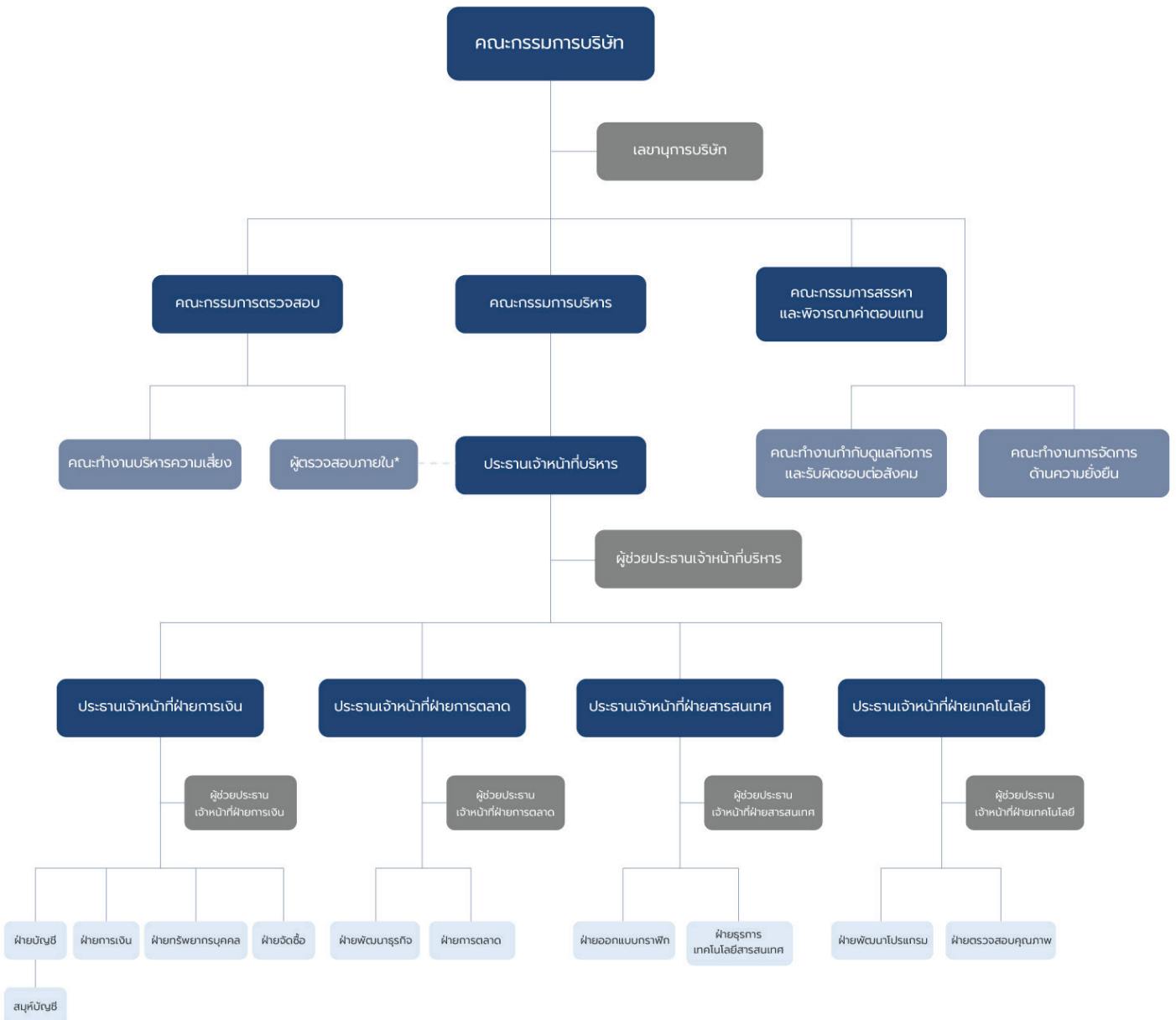
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการจัดการกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้มีการทบทวนกฎบัตร นโยบาย แนวปฏิบัติ คู่มือ และระบบการกำกับดูแลกิจการทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี พ.ศ. 2564 บริษัทได้มีการปรับปรุง ดังนี้

เอกสารที่ปรับปรุง	ส่วนที่ปรับปรุง	มติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่
กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี	1/2564
	ระบุความชัดเจนของจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการได้ โดยนับรวมการดำรงตำแหน่งในบริษัทแล้วไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน	2/2564

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชดเชย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ : บริษัททว่าจ้างบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2564 ภายใต้สัญญาจ้างงานฉบับปัจจุบัน และจะมีการทบทวนสัญญาเป็นประจำทุกปี และผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบการควบคุมภายในตั้งแต่ระดับผู้บริหารลงมา

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายจิรพันธ์ สินธุนาวา	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายเจนวิทย์ จีวะกุลชัยนันท์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร
3. นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒน์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
4. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
5. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
6. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
7. นายสมโภช ทุนตันติวงศ์	กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

โดยมี นางสาวอัมรินทร์ ดลวชิรโกศล เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ หรือ นายเจนวิทย์ จีวะกุลชัยนันท์ หรือ นายสมโภช ทุนตันติวงศ์ สองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ บัญชีบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดและพิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงานธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ อำนาจอนุมัติของบริษัท การกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศตามที่ คณะกรรมการบริหารนำเสนอ รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหาร การจัดการและติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจเพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุกลยุทธ์และเป็นไปตามแผนงานและงบประมาณ

4. พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
5. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ
6. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทและ/หรือบุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
7. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชดเชยอื่น พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ และกำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

9. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัทพร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
10. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้
11. พิจารณาอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
12. พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
13. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและงบการเงินรวมทั้งงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
14. พิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ
15. ดำเนินการให้บริษัทนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
16. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม
17. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัทตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
18. ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัท หรือมีส่วนได้เสียในบริษัทเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า
19. ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

20. ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น
21. ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลมเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น
22. มอบหมายหรือแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสียหรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดและประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการอื่นมีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัทและการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพของบริษัท โดยเมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน
4. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีกรรมการอิสระที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ จำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน
5. ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควร อาจจะได้เลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

วาระการดำรงตำแหน่งและการแต่งตั้งกรรมการบริษัท

1. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
3. ให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นการกรรมการบริษัทต่อไปได้
4. ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
5. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจากจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
6. กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นครั้งแรก เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแล้วถึงความเหมาะสมผลของความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจบุคคลดังกล่าวให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป
7. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

7.3 คณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงานชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 3 ชุด ซึ่งประกอบด้วย (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (3) คณะกรรมการบริหาร สำหรับในส่วนของคณะทำงานชุดย่อยมีจำนวน 3 ชุด ประกอบด้วย (1) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (2) คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม (3) คณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายจิรพันธ์ สินธุวานา	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒน์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูริย์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

โดยมี นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒน์ และ นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูริย์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินโดยมีรายละเอียดประวัติการศึกษาและประสบการณ์การทำงานสามารถอ้างอิงได้จากเอกสารแนบ 1 และมี นางสาวอัมรินทร์ คลวชิรโกศล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

- เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ประกาศกำหนด
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะกรณีที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ตลอดจนมอบหมายงานแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละครั้ง
- พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ตามข้อกำหนดของ

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบต่อจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแต่งตั้งผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้

กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้
 - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท
 - 6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
 - 6.8 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทาน ทบทวน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น
8. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญ ๆ ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนดได้แก่ บทรายงานและกาวิเคราะหของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
10. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งมีข้อบ่งชี้ได้ว่าอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อชื่อเสียงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ เช่น
 - 10.1 รายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 10.2 ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 10.3 ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 10.4 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

11. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี
12. หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้

วาระการดำรงตำแหน่งและการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบโดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม (แล้วแต่กรณี)
3. กรณีกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควรแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้เป็นกรรมการตรวจสอบแทนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ในกรณีกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้บริษัทแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทันที ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ลาออกหรือถูกถอดถอนสามารถชี้แจงเหตุดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยก็ได้

5. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้
4. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้อง

5. คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
7. ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

7.3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1.	นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2.	นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3.	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

โดยมี นางสาวอัมรินทร์ ดลวชิรโกศล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

การสรรหา

1. จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีความเหมาะสมกับตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3. พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)
4. ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ
5. ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
6. จัดทำแผนการพัฒนาระบบการบริษัทเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัทปัจจุบันและกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น สถานะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
7. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การพิจารณาค่าตอบแทน

1. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชด้อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชด้อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
3. เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น และจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
4. พิจารณากลับโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นขององค์กร
5. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

7.3.3 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายเจนวิทย์ จีระกุลชัยนันท์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร
3. นายสมโภช หนูตันติวงศ์	กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

โดยมี นางสาวอัมมรัตน์ คลาวชิรโกศลิม ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินงาน งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจอนุมัติของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบและอนุมัติ และดำเนินการตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. พิจารณากลับรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อการดำเนินงานหรือการบริหารงานของบริษัทและการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการที่ตั้งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบนโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
5. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ ก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็นธุรกรรมปกติของธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
7. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมวลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
8. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
9. อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป
10. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การจัดหาเงินสินเชื่อ

หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

11. พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และนำเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี ต่อคณะกรรมการบริษัท
12. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัส พนักงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไป ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
13. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาหรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวก และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษา ที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม

14. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
15. มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

7.3.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสมโภช ทุนตันติวงศ์	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
3. นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
4. นายรวิทร์ วิรัชพิณฑุ	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
5. นายพิรพงษ์ ชันธรุจิ	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ

โดยมี นางสาวอัมรินทร์ณัฏฐ์ คลาสิริโกศล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
2. กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่าง ๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
3. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้
5. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
6. ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้
7. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยง

8. มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อการบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
9. รายงานผลเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน สถานะความเสี่ยงของบริษัท และการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
10. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง
11. ระบุความเสี่ยงด้านต่าง ๆ พร้อมทั้ง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัท
12. จัดทำแผนงานเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
13. ประเมินผลและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
14. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
15. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

7.3.5 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1.	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายสมโภช หนูตันติวงศ์	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
3.	นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด

โดยมี นางสาวอัมรินทร์ณัฏ ดลวชิรโกศล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

1. พิจารณากำหนดแนวทางเสนอแนะนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานเป็นแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อให้บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย
2. กำกับดูแล ให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.6 คณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน

คณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 10 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1.	นายสมโภช ทนตันติวงศ์	ประธานคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืน/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
2.	นายวินทร์ วิรัชพิณฑุ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
3.	นายพีรพงษ์ ชันธรุจี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ
4.	นายประยูร วชิรพันธ์สถิต	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
5.	นางสาวธัญญาภา ลากเจริญกิจสกุล	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
6.	นางสาวสุภัค อมรทวีกุล	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
7.	นางสาวจินดารัตน์ พันธุ์จินดาวรรณ	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน
8.	นางธารรัตน์ รอดเมื่อ	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
9.	นางสาวกรรณิการ์ สุขขารี	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
10.	นางสาวอัมรินทร์ ดลวชิโรคิณ	เลขานุการบริษัท

โดยมี นางสาวอัมรินทร์ ดลวชิโรคิณ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืน

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน

- กำหนดแนวทางและแผนการดำเนินงานการจัดการด้านความยั่งยืนที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย
- สร้างวัฒนธรรมการจัดการด้านความยั่งยืน พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับคู่ค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รู้ เข้าใจ และเกิดความตระหนักในด้านการจัดการด้านความยั่งยืน
- ร่วมกันเสนอแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ติดตามและรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำรวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการรวบรวมข้อมูล
- รายงานผลการดำเนินงานการจัดการด้านความยั่งยืนต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
- ดำเนินงานด้านอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

7.4 ผู้บริหาร

คณะผู้บริหารตามนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1.	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายคธามาศ เพชรรัตน์	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3.	นายสมโภช ทุนตันติวงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
4.	นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
5.	นายพีรพงษ์ ชันธรุจี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ
6.	นายรวินทร์ วิรัชพิณฑุ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท โดยรวมเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - กำหนดกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 - ดำเนินการและปฏิบัติตามภารกิจตามที่คณะกรรมการมอบหมาย และตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
 - สั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
 - อนุมัติและ/หรือมอบอำนาจการทำนิติกรรมเพื่อผูกพันบริษัทสำหรับธุรกรรมปกติของบริษัท รวมถึงธุรกรรมที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินการแทน ทั้งนี้ให้รวมถึงธุรกรรมใด ๆ ที่ไม่เป็นการผูกพันทรัพย์สินของบริษัทโดยตรง
 - ประสานงานผู้บริหารและพนักงานเพื่อให้ปฏิบัติตามนโยบายและทิศทางการธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท
 - แสวงโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มรายได้และกำไรให้แก่บริษัท
 - พิจารณาการนำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัทไปก่อการผูกพันใดกับบุคคล บริษัท ห้าง ร้าน หรือสถาบันการเงิน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการอนุมัติ
 - พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานปกติตามวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
 - พิจารณาอนุมัติการลงทุนในตราสารและหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
 - อนุมัติในหลักการการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการร่วมทุนกับ
- ผู้ประกอบกิจการอื่น ๆ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในที่ประชุมคราวถัดไป
- อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
 - ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่าง ๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาลในการทำธุรกิจ
 - ส่งเสริมพัฒนาความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กรโดยรวม
 - พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท
 - พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องโยกกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้าด้วยราคาตลาด การคิดค่าธรรมเนียมบริการในอัตราค่าธรรมเนียมปกติ และการให้เครดิตเทอมเหมือนลูกค้าทั่วไป เป็นต้น ทั้งนี้ภายใต้นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 - อนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานระดับผู้บริหาร
 - ดำเนินกิจการงานด้านอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องโยกกันที่ไม่ใช่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สำคัญของบริษัท และ/หรือรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทและบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้าที่ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ โดยได้อนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการ

ทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อยแล้ว เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนด
ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องดังกล่าว

19. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่น
ปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วงและ/หรือ
การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตาม
หนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด
หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมาย
อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น
จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วงที่
ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธาน
เจ้าหน้าที่บริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมี
ความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน)
อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมี
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้น
เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุม
ผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

คำตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายคำตอบแทนให้แก่ผู้บริหารจำนวน 6 คน
เป็นจำนวนเงิน 13.43 ล้านบาท ทั้งนี้ คำตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือน
โบนัส และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

คำตอบแทนอื่นแก่ผู้บริหาร

- ไม่มี -

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนบุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ทั้งสิ้นจำนวน 47 คน โดยในปี 2564 ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยคิดเป็นจำนวนเงินเท่ากับ 32.15 ล้านบาท ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่น ๆ เป็นต้น โดยมีรายละเอียดจำนวนพนักงานตามฝ่ายงาน ดังนี้

สายงาน / หน่วยงานหลัก	จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ฝ่ายบัญชีการเงิน	6
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	32
ฝ่ายการตลาด	3
ฝ่ายอื่น ๆ	6
รวมทั้งสิ้น	47

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข) โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	บริษัท	วันที่จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	จำนวนพนักงานทั้งหมด	จำนวนพนักงานเข้าร่วมกองทุน	สัดส่วนการเข้าร่วมกองทุน	กองทุน
1.	ADD	12 เมษายน 2562	34	31	91.18%*	อยุธยาเมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจัดทะเบียนแล้ว
2.	MSI	12 เมษายน 2562	5	5	100.00%	อยุธยาเมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจัดทะเบียนแล้ว
3.	PROP	12 เมษายน 2562	4	4	100.00%	อยุธยาเมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจัดทะเบียนแล้ว
4.	THAM	12 เมษายน 2562	4	4	100.00%	อยุธยาเมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจัดทะเบียนแล้ว

*หมายเหตุ: พนักงานบางส่วนที่ไม่ได้เข้าร่วมกองทุนเนื่องจากยังไม่ผ่านการทดลองงาน

ค่าตอบแทนอื่นแก่พนักงาน

-ไม่มี-

ข้อพิพาทด้านแรงงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทและบริษัทย่อยเล็งเห็นถึงความสำคัญของบุคลากรภายในองค์กร จึงมีการส่งเสริมและพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ ทักษะ และทัศนคติเกี่ยวกับงานให้เป็นไปตามความสามารถที่ตำแหน่งงานนั้น ได้แก่ การส่งเสริมให้พนักงานเพิ่มพูนความรู้ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ การจัดอบรมสัมมนา โดยวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถจากภายนอกองค์กร การสอนงานโดยหัวหน้างาน การเรียนรู้จากปฏิบัติงานจริง ตลอดจนการถ่ายทอดความรู้ระหว่างเพื่อนร่วมงาน และการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไป

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวอณิรัตน์ ดลวชิรโกศล ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังนี้

1. แจกมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบ พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทตามระเบียบปฏิบัติ นโยบาย และข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
2. จัดทำและจัดเก็บรักษาเอกสาร ดังนี้
 - 2.1 ทะเบียนกรรมการ
 - 2.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - 2.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. ดำเนินการให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานดังกล่าว รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ รวมทั้งบันทึกรายงานการประชุมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
6. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปที่ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น
7. ดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการทราบ
8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด รวมถึงการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
9. ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
10. ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นาย สมโภช ทุนตันติวงศ์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน คือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และ นางสาว สุภัท อมรทวิขกุล คือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏตามเอกสารแนบ 3)

ผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้งให้บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีการแต่งตั้งให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท ตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เนื่องจากบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้มีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบมากกว่า 20 ปี มีบุคลากรที่มีความรู้และความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด มอบหมายให้ นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจรินทร์ ตำแหน่ง รองประธาน ฝ่ายปฏิบัติการเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจรินทร์ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา มากกว่า 10 ปี ดังนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นว่า บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ (รายละเอียดเพิ่มเติมของผู้ตรวจสอบภายในอยู่ในเอกสารแนบ 3)

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัททุกครั้งที่มีการพิจารณาแต่งตั้ง

ผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีรายละเอียดปรากฏในแบบ 56-1 One Report ส่วนที่ 2 หัวข้อที่ 7.3.5 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม เป็นผู้ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัท คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ข้อกำหนด และระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของทั้งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมอบหมายให้ นายสมโภช ทนุตันติวงศ์ ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ช่องทางการติดต่อ

อีเมล : ir@addtechhub.com

โทรศัพท์ : 0 2835 3957-8 ต่อ 109

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทได้ทำการแต่งตั้งให้ บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

กลุ่มบริษัท จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อยโดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	บริษัท	ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีสำหรับงวดปี 2564
1.	ADD	2,410,000 บาท
2.	MSI	570,000 บาท
3.	PROP	380,000 บาท
4.	THAM	340,000 บาท
รวม		3,700,000 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

ค่าเดินทาง ค่าอาหารแสดมปี และอื่นๆ ประมาณ 53,000 บาท

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท โดยได้กำหนด วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงาน งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ อำนาจ อนุมัติของบริษัท การกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณ รวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ติดตาม และกำกับดูแลการบริหารจัดการและ การดำเนินงาน ต่าง ๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแล กิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัท ตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างน้อยตามแนวทางที่ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้ นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติ หน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงานชุดย่อยเป็น ประจำทุกปี เพื่อพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยจะใช้แนวทางตามการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ดำเนินการปรับปรุงเพิ่มเติมเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในปี 2564 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ซึ่งจะประเมินทั้งรายคณะและ รายบุคคล โดยกระบวนการในการประเมิน เลขานุการบริษัทจะจัดส่ง แบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี และ เป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อ พิจารณารับทราบและหารือกันเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ผลการประเมินตนเอง ของคณะกรรมการทุกคณะ ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล ในภาพรวม โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.6-3.9 คะแนน จากคะแนนเต็ม 4 คะแนน สำหรับการ แต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะ พิจารณาก่อนนำเสนอชื่อผู้ที่เหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เห็นชอบก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้ง ทั้งนี้บริษัทมี กระบวนการสรรหากรรมการโดยพิจารณาคูสมมติทั้งในด้านทักษะ ประสิทธิภาพ เพศ และ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยกรรมการต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด และไม่มีความเสี่ยงที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความ

ไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ในการสรรหากรรมการใหม่จะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ด้วย โดยบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับ การเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ซึ่งได้เผยแพร่ รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://www.addtechhub.com/> โดยให้เสนอมายังบริษัทภายในวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี

1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกคณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่ง เป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของ กรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาจากผู้มีคุณวุฒิและ ประสบการณ์การทำงาน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป โดยมีกรรมการอิสระ อย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องสอดคล้องกับประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.39/2539 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของ ผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้นอกจากการ มีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ได้รับการ แต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระ เคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนงานราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียน ตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือมีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสาม (3) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบ (20) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
6. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสอง (2) ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหากรรมการบริษัท

การคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจะพิจารณา คัดเลือกตามเกณฑ์คุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังพิจารณาคัดเลือกกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายด้านซึ่งจะส่งผลดีต่อการดำเนินงานของบริษัท ในการให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ ในมุมมองของผู้ที่มีประสบการณ์ตรง มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ จากนั้นจึงนำรายชื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

1. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีคุณสมบัติและขาดเงื่อนไข โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์ การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
2. การแต่งตั้งกรรมการ ผู้ที่จะได้รับการแต่งตั้งต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทโดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป แล้วแต่กรณี
4. ให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้
5. ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
6. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจากทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

7. กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นครั้งแรก เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแล้วถึงความเหมาะสมผลของความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจบุคคลดังกล่าวให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป
8. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- (ก) ตาย
- (ข) ลาออก
- (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้ง

ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

- (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวน ผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
- (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

การแต่งตั้งผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหาร โดยคัดเลือกจากบุคลากรที่มีประสบการณ์ความสามารถ และมีความรู้ในการบริหารสายงานที่เกี่ยวข้อง

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน อยู่ในรูปแบบของค่าตอบแทนรายไตรมาส โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายไตรมาส (บาท)
ประธานคณะกรรมการบริษัท	50,000
กรรมการบริษัท	30,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	40,000
กรรมการตรวจสอบ	20,000
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-

หมายเหตุ: กรรมการที่เป็นพนักงานจะไม่ได้ค่าตอบแทนรายไตรมาส

โดยในปี 2564 มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม และเบี้ยประชุมของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนครั้งที่ประชุม		
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
1. นายจิรพันธ์ สิ้นธนูาวา	6/6	4/4	
2. นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒน์	6/6	4/4	
3. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	5/6	4/4	2/2
4. นายศิริรัตน์ รัตน์ไพฑูรย์	6/6	4/4	2/2
5. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	6/6		2/2
6. นายสมโภช ทนตันติวงศ์	6/6		
7. นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	6/6		

ชื่อ - สกุล	คำตอบแทนกรรมการ (บาท)		
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
1. นายจิรพันธ์ สิ้นธนูาวา	200,000	160,000	
2. นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒน์	120,000	80,000	
3. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	120,000	80,000	
4. นายศิริรัตน์ รัตน์ไพฑูรย์	120,000	80,000	
5. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์			
6. นายสมโภช ทนตันติวงศ์			
7. นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	120,000		
รวม	680,000	400,000	

(2) คำตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นกรรมการผู้อำนวยการ รองกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารของบริษัทหรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทซึ่งบริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งว่า การมีระบบการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ จะช่วยดูแลรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ในการลงทุนของบริษัทบริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ๆ นอกจากนี้การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว

บริษัทจัดให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่ามีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงาน ผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการอิสระของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดไว้อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยง และให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ โดยมีการรายงานผลให้คณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอเพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและให้ความสำคัญถึงการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ถือปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้ถือปฏิบัติตามนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน และคู่มือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีการตรวจสอบและดูแลธุรกรรมที่เกิดขึ้นโดยไม่มีผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์เข้ามามีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวโยงที่เกิดขึ้น ทั้งนี้ในกรณีที่รายการที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทจะมีคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นรวมทั้งดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนอย่างถูกต้องครบถ้วน
2. หลีกเลี่ยงการดำเนินการใดอันจะทำให้เกิดความขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่ของตนหรือยินยอมให้ผู้อื่นใช้ในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นการกระทำทางตรงหรือทางอ้อม
3. พึงหลีกเลี่ยงการถือหุ้น หรือการทำธุรกรรมหรือการมีส่วนร่วมหรือมีกิจกรรมภายนอกหรือดำรงตำแหน่งอื่น รวมทั้งการเป็นกรรมการที่ปรึกษา ตัวแทนในธุรกิจหรือองค์กรอื่น ซึ่งธุรกิจหรือองค์กรหรือกิจกรรมเหล่านั้นมีความขัดแย้งหรือมีธุรกรรมหรือการดำเนินกิจการที่ขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งการดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ส่งผลกระทบต่อความเสียหายกับบริษัท ตลอดจนต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติงานภายในบริษัทของบุคคลนั้น ๆ
4. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง หากการทำธุรกรรมหรือการดำเนินการใดอันอาจมีผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัท บุคคลนั้นมีหน้าที่ต้องแจ้งให้หน่วยงานหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายหรือผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีอำนาจทราบและบุคคลผู้นั้นจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในผลประโยชน์นั้น ๆ
5. ห้ามผู้บริหาร พนักงานทำงานเต็มเวลา หรือเป็นพนักงานชั่วคราวในธุรกิจอื่นที่การประกอบธุรกิจมีลักษณะการดำเนินธุรกิจเช่นเดียวกับบริษัทหรือเป็นคู่แข่งบริษัทหรือกิจการอันอาจมีผลประโยชน์ขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัท

โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตัว ดังนี้

1. บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
2. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ส่งผ่านมายังเลขานุการบริษัทก่อนนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่รายงานการเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัทจนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว โดยบริษัทจะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่างดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
4. บริษัทห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ลาออกแล้วเปิดเผยข้อมูลภายในหรือความลับของบริษัทตลอดจนข้อมูลความลับของลูกค้าของบริษัทที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคคลภายนอกทราบ แม้ว่าการ

เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและลูกค้าของบริษัท

5. บริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตัวซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจ ภายใต้หลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำอันใดที่อาจเป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อม แก่ตนเอง ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิดที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

1. คำนิยาม

การทุจริตคอร์รัปชัน หรือ คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบเพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรในรูปแบบต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นการให้หรือรับสินบน การนำเสนองาน การให้ค้ำประกันว่าจะให้ การขอหรือเรียกรองซึ่งเงินทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาซึ่งธุรกิจ หรือเพื่อเอื้อประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่กรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

2. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 2.1 คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้พนักงานทุกคนในบริษัทได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานการรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนรับเรื่องการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน อันเกิดจากคนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง พิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริง และเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

- 2.3 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม มีหน้าที่กำกับดูแลให้คำปรึกษาและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแล จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนนโยบายการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน
- 2.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ในการจัดทำประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดทำมาตรการและแนวทางป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
- 2.5 คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร มีหน้าที่ในการนำนโยบายการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันไปปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีระบบสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงทบทวนความเหมาะสมของระบบ นโยบาย และมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

3. นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท แอดเทค อีบี จำกัด (มหาชน) ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ห้ามเข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

- 3.1 ไม่ทำพฤติกรรมใดที่เป็นการแสดงถึงเจตนาว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน หรือผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง
- 3.2 ไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
- 3.3 บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการคอร์รัปชันให้กับบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริต คอร์รัปชัน
- 3.4 ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 3.5 บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัท ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้

- 3.6 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันมิให้มีการทุจริตคอร์รัปชันและเพื่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและลดความเสี่ยงจากลักษณะธุรกิจ ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมประกอบด้วย การควบคุมทั้งในด้านการป้องกัน (Preventive Control) และการตรวจสอบ (Detective Control) ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ช่วยในการลดโอกาสและแรงจูงใจในการกระทำมิชอบและการทุจริตคอร์รัปชันให้น้อยลง โดยมีหลักเกณฑ์การแบ่งแยกหน้าที่การทำงาน นอกจากนี้ยังมีกระบวนการติดตามประเมินผล โดยผู้บริหารจะได้รับรายงาน และรับทราบถึงสาเหตุของข้อบกพร่องหรือสถานการณ์ที่ไม่ชอบมาพากลได้ทันที รวมทั้งสามารถปรับปรุงระบบในเชิงป้องกันได้อย่างเหมาะสมในการประเมินผลระบบการควบคุมภายในดังกล่าว ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในถือเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งของกระบวนการ
- 3.7 บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
- 3.8 เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ในเรื่องดังต่อไปนี้
 - 3.8.1 การให้มอบหรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติ หรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม
 - 3.8.2 การให้หรือรับเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน
 - 3.8.3 ในการดำเนินกิจการ การติดต่อการเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่น ๆ กับหน่วยงานภาครัฐ หรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ

4. มาตรการและช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชันของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของกลุ่มบริษัท โดยจัดช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมายังบริษัทได้สะดวกและเหมาะสม โดยผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พร้อมชื่อที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ ส่งมายังช่องทางการรับเรื่องตามที่บริษัทกำหนด

4.1 ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

- ทางอีเมลคณะกรรมการตรวจสอบ :
audit.committee@addtechhub.com
- ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.addtechhub.com

4.2 มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูล และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจะจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้

ในกรณีที่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันของผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนข้อเท็จจริงไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล

ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องเว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

5. ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ

- 5.1 เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส คณะกรรมการตรวจสอบจะมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายใน หรือแต่งตั้งคณะกรรมการสืบสวนข้อเท็จจริงเป็นผู้กลั่นกรองสืบสวนข้อเท็จจริง และแจ้งผลการตรวจสอบเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ทราบ
- 5.2 หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่ได้รับมีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหาและพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตคอร์รัปชันตามที่ถูกกล่าวหา
- 5.3 หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง ผู้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันนั้นไม่ว่าจะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ถือว่าเป็นการกระทำผิดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท โดยจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และหากการกระทำทุจริตนั้นเป็นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย ผู้กระทำผิดนั้นอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้ โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท และคำตัดสินของคณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นอันสิ้นสุด

บริษัทไม่มีนโยบายลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่ากรกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

6. การอบรมและการสื่อสาร

- 6.1 บริษัทจัดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่แนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนให้บุคคลภายในบริษัททราบ ผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น การปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ การติดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ อีเมล เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น เพื่อให้ทุกคนในบริษัทเข้าใจ เห็นชอบ และปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง
- 6.2 บริษัทสื่อสารและเผยแพร่แนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไปยังสาธารณชน บริษัทย่อย บริษัทร่วม ตลอดจนตัวแทนทางธุรกิจ คู่ค้าทางธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น เพื่อสร้างความเข้าใจและสนับสนุนให้ยึดมั่นในมาตรฐานการรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเช่นเดียวกับบริษัท

นโยบายการรายงานเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง
บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการคุ้มครองและให้ความสำคัญเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Whistleblower Policy) ดังนี้

ขอบเขต

นโยบายนี้ใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท

ผู้ร้องเรียน

1. พนักงานที่พบเห็นการกระทำที่ทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. พนักงานที่ถูกกลั่นแกล้ง ช่มชู้ ถูกลงโทษทางวินัย เช่น ถูกลดขั้นเงินเดือน ถูกพักงาน ให้ออกจากงาน หรือถูกเลือกปฏิบัติด้วยวิธีการอันไม่ชอบที่เกี่ยวข้องกับสภาพการจ้างงาน อันเนื่องมาจากการที่ตนได้ร้องเรียน ให้ข้อมูล หรือจะให้ข้อมูล ช่วยเหลือในขั้นตอนการสืบสวนสอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริง ให้แก่ผู้รับข้อร้องเรียน รวมไปถึงการฟ้องร้องดำเนินคดี การเป็นพยาน การให้ถ้อยคำ หรือการให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ

ผู้รับข้อร้องเรียน

1. ผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป)
2. ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัท
3. เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

วิธีการร้องเรียน

1. ร้องเรียนได้โดยตรงเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผู้ร้องเรียนควรส่งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริตผ่านผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป) ในบริษัทซึ่งตนสังกัด อย่างไรก็ตาม หากอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่สะดวก ผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเป็นอีเมล หรือส่งจดหมายมายังผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัท
2. ให้ผู้บังคับบัญชาที่ได้รับข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต แจ้งให้ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัททราบภายใน 7 วัน เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง
3. ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจน เพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่ามีกรกระทำที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น
4. ช่องทางอื่น ๆ เช่น
คณะกรรมการตรวจสอบ audit.committee@addtechhub.com
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ Secretary@addtechhub.com

ทั้งนี้ การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด โดยผู้ที่เกี่ยวข้องในการรับข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต และผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียน เว้นแต่หากเปิดเผยตนเอง จะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

1. ในการดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง ให้ผู้รับข้อร้องเรียนดำเนินการเสนอเรื่องร้องเรียนให้บุคคลดังต่อไปนี้ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง (“ผู้ตรวจสอบ”) ตามที่ได้รับร้องเรียน
 - (1) กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับต่ำกว่าผู้บริหาร :
ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ
 - (2) กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับตั้งแต่ผู้บริหารขึ้นไป :
ให้คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ
 ในกรณีมีข้อสงสัยหรือคำถามใด ๆ ผู้ตรวจสอบสามารถเชิญให้พนักงานคนหนึ่งคนใดหรือ ผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรงของผู้ร้องเรียน มาให้ข้อมูลหรือขอให้จัดส่งเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้

2. หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องร้องเรียนเป็นความจริง บริษัทจะดำเนินการ ดังต่อไปนี้
 - (1) ในกรณีที่เป็นการร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการกระทำการอันทุจริตหรือผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้ผู้ตรวจสอบพิจารณาเสนอข้อร้องเรียนดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อไป
 - (2) ให้ผู้ตรวจสอบแจ้งความคืบหน้าและผลการพิจารณาเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริต ให้กับผู้ร้องเรียนที่ได้เปิดเผยชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล หรือช่องทางติดต่ออื่น ๆ ใด ๆ ใดก็ตาม ในบางครั้งด้วยเหตุผลความจำเป็นในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคลและการรักษาความลับ บริษัทอาจไม่สามารถให้ข้อมูลในรายละเอียดเกี่ยวกับการสอบสวนหรือการลงโทษทางวินัย
 - (3) ในกรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ชัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้ผู้ตรวจสอบพิจารณาเสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
 - (4) ในกรณีที่ข้อร้องเรียนทำให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ผู้ตรวจสอบจะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

การคุ้มครองปกป้องผู้แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่ากรเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่ามีกรกระทำที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม หากเลือกที่จะเปิดเผยตนเองก็จะทำให้ผู้รับข้อร้องเรียนสามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น
2. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน บริษัทถือเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้รายงานแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้ชั้นความลับสูงสุดและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำความผิดวินัย
3. กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
4. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสมหรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นนั้น

- อันมีเหตุจูงใจมาจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้ร้องเรียน ได้แจ้งข้อมูล ร้องเรียน หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือการไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนิน ธุรกิจของบริษัท รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยานให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาล หรือหน่วยงาน ของรัฐถือเป็นการกระทำความผิดวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้อาจได้รับ โทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้หากเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย
5. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วย วิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

การจัดทำทะเบียนและการรายงาน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่จัดทำทะเบียนรับเรื่องร้องเรียน และเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต และจัดทำรายงานสรุปการรับแจ้ง ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริตทั้งหมดของบริษัท ทั้งนี้ได้ดำเนินการ พิจารณาแล้วหรืออยู่ระหว่างการตรวจสอบข้อเท็จจริง ให้คณะกรรมการ ตรวจสอบทราบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง

4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยเปิดโอกาสให้ พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสหากพบเห็น การฝ่าฝืน หรือพบความผิดปกติในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น การทุจริต การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หรือข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด การปฏิบัติตาม ระเบียบหรือนโยบายของบริษัท การกำกับดูแล คุณธรรม จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนด เพื่อให้มีการ ตรวจสอบข้อเท็จจริงตามกระบวนการที่ระบุไว้ใน "นโยบายการรายงาน เหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง" และรายงานต่อ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ยังมีการให้ ข้อมูลในการติดต่อกับผู้ร้องเรียนอย่างชัดเจนโดยเปิดเผยกระบวนการและ ช่องทางในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ร้องเรียน ว่าการรายงาน หรือให้ข้อมูล หรือแจ้งเบาะแสจะไม่ทำให้ผู้ร้องเรียนหรือ ผู้ให้ข้อมูลได้รับความเดือดร้อนเสียหาย บริษัทจึงได้กำหนดกลไกสำหรับ คู่คุ้มครอง และบรรเทาความเดือดร้อนเสียหายให้แก่ผู้รายงาน หรือให้ข้อมูล ที่ถูกระทำโดยไม่เป็นธรรม

ในปี 2564 บริษัทไม่พบข้อร้องเรียนทั้งจากบุคคลภายนอกและพนักงาน ของบริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน กฎหมาย การบริหารธุรกิจ และการบริหารองค์กร จึงมีคุณสมบัติเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบในปัจจุบันประกอบด้วย

1. นายจิรพันธ์ สิ้นธนูวา	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	กรรมการตรวจสอบ
4. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูริย์	กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการจัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่การสอบทานความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2564 ได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อย สอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น และรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงรับทราบข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่ดีและมีประสิทธิผล โดยรวมถึงระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในอิสระ รวมถึงความเพียงพอและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานและการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะนำไปสู่ระบบการควบคุมภายในที่ดี การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัททั้งระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบปฏิบัติการ โดยจัดทำแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเห็นว่ามีเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยมีการติดตามการดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงจากความไม่มั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และความเสี่ยงจากการสูญหายของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งบริษัทได้กำหนดมาตรการปิดหรือลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยบริษัทได้จัดทำการประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางมาตรฐานสากล COSO-ERM (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission – Enterprise Risk Management) ซึ่งผลการสอบทานพบว่า การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอตามนโยบายและแผนกลยุทธ์ของบริษัท

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และดำเนินกิจการต่าง ๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่ามิชอบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามและ/หรือการปฏิบัติที่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทและบริษัทย่อย ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน รวมถึงค่าตอบแทนในการสอบบัญชีที่เหมาะสมของบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุม ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ไพร่ชวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ ความเป็นธรรม และสมเหตุสมผล โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติและมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ

สรุปภาพรวมปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ และมีความเห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำรายงานทางการเงินในสาระสำคัญอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ โดยจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทได้จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างครบถ้วน รวมทั้งบริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในองค์กร มีผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติเหมาะสม ที่ช่วยให้การสอบบัญชีและระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีจริยธรรมและความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท ให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง แม้จะอยู่ในสถานการณ์ที่มีความท้าทายในช่วงการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19)

ขอแสดงความนับถือ



(นายจिरพันธ์ สินสุนาวา)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

8.3.1 รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารของบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ | ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายเจนวิทย์ จีวะกุลชัยนันท์ | รองประธานกรรมการบริษัท และ กรรมการบริหาร |
| 3. นายสมโภช หนูตันติวงศ์ | กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน |

คณะกรรมการบริหารของบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการ และควบคุมกิจการของบริษัทตามที่ คณะกรรมการมอบหมาย เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน สร้างความเชื่อมั่น ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

ซึ่งในปี 2564 คณะกรรมการบริหารได้ดำเนินการจัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 13 ครั้ง มีกรรมการบริหารทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญของอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจอนุมัติของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ และอนุมัติ และดำเนินการตามที่ได้รับความคิดเห็นชอบจาก คณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงาน ดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. พิจารณากลับกรองข้อเสนองานของฝ่ายจัดการในการกำหนดนโยบาย การลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหาร ทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป

3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินกิจการหรือการบริหารงาน ของบริษัทและการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงาน ที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบนโยบายและ เป้าหมาย ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกำกับดูแล ให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
5. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการ เสนอ ก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็น ธุรกิจปกติของธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท
7. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณา อนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินการโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว จนเสร็จการ
8. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
9. อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนิน ธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคล อื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามตาราง อำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงิน เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป
10. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับ ธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การจัดหาวงเงินสินเชื่อ หรือ การขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติ

จากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

11. พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และนำเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
12. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัส พนักงานระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไป ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
13. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาหรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหาร ได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวก และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษา ที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
14. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
15. มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

คณะกรรมการบริหารมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ ความสามารถอย่างระมัดระวังและรอบคอบในการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และเป้าหมายของบริษัท โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป ซึ่งในปี 2564 บริษัทได้จัดทำนโยบายการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร และนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน รวมทั้งแต่งตั้งคณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน โดยได้ว่าจ้างหน่วยงานภายนอกให้ตรวจสอบปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงานขององค์กร เพื่อเป็นข้อมูลอ้างอิงในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรในปีต่อไป และด้วยความมุ่งมั่นดังกล่าว เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 บริษัทสามารถเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้สำเร็จ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชวัล บุญประกอบศักดิ์)
ประธานกรรมการบริหาร

8.3.2 รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|--|
| 1. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 2. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 3. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ | ประธานกรรมการบริหารกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชดเชย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาจัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการ กรรมการชดเชย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริหารและ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไปแล้วแต่กรณี

ซึ่งในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ดำเนินการจัดการประชุมเป็นจำนวน 2 ครั้ง มีกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญของอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

การสรรหา

1. จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชย กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชย กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ใน กฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)
4. ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ
5. ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงานาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
6. จัดทำแผนการพัฒนากรรมการบริษัท เพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัทปัจจุบันและกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
7. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

การกำหนดคำตอบแทน

1. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่น (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชย กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชย กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี

3. เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น และจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
4. พิจารณากลับโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นขององค์กร
5. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เป็นธรรม และมีความเป็นอิสระ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ และมีความเห็นสำหรับปี 2564 กรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถตลอดจนการพิจารณาค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์อื่นที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีนั้น เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท โดยเปรียบเทียบอ้างอิงอัตราค่าตอบแทนจากธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมทั้งสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวม และหากมีการนำเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการจากผู้ถือหุ้น ตามที่บริษัทได้เรียนเชิญให้ผู้ถือหุ้นได้นำเสนอเป็นการล่วงหน้านั้น หากเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทกำหนด คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวเยาว์โรจน์ กลิ่นบุญ)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

8.3.3 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัทจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

- | | |
|------------------------------------|--|
| 1. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายสมโภช ทุนตันติวงศ์ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นางสาวรัตติมารล บุญประกอบศักดิ์ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายวิรินทร์ วิรัชพิณฑุ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5. นายพีรพงษ์ ชันธรุจี | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ในระบบการบริหารงานและการปฏิบัติงาน โดยมุ่งหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมของผู้ปฏิบัติงานทุกคน ซึ่งนอกจากจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หลักและเป้าหมายที่ตั้งไว้แล้ว ยังเป็นการสนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรอย่างเป็นรูปธรรมและมีแนวทางในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ซึ่งในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการจัดการประชุมเป็นจำนวน 3 ครั้ง มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้ง 5 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญของอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
2. กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมินติดตาม และควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่าง ๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
3. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้
5. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
6. ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้

7. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยง
8. มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
9. รายงานผลเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน สถานะความเสี่ยงของบริษัท และการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
10. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง
11. ระบุความเสี่ยงด้านต่าง ๆ พร้อมทั้งวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัท
12. จัดทำแผนงานเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
13. ประเมินผลและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
14. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
15. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

โดยสรุปในปี 2564 นอกจากการทบทวนกฎบัตรและนโยบายต่าง ๆ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีแล้ว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า แม้เศรษฐกิจของประเทศอยู่ในภาวะชะลอตัวจากปัญหา การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 บริษัทยังสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้เพียงพอ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสมให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยหากมีประเด็นความเสี่ยงเกิดขึ้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะเร่งจัดการประชุมเพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญและเร่งด่วนอย่างทันทั่วทั้งที่ ส่งผลให้สามารถควบคุมความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับหลัก และแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและครบถ้วน ซึ่งช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถบรรลุผลสำเร็จตามแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ภายใต้สถานการณ์ดังกล่าว ทำให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงและเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง และในสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงของพนักงานซึ่งเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท บริษัทได้ให้พนักงานทำงานจากที่บ้าน รวมทั้งจัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ เพิ่มเติม เช่น ประกันภัยการติดเชื้อไวรัส COVID-19 จัดเตรียมเวชภัณฑ์ในการดูแลตนเองในเบื้องต้นหากได้รับเชื้อติดต่อประสานงานสถานที่รักษาพยาบาลเพื่อให้ได้รับการรักษา เป็นต้น

ขอแสดงความนับถือ



(นายชวัล บุญประกอบศักดิ์)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

8.3.4 รายงานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
2. นายสมโภช ทนตันติวงศ์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
3. นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด และคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำกับดูแลตลอดจนให้คำปรึกษาและกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และเพื่อรับผิดชอบต่อสังคมได้อย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ซึ่งในปี 2564 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมได้ดำเนินการจัดการประชุมเป็นจำนวน 8 ครั้ง มีคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญของอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐาน เป็นแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อให้บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย
2. กำกับดูแล ให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ นอกจากการทบทวนกฎบัตรและนโยบายต่าง ๆ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีแล้ว ในปี 2564 ที่บริษัทได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการ

ประชุมผู้ถือหุ้น และเสนอบุคคลเพื่อเข้ารับการศึกษาเลือกตั้งเป็นกรรมการ นโยบายการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร นโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน รวมทั้งกำหนดคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืนเพิ่มเติม และได้จัดทำโครงการจิตอาสา เพื่อเป็นการปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงานทุกระดับให้รู้จักการเสียสละ และให้ความช่วยเหลือโดยใช้ความรู้และความสามารถที่ตนเองมี ดังนี้

1. การจัดทำหลังคาในโครงการเรือนเสมือนญาติ ที่โรงพยาบาลศิริราช ร่วมกับวัดอมรินทรารามจัดทำโครงการฯ ขึ้น เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยและญาติที่ยากไร้มีปัญหาเรื่องการหาที่พักและไม่สะดวกเดินทางไปกลับ โดยจัดทำหลังคาของศาลาเดิม ที่ปัจจุบันไม่สามารถกันแดดกันฝนได้ และจัดทำหลังคาของศาลาให้เชื่อมต่อกับเรือนเสมือนญาติ
2. ติดตั้งระบบพัดลมไอเย็นเพื่อระบายความร้อนภายในที่พักของผู้ป่วยบ้านแบ่งบุญ ตำบลบึงชำอ้อ อำเภอนองเสือ จังหวัดปทุมธานี
3. บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ Jitasa.care เพื่อผู้ป่วย COVID-19 ซึ่งเป็นเว็บไซต์ที่รวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19 เช่น ศูนย์ฉีดวัคซีน โรงพยาบาลสนาม จุดพักคอย ช่องทางการติดต่อของผู้ป่วยเพื่อขอความช่วยเหลือ เป็นต้น โดยบริษัทได้ร่วมจัดทำระบบการรับส่ง SMS และ OTP ซึ่งเป็นความถนัดของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังจัดทำช่องทาง (Gateway) สำรอง สำหรับรับส่ง SMS ในกรณีที่ช่องทางหลักเกิดปัญหา โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการรับส่ง SMS ที่เกิดขึ้นในช่องทางของบริษัท

ขอแสดงความนับถือ



(นายชวัล บุญประกอบศักดิ์)

ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

8.3.5 รายงานคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืนของ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้บริหารและพนักงานจำนวน 10 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-------------------------------------|--|
| 1. นายสมโภช หนูตันติวงศ์ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและประธานคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืน |
| 2. นายวิรินทร์ วิรัชพิณฑุ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี |
| 3. นายพีรพงษ์ ชันธรุจี | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ |
| 4. นายประยูร วชิรพันธ์สถิต | ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน |
| 5. นางสาวฉัญญาภรณ์ลาภเจริญกิจสกุล | ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน |
| 6. นางสาวสุภัค อมรทวิชกุล | ผู้จัดการฝ่ายบัญชี |
| 7. นางสาวจินดารัตน์ พันธุ์จินดาธรรม | ผู้จัดการฝ่ายการเงิน |
| 8. นางธารารัตน์ รอดเมื่อ | ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ |
| 9. นางสาวกรรณิการ์ สุขขารี | ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล |
| 10. นางสาวอัมรินทร์ตัน ดลวชิรโกศล | เลขานุการบริษัท |

คณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืนของบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมมือกันขับเคลื่อนให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ซึ่งในปี 2564 คณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืนได้ดำเนินการจัดการประชุมเป็นจำนวน 2 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญของอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

- 1) กำหนดแนวทางและแผนการดำเนินงานการจัดการด้านความยั่งยืนที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย
- 2) สร้างวัฒนธรรมการจัดการด้านความยั่งยืน พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับคู่ค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รู้ เข้าใจ และเกิดความตระหนักในด้านการจัดการด้านความยั่งยืน
- 3) ร่วมกันเสนอแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
- 4) ติดตามและรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำรวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการรวบรวมข้อมูล
- 5) รายงานผลการดำเนินงานการจัดการด้านความยั่งยืนต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
- 6) ดำเนินงานด้านอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

และในปี 2564 คณะทำงานฯ ได้ร่วมกันวิเคราะห์แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท และกำหนดเป้าหมายและหาแนวทางลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก ซึ่งแม้ว่าข้อมูลของปริมาณก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทที่คำนวณได้ในปี 2564 นี้จะไม่ใช่ปริมาณที่แท้จริง เนื่องจากพนักงานของบริษัทโดยส่วนใหญ่ทำงานจากที่บ้าน แต่บริษัทจะนำข้อมูลดังกล่าวไปเป็นแนวทางในการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกในอนาคตต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายสมโภช หนูตันติวงศ์)

ประธานคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืน

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยได้มีการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัท และได้ตอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ ได้แก่

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

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอแล้ว โดยผู้บริหารได้สนับสนุนให้พนักงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมภายใน โดยได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทดำเนินการตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีส่วนการตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตาม และประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

9.1.2 ผลการตรวจสอบภายใน ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในและการดำเนินการของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมี นางสาวนพภัฏ ภูมิตนจรินทร์ (รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในตามเอกสารแนบ 3) เพื่อทำการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามระบบของบริษัทและบริษัทย่อย โดยได้แบ่งการตรวจสอบภายในออกเป็น 2 ส่วนคือ (1) ระบบการควบคุมภายใน และ (2) การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในทุกกระบวนการหลักของบริษัท ได้แก่

- (1) การบริหารทรัพยากรบุคคล
- (2) การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- (3) วงจรรายจ่าย
- (4) วงจรรายได้

(1) การตรวจสอบระบบการควบคุมภายในเรื่องการบริหารงานทรัพยากรบุคคลประกอบด้วย 13 ขอบเขตวัตถุประสงค์ ได้แก่

- 1) นโยบาย ระเบียบ และขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงานทรัพยากรบุคคล
- 2) แผนผังโครงสร้างองค์กร โครงสร้างหน่วยงาน ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานและการวางแผนกำลังพล
- 3) การจัดทำอำนาจดำเนินงาน อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น
- 4) งบประมาณด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล
- 5) การสรรหาและว่าจ้าง
- 6) การควบคุมค่าตอบแทน
- 7) การควบคุมสวัสดิการ
- 8) การควบคุมเงินเดือน
- 9) การควบคุมการปฏิบัติงาน
- 10) การประเมินผล
- 11) การพัฒนาบุคลากร
- 12) การเลิกจ้างและลาออก
- 13) การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล

จากการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ พบเพียงประเด็นความเสี่ยงเล็กน้อย ในหัวข้อที่ 9 เรื่องการควบคุมการปฏิบัติงาน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการแก้ไขทันทีเรียบร้อยแล้ว ดังนี้

หัวข้อ	ประเด็นที่ตรวจพบ	การดำเนินการของบริษัท
2. โครงสร้างองค์กร/โครงสร้างหน่วยงาน/ขอบเขตอำนาจหน้าที่	พบผู้บังคับบัญชาสายงานใน “โครงสร้างองค์กร” ไม่ตรงกับ “ใบกำหนดหน้าที่รับผิดชอบฯ” จำนวน 1 ราย	ณ วันที่ 6 เมษายน 2564 บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขผู้บังคับบัญชาสายงานในใบกำหนดหน้าที่รับผิดชอบและข้อกำหนดคุณลักษณะเรียบร้อยแล้ว
9. การควบคุมการปฏิบัติงาน	พนักงานมีการบันทึกเวลาเข้า-ออกงานอย่างครบถ้วน อย่างไรก็ตาม พบพนักงานมีการบันทึกเวลาปฏิบัติงานจริง ไม่ครบ 8 ชั่วโมงจำนวน 1 รายการ ขาดไป 42 นาที ซึ่งผ่านการอนุมัติโดยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล แต่ไม่ผ่านผู้บังคับบัญชาอย่างชัดเจน การแจ้งงานไม่เป็นไปตามระเบียบที่บริษัทกำหนด จำนวน 3 รายการ กรณีลากิจ ไม่ได้ทำการแจ้งล่วงหน้า 1 วัน อย่างไรก็ตาม มีการอนุมัติโดยผู้บังคับบัญชาก่อนระยะเวลาปฏิบัติงาน ซึ่งเป็นกรณีลาฉุกเฉิน ที่มีการระบุสาเหตุของการลาไว้เป็นลายลักษณ์อักษร	ณ วันที่ 29 เมษายน 2564 มีการขออนุมัติแก้ไขเวลาการทำงานโดยผู้บังคับบัญชาอนุมัติอย่างเป็นทางการเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ ผู้บริหารได้รับทราบและเน้นย้ำให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลสอบทานสาเหตุการลากรณีฉุกเฉินอย่างชัดเจนทุกครั้ง
11. การพัฒนาบุคลากร	บริษัทมีการจัดเก็บเอกสารประกอบการฝึกอบรมอย่างครบถ้วนทุกราย และมีการบันทึกประวัติการฝึกอบรมไว้อย่างชัดเจน อย่างไรก็ตาม ไม่พบการบันทึกประวัติการฝึกอบรมจำนวน 1 หลักสูตร 7 ราย	ณ วันที่ 7 เมษายน 2564 บริษัทได้ดำเนินการบันทึกประวัติการฝึกอบรมอย่างครบถ้วนทุกรายเรียบร้อยแล้ว

(2) การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศการควบคุมเฉพาะระบบงาน การสอบทานครั้งนี้มีขอบเขตในการตรวจสอบ และมีวัตถุประสงค์ของแต่ละขอบเขต ดังนี้

- กระบวนการพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software Development Process) เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการพัฒนาซอฟต์แวร์มีความถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีคุณภาพ
- การควบคุมการเข้าถึง (Access Control) เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการกำหนดนโยบายและควบคุมในการเข้าถึงข้อมูลที่ชัดเจน และมีการปรับปรุงนโยบายและระเบียบขั้นตอนให้ทันสมัย
- การควบคุมข้อมูลนำเข้า (Input Control) เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลต่าง ๆ ที่นำเข้าสู่ระบบมีการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล และมีการอนุมัติโดยผู้มีสิทธิตามขั้นตอนที่ได้กำหนดไว้
- การควบคุมกระบวนการทำงาน (Process Control) เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการทุกขั้นตอน มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้
- การควบคุมผลลัพธ์ที่ได้ (Output Control) เพื่อให้มั่นใจว่ามีการเก็บรักษาข้อมูลและผลลัพธ์จากกระบวนการทำงานได้อย่างปลอดภัย
- การควบคุมการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง (Change Control) เพื่อให้มั่นใจว่าหากมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงระบบ ได้มีการวางแผนควบคุม
- การจัดการปัญหา (Incident Management) เพื่อให้มั่นใจว่ามีการจัดการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นจากการใช้งานระบบ
- การควบคุมความต่อเนื่อง (Continuity Control) เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปกป้องระบบ รวมถึงข้อมูลให้สามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง
- การควบคุมด้านกฎหมายและจริยธรรม (Legal and Ethical Control) เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการดำเนินการทางธุรกิจไม่ขัดแย้งต่อกฎหมาย
- การจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของสารสนเทศ (Information Security Risk Management) เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรได้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับระบบ พร้อมทั้งหาแนวทางป้องกัน และวิธีแก้ไขปัญหาเพื่อไม่ให้เกิดกระทบต่อการดำเนินการทางธุรกิจขององค์กร

ซึ่งจากการตรวจสอบทั้ง 10 ขอบเขตพบว่า บริษัทยังมีการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอและเป็นปัจจุบันผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบตามขอบเขตการตรวจสอบพบว่า บริษัทได้พัฒนาระบบเป็นไปตามมาตรฐาน รวมทั้งตรวจสอบระบบการควบคุมข้อมูลนำเข้าและการควบคุมผลลัพธ์ที่ได้พบว่า ข้อมูลที่ได้ไม่มีการผิดพลาดของระบบ จึงถือว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ เป็นมาตรฐาน และไม่พบประเด็นความเสี่ยง

(3) การตรวจสอบระบบการควบคุมภายในเรื่องระบบการบริหารรายจ่าย ประกอบด้วย 19 ขอบเขตวัตถุประสงค์ ได้แก่

- 1) นโยบาย ระเบียบ และขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารต้นทุน
- 2) แผนผังโครงสร้างองค์กร โครงสร้างหน่วยงาน ขอบเขตหน้าที่
- 3) อำนาจดำเนินงาน อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น
- 4) การควบคุมงบประมาณด้านรายจ่าย
- 5) การคัดเลือกและขึ้นทะเบียนผู้ขายรายใหม่/การประเมินผู้ขายประจำปี
- 6) กระบวนการขอซื้อ
- 7) กระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้าง
- 8) การทำสัญญาจัดซื้อ/จัดจ้าง
- 9) กระบวนการรับของ
- 10) การบันทึกรายการเจ้าหนี้
- 11) การจ่ายชำระหนี้
- 12) การควบคุมเช็คจ่าย
- 13) การวิเคราะห์อายุเจ้าหนี้
- 14) การควบคุมเงินสดย่อย
- 15) การควบคุมเงินทรองจ่าย
- 16) การพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคาร
- 17) ภาษีซื้อ
- 18) ภาษีหัก ณ ที่จ่าย
- 19) การกำหนดสิทธิ์การเข้าถึง

จากการตรวจสอบทั้ง 19 ขอบเขต พบว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามระเบียบ คู่มือ นโยบาย และอำนาจอนุมัติที่บริษัทกำหนดไว้อย่างถูกต้อง จึงมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ

(4) การตรวจสอบระบบการควบคุมภายในเรื่องวงจรรายได้ ประกอบด้วย 16 ขอบเขตวัตถุประสงค์ ได้แก่

1. นโยบาย/ระเบียบ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน
2. แผนผังโครงสร้างองค์กร/หน่วยงาน/ขอบเขตอำนาจหน้าที่
3. อำนาจดำเนินการ/อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น
4. ประมาณการรายได้ หรือ Business Plan
5. การขึ้นทะเบียนลูกค้า
6. การอนุมัติราคาขาย/บริการ
7. การขาย/ให้บริการ
8. การประเมินความพึงพอใจลูกค้า
9. สัญญา/ข้อตกลง
10. การบันทึกรายได้, ลูกหนี้และรับชำระ
11. การพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคาร
12. การควบคุมเช็ครับ
13. การวิเคราะห์อายุลูกหนี้และการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
14. ภาษีขาย
15. ภาษีหัก ณ ที่จ่าย
16. การกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูล

โดยผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีการจัดทำตามระเบียบ และนโยบายได้อย่างครอบคลุมครบถ้วนทุกขอบเขตที่ตรวจสอบ

9.1.3 คุณสมบัติหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Outsource)

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 มีมติแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออডিท จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมอบหมายให้นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจรินทร์ ตำแหน่งรองประธานฝ่ายปฏิบัติการ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจรินทร์ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี (รายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3) ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น

9.2 รายการระหว่างกัน

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับบริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่ได้ว่าจ้างให้บริษัทเป็นผู้บริหารงานทั่วไปในสำนักงาน ได้แก่ งานด้านการตลาด ธุรกิจ ทรัพยากรบุคคล บัญชีและการเงิน จัดซื้อ เทคโนโลยีสารสนเทศ และวางแผนการลงทุน โดยมีอัตราค่าจ้างเดือนละ 20,000 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของผู้ว่าจ้างเป็นไปอย่างราบรื่น โดยเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นว่ารายงานรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวเป็นไปอย่างสมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท นอกจากนี้รายการดังกล่าวเป็นรายการดำเนินธุรกิจแบบปกติและก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและอัตราค่าบริการเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป โดยไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง





ส่วนที่ 3
งบการเงิน



ส่วนที่ 3

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินและแสดงความคิดเห็นในรายละเอียดของผู้สอบบัญชีแล้ว คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลงบการเงิน ประเมินระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบันทึกข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนเพียงพอทันเวลาและป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการผิดพลาดโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้วคณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย แสดงฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



นายจिरพันธ์ สิ้นสุนาวา
ประธานกรรมการบริษัท



นายชวัล บุญประกอบศักดิ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่อง การรับรู้รายได้ เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องนี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
<p>การรับรู้รายได้</p> <p>อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 5.16 เรื่อง การรับรู้รายได้ และหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 9 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน</p> <p>กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจหลักโดยการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม ในระหว่างปี พ.ศ.2564 กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากบริการดังกล่าวเป็นจำนวน 442.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 85.90 ของรายได้รวมของกลุ่มกิจการ กลุ่มกิจการบันทึกที่รายได้นี้ โดยอ้างอิงตามข้อมูลที่เกิดขึ้นจากระบบของกลุ่มกิจการที่เชื่อมต่อกับระบบของผู้ให้บริการเครือข่ายโทรคมนาคม ดังนั้นกลุ่มกิจการมีความเสี่ยงที่ข้อมูลที่ได้จากระบบเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งนำมาใช้ในการบันทึกที่รายได้ อาจจะไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับเรื่องความถูกต้องและครบถ้วนของการรับรู้รายได้ เนื่องจากเรื่องดังกล่าวมีความเสี่ยงสูงในการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ อีกทั้งจำนวนเงินของรายได้ประเภทนี้มีสาระสำคัญอย่างมากต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้า รวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • ประเมินและทดสอบการควบคุมทั่วไปของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มกิจการ รวมถึงกระบวนการควบคุมการแก้ไข เปลี่ยนแปลงและจำกัดการเข้าถึงระบบ โดยมีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางสำหรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในบริษัทของข้าพเจ้าทำการทดสอบการควบคุมทั่วไปและทดสอบรายงานรายได้ค่าบริการ ที่ได้รับจากระบบซึ่งถูกนำไปใช้ในการบันทึกที่รับรู้รายได้เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือ • ประเมินและทดสอบการควบคุมภายในสำหรับวงจรรายได้และลูกหนี้ของกลุ่มกิจการ • ทดสอบความถูกต้องของค่าบริการที่ตั้งค่าในระบบว่าตรงตามสัญญาที่ได้ทำกับลูกค้า • ทดสอบยอดรายได้ในแต่ละเดือนที่บันทึกในบัญชีแยกประเภททั่วไป โดยกระทบยอดกับรายงานรายได้ค่าบริการซึ่งได้รับจากระบบของผู้ให้บริการเครือข่ายโทรคมนาคม • ทดสอบรายได้ที่บันทึกที่รายการของกลุ่มกิจการกับใบแจ้งหนี้ และการได้รับชำระเงินจากลูกหนี้ • ตรวจสอบรายงานรายได้ค่าบริการในเดือนถัดไปหลังจากปิดบัญชีสิ้นงวดเพื่อตรวจตัดยอดรายได้ ณ วันสิ้นปีและประเมินว่ากลุ่มกิจการบันทึกที่รายได้อย่างครบถ้วนและถูกต้องตรงตามรอบบัญชี <p>จากการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าไม่พบประเด็นจากรายการที่ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบ</p>

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของ กรรมการและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอก อาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร่ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

ฟิลิฐู ทางธนกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4095

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10	497,653,839	58,984,148	486,855,634	55,439,138
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	11	10,199,133	10,180,955	10,199,133	10,180,955
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ ที่เกิดจากสัญญา	13	121,888,463	94,568,608	53,332,269	53,698,631
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	31	-	-	-	2,000,000
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14	10,387,796	7,773,600	6,285,042	3,631,166
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		640,129,231	171,507,311	556,672,078	124,949,890
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	15	1,263,741	1,133,884	2,250,000	2,250,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	-	-	17,999,780	17,999,780
ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และยานพาหนะ	16	2,843,843	3,551,890	1,944,263	2,289,961
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	1,999,666	3,867,282	1,999,666	3,867,282
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	887,559	1,178,796	12,798	24,797
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19	2,489,230	1,348,776	1,043,970	702,376
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		3,740	628,326	3,740	628,326
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		9,487,779	11,708,954	25,254,217	27,762,522
รวมสินทรัพย์		649,617,010	183,216,265	581,926,295	152,712,412

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	20	85,258,346	78,611,457	50,609,227	55,542,619
หนี้สินตามสัญญาเช่า					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	1,913,275	1,697,876	1,913,275	1,697,876
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,293,333	3,274,429	-	2,975,017
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		4,147,510	2,156,538	3,261,089	1,661,958
รวมหนี้สินหมุนเวียน		93,612,464	85,740,300	55,783,591	61,877,470
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21	-	1,913,275	-	1,913,275
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	22	5,852,362	4,691,705	4,258,911	3,415,607
ประมาณการค่ารถถอน		360,953	310,906	360,953	310,906
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		6,213,315	6,915,886	4,619,864	5,639,788
รวมหนี้สิน		99,825,779	92,656,186	60,403,455	67,517,258

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	23			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ จำนวน 160,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	80,000,000	80,000,000	80,000,000	80,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ จำนวน 160,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท				
(พ.ศ. 2563 : หุ้นสามัญ จำนวน 120,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท)	80,000,000	60,000,000	80,000,000	60,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	23	-	409,284,207	-
ส่วนต่ำจากการรวมธุรกิจภายใต้				
การควบคุมเดียวกัน	(4,003,638)	(4,003,638)	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	24	8,000,000	8,000,000	8,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		56,510,017	24,238,633	17,195,154
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่		549,790,586	90,559,650	521,522,840
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		645	429	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		549,791,231	90,560,079	521,522,840
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		649,617,010	183,216,265	581,926,295

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการให้บริการ	514,999,912	345,526,607	275,898,548	273,427,410
ต้นทุนจากการให้บริการ	(355,369,379)	(228,285,470)	(201,563,641)	(181,885,291)
กำไรขั้นต้น	159,630,533	117,241,137	74,334,907	91,542,119
รายได้เงินปันผล	31	-	41,349,369	9,999,900
รายได้อื่น	26	690,042	2,772,252	1,861,544
ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ	(6,829,745)	(4,591,654)	(6,693,503)	(4,298,062)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(39,917,765)	(26,208,412)	(26,856,819)	(24,212,084)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	15	129,857	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	27	(338,795)	(338,795)	(264,660)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	113,364,127	86,367,788	84,567,411	74,628,757
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	29	(14,616,601)	(8,723,982)	(12,998,851)
กำไรสำหรับปี	98,747,526	72,365,420	75,843,429	61,629,906
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	98,747,526	72,365,420	75,843,429	61,629,906
การแบ่งปันกำไรและกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่	98,746,679	72,365,133	75,843,429	61,629,906
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	847	287	-	-
	98,747,526	72,365,420	75,843,429	61,629,906
กำไรต่อหุ้น - ส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัท				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	30	0.68	0.60	0.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม							
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่							
	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนต่ำจาก การรวมธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวม
				จัดสรรแล้ว - สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร			
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	60,000,000	-	(4,003,638)	5,000,000	25,198,105	86,194,467	242	86,194,709
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี								
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	24	-	-	3,000,000	(3,000,000)	-	-	-
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผล		-	-	-	-	-	(100)	(100)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	72,365,133	72,365,133	287	72,365,420
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(67,999,950)	(67,999,950)	-	(67,999,950)
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	60,000,000	-	(4,003,638)	8,000,000	26,563,288	90,559,650	429	90,560,079
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	60,000,000	-	(4,003,638)	8,000,000	26,563,288	90,559,650	429	90,560,079
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี								
การเพิ่มหุ้นสามัญ	23	20,000,000	409,284,207	-	-	429,284,207	-	429,284,207
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผล		-	-	-	-	-	(631)	(631)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	98,746,679	98,746,679	847	98,747,526
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(68,799,950)	(68,799,950)	-	(68,799,950)
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	80,000,000	409,284,207	(4,003,638)	8,000,000	56,510,017	549,790,586	645	549,791,231

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น บาท
	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว บาท	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ บาท	กำไรสะสม		รวม	
			จัดสรรแล้ว - สำรอง ตามกฎหมาย บาท	ยังไม่ได้จัดสรร บาท		
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	60,000,000	-	5,000,000	26,565,198	91,565,198	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	24	-	3,000,000	(3,000,000)	-	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	61,629,906	61,629,906	
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	(67,999,950)	(67,999,950)	
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	60,000,000	-	8,000,000	17,195,154	85,195,154	
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	60,000,000	-	8,000,000	17,195,154	85,195,154	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
การเพิ่มหุ้นสามัญ	23	20,000,000	409,284,207	-	429,284,207	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	75,843,429	75,843,429	
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	(68,799,950)	(68,799,950)	
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	80,000,000	409,284,207	8,000,000	24,238,633	521,522,840	

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	113,364,127	86,367,788	84,567,411	74,628,757
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่าย				
ค่าเสื่อมราคา	16	1,038,428	1,121,402	637,388
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	17	1,867,616	1,867,616	1,867,616
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	291,237	310,715	11,999
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าธุรกรรมของ				
สินทรัพย์ทางการเงิน	11	(18,178)	(34,676)	(18,178)
ดอกเบียร์รับ	26	(256,438)	-	(538,648)
ดอกเบียร์จ่าย	27	338,795	264,660	338,795
เงินปันผลรับ	31	-	-	(41,349,369)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	22	1,160,657	1,120,578	843,304
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		(49)	255	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	15	(129,857)	(88,472)	-
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		1,729,872	1,594,866	273,451
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์				
ที่เกิดจากสัญญา		(29,049,678)	(26,547,269)	92,911
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		500,651	490,122	-
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		6,642,623	31,265,357	(4,937,658)
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,990,972	1,261,481	1,599,131
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน		99,470,778	98,994,423	43,388,153
หัก จ่ายภาษีเงินได้		(16,549,464)	(10,806,298)	(11,390,935)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		82,921,314	88,188,125	31,997,218

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	16	(330,381)	(381,340)	(291,690)	(279,475)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	-	(738,224)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	31	-	-	(10,000,000)	(2,000,000)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	31	-	-	12,000,000	15,000,000
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	31	-	-	41,349,369	9,999,900
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	26	256,438	-	538,648	348,683
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)ได้มาจากกิจกรรมลงทุน		(73,943)	(1,119,564)	43,596,327	23,069,108
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
จ่ายเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	21	(1,697,876)	(1,693,944)	(1,697,876)	(1,693,944)
ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่า	21	(288,748)	(222,026)	(288,748)	(222,026)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ	23	440,000,000	-	440,000,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อการจัดจำหน่ายหุ้น	23	(13,394,741)	-	(13,394,741)	-
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(631)	(100)	-	-
เงินปันผลจ่าย		(68,795,684)	(67,999,950)	(68,795,684)	(67,999,950)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน		355,822,320	(69,916,020)	355,822,951	(69,915,920)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ		438,669,691	17,152,541	431,416,496	28,784,981
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันต้นปี		58,984,148	41,831,607	55,439,138	26,654,157
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันสิ้นปี		497,653,839	58,984,148	486,855,634	55,439,138

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนไว้คือ เลขที่ 99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูลจึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มกิจการ”

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจหลักเพื่อประกอบกิจการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

2 เหตุการณ์สำคัญในระหว่างปีที่รายงาน

เมื่อวันที่ 12 - 14 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรกจำนวน 40,000,000 หุ้น หุ้นสามัญดังกล่าวมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 11.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 440,000,000 บาท และบริษัทได้จดทะเบียนรับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2564

3 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง

4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564

ก) การปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เพิ่มเติมหลักการใหม่และแนวปฏิบัติในเรื่องต่อไปนี้

- การวัดมูลค่า ซึ่งรวมถึงปัจจัยที่ต้องพิจารณาในการเลือกเกณฑ์การวัดมูลค่า
- การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงการจัดประเภทรายการรายได้และค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- เรื่องกิจการที่เสนอรายงานอาจเป็นกิจการเดียวหรือส่วนของกิจการหรือประกอบด้วยกิจการมากกว่า 1 แห่ง ซึ่งไม่จำเป็นต้องเป็นกิจการตามกฎหมาย และ
- การตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

กรอบแนวคิดได้ปรับปรุงคำนิยามของสินทรัพย์และหนี้สิน และเกณฑ์ในการรวมสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน รวมทั้งได้อธิบายให้ชัดเจนขึ้นถึงบทบาทของความสามารถของฝ่ายบริหารในการดูแลรักษาทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจของกิจการ ความระมัดระวัง และความไม่แน่นอนของการวัดมูลค่าในการรายงานทางการเงิน

ข) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ ได้ให้คำนิยามของ “ธุรกิจ” ใหม่ ซึ่งกำหนดให้การได้มาซึ่งธุรกิจต้องรวมถึงข้อมูลปัจจัยนำเข้าและกระบวนการที่สำคัญเป็นอย่างน้อยซึ่งเมื่อนำมารวมกันมีส่วนอย่างมีนัยสำคัญทำให้เกิดความสามารถในการสร้างผลผลิต รวมทั้งปรับปรุงคำนิยามของ “ผลผลิต” โดยให้ความสนใจในตัวของสินค้าและบริการที่ให้กับลูกค้า และตัดเรื่องการอ้างอิงความสามารถในการลดต้นทุนออกไป

ค) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน ปรับเปลี่ยนข้อกำหนดการบัญชีป้องกันความเสี่ยงโดยเฉพาะ เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่แน่นอนที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง เช่น อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงที่กำหนดจากรูทการกู้ยืม (Interbank offer rates - IBORs) นอกจากนี้ การปรับปรุงได้กำหนดให้กิจการให้ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากความไม่แน่นอนใด ๆ นั้น

ง) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน และมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด ปรับปรุงคำนิยามของ “ความมีสาระสำคัญ” โดยให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินและกรอบแนวคิด และอธิบายถึงการนำความมีสาระสำคัญไปประยุกต์ใช้ชัดเจนขึ้นในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงข้างต้นไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565

กลุ่มกิจการไม่ได้นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงใหม่ดังต่อไปนี้มาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

- ก) การปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงระยะที่ 2 (การปรับปรุงระยะที่ 2) มีการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (IFRS 9) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (IFRS 7) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 (IFRS 16) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (IFRS 4) แนวปฏิบัติทางการบัญชีเรื่อง เครื่องมือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับธุรกิจประกันภัย กำหนดมาตรการผ่อนปรนสำหรับรายการที่อาจได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง รวมถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสด หรือผลกระทบต่อความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเมื่อมีการเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง

มาตรการผ่อนปรนที่สำคัญของการปรับปรุงระยะที่ 2 ได้แก่

- เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการกำหนดกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน (รวมถึงหนี้สินตามสัญญาเช่า) ซึ่งเป็นผลโดยตรงจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงและ เกณฑ์ใหม่ที่ใช้ในการกำหนดกระแสเงินสดตามสัญญาเทียบเท่ากับเกณฑ์เดิมในเชิงเศรษฐกิจ กิจการจะไม่ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนทันที ทั้งนี้ กิจการที่เป็นผู้เช่าตาม IFRS 16 ที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญาเช่าเนื่องจากการเปลี่ยนเกณฑ์การกำหนดค่าเช่าจ่ายในอนาคตเนื่องจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ก็ให้ถือปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติข้างต้นด้วย
- ผ่อนปรนให้กิจการยังสามารถใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงสำหรับรายการส่วนใหญ่ต่อไปได้ กรณีที่ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ทั้งนี้ กิจการยังคงต้องรับรู้ส่วนของความไม่มีประสิทธิภาพ

IFRS 7 ได้กำหนดให้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับ

- ลักษณะและระดับของความเสี่ยงต่อกิจการจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง
- กิจการมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างไร
- ความคืบหน้าของแผนในการเปลี่ยนไปใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่น และวิธีการบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวของกิจการในช่วงการเปลี่ยนแปลง

การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

5 นโยบายการบัญชี

5.1 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ที่รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ข) บริษัทร่วม

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มกิจการมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญแต่ไม่ถึงกับมีอำนาจควบคุมหรือมีการควบคุมร่วม เงินลงทุนในบริษัทร่วมรับรู้โดยใช้วิธีส่วนได้เสียในการแสดงในงบการเงินรวม

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ค) การบันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

กลุ่มกิจการรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่จ่ายซื้อพร้อมกับต้นทุนทางตรงของเงินลงทุน

กลุ่มกิจการจะรับรู้มูลค่าภายหลังวันที่ได้มาของเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ที่ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้นจะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน

เมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมและการร่วมค้ามีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้นซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวอื่น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้น เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันหรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนบริษัทร่วมหรือการร่วมค้า

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ง) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทร่วมและการร่วมค่าจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค่า ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่โอน

5.2 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

กลุ่มกิจการรับรู้รายการการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน โดยรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของกิจการที่ถูกนำมารวมด้วยมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมตามมูลค่าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดที่ต้องจัดทำงบการเงินรวม โดยกลุ่มกิจการต้องปรับปรุงรายการเสมือนว่าการรวมธุรกิจได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันต้นงวดในงบการเงินงวดก่อนที่นำมาแสดงเปรียบเทียบหรือตั้งแต่วันที่กิจการดังกล่าวอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มกิจการ (หากเกิดขึ้นหลังจากวันต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบ)

ต้นทุนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันเป็นผลรวมของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ให้ไป หนี้สินที่เกิดขึ้นหรือรับมา และตราสารทุนที่ออกโดยผู้ซื้อ ณ วันที่มีการแลกเปลี่ยนเพื่อให้ได้มาซึ่งการควบคุม

ส่วนต่างระหว่างต้นทุนของการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันกับส่วนได้เสียของผู้ซื้อในมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมแสดงเป็นรายการ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” ในส่วนของเจ้าของ โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการนี้ออกเมื่อขายเงินลงทุนออกไป

5.3 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกิจการและกลุ่มกิจการ

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

5.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

5.5 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และจะวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเนื่องจากกลุ่มกิจการตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา ทั้งนี้ การพิจารณาการต่อจ่ายของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 5.6

5.6 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

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

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มกิจการจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

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

บริษัท แอตเทค อับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ข) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำรายการค้า ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มกิจการเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและกลุ่มกิจการได้อ่อนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ค) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้น สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มกิจการจะพิจารณาสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งมีอนุพันธ์แฝงในภาพรวมว่าลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

ง) ตราสารหนี้

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจของกลุ่มกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้สามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทดังนี้

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและแสดงในรายการรายได้อื่น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่นพร้อมกับกำไร/ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนรายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อ ก) รับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น และ ข) เพื่อขาย จะวัดมูลค่าด้วย FVOCI และรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น 1) รายการขาดทุน/กำไรจากการด้อยค่า 2) รายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และ 3) กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อกลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว กำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกโอนจัดประเภทใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุนและแสดงในรายการกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจะแสดงในรายการรายได้อื่น รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ข้างต้น ด้วย FVPL โดยกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและแสดงเป็นรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

จ) การด้อยค่า

กลุ่มกิจการพิจารณาขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ในวันที่รับรู้เริ่มแรกและในวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการได้พิจารณารับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย อย่างไรก็ตามไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

สำหรับลูกหนี้การค้า กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (simplified approach) ในการรับรู้การด้อยค่าตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ตลอดอายุลูกหนี้ตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนแสดงรวมอยู่ในรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

5.7 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ

ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือรับรู้แยกเป็นอีกสินทรัพย์หนึ่งตามความเหมาะสม เมื่อต้นทุนนั้นเกิดขึ้นและคาดว่าจะให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่บริษัทและต้นทุนดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออก สำหรับค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ บริษัทจะรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์คำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุนแต่ละชนิดตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสม

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะคำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนอื่นสุทธิในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

5.8 สิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตน

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นสินทรัพย์ในราคาทุนที่ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายในการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถใช้งานได้ตามประสงค์ โดยจะตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลา 5 ปี

ต้นทุนที่ใช้ในการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

การวิจัยและพัฒนา/ สิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตนที่กิจการพัฒนาขึ้นเอง

รายจ่ายเพื่อการวิจัยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

รายจ่ายที่เกิดจากโครงการพัฒนาจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อกลุ่มกิจการสามารถวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ทั้งทางด้านเทคนิค ด้านการเงิน ด้านการค้า และด้านทรัพยากร และมีความสามารถและความตั้งใจที่จะพัฒนาให้เสร็จสิ้นและนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นมาใช้งานหรือขาย

ต้นทุนการพัฒนาที่ได้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายไปแล้วในงวดก่อนจะไม่บันทึกเป็นสินทรัพย์ในงวดถัดไป

การทยอยตัดจำหน่ายรายจ่ายที่เกิดจากการพัฒนาที่กิจการบันทึกไว้เป็นสินทรัพย์จะเริ่มเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมใช้งานหรือขายด้วยวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากการพัฒนานั้นแต่สูงสุดไม่เกิน 10 ปี

5.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอน แต่จะทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

5.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการรับรู้สัญญาเช่าเมื่อกลุ่มกิจการสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะบันทึบเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน โดยต้นทุนทางการเงินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

กลุ่มกิจการบันทึบส่วนสิ่งตอบแทนในสัญญาไปยังส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่าตามราคาเอาเทศเปรียบเทียบของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ซึ่งกลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า โดยกลุ่มกิจการเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบของสัญญา และรวมแต่ละส่วนประกอบเป็นส่วนประกอบที่เป็นการเช่าเท่านั้น

สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

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

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสถานะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

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

โดยค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำได้แก่ เครื่องถ่ายเอกสาร

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

5.11 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุน โดยพิจารณาภาวะผูกพันตามสัญญา ดังนี้

- หากกลุ่มกิจการมีภาวะผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของกลุ่มกิจการเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ เพื่อแลกเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากกลุ่มกิจการไม่มีภาวะผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาวะผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาวะผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไปหรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

5.12 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความดีความ กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

5.13 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน ลาประจำปีและลาป่วยที่มีการจ่ายค่าแรง ส่วนแบ่งกำไรและโบนัส และค่ารักษาพยาบาล ของพนักงาน ปัจจุบันรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

ข) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อบังคับ กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ค) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยมักขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุกปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

5.14 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพันการเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

5.15 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสิทธิจากภาวะนี้จะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

5.16 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท รวมถึงรายได้อื่น ๆ ที่กลุ่มกิจการได้รับจากการส่งมอบสินค้าและให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกัน และต้องบันทึกส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบแยกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบแยกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อกลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

การให้บริการ

รายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม, การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้จากการให้บริการดังกล่าวเมื่อกลุ่มกิจการได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้วเสร็จ

5.17 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

บริษัท แอตเทค อับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

6 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

6.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่าสุทธิธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

การจัดการความเสี่ยงดำเนินงานโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการ เป็นไปตามนโยบายที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการจะชี้ประเด็น ประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงินด้วยการร่วมมือกันทำงานอย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติงานต่าง ๆ ภายในกลุ่มกิจการ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะกำหนดหลักการโดยภาพรวมเพื่อจัดการความเสี่ยง และนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อครอบคลุมความเสี่ยงอย่างเฉพาะเจาะจง เช่น ความเสี่ยงอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงการให้สินเชื่อ และใช้การลงทุนโดยใช้สภาพคล่องส่วนเกินในการจัดการความเสี่ยง

6.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัท อย่างไรก็ตาม รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ด้านอัตราดอกเบี้ยเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

6.1.2 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มกิจการมีลูกหนี้และเจ้าหนี้ส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

6.1.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อของกลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีสาระสำคัญ นโยบายของบริษัทคือทำให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับเหมาะสม ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการเชื่อว่ามูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าหักด้วยค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

6.1.4 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด กระแสเงินสดตามสัญญาของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) และวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL) สินทรัพย์อนุพันธ์ รวมถึงความเสี่ยงด้านสินเชื่อแก่ลูกค้าและลูกหนี้ค้าง

ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสบการณ์ที่ผ่านมา และปัจจัยอื่นๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

เงินลงทุนในตราสารหนี้ของกลุ่มกิจการและบริษัทเป็นการลงทุนที่มีความเสี่ยงต่ำ กลุ่มกิจการมีการพิจารณาการจัดอันดับด้านเครดิตของเงินลงทุนเหล่านั้นอย่างสม่ำเสมอว่ามีความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้นหรือไม่

ข) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการและบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
- เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มกิจการพิจารณาขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ในวันที่รับรู้เริ่มแรกและในวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการได้พิจารณารับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตามไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

6.1.5 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความสามารถในการหาแหล่งเงินลงทุนแสดงให้เห็นได้จากกรณีที่มีวงเงินอำนวยความสะดวกที่ได้มีการเตรียมไว้แล้วอย่างเพียงพอ ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการได้ตั้งเป้าหมายว่าจะใช้ความยืดหยุ่นในการระดมเงินลงทุนโดยการรักษาวงเงินสินเชื่อที่ตกลงไว้ให้เพียงพอที่จะหามาได้เนื่องจากลักษณะธรรมชาติของธุรกิจที่เป็นฐานของบริษัทที่มีพลวัตเปลี่ยนแปลงได้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

6.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนของบริษัทนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มกิจการเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนของเงินทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

7 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับชั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

ข้อมูลระดับ 1 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อขาย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ข้อมูลระดับ 2 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้ให้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

ข้อมูลระดับ 3 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าและเปิดเผยข้อมูลมูลค่ายุติธรรมตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ข้อมูลระดับที่ 1	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
สินทรัพย์		
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงิน	10,199,133	10,180,955
รวมสินทรัพย์	10,199,133	10,180,955

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นไปตามนโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุ 5.6

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินมีอายุคงเหลือต่ำกว่าหนึ่งปีเป็นส่วนใหญ่

บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

8 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจ

การประเมินการข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่าจะมีความสมเหตุสมผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ก) ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ ยานพาหนะ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือสำหรับส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ ยานพาหนะ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท โดยฝ่ายบริหารจะทำการทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานเนื่องจากการขายหรือเลิกใช้งานหรือจำหน่ายออกไป

ข) ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงานขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของภาวะผูกพัน

บริษัทได้พิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรจะใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน ในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสม บริษัทพิจารณาใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และมีอายุครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระภาวะผูกพัน

ข้อสมมติฐานหลักอื่น ๆ สำหรับภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงานอ้างอิงกับสถานการณ์ปัจจุบันในตลาด ข้อมูลเพิ่มเติมเปิดเผยในหมายเหตุ 22

ค) ประเมินการยกเลิกบริการ

ประเมินการยกเลิกบริการ เป็นการปรับมูลค่าของรายได้จากการให้บริการ ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะเรียกชำระไม่ได้จากลูกค้า ผู้บริหารใช้ดุลยพินิจในการประมาณการโดยพิจารณาจากหลาย ๆ วิธีผสมกัน เช่น ตามอัตราร้อยละของรายได้ ประสบการณ์การเก็บหนี้ โดยพิจารณาสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจปัจจุบันร่วมด้วย อย่างไรก็ตามการใช้วิธีประมาณการและสมมติฐานต่าง ๆ เหล่านี้อาจมีผลกระทบต่อมูลค่าการประมาณการยกเลิกบริการและอาจต้องมีการปรับปรุงประมาณการดังกล่าวในอนาคต

ง) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิตนัดชำระหนี้และอัตราการขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

9 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

งบการเงินรวมของกลุ่มกิจการมีส่วนงานที่รายงานสามส่วนงาน ซึ่งประกอบด้วย การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานเพื่อการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานตามส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้พิจารณาแล้วว่าส่วนงานที่รายงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม			รวม บาท
	ให้บริการดิจิทัล คอนเทนต์ ผ่านช่องทาง โทรคมนาคม บาท	ให้บริการพัฒนา ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ สำหรับอุปกรณ์ อิเล็กทรอนิกส์ บาท	ให้บริการโฆษณา ผ่านอินเทอร์เน็ต สำหรับสินค้าและ บริการ บาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564				
รายได้	442,404,504	72,113,939	481,469	514,999,912
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	120,345,127	41,513,594	(2,228,188)	159,630,533
รายได้อื่น				690,042
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถปันส่วนได้				(46,747,510)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				129,857
ต้นทุนทางการเงิน				(338,795)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				113,364,127
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(14,616,601)
กำไรสุทธิ				98,747,526
สินทรัพย์ในงบการเงินทั้งสิ้น				649,617,010
จึงหวนเวลาการรับรู้รายได้				
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น	442,404,504	68,452,729	481,469	511,338,702
ตลอดช่วงเวลาที่ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ	-	3,661,210	-	3,661,210
รวมรายได้	442,404,504	72,113,939	481,469	514,999,912

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินรวม			รวม บาท
	ให้บริการดิจิทัล คอนเทนต์ ผ่านช่องทาง โทรคมนาคม บาท	ให้บริการพัฒนา ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ สำหรับอุปกรณ์ อิเล็กทรอนิกส์ บาท	ให้บริการโฆษณา ผ่านอินเทอร์เน็ต สำหรับสินค้าและ บริการ บาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
รายได้	287,137,181	57,808,774	580,652	345,526,607
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	82,103,798	37,757,308	(2,619,969)	117,241,137
รายได้อื่น				102,905
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถปันส่วนได้				(30,800,066)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				88,472
ต้นทุนทางการเงิน				(264,660)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				86,367,788
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(14,002,368)
กำไรสุทธิ				72,365,420
สินทรัพย์ในงบการเงินทั้งสิ้น				183,216,265
จังหวัดเวลาการรับรู้รายได้				
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น	287,137,181	53,368,823	580,652	341,086,656
ตลอดช่วงเวลาที่ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ	-	4,439,951	-	4,439,951
รวมรายได้	287,137,181	57,808,774	580,652	345,526,607

บริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้าย่อยใหญ่

กลุ่มกิจการมีลูกค้าย่อยใหญ่ซึ่งวิเคราะห์รายได้ตามแต่ละส่วนงานได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ให้บริการดิจิทัล คอนเทนต์ ผ่านช่องทาง โทรคมนาคม บาท	ให้บริการพัฒนา ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ สำหรับอุปกรณ์ อิเล็กทรอนิกส์ บาท	ให้บริการโฆษณา ผ่านอินเทอร์เน็ต สำหรับสินค้า และบริการ บาท	รวม บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564				
ลูกค้าย่อยใหญ่ รายที่ 1	264,888,700	68,452,729	-	333,341,429
ลูกค้าย่อยใหญ่ รายที่ 2	175,090,176	3,661,210	-	178,751,386
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
ลูกค้าย่อยใหญ่ รายที่ 1	143,620,112	53,368,823	-	196,988,935
ลูกค้าย่อยใหญ่ รายที่ 2	140,862,684	4,439,951	-	145,302,635

10 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
เงินสดในมือ	19,770	11,510	10,770	3,559
เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม	497,634,069	58,972,638	486,844,864	55,435,579
	497,653,839	58,984,148	486,855,634	55,439,138

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

11 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564		31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	
	ราคาทุน บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ราคาทุน บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่า ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เงินลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงิน	10,002,000	10,199,133	10,002,000	10,180,955

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนมีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	10,180,955	10,146,279
ยอดซื้อหลักทรัพย์	-	-
ยอดขายหลักทรัพย์	-	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม	18,178	34,676
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	10,199,133	10,180,955

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

12 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีเครื่องมือทางการเงิน ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ทางการเงิน				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	497,653,839	58,984,148	486,855,634	55,439,138
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	55,927,305	40,718,679	24,322,253	24,021,210
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	2,000,000
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10,387,796	7,773,600	6,285,042	3,631,166
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,740	628,326	3,740	628,326
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน				
กำไรขาดทุน (FVPL)				
- เงินลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงิน	10,199,133	10,180,955	10,199,133	10,180,955
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	77,198,636	69,618,925	42,549,517	47,092,985
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,913,275	3,611,151	1,913,275	3,611,151

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

13 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	55,910,694	40,718,679	23,468,891	23,704,145
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	68,375,122	55,562,072	28,110,500	29,525,538
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	16,611	-	16,611	-
รวมลูกหนี้การค้า	124,302,427	96,280,751	51,596,002	53,229,683
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,907,216)	(2,177,344)	(356,280)	(82,829)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	120,395,211	94,103,407	51,239,722	53,146,854
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 31)	-	-	836,751	317,065
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,493,252	465,201	1,255,796	234,712
รวมลูกหนี้อื่น	1,493,252	465,201	2,092,547	551,777
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,493,252	465,201	2,092,547	551,777
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - สุทธิ	121,888,463	94,568,608	53,332,269	53,698,631

การวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้การค้า ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ยังไม่ถึง		
	กำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	รวม
	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	39,140,183	16,770,511	55,910,694
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	39,411,387	1,307,292	40,718,679
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยังไม่ถึง		
	กำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	รวม
	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	20,849,521	2,619,370	23,468,891
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	23,529,145	175,000	23,704,145

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

การวิเคราะห์ตามอายุการให้บริการของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม				
	ไม่เกิน		ไม่เกิน		รวม
	1 เดือน	2 - 4 เดือน	5 - 7 เดือน	8 เดือน	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)					
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	41,231,556	24,063,838	2,584,023	495,705	68,375,122
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,315,147)	(2,592,069)	-	-	(3,907,216)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	39,916,409	21,471,769	2,584,023	495,705	64,467,906
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)					
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	41,018,389	14,231,149	303,295	9,239	55,562,072
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(894,473)	(1,252,610)	(30,261)	-	(2,177,344)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	40,123,916	12,978,539	273,034	9,239	53,384,728
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ไม่เกิน		ไม่เกิน		รวม
	1 เดือน	2 - 4 เดือน	5 - 7 เดือน	8 เดือน	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)					
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	21,490,878	5,515,698	608,832	495,092	28,110,500
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(118,813)	(237,467)	-	-	(356,280)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	21,372,065	5,278,231	608,832	495,092	27,754,220
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)					
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	24,702,189	4,626,271	196,695	383	29,525,538
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(15,294)	(37,274)	(30,261)	-	(82,829)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	24,686,895	4,588,997	166,434	383	29,442,709

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ) จะออกไปแจ้งหนี้ได้ภายในระยะเวลา 1 - 8 เดือน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

14 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย	9,004,646	7,609,969	5,660,456	3,631,166
ลูกหนี้กรมสรรพากร	758,564	163,631	-	-
เงินมัดจำสำนักงาน	624,586	-	624,586	-
	10,387,796	7,773,600	6,285,042	3,631,166

15 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

(ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วม

รายการข้างล่างนี้แสดงรายชื่อบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บริษัทร่วมดังกล่าวมีทุนเรือนหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญ ซึ่งกลุ่มกิจการได้ถือหุ้นทางตรง ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้งเป็นแห่งเดียวกับสถานที่หลักในการประกอบธุรกิจ

ชื่อ	ประเทศที่ จดทะเบียนจัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนของส่วนได้เสีย (ร้อยละ)		วิธีการวัดมูลค่า
			พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	
บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด	ไทย	บริการโฆษณา ผ่านอินเทอร์เน็ต	45.00	45.00	วิธีส่วนได้เสีย
จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	
	วิธีส่วนได้เสีย	วิธีส่วนได้เสีย	วิธีราคาทุน	วิธีราคาทุน	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
บริษัทร่วม	1,263,741	1,133,884	2,250,000	2,250,000	

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนมีดังนี้

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม	129,857	88,472	-	-

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปสำหรับบริษัทร่วม

ตารางต่อไปนี้แสดงข้อมูลทางการเงินแบบสรุปสำหรับบริษัทร่วม ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นจำนวนที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วม (ซึ่งไม่ใช่เพียงแค่ส่วนแบ่งของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมดังกล่าว) ซึ่งได้ปรับปรุงด้วยรายการปรับปรุงที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติตามวิธีส่วนได้เสีย รวมถึงการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมและการปรับปรุงเกี่ยวกับความแตกต่างของนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการและบริษัทร่วม

งบแสดงฐานะการเงินโดยสรุป

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	2,847,882	2,557,690
หนี้สินหมุนเวียนรวม	(39,568)	(37,949)
สินทรัพย์สุทธิ	2,808,314	2,519,741

งบกำไรขาดทุนโดยสรุป

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
รายได้	969,225	884,004
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	288,572	196,604
กำไรหลังภาษีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	288,572	196,604
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	288,572	196,604

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

การกระทบบยอดรายการข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

การกระทบบยอดรายการระหว่างข้อมูลทางการเงินโดยสรุปกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทรวม

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันสิ้นปี	2,808,314	2,519,741
ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทรวม (ร้อยละ)	45	45
มูลค่าตามบัญชี	1,263,741	1,133,884

(ข) บริษัทย่อย

กลุ่มกิจการมีบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวได้รวมอยู่ในการจัดทำงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการ บริษัทย่อยดังกล่าวมีหุ้นทุนเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น โดยกลุ่มกิจการถือหุ้นทางตรง สัดส่วนของส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของที่กลุ่มกิจการถืออยู่เท่ากับสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยกลุ่มกิจการ

กลุ่มกิจการและบริษัท

ชื่อ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			สัดส่วนของส่วนได้เสีย (ร้อยละ)		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
			พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
บริษัท มิตรชู ไอซีที จำกัด	ไทย	พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	99.99	99.99	999,990	999,990
บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ไทย	บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต	99.99	99.99	6,999,800	6,999,800
บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด	ไทย	พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	99.99	99.99	9,999,990	9,999,990
					17,999,780	17,999,780

กลุ่มกิจการไม่มีการเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

บริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

16 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ

	งบการเงินรวม				
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องใช้ สำนักงาน	อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	รวม
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563					
ราคาทุน	1,290,872	407,165	2,682,969	4,369,883	8,750,889
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(231,783)	(109,094)	(970,016)	(3,148,044)	(4,458,937)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,059,089	298,071	1,712,953	1,221,839	4,291,952
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,059,089	298,071	1,712,953	1,221,839	4,291,952
ซื้อสินทรัพย์	-	135,047	246,293	-	381,340
ค่าเสื่อมราคา	(258,173)	(87,952)	(534,868)	(240,409)	(1,121,402)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	800,916	345,166	1,424,378	981,430	3,551,890
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563					
ราคาทุน	1,290,872	542,212	2,929,262	4,369,883	9,132,229
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(489,956)	(197,046)	(1,504,884)	(3,388,453)	(5,580,339)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	800,916	345,166	1,424,378	981,430	3,551,890
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	800,916	345,166	1,424,378	981,430	3,551,890
ซื้อสินทรัพย์	-	-	330,381	-	330,381
ค่าเสื่อมราคา	(258,172)	(103,980)	(568,822)	(107,454)	(1,038,428)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	542,744	241,186	1,185,937	873,976	2,843,843
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ราคาทุน	1,290,872	542,212	3,259,643	4,369,883	9,462,610
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(748,128)	(301,026)	(2,073,706)	(3,495,907)	(6,618,767)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	542,744	241,186	1,185,937	873,976	2,843,843

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ส่วนปรับปรุง	เครื่องใช้	อุปกรณ์		
	อาคาร	สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563					
ราคาทุน	1,290,872	375,886	1,117,222	2,842,500	5,626,480
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(231,783)	(81,849)	(447,778)	(2,161,858)	(2,923,268)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,059,089	294,037	669,444	680,642	2,703,212
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,059,089	294,037	669,444	680,642	2,703,212
ซื้อสินทรัพย์	-	135,047	144,428	-	279,475
ค่าเสื่อมราคา	(258,173)	(85,734)	(236,677)	(112,142)	(692,726)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	800,916	343,350	577,195	568,500	2,289,961
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563					
ราคาทุน	1,290,872	510,933	1,261,650	2,842,500	5,905,955
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(489,956)	(167,583)	(684,455)	(2,274,000)	(3,615,994)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	800,916	343,350	577,195	568,500	2,289,961
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	800,916	343,350	577,195	568,500	2,289,961
ซื้อสินทรัพย์	-	-	291,690	-	291,690
ค่าเสื่อมราคา	(258,172)	(102,175)	(277,041)	-	(637,388)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	542,744	241,175	591,844	568,500	1,944,263
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ราคาทุน	1,290,872	510,933	1,553,340	2,842,500	6,197,645
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(748,128)	(269,758)	(961,496)	(2,274,000)	(4,253,382)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	542,744	241,175	591,844	568,500	1,944,263

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ บันทึกอยู่ในกำไรขาดทุนโดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนจากการให้บริการ	460,937	415,856	196,898	162,803
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	577,491	705,546	440,490	529,923
รวม	1,038,428	1,121,402	637,388	692,726

17 สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
พื้นที่สำนักงาน	200,198	1,608,834	200,198	1,608,834
ยานพาหนะ	1,799,468	2,258,448	1,799,468	2,258,448
รวม	1,999,666	3,867,282	1,999,666	3,867,282

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้				
พื้นที่สำนักงาน	1,408,636	1,408,636	1,408,636	1,408,636
ยานพาหนะ	458,980	458,980	458,980	458,980
รวม	1,867,616	1,867,616	1,867,616	1,867,616
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า	1,986,624	1,915,970	1,986,624	1,915,970
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่ไม่ได้รวมรับรู้ในหนี้สินตามสัญญาเช่าและสินทรัพย์สิทธิการใช้				
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น	60,000	60,000	60,000	60,000

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

18 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	ต้นทุนเว็บไซต์	สิทธิการใช้
	และสิทธิการใช้	โปรแกรม
	โปรแกรม	คอมพิวเตอร์
	คอมพิวเตอร์	คอมพิวเตอร์
	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563		
ราคาทุน	1,731,515	85,700
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(980,228)	(43,878)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	751,287	41,822
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	751,287	41,822
ซื้อสินทรัพย์	738,224	-
ค่าตัดจำหน่าย	(310,715)	(17,025)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	1,178,796	24,797
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563		
ราคาทุน	2,469,739	85,700
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,290,943)	(60,903)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,178,796	24,797
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,178,796	24,797
ค่าตัดจำหน่าย	(291,237)	(11,999)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	887,559	12,798
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564		
ราคาทุน	2,469,739	85,700
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,582,180)	(72,902)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	887,559	12,798

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

19 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ที่จะใช้ประโยชน์ภายใน 12 เดือน	2,218,647	1,045,880	176,702	44,091
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ จะใช้ประโยชน์เกินกว่า 12 เดือน	1,228,527	977,874	909,837	722,654
	3,447,174	2,023,754	1,086,539	766,745
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ที่จะจ่ายชำระภายใน 12 เดือน	(957,944)	(646,400)	(42,569)	(35,791)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ที่จะจ่ายชำระเกินกว่า 12 เดือน	-	(28,578)	-	(28,578)
	(957,944)	(674,978)	(42,569)	(64,369)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	2,489,230	1,348,776	1,043,970	702,376

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ				
วันที่ 1 มกราคม	1,348,776	1,270,417	702,376	610,971
เพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	1,140,454	78,359	341,594	91,405
วันที่ 31 ธันวาคม	2,489,230	1,348,776	1,043,970	702,376

บริษัท แอดเทค ยับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม					รวม
	ภาระผูกพัน	ประมาณการ	ประมาณการ	ประมาณการ		
	ผลประโยชน์ พนักงาน	ประมาณการ ค่ารถอถอน	ยกเลิกบริการ ด้านลูกหนี้	หนี้สิน ของรางวัล	ผลขาดทุน ด้านเครดิต	
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี						
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	938,340	39,533	921,606	124,275	-	2,023,754
ภายใต้เพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	232,132	18,522	410,152	(18,829)	781,443	1,423,420
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	1,170,472	58,055	1,331,758	105,446	781,443	3,447,174
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี						
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	714,225	22,493	706,326	421,289	-	1,864,333
ภายใต้เพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	224,115	17,040	215,280	(297,014)	-	159,421
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	938,340	39,533	921,606	124,275	-	2,023,754

	งบการเงินรวม			รวม
	สินทรัพย์สิทธิ	ประมาณการ	กำไรจากการ	
	การใช้	ยกเลิกบริการ ด้านเจ้าหนี้	เปลี่ยนแปลง มูลค่ายุติธรรม	
บาท	บาท	บาท	บาท	
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	(28,578)	(610,610)	(35,790)	(674,978)
ภายใต้เพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	25,435	(304,766)	(3,635)	(282,966)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	(3,143)	(915,376)	(39,425)	(957,944)
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	-	(565,061)	(28,855)	(593,916)
ภายใต้เพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	(28,578)	(45,549)	(6,935)	(81,062)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	(28,578)	(610,610)	(35,790)	(674,978)

บริษัท แอตเทค อับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	การผูกพัน	ประมาณการ	ประมาณการ		
	ผลประโยชน์	ประมาณการ	หนี้สินของ	ผลขาดทุน	
	พนักงาน	ค่าจ้าง	รางวัล	ด้านเครดิต	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	683,121	39,533	44,091	-	766,745
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	168,661	18,522	61,355	71,256	319,794
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	851,782	58,055	105,446	71,256	1,086,539
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	520,329	22,493	97,005	-	639,827
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	162,792	17,040	(52,914)	-	126,918
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	683,121	39,533	44,091	-	766,745

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สินทรัพย์สิทธิ	กำไรจากการ	
	การใช้	เปลี่ยนแปลง	
	บาท	มูลค่ายุติธรรม	รวม
	บาท	บาท	บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	(28,578)	(35,791)	(64,369)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	25,435	(3,635)	21,800
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	(3,143)	(39,426)	(42,569)
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	-	(28,856)	(28,856)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	(28,578)	(6,935)	(35,513)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	(28,578)	(35,791)	(64,369)

ในปี พ.ศ. 2564 บริษัทย่อยของกลุ่มกิจการได้ใช้ผลขาดทุนสะสมยกมาทางภาษีส่วนที่ไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในงบการเงินรวมทั้งจำนวน ตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 29

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

20 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	72,577,551	66,021,156	35,573,281	39,361,953
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 31)	-	-	4,778,030	5,516,663
รวมเจ้าหนี้การค้า	72,577,551	66,021,156	40,351,311	44,878,616
เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้อื่น	611,191	389,020	16,070	66,492
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,956,444	3,186,250	2,182,136	2,147,877
เงินปันผลค้างจ่าย	4,266	-	4,266	-
ค่าใช้จ่ายจากการส่งเสริมการขายค้างจ่าย	7,783,674	8,867,197	7,783,674	8,423,378
รายได้รอการรับรู้	271,770	125,334	271,770	26,256
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	53,450	22,500	-	-
รวมเจ้าหนี้อื่น	12,680,795	12,590,301	10,257,916	10,664,003
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	85,258,346	78,611,457	50,609,227	55,542,619

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้าในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นจำนวน 271,770 บาท ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลารายงานถัดไปทั้งจำนวน ภายหลังจากที่กลุ่มกิจการส่งมอบภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น

21 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	1,913,275	1,697,876	1,913,275	1,697,876
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,913,275	-	1,913,275
รวม	1,913,275	3,611,151	1,913,275	3,611,151

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	3,611,151	3,611,151
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-
กระแสเงินสดชำระคืน (จ่ายออก)	(1,697,876)	(1,697,876)
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	1,913,275	1,913,275

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่า มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	1,996,469	1,986,625	1,996,469	1,986,625
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	-	1,996,469	-	1,996,469
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของสัญญาเช่า	(83,194)	(371,943)	(83,194)	(371,943)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,913,275	3,611,151	1,913,275	3,611,151
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
- ส่วนที่หมุนเวียน	1,913,275	1,697,876	1,913,275	1,697,876
- ส่วนที่ไม่หมุนเวียน	-	1,913,275	-	1,913,275
	1,913,275	3,611,151	1,913,275	3,611,151

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

การกระทบยอดหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	รายการเปลี่ยนแปลง ที่ไม่ใช่เงินสด		
	1 มกราคม พ.ศ. 2564	กระแสดังกล่าว บาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,611,151	(1,986,624)	1,913,275

22 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
หนี้สินสุทธิที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน	5,852,362	4,691,705	4,258,911	3,415,607

รายการเคลื่อนไหวของภาวะผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
วันที่ 1 มกราคม	4,691,705	3,571,127	3,415,607	2,601,646
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,072,553	1,053,159	778,052	763,871
ต้นทุนดอกเบี้ย	88,104	67,419	65,252	50,090
รวมต้นทุน	1,160,657	1,120,578	843,304	813,961
วันที่ 31 ธันวาคม	5,852,362	4,691,705	4,258,911	3,415,607

บริษัท แอตเทค ยับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ค่าใช้จ่ายจำนวน 595,673 บาท และ 278,320 บาท (พ.ศ. 2563 : 574,717 บาท และ 268,100 บาท) ได้รวมอยู่ใน “ต้นทุนจากการให้บริการ” ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายจำนวน 170,202 บาท และ 170,202 บาท (พ.ศ. 2563 : 164,803 บาท และ 164,803 บาท) ได้รวมอยู่ใน “ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ” ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายจำนวน 394,782 บาท และ 394,782 บาท (พ.ศ. 2563 : 381,058 บาท และ 381,058 บาท) ได้รวมอยู่ใน “ค่าใช้จ่ายในการบริหาร” ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.75 ถึงร้อยละ 2.09	ร้อยละ 1.75 ถึงร้อยละ 2.09	ร้อยละ 1.90	ร้อยละ 1.91
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือที่คาดไว้	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 37	ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 37	ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 37	ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 37
อายุเกษียณ	60 ปี	60 ปี	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	งบการเงินรวม					
	ผลกระทบต่อภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ (บาท)					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลง 452,284	ลดลง 384,658	เพิ่มขึ้น 481,017	เพิ่มขึ้น 412,557
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือ	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	เพิ่มขึ้น 543,487	เพิ่มขึ้น 437,721	ลดลง 496,090	ลดลง 399,531
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 10	ร้อยละ 10	ลดลง 433,474	ลดลง 349,214	เพิ่มขึ้น 479,472	เพิ่มขึ้น 385,478

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ (บาท)					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลง 330,151	ลดลง 282,509	เพิ่มขึ้น 363,174	เพิ่มขึ้น 312,166
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	เพิ่มขึ้น 408,640	เพิ่มขึ้น 330,521	ลดลง 371,822	ลดลง 300,663
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 10	ร้อยละ 10	ลดลง 338,302	ลดลง 274,204	เพิ่มขึ้น 375,327	เพิ่มขึ้น 303,658

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกับ (มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน) ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงในหลายๆด้านที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมีดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงในอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตร : อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตรรัฐบาลที่ลดลงจะทำให้หนี้สินของโครงการเพิ่มสูงขึ้น

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 18 ปี (พ.ศ. 2563 : 19 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีการคิดลด :

	งบการเงินรวม				
	ระหว่าง	ระหว่าง	ระหว่าง	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	น้อยกว่า 1 ปี	1 - 2 ปี	2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	765,390	31,208,301	31,973,691

บริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินรวม				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	181,874	31,791,817	31,973,691
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	765,390	23,072,665	23,838,055
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	181,874	23,656,181	23,838,055

23 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

	ทุนจดทะเบียน		ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ
	จำนวนหุ้น	บาท	จำนวนหุ้น	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	160,000,000	80,000,000	120,000,000	60,000,000	-
การออกหุ้น	-	-	40,000,000	20,000,000	420,000,000
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายหุ้น	-	-	-	-	(13,394,741)
หัก ภาษีเงินได้	-	-	-	-	2,678,948
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	160,000,000	80,000,000	160,000,000	80,000,000	409,284,207

ในเดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2564 บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรกจำนวน 40,000,000 หุ้น หุ้นสามัญดังกล่าวมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 11.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 440,000,000 บาท บริษัทบันทึกค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายหุ้นสุทธิจากภาษีเงินได้จำนวน 10,715,793 บาท เป็นรายการหักในบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญหุ้นสามัญของบริษัทได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ตั้งแต่วันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2564

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

24 สำรองตามกฎหมาย

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	8,000,000	5,000,000
จัดสรรระหว่างปี	-	3,000,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	8,000,000	8,000,000

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

25 เงินปันผล

พ.ศ. 2564

เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท ทั้งหมด 160,000,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 24,000,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2564

เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม พ.ศ. 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท ทั้งหมด 160,000,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 28,800,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 9 กันยายน พ.ศ. 2564

เมื่อวันที่ 12 มีนาคม พ.ศ. 2564 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี พ.ศ. 2563 จำนวน 0.13333 บาทต่อหุ้น ทั้งหมด 120,000,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 15,999,950 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 25 มีนาคม พ.ศ. 2564

บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

พ.ศ. 2563

เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน พ.ศ. 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.13333 บาท ทั้งหมด 120,000,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 15,999,950 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน พ.ศ. 2563

เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท ทั้งหมด 120,000,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 12,000,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 25 สิงหาคม พ.ศ. 2563

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.11667 บาท ทั้งหมด 120,000,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 14,000,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม พ.ศ. 2563

เมื่อวันที่ 9 มีนาคม พ.ศ. 2563 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี พ.ศ. 2562 จำนวน 0.21667 บาทต่อหุ้น ทั้งหมด 120,000,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 26,000,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 25 มีนาคม พ.ศ. 2563

26 รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้ค่าบริหารจัดการ (หมายเหตุ 31)	240,000	-	2,040,000	1,440,000
ดอกเบี้ยรับ - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 31)	-	-	282,210	348,683
ดอกเบี้ยรับ	256,438	-	256,438	-
รายได้อื่น	175,426	68,229	175,426	38,185
อื่นๆ	18,178	34,676	18,178	34,676
รวม	690,042	102,905	2,772,252	1,861,544

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

27 ต้นทุนทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ประมาณการรื้อถอน	50,046	42,634	50,046	42,634
สัญญาเช่า	288,749	222,026	288,749	222,026
รวม	338,795	264,660	338,795	264,660

28 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายบางรายการที่รวมอยู่ในการคำนวณกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้สามารถแยกตามลักษณะได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนบริการ	324,415,114	201,320,445	183,257,341	166,457,579
ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ของพนักงาน	49,082,841	43,911,098	37,413,640	33,237,013
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,197,281	3,299,734	2,517,004	2,577,368
ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค	1,921,101	1,890,178	1,519,734	1,657,029
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	3,040,151	989,599	2,840,720	696,007
ค่าจ้างบริการ	5,356,000	5,458,288	3,322,000	3,928,788
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	363,021	430,208	315,645	366,730
ค่าธรรมเนียม	647,378	149,107	565,207	61,718
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	14,094,002	1,636,879	3,362,672	1,413,205
รวม	402,116,889	259,085,536	235,113,963	210,395,437

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

29 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ตั้งเป็นค่าใช้จ่ายค้างจ่ายโดยการประมาณการโดยฝ่ายบริหารในอัตราภาษีเดียวกับที่ใช้กับกำไรรวมทั้งปีที่คาดว่าจะเกิดขึ้น คือ อัตราร้อยละ 20 ต่อปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน	15,757,055	14,080,727	9,065,576	13,090,256
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 19)	(1,140,454)	(78,359)	(341,594)	(91,405)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	14,616,601	14,002,368	8,723,982	12,998,851

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคู่กับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษี	113,364,127	86,367,788	84,567,411	74,628,757
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20 (พ.ศ. 2563 : ร้อยละ 20)	22,672,825	17,273,558	16,913,482	14,925,751
ผลกระทบ :				
ผลการดำเนินงานของบริษัทร่วมที่ไม่ได้รับรู้				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(25,971)	(17,694)	-	-
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษี	(7,050,971)	(3,045,850)	(8,273,509)	(2,006,915)
การใช้ขาดทุนสะสมยกมาทางภาษี (ส่วนที่ไม่ได้รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี)	(1,088,230)	(289,006)	-	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี	134,506	87,960	109,567	86,615
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(25,558)	(6,600)	(25,558)	(6,600)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	14,616,601	14,002,368	8,723,982	12,998,851

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

30 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	98,746,679	72,365,133	75,843,429	61,629,906
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	145,095,890	120,000,000	145,095,890	120,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.68	0.60	0.52	0.51

บริษัทไม่มีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดที่ออกอยู่ในระหว่างปี

31 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิหรือความเสี่ยงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทได้แก่ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 54.38 หุ้นที่เหลือร้อยละ 45.62 ถือโดยบุคคลทั่วไป

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขาย	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ค่าบริการจัดการ	อัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่อ้างอิงกับดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมขั้นต่ำของธนาคาร (MLR)
เงินปันผลรับ	ตามที่ประกาศจ่าย

บริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) รายได้เงินปันผล

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
รายได้จากเงินปันผล				
บริษัทย่อย	-	-	41,349,369	9,999,900

ข) รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
รายได้ค่าบริหารจัดการ (หมายเหตุ 26)				
บริษัทย่อย	-	-	1,800,000	1,440,000
บริษัทร่วม	240,000	-	240,000	-
	240,000	-	2,040,000	1,440,000
ดอกเบี้ยรับ (หมายเหตุ 26)				
บริษัทย่อย	-	-	282,210	348,683

ค) การซื้อสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ซื้อสินค้า/ บริการ				
บริษัทย่อย	-	-	19,903,430	21,570,254

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ง) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการซื้อสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 13)				
บริษัทย่อย	-	-	836,751	317,065
เจ้าหนี้การค้า (หมายเหตุ 20)				
บริษัทย่อย	-	-	4,778,030	5,516,663

จ) เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
บริษัทย่อย	-	-	-	2,000,000

การเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยในระหว่างปีแสดงไว้ดังต่อไปนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ยอดยกมาต้นปี	2,000,000	15,000,000
เงินให้กู้ยืมเพิ่มระหว่างปี	10,000,000	2,000,000
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระหว่างปี	(12,000,000)	(15,000,000)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	-	2,000,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเป็นเงินให้กู้ยืมในสกุลบาทและไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน เงินกู้ยืมดังกล่าวมีการคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5.58 ต่อปีและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

บริษัท แอดเทค ยับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

จ) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	13,917,500	13,162,200	13,917,500	13,162,200
ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	276,623	266,488	276,623	266,488
	14,194,123	13,428,688	14,194,123	13,428,688

32 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ภาวะผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มกิจการมีภาวะผูกพันตามสัญญาบริการ และสัญญาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร โดยมียอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตที่ไม่สามารถยกเลิกได้ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ไม่เกิน 1 ปี	93,129	999,337	93,129	999,337
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	93,129	-	93,129
	93,129	1,092,466	93,129	1,092,466

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งได้ออกหนังสือค้ำประกันให้แก่ผู้ให้บริการเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่ง เพื่อค้ำประกันสัญญาจ้างบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมีเงินฝากออมทรัพย์ของกรรมการบริษัทเป็นหลักประกันค้ำประกันจำนวน 1,000,000 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 : จำนวน 1,000,000 บาท)

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

33 สิทธิประโยชน์จากการได้รับส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มกิจการได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการซอฟต์แวร์ประเภท Enterprise Software และ Digital Content โดยบริษัทย่อยสองแห่งได้รับสิทธิและประโยชน์จากการได้รับยกเว้นภาษีอากรต่างๆ หลายประการ รวมทั้งการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลาแปดปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ ในฐานะที่เป็นบริษัทที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนเพื่อกิจการซอฟต์แวร์ บริษัทย่อยทั้งหมดนี้จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน





ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล





ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report

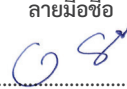
บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มี ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวอัมรินทร์น์ ดลวชิรโกศล เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาวอัมรินทร์น์ ดลวชิรโกศล กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 
นายสมโภช ทนตันติวังศ์	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นางสาวอัมรินทร์น์ ดลวชิรโกศล	เลขานุการบริษัท 





เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับ
มอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับ
มอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทางบัญชี
และเลขานุการบริษัท



1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทางบัญชี และเลขานุการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
1	นายจิรพันธ์ สิ้นฐานาวา / กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ	64	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต คณะพัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต เศรษฐศาสตร์เกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 152/2018 	-	-	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2555 - 2560	นักบริหาร 9	สำนักงานสรรพากรพื้นที่จันทบุรี กรมสรรพากร / ราชการ
2	นายวิศิษฐ์ ร่องวานิชวัฒนะ / กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	70	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาสารสนเทศทางคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ปริญญาโท พาณิชยศาสตรมหาบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง 	-	-	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บริษัท สิริwana จำกัด / โฮลดิ้ง
						2559 - ปัจจุบัน	อนุกรรมการลงทุน และอนุกรรมการสรรหา	บริษัท อินทรประกันภัย จำกัด (มหาชน) / ประกันภัย
						2555 - 2559	ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงานประธาน	บริษัท สิริwana จำกัด / โฮลดิ้ง

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 159/2019 The Crucial Conversations Mastery Course, August 17-18, 2007, PacRim The 4 Roles of Leadership, August 5-6, 2006, PacRim The seven Habits of Highly Effective People, October 7-9, 2005, Franklin Covey The 2005 Asia Pacific Investment Management Training Course, March 6-12, 2005 			2553 - 2563	กรรมการ	บริษัท แอสเซท เมเนจเม้นท์ แอดไวเซอร์ จำกัด / ที่ปรึกษาด้านการลงทุนในหลักทรัพย์
						2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อินทระกันภัย จำกัด (มหาชน) / ประกันภัย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
3	นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ / กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	49	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขา International Commercial and Business Law, University of East Englia, the United Kingdom ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขากฎหมายระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต สาขากฎหมาย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 272/2019 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2018 	-	-	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2565- ปัจจุบัน	นายความหุ้นส่วน (Partner)	บริษัท ฮันตัน แอนดรูส์ เคิร์ท (ไทยแลนด์) จำกัด / สำนักงานกฎหมาย
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เมตค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / รับเหมาก่อสร้างและพัฒนาโรงไฟฟ้าพลังหมุนเวียน
						2563 - 2564	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท กรีนเอิร์ธพาวเวอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) / ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า
						2563 - 2564	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แมกซ์ เมทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / จำหน่ายผลิตภัณฑ์เหล็ก,เหล็กแปรรูป และอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท วาว แฟคเตอร์ จำกัด (มหาชน) / ผลิตและจำหน่ายอาหาร (ชื่อเดิม

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
								บริษัท อุตสาหกรรม อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)
						2562 - 2564	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท หลักทรัพย์ เคพีเอ็ม จำกัด / ซื่อชายหลักทรัพย์
						2560 - 2564	ที่ปรึกษากฎหมายระดับอาวุโส (Counsel)	บริษัท อินตัน แอนดรูส์ เคิร์ท (ไทยแลนด์) จำกัด / สำนักงานกฎหมาย
						2560 - 2564	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอส แอล เอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / การให้บริการด้านการจองสื่อโฆษณาและผลิตสื่อโฆษณา (ชื่อเดิม บริษัท ซูโอ เซ็นโก (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน))
						2558 - 2560	นายความหุ้นส่วน (Partner)	The Capital Law Office Limited / สำนักงานกฎหมาย
4	นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ / กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	33	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ หลักสูตรภาษาอังกฤษ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2018 	-	-	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2565 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท วาว แพคเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท อุตสาหกรรม อีเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)) / ผลิตและจำหน่ายอะไหล่อิเล็กทรอนิกส์
						2563 - 2564	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แมกซ์ เมทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / จำหน่ายผลิตภัณฑ์เหล็ก, เหล็กแปรรูป และอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เครปส์ แอนด์ โค. ดีเวล็อปเม้นท์ จำกัด / ขายอาหารในร้านอาหารและเครื่องดื่ม
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท โดมโน้ เอเซีย แปซิฟิก จำกัด / การผลิตผลิตภัณฑ์อาหาร
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์นควีซีน (ประเทศไทย) จำกัด / ร้านจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด / โฮลดิ้ง

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เบค ซีส ทาร์ด (ไทยแลนด์) จำกัด / บริการด้านอาหาร
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วาว แพคเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท อุตสาหกรรม อีเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)) / ผลิตและจำหน่ายอะไหล่อิเล็กทรอนิกส์
						2561 - 2565	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน	บริษัท วาว แพคเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท อุตสาหกรรม อีเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)) / ผลิตและจำหน่ายอะไหล่อิเล็กทรอนิกส์
						2561	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ซูโอ เซ็นโก (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) / สื่อโฆษณา
						2561	กรรมการบริหาร	บริษัท โอไรออน แอ็ดไวเซอร์ จำกัด / ที่ปรึกษาทางการเงิน
						2560 - 2561	กรรมการ	บริษัท วี. โอ. เน็ต ไปโอดีเซล เอเชีย จำกัด / ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า
						2560	กรรมการบริหาร และผู้อำนวยการด้านการลงทุน	บริษัท วินเทจ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน) / รับเหมาก่อสร้างและพลังงาน

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2559 - 2561	กรรมการ	บริษัท วีทีอี อินเตอร์เนชั่นแนล คอนสตรัคชั่น จำกัด / วิศวกรรมก่อสร้างและจัดหาแหล่งเงินทุนสำหรับก่อสร้าง
						2559 - 2561	กรรมการ	บริษัท วินเทจ อีพีซี จำกัด / วิศวกรรมก่อสร้างและจัดหาแหล่งเงินทุนสำหรับก่อสร้าง
						2558 - 2560	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด / ที่ปรึกษาด้านการพัฒนาธุรกิจและการเงิน
						2556 - 2560	กรรมการ	บริษัท ดีแอลเค อินโนเวชั่น จำกัด / บริหารจัดการและประมวลผลข้อมูล
5	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ / ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	39	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาอังกฤษ-อเมริกันศึกษา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 152/2018 	54.379	<ul style="list-style-type: none"> คู่สมรสของ นางสาว รัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์ (ผู้บริหารของบริษัท) 	2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด / พัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
					<ul style="list-style-type: none"> น้องชายของนางโสภิตา บุญประกอบศักดิ์ (ผู้บริหารของบริษัท) 	2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พร็อพเทค จำกัด / ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์
						2560 - 2561	กรรมการ	บริษัท เฟิร์นธารา จำกัด / ตัวแทนและนายหน้าซื้อขายสังหาริมทรัพย์
						2553 - 2560	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท พาโลมาร์ ซิสเต็มส์ จำกัด / ให้คำปรึกษาและพัฒนาซอฟต์แวร์
6	นายสมโภช หนูตันติวงศ์ / กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	39	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต University of Bath, United Kingdom ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต หลักสูตรภาษาอังกฤษ สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 152/2018 หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 6/2561 	1.164	-	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พร็อพเทค จำกัด / ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2548 - 2560	กรรมการและผู้จัดการฝ่ายการเงิน	บริษัท ที่ปรึกษาโรจน์อนันต์ จำกัด / นายหน้าประกันวินาศภัย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
7	นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์ / รองประธานกรรมการบริษัท และ กรรมการบริหาร	41	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขา รัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี สาขา รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2016 	1.361	-	2561 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บริษัท และกรรมการบริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พร็อพเทค จำกัด / ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท วาว แฟคเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท อุตสาหกรรม อีเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)) / ผลิตและจำหน่ายอะไหล่อิเล็กทรอนิกส์
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เน็กซ์ชิพ ราช เอ็นเนอร์จี้ ระยอง จำกัด / อุตสาหกรรมพลังงาน
						2559 - 2564	กรรมการ	บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด / พัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2559 - 2561	กรรมการ	บริษัท ฟาราเดย์ ฟาร์ม จำกัด / อุตสาหกรรมพลังงาน
						2559 - 2560	กรรมการ	บริษัท วินชัย จำกัด / ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานลม
						2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วันเวลา แอสเซท จำกัด / บริการให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการ
						2557 - 2561	กรรมการ	บริษัท บอร์น พับลิชชิ่ง จำกัด / สื่อ
8	นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์ / ผู้บริหาร	41	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ มหาบัณฑิต สาขาการจัดการภาครัฐและเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาจิตวิทยา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ 	0.775	<ul style="list-style-type: none"> คู่สมรสของ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ (กรรมการของบริษัท) 	2556 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
9	นายคธามาศ เพชรรัตน์ / ผู้บริหาร	45	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ คอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยรังสิต 	0.169	-	2561 - 2564	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เดอะดรีมแคชเชอร์ จำกัด / ประกอบกิจการให้บริการจัดงานและเผยแพร่งานอื่นๆ ลงบนสื่อต่างๆ

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2560 - 2561	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560 - 2561	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท มิตรชุย ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2553 - 2560	ผู้ช่วยผู้อำนวยการด้าน Platform solution	บริษัท พาโลมาร์ ซิสเต็มส์ จำกัด / ให้คำปรึกษาและพัฒนาซอฟต์แวร์
10	นายพิรพงษ์ ชันธุริฐ / ผู้บริหาร	39	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิทยาการโทรคมนาคม มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ 	0.199	-	2560 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557 - 2560	ผู้ช่วยผู้อำนวยการด้านสินค้าและบริการ	บริษัท มิตรชุย ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2553 - 2557	ผู้ช่วยผู้อำนวยการด้านสินค้าและบริการ	บริษัท พาโลมาร์ ซิสเต็มส์ จำกัด / ให้คำปรึกษาและพัฒนาซอฟต์แวร์
11	นายวรินทร์ วิรัชพินทุ / ผู้บริหาร	40	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ มหาบัณฑิต สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย 	0.006	-	2560 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง 			2559 - 2560	Creative Technology Manager	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2555 - 2559	Creative Technology Manager	บริษัท พาโลมาร์ ซิสเต็มส์ จำกัด / ให้คำปรึกษาและพัฒนาซอฟต์แวร์
12	นางสาวสุภัก อมรวิชกุล / สมุห์บัญชี	44	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง หลักสูตรอบรมการใช้งาน Smart FSCOMP ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักสูตรการตรวจสอบและป้องกันการทุจริตจากงบการเงิน บริษัท ฝักอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด หลักสูตรโครงการอบรมเสริมศักยภาพนักบัญชี 4.0 บริษัท ฝักอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด 	0.017	-	2560 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี/ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2561 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด / พัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”
						2559 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท มิตรชุย ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท พร็อพเทค จำกัด / ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
13	นางสาวอณรรัตน์ ดลวชิรโกคิม / เลขานุการบริษัท	52	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาชีววิทยา มหาวิทยาลัยบูรพา โครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 1/2564 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หลักสูตร Advances for Corporate Secretaries รุ่น 2/2561 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หลักสูตร Smart Disclosure Program ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักสูตร SCP Straight Through ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักสูตร Strategic Shareholder/FSCOM ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 	-	-	2561 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2558 - 2561	ผู้จัดการส่วนงานเลขานุการบริษัท	บริษัท ดีมีเตอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / สื่อและพลังงาน

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวอัมรินทร์ ตลวชิรโกศล ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังนี้

1. แจกมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบ พร้อมทั้งให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทตามระเบียบปฏิบัติ นโยบาย และข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
2. จัดทำและจัดเก็บรักษาเอกสาร ดังนี้
 - 2.1 ทะเบียนกรรมการ
 - 2.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - 2.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. ดำเนินการให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานดังกล่าว รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ รวมทั้งบันทึกรายงานการประชุมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
6. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปที่ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น
7. ดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มียุทธศาสตร์สำคัญแก่กรรมการทราบ
8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด รวมถึงการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
9. ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
10. ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท	ชื่อ-สกุล	นาย จิรพันธ์ สินธุนา	นายวิศิษฐ์ ว่องวานิช วัฒนะ	นางสาว เยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	นาย ศิริรัตน์ รัตน ไพฑูรย์	นายชวัล บุญประกอบ ศักดิ์	นายสมโภช กนุดันดี วงศ์	นาย เจนวิทย์ จิระกุลชัย นันท์	นางสาว รัตติมา บุญประกอบ ศักดิ์	นายครามาศ เพชรรัตน์	นาย พีรพงษ์ ขันธรัฐ	นายวันกร วิรัชพิณุก
บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)		CD / ID / AC	ID / AC	ID / AC / NR	ID / AC / NR	D / CEO / NR / EX / RM / CG	D / EX / RM / CG / SM	D / EX	M / RM / CG	M	M / RM / SM	M / RM / SM
บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด						D	D	D				
บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด						D	D	D				
บริษัท พร็อพเทค จำกัด						D	D	D				
บริษัท บอรัณ ดิจิตอล จำกัด						D						
บริษัท อินทรประกันภัย จำกัด (มหาชน)			D									
บริษัท เมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)				ID / AC								
บริษัท วาว แฟคเตอร์ จำกัด (มหาชน)				ID / AC	D			ID / AC				

บริษัท	ชื่อ-สกุล	นาย จิรพันธ์ สินธุภาว	นายวิศิษฐ์ ว่องวานิช วัฒนะ	นางสาว เยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	นาย ศิริรัตน์ รัตน ไพฑูรย์	นายชวัล บุญประกอบ ศักดิ์	นายสมโภช กนุดันดี วงศ์	นาย เจนวิทย์ จิระกุลชัย นันท์	นางสาว รัตตินากร บุญประกอบ ศักดิ์	นายครามาศ เพชรรัตน์	นาย พีรพงษ์ ขันธรัฐ	นายวันทร์ วิรัชพิณุก
บริษัท เครปส์ แอนด์ โค. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด					D							
บริษัท ฮีสเทิร์นควีซีน (ประเทศไทย) จำกัด					D							
บริษัท เบค ซีส ทาร์ด (ไทยแลนด์) จำกัด					D							
บริษัท โดมิโน เอเซีย แปซิฟิก จำกัด					D / CEO							
บริษัท ฟูดโฮลดิ้ง จำกัด					D							
บริษัท เน็กซ์ซีฟ เอ็นเนอร์จี ระยอง จำกัด								D				
บริษัท วันเวลา แอสเซท จำกัด								D				
บริษัท เดอะดรีมแคชเชอร์ จำกัด									D			

หมายเหตุ

CD = ประธานกรรมการบริษัท

EX = คณะกรรมการบริหาร

SM = คณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน

ID = กรรมการอิสระ

NR = กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ

D = กรรมการบริษัท

RM = คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

M = ผู้บริหาร

AC = กรรมการตรวจสอบ

CG = คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม





เอกสารแนบ 2
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย



รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการ	บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด	บริษัท รสรม ดีจิตอล จำกัด	บริษัท พร็อพเทค จำกัด
1. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	D / AD	D / AD	D / AD
2. นายสมโภช ทนตันติวงศ์	D / AD	D / AD	D / AD
3. นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	D / AD	D / AD	D / AD

หมายเหตุ

D = กรรมการบริษัท

AD = กรรมการผู้มิอำนาจลงนาม





เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท



รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
นางสาวนพภัทร ภูมรัตน์จรินทร์ / รองประธาน ฝ่ายปฏิบัติการ	46	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท หลักสูตรบัญชีมหาบัณฑิต สาขาวิชาบัญชีบริหาร คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี (จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย) ปริญญาตรี หลักสูตรบัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี คณะบัญชี (มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์) วุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน (Internal Auditing Certificate Program – IACP) ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT) Pre-CIA course (จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย) วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบอิสระ กลุ่มบริษัท SME (CAC SME Independent Auditor Certification) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ICDL Profile Certificate Module Data Protection from Digital Skills Development and Testing Institute (DDTI) The Institute of Internal Auditors of Thailand (IIA) <ul style="list-style-type: none"> Technique for Risk Universe & Audit Universe Development under Manufacturing Business Processes การตรวจสอบด้านจริยธรรม (Ethical Audit) Clinic IA : Topic “2017 Standards Updates USAGE, And Conformance” 	-	-	2559 – ปัจจุบัน	Vice President	บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด
					2551 – 2558	Senior Internal audit Manager	บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด
					2548 – 2549	Marketing Officer	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมีโก้ จำกัด (มหาชน)
					2546 – 2547	Assistant Teacher	มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์ (คณะบัญชี)
					2541 – 2546	Accountant staff	โครงการพลังงานยั่งยืน ภายใต้สมาคมเทคโนโลยีที่เหมาะสม

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
		<ul style="list-style-type: none"> o Clinic IA : Topic “Fraud Audit and Caution for Auditor” o Clinic IA : Topic “Board and management relationship” o Clinic IA : Topic “Agile Auditing” o Clinic IA : Topic “Top Risk 2021 & IT Audit Roles” o Clinic IA : Topic “การตรวจสอบทุจริตในโลกยุคดิจิทัล” o Clinic IA : Topic “The Convergence of Security Governance and Data Privacy” o Clinic IA : Topic “State of Cyber Security 2021 & Cyber Practices by Thai SEC” o Clinic IA : Topic “การตรวจสอบกระบวนการธุรกิจ และการตรวจสอบแบบบูรณาการ” • Political Science Association of Kasetsart University <ul style="list-style-type: none"> o หลักสูตรกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับงานตรวจสอบภายใน (PDPA for Internal Audit) รุ่นที่ 6 					

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีรายละเอียดปรากฏในแบบ 56-1 One Report ส่วนที่ 2 หัวข้อที่ 7.3.5 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการ และรับผิดชอบต่อสังคม เป็นผู้นำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัท คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติ หน้าที่ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ข้อกำหนด และระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของทั้งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด





เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ
รายการประเมินราคาทรัพย์สิน



เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ในแบบ 56-1 One Report ส่วนที่ 1 หัวข้อที่ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-





เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูละกิจการฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ



นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy)

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งนำมาจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และครอบคลุมหลักการของ OECD ทั้ง 5 หมวดในเรื่องสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสและหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยนำเสนอในรูปแบบของหลักปฏิบัติ 8 หลักของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ในการกำกับดูแลกิจการเพื่อการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (ต่อไปนี้จะเรียกว่า CG Code)

คณะกรรมการ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) จะได้มีการทบทวนการปรับใช้ CG Code ตามบริบทของบริษัทเป็นประจำทุกปี และหากพบว่า CG Code ข้อใดยังไม่เหมาะสมกับบริบทของบริษัท จะพิจารณาเพื่อนำมาตรการทดแทน (ถ้ามี) มาปรับใช้ โดยจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทราบในหัวข้อหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้นำไปปรับใช้ในรายงานประจำปี และแบบ 56 - 1

ทั้งนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้ สะท้อนในจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายในเรื่องต่างๆ และการบรรจุวาระการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าตลอดปี เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการครบถ้วน โดยรายละเอียดการปฏิบัติของบริษัทจะระบุในรายงานการกำกับดูแล โดยบริษัทจะสื่อสารและเผยแพร่เอกสารที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการในเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ (<http://www.addtechhub.com>)

หลักปฏิบัติและหลักปฏิบัติย่อย

1. คณะกรรมการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
 - 1.1 คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายบริหารในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงานและการจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดยมีการติดตามประเมินผลและดูแล
 - 1.2 คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายบริหารในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน กล่าวคือ สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม อีกทั้งทำให้บริษัทสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
 - 1.3 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - 1.4 คณะกรรมการกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนและติดตามให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
2. คณะกรรมการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
 - 2.1 คณะกรรมการกำหนดให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน อันสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
 - 2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กลยุทธ์ประจำปี และ/หรือระยะปานกลาง สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ และมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย
3. การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
 - 3.1 คณะกรรมการมีการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนของกรรมการอิสระที่เหมาะสมกับองค์กร
 - 3.2 คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
 - 3.3 คณะกรรมการดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
 - 3.4 คณะกรรมการเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ โดย

- พิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจิตใจทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- 3.5 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
 - 3.6 คณะกรรมการดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมและกิจการนั้น ๆ มีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน
 - 3.7 คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยนำผลประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการต่อไป
 - 3.8 คณะกรรมการส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
 - 3.9 คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และมีเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ
4. คณะกรรมการกับการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
 - 4.1 คณะกรรมการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
 - 4.2 คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
 - 4.3 คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
 - 4.4 คณะกรรมการดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
 5. คณะกรรมการกับการส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
 - 5.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
 - 5.2 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าทุกฝ่ายขององค์กรดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของกิจการ
 - 5.3 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่แห่งคุณค่า เพื่อกำหนดธุรกิจอย่างยั่งยืน
 - 5.4 คณะกรรมการจัดให้มีการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ
 6. คณะกรรมการดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
 - 6.1 คณะกรรมการดูแลว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
 - 6.2 คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
 - 6.3 คณะกรรมการดูแลการจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
 - 6.4 คณะกรรมการดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
 - 6.5 คณะกรรมการดูแลให้มีการกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการ กรณีมีการชี้เบาะแส
 7. คณะกรรมการกับการรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
 - 7.1 คณะกรรมการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
 - 7.2 คณะกรรมการดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
 - 7.3 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะดูแลให้กิจการมีการวางแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
 - 7.4 คณะกรรมการจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
 - 7.5 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการมีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
 - 7.6 คณะกรรมการส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

- 8. คณะกรรมการกับการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
 - 8.1 คณะกรรมการดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
 - 8.2 คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

8.3 คณะกรรมการดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

กำหนดผู้รับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

เรื่อง	ผู้รับผิดชอบ
การทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทุกปี	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
การประชุมกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น และจัดเก็บเอกสารการประชุม	เลขานุการบริษัท
การเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร	เลขานุการบริษัท
กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย	กรรมการและผู้บริหาร เลขานุการบริษัทเป็นผู้เก็บเอกสาร
การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์บริษัท	เลขานุการบริษัท
การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง (นักลงทุนสัมพันธ์)	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/คณะกรรมการบริษัท
การดูแลรายการที่เกี่ยวข้องและรายการที่เกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
การตรวจสอบระบบควบคุมภายใน	บริษัทตรวจสอบภายใน (บุคคลภายนอก)
การจัดทำรายงานทางการเงิน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
การจัดทำรายงานประจำปี	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และเลขานุการบริษัท
การติดต่อประสานงานกับตลาดหลักทรัพย์และส่งข้อมูลผ่านระบบ SET Portal	เลขานุการบริษัท

นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ พิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 และมีผลบังคับใช้ทันที

คู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

ขอบเขตการบังคับใช้

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ เพื่อเป็นมาตรฐานและใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อให้ยึดถือปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหารเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้จรรยาบรรณทางธุรกิจ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทจะต้องรับทราบทำความเข้าใจ และยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เปิดเผย โปร่งใส และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง

“ผู้บริหาร” หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารในตำแหน่งต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารจนถึงประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงาน

“พนักงาน” หมายถึง พนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงาน ทั้งที่เป็นพนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว พนักงานตามสัญญาพิเศษ และพนักงานตามสัญญาจ้าง

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

1. แนวทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ได้ใช้หลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยตั้งมั่นอยู่ในความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแสดงความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ เพื่อเป็นกลไกและกระบวนการที่จะดูแลให้มีการดำเนินการอย่างจริงจัง นำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาลที่แท้จริง ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. ปฏิบัติตามนโยบาย “การกำกับดูแลกิจการ” และ “จรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน” ของบริษัท
3. มุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรม
4. คำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินงานขององค์กร ด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรมทางสังคมต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
5. ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อและรักษาประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม
6. สร้างระบบงานที่เข้มแข็งเพื่อป้องกันการทุจริต ผ่านระบบการตรวจสอบภายใน
7. กำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับขององค์กรมีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริต รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมคุณภาพชีวิตในการทำงาน
8. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางร้องเรียนและรับฟังความคิดเห็น และมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส

2. ข้อพึงปฏิบัติ

1. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1.1 ผู้บริหาร

ภายหลังจากที่บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและได้เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทอย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต อย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้อิทธิพลของจริยธรรมที่ดี และดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ

1.2 ผู้บริหารและพนักงาน

- 1.2.1 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ปฏิบัติสิ่งอื่นใดอันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่มาโดยตนเองหรือร่วมกับผู้อื่น ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขันทางการค้า หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตัวหรือจากการทำธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับบริษัท
- 1.2.2 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรักษาผลประโยชน์ของบริษัทอย่างเต็มที่กำลังความสามารถ
- 1.2.3 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจอื่นใดอันอาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทหรือเป็นการแข่งขันกับบริษัท

2. นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินและข้อมูล/ความลับของบริษัท

- 2.1 บรรดาวิธีการ กระบวนการ ความคิด ตลอดจนความรู้เทคนิคต่างๆ หรือความรู้ และ/หรือเทคนิควิธีการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ การงานหรือการดำเนินการของบริษัท เนื่องมาจากความคิด การค้นคว้า ศึกษาวิจัย และ/หรือการกระทำการอื่นใดอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงาน ตามหน้าที่และตามสัญญาจ้างของ ผู้บริหารและพนักงานในทุกกรณี ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัททั้งสิ้น ไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียน หรือจดแจ้งตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ ทั้งนี้ ห้ามมิให้มีการเผยแพร่ต่อโดยมิได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร

- 2.2 ผู้บริหารหรือพนักงานตกลงที่จะรักษา “ความลับทางการค้า” ของบริษัททั้งหมดที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท โดยจะไม่นำมาเปิดเผย ส่งต่อไปให้ผู้หนึ่งผู้ใดที่ไม่เกี่ยวข้องและจำเป็น หรือทำสำเนาโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งจะไม่กระทำการหรืองดเว้นกระทำการใด ๆ จนเป็นเหตุให้สถานะและชื่อเสียงของบริษัทเสียหายหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจของบริษัท รวมถึงจะไม่ดำเนินการรับจ้าง หรือเข้าเป็นผู้บริหารหรือพนักงาน หรือให้การแนะนำการปรึกษา การช่วยเหลือ หรือทำสัญญาใด ๆ กับนิติบุคคลใด ๆ หรือกิจการของบุคคลที่เป็นคู่แข่งทางการค้ากับบริษัท หรือทำธุรกิจที่มีลักษณะเหมือนหรือคล้ายคลึงกับกิจการของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการตีความข้อกำหนดข้อนี้ “ความลับทางการค้า” หมายถึง ข้อมูลการค้าซึ่งยังไม่รู้กันโดยทั่วไป หรือยังเข้าถึงไม่ได้ในหมู่บุคคลซึ่งโดยปกติแล้วต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าว โดยเป็นข้อมูลที่มีประโยชน์ในเชิงพาณิชย์ เนื่องจากเป็นความลับและเป็นข้อมูลที่บริษัทได้ใช้มาตรงการที่เหมาะสมเพื่อรักษาไว้เป็นความลับ ทั้งนี้ ความลับทางการค้าอาจอยู่ในระเบียบสัญญา หรือข้อตกลงอื่นใดของบริษัท ที่กำหนดไว้และจะมีขึ้นต่อไป หรือตามที่พระราชบัญญัติความลับทางการค้า พ.ศ. 2545 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดไว้
- 2.3 ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนของบริษัทจะต้องเก็บรักษา “ความลับ” ใด ๆ ที่มีต่อบริษัทของลูกค้า คู่สัญญา หรือคู่ค้าทางธุรกิจ หรือบุคคลอื่นใด ที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท เว้นแต่ การเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาตหรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิ การเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งศาล หรือตามคำสั่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐอื่นใด ซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้
- 2.4 ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องทราบถึงขั้นตอน วิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และปฏิบัติตาม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา
- 2.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบข้อมูลที่จะนำมาเปิดเผยต่อสาธารณชน
- 2.6 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ทำงานให้กับบุคคลอื่น หรือองค์กรอื่นใด ซึ่งมีการให้ประโยชน์ตอบแทนในระหว่างเวลาทำงานของบริษัท เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ใช้หรือนำไปใช้ซึ่งทรัพย์สิน
- 2.7 อินเทอร์เน็ตของบริษัท โดยมีจุดประสงค์ในเชิงพาณิชย์ หรือประโยชน์ส่วนตัว นอกจากนี้เพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยตรง ผู้บริหารหรือพนักงานต้องยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายระบบ
- 2.8 คอมพิวเตอร์ของบริษัทอย่างเคร่งครัด อาทิเช่น
- ต้องไม่แทรกแซงความเป็นส่วนบุคคลของผู้อื่นผ่านทางระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท [ไม่ว่ากรณีใด ๆ]
 - ต้องไม่เข้าใช้ข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทที่อยู่ในระบบคอมพิวเตอร์เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือของบุคคลอื่น โดยใช้ได้เฉพาะส่วนที่ผู้บริหารหรือพนักงานมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและใช้เพื่อการดำเนินการตามตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเท่านั้น
- 2.9 ใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศอย่างถูกต้องและเหมาะสม
- 2.10 ห้ามนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์มาติดตั้ง หรือบันทึกในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท โดยมีได้รับอนุญาต
- 2.11 บุคคลอื่นใด ซึ่งหมายรวมถึงคู่ค้า คู่สัญญา ลูกค้าของบริษัท และการนำซอฟต์แวร์ไปติดตั้งเป็นการส่วนตัว นอกจากนี้ ยังรวมถึงการใช้อินเทอร์เน็ตของพนักงาน หรือเชื่อมต่อระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อโอนถ่ายข้อมูล การเผยแพร่สิ่งลามก อนาจาร การส่งและรับข้อมูลข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) ที่ละเมิดต่อกฎหมาย หรือกฎหมายว่าด้วยลิขสิทธิ์ หรือขัดต่อเจตนา หรือจุดมุ่งหมายของนโยบาย หรือระเบียบปฏิบัติ หรือระเบียบนโยบายระบบสารสนเทศของบริษัท หรือละเมิดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือกฎหมายอื่น ๆ
- 2.12 ในระหว่างการปฏิบัติงานตามสัญญาจ้าง ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องไม่กระทำการ ละเว้น หรืองดเว้นการกระทำการใด ๆ อันเป็นเหตุให้บริษัท ได้รับความเสียหายสืบเนื่องมาจากข้อมูลข่าวสาร และ/หรือรายงานหรือบันทึกหรือการสื่อสารที่เป็นเท็จหรือไม่ถูกต้อง ไม่ว่าด้วยวิธีการใด ๆ โดยเจตนา
- 2.13 ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และ/หรือของบริษัทอื่นใดที่อนุญาตให้บริษัทใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินทางปัญญานั้น ไม่ว่าด้วยสัญญาและ/หรือวิธีการใด ๆ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำซ้ำ หรือดัดแปลงเผยแพร่ต่อสาธารณชน หรือให้เข้าต้นฉบับหรือสำเนา ไม่ว่าจะโดยแสวงหากำไรหรือไม่ก็ตาม หากผู้บริหารหรือพนักงานผิดจรรยาบรรณข้อนี้บริษัทมีสิทธิบอกเลิกสัญญาจ้างได้ทันที
- 2.14 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทด้วยความระมัดระวัง รับผิดชอบ ดูแลรักษาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ ใด ๆ ที่ได้รับจากบริษัท ให้อยู่ในสภาพเรียบร้อยอยู่เสมอ โดยทำการติดต่อซ่อมแซมเมื่อเกิดการชำรุด
- 2.15 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ฝ่าฝืนระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ หรือทำให้ทรัพย์สินของบริษัทเสียหาย ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรักษาทรัพย์สินของบริษัทมิให้สูญหาย

- 2.16 หรือถูกทำลายไป แม้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงของตน
ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่นำอุปกรณ์ ทรัพย์สินของบริษัทไป
- 2.17 ใช้นอกเหนือจากการทำงานให้แก่บริษัท

เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดย
เคร่งครัด ทั้งนี้ ผู้ฝ่าฝืนการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทาง
วินัย และ/หรือถูกกฎหมายแล้วแต่กรณี

3. นโยบายการให้หรือรับของขวัญหรือสิ่งบันเทิง

- 3.1 ผู้บริหารหรือพนักงานย่อมไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน
หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ
- 3.2 ผู้บริหารหรือพนักงานอาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม
โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลกระทบต่อทัศนคติเชิงธุรกิจ
ใด ๆ ของผู้รับ
- 3.3 หากผู้บริหารหรือพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณี
นิยมที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ให้
รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

4. นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน

ข้อมูลภายใน หมายถึงข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ที่อาจส่ง
ผลกระทบต่อทัศนคติของนักลงทุนบนหลักทรัพย์บางตัว หรือส่งผลต่อ
ราคาตลาดของหลักทรัพย์ของบริษัท ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ใช้ข้อมูล
ภายในที่ตนล่วงรู้ไปทำให้ตนหรือผู้อื่นได้ประโยชน์ ข้อมูลเกี่ยวกับสถานะ
ทางการเงินและข้อตกลงทางธุรกิจของบริษัทนั้นล้วนเป็นความลับทางการ
ค้าและให้ถือว่าเป็นข้อมูลภายในที่ไม่อาจเผยแพร่โดยไม่ได้รับความยินยอม
จากบริษัทก่อน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

- 4.1 ผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้
เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4.2 บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน โดย
ดำเนินการให้มีความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
อย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิด
กฎหมายของบุคลากรทุกระดับของบริษัทและครอบครัวทุกคนที่
ได้รับทราบ หรืออาจได้รับทราบข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อ
สาธารณชน บริษัทจึงห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหุ้นหรือ
ชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหุ้น
บริษัทไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้าในขณะที่ยังคงครอบ
ครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนอยู่ โดยบริษัทและ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยถือว่า การซื้อขายหลักทรัพย์ใน
ลักษณะดังกล่าวเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไรหรือสร้าง
ความได้เปรียบให้กับบุคคลกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง (โปรดพิจารณา
นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพิ่มเติม)
- 4.3 บริษัทได้จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกัน
แฟ้มข้อมูลและเอกสารลับและได้ดำเนินการจำกัดการเข้าถึง
ข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้อง
และที่จำเป็นเท่านั้นจึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลหรือผู้
ครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนจะต้องกำชับผู้

5. นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน และการรายงาน ทางบัญชีและการเงิน

- 5.1 นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน
บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มี
ประสิทธิภาพ ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และ
การสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5.2 นโยบายเกี่ยวกับรายงานทางบัญชีและการเงิน
ฝ่ายจัดการของบริษัทที่มีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงาน
ทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบราย
ปีและรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่ยอมรับ

5.2.1 ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

- การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกประเภทของบริษัท
จะต้องถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้
โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใด ๆ
- การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้อง
เป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือ
สร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใด ๆ
ก็ตาม
- บุคลากรทุกระดับต้องดำเนินรายการทางธุรกิจให้
สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดต่าง
ๆ ของบริษัท รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลง
รายการทางธุรกิจที่ครบถ้วน และให้ข้อมูลที่เป็น
ประโยชน์อย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่
เกี่ยวข้องกับการบันทึก การจัดทำ และการประเมิน
รายงานทางบัญชีและการเงิน สามารถบันทึกและจัดทำ
รายงานทางบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัทลง
ในระบบบัญชีของบริษัท โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้อง
และครบถ้วน

5.2.2 รายงานทางบัญชีและการเงิน

- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการ
บิดเบือน ปกปิดข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะ
เป็นข้อมูลรายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชี
และการเงิน หรือข้อมูลรายการทางด้านปฏิบัติการ
- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนควรตระหนักว่าความถูก
ต้องของรายงานทางบัญชีและการเงิน เป็นความรับ
ผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร
และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ
- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการ
ดำเนินการ จัดเตรียม และ/หรือให้ข้อมูลรายการทาง
ธุรกิจ

5.2.3 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย

- บุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้องจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและ/หรือในต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชีและบันทึกทางการเงินของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์
- บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์ ปราศจากอคติ และความซื่อตรงในการจัดเก็บบันทึกข้อมูล

6. นโยบายความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และดำเนินการใด ๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
- รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสถานการณ์องค์กรโดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและด้านลบ ด้วยเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ

7. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้บริหารหรือพนักงาน

- ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อผู้บริหารหรือพนักงาน
- การแต่งตั้งและโยกย้ายผู้บริหารหรือพนักงาน รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษ ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของผู้บริหารหรือพนักงาน
- ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงานโดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือพนักงานอย่างเคร่งครัด

8. นโยบายการปฏิบัติตนของผู้บริหารหรือพนักงาน

- พึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ซื่อตรง โปร่งใส
- เคารพในสิทธิของผู้บริหารหรือพนักงานอื่น
- ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- พึงเป็นผู้มีวินัยและประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบขององค์กร และประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะระบุเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม
- ร่วมสร้างและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน พึงหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันอาจกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ของบริษัท หรือเป็นปัญหาแก่บริษัทในภายหลัง

9. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ และกลุ่มบริษัทยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งกลุ่มบริษัทหวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและต่อต้านการทุจริต และการตัดสินใจจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของกลุ่มบริษัทควบคู่กันไปด้วย (โปรดพิจารณานโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และการดำเนินงานอย่างยั่งยืนของบริษัทเพิ่มเติม)

10. การแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ

10.1 พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องรายงานเรื่องราวไปยังบุคคล/หน่วยงานดังต่อไปนี้ เมื่อพบว่าพนักงานคนอื่นอาจเกี่ยวข้องกับกิจกรรมต่าง ๆ ที่ละเมิดกฎหมายหรือคู่มือจรรยาบรรณ หรือเสนอข้อแนะนำต่าง ๆ ได้

- (1) หัวหน้าหน่วยงานที่พนักงานคนดังกล่าวสังกัดอยู่
- (2) หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรบุคคล HR@addtechhub.com
- (3) เลขานุการบริษัท Secretary@addtechhub.com

10.2 กลไกแสดงความคิดเห็นจากภายนอก (ผู้ร้องทุกข์จากภายนอก) เพื่อดำรงรักษาพันธกิจต่าง ๆ ของบริษัทและส่งเสริมชื่อเสียงของบริษัท เมื่อพนักงานถูกกล่าวหาว่าละเมิดคู่มือจรรยาบรรณ บริษัทพึงจัดให้มีช่องทางต่าง ๆ ดังนี้ เพื่อความสะดวกในการชี้แจงและการติดต่อสื่อสาร

- (1) เลขานุการบริษัท Secretary@addtechhub.com

10.2 การปิดบังข้อและการเก็บรักษาความลับ พนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอก อาจเลือกไม่เปิดเผยชื่อเมื่อรายงานการกระทำละเมิดของพนักงานคนอื่นก็ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทสนับสนุนให้พนักงานระบุตัวตนของตนเมื่อทำการรายงาน เพื่อให้ง่ายต่อการติดต่อและสอบสวน

เมื่อพนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอกทำการรายงานแล้วหน่วยงานที่รับเรื่องพึงดำเนินการปกป้องคุ้มครองและป้องกันที่เหมาะสม เพื่อให้สามารถทำการสอบสวนได้อย่างมีประสิทธิภาพและเพื่อป้องกันพนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอกดังกล่าวจากการกลั่นแกล้งหรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

1. ในกรณีหากพบการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือยินยอมให้ผู้ได้บังคับบัญชา มีการฝ่าฝืนดังกล่าว ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องรายงานตรงต่อ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล โดยให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดำเนินการตาม ขั้นตอนที่กำหนดไว้ในนโยบาย และระเบียบปฏิบัติในการทำงานในเรื่องดังกล่าวต่อไป
2. บริษัทจะมีการทบทวนจรรยาบรรณทางธุรกิจทุก ๆ 1 ปี เพื่อให้มีความเหมาะสมกับภาวะการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

คู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานฉบับนี้ พิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 และมีผลบังคับใช้ทันที





เอกสารแนบ 6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน กฎหมาย การบริหารธุรกิจ และการบริหารองค์กร จึงมีคุณสมบัติเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบในปัจจุบันประกอบด้วย

1. นายจิรพันธ์ สินธุนาวา	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวเยาวาโรจน์ กลิ่นบุญ	กรรมการตรวจสอบ
4. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูริย์	กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการจัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่การสอบทานความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการดูแลรักษาทรัพย์สินของ บริษัทและบริษัทย่อย โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และเป็นกรร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2564 ได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อย สอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น และรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงรับทราบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่ดีและมีประสิทธิผล โดยรวมถึงระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในอิสระ รวมถึงความเพียงพอและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานและการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะนำไปสู่ระบบการควบคุมภายในที่ดี การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัททั้งระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบปฏิบัติการ โดยจัดทำแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแบบประเมินของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความเห็นว่ามีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจจะกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยมีการติดตามการดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงจากความไม่มั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และความเสี่ยงจากการสูญหายของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งบริษัทได้กำหนดมาตรการปิดหรือลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยบริษัทได้จัดทำ การประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางมาตรฐานสากล COSO-ERM (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission – Enterprise Risk Management) ซึ่งผลการสอบทานพบว่า การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอตามนโยบายและแผนกลยุทธ์ของบริษัท

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และดำเนินการต่าง ๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่ามีความเสี่ยงต่อการไม่ปฏิบัติตามและ/หรือการปฏิบัติที่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทและบริษัทย่อย ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน รวมถึงคำตอบแทนในการสอบบัญชีที่เหมาะสมของบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุม ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพร้ชวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอปिएเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ มีความเป็นธรรม และสมเหตุสมผล โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติและมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ

สรุปภาพรวมปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ และมีความเห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำรายงานทางการเงินในสาระสำคัญอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ โดยจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทได้จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างครบถ้วน รวมทั้งบริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในองค์กร มีผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติเหมาะสม ที่ช่วยให้การสอบบัญชีและระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีจริยธรรมและความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัท ให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง แม้จะอยู่ในสถานการณ์ที่มีความท้าทายในช่วงการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19)

ขอแสดงความนับถือ



(นายจिरพันธ์ สินสุนาวา)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

