

AddTech Hub

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)



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

สารบัญ

สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	V
คณะกรรมการบริษัท	VI
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	VIII

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	2
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	42
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	47
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	53
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	67

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	70
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	77
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	98
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	115

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

121

ส่วนที่ 4

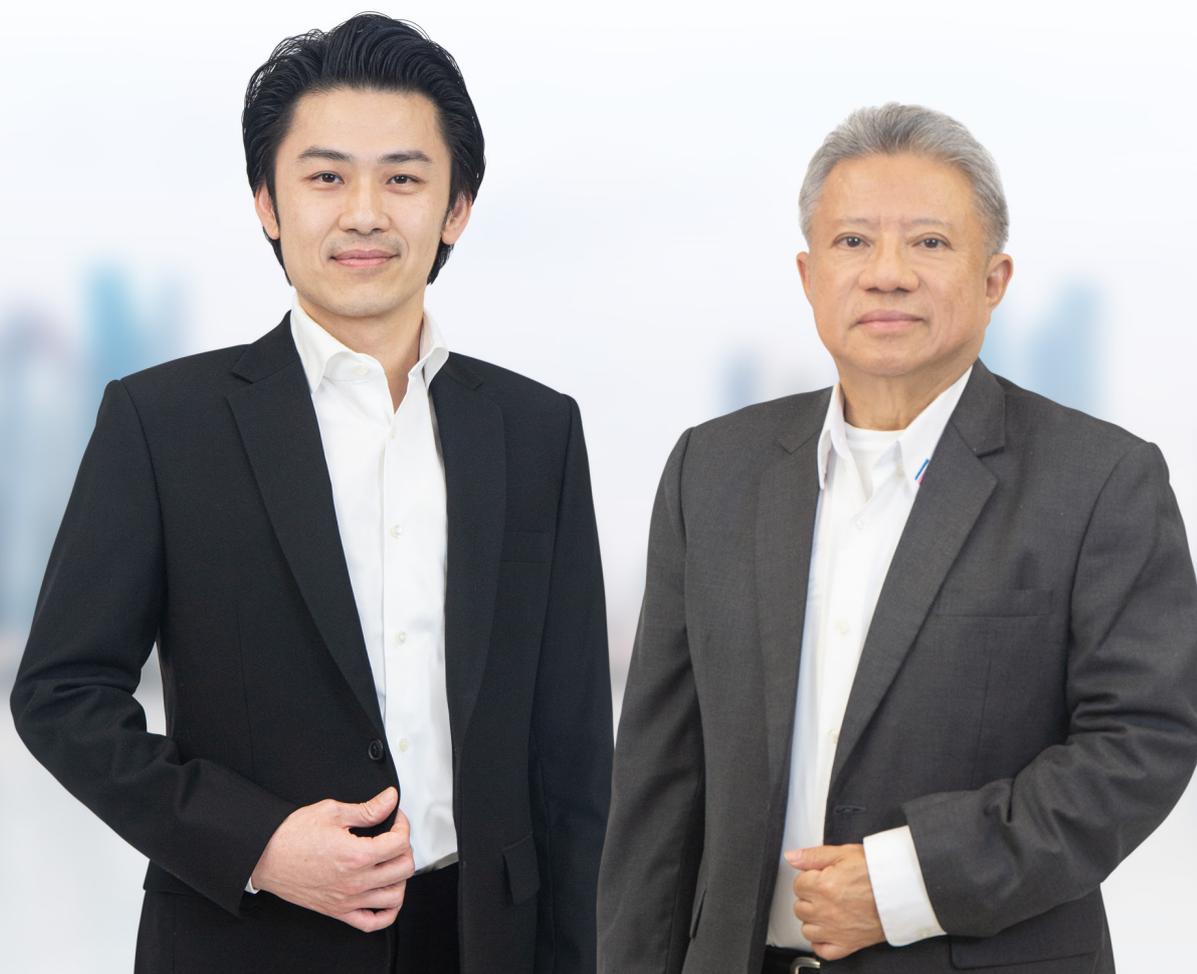
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

190

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติทางการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สารจากประธานกรรมการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะโรคระบาด รวมถึงภาวะสงครามในต่างประเทศมีผลกระทบต่อราคาลงงาน และส่งผลกระทบต่ออย่างรุนแรงต่อค่าครองชีพของผู้บริโภคในปัจจุบันมาเป็นระยะเวลายาวนานกว่า 3-4 ปี คณะกรรมการและผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีความตระหนักถึงความเสี่ยงทางธุรกิจจากผลกระทบดังกล่าว รวมไปถึงความไม่แน่นอนในอุตสาหกรรมโทรคมนาคม จึงได้มีการดำเนินกลยุทธ์ที่สอดคล้องและขยายการดำเนินงานไปในธุรกิจใหม่ที่มีโอกาสเติบโตที่ดี เพื่อสร้างความมั่นคงในระยะยาวต่อไปอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการดูแลพนักงาน คู่ค้าทางธุรกิจ ลูกค้า รวมถึงสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยในสิ้นปี 2566 ผลการดำเนินงานของบริษัทมีรายได้รวม 319.66 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 4 และมีกำไรสุทธิ 30.75 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 32 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า อย่างไรก็ตาม บริษัทยังสามารถบริหารจัดการการดำเนินงานให้ผ่านไปได้ด้วยดี และมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นผลมาจากคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกฝ่ายร่วมมือกันพัฒนาโครงการใหม่ ๆ และแก้ไขปัญหาท้าทายต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ทั้งนี้ จากสถานการณ์ที่กลับสู่สภาวะปรกติมากขึ้นในปี 2567 บริษัทคาดว่าจะสามารถดำเนินการพัฒนาไปอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านผลการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการสร้างความยั่งยืน

ในนามตัวแทนของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลกิจการและสนับสนุนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ให้การสนับสนุนและไว้วางใจในการดำเนินงานของบริษัทเป็นอย่างดีเสมอมา และเชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่า ความทุ่มเทและความร่วมมือกันผลักดันการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม มีความรับผิดชอบต่อสังคม และมีการบริหารงานตามหลักบรรษัทภิบาล (Environmental, Social, Governance : ESG) จะเป็นปัจจัยสำคัญ เพื่อสร้างความเข้มแข็งและการเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ ต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

- จิรพันธ์ สินธุนาวา -

(นายจิรพันธ์ สินธุนาวา)

ประธานกรรมการบริษัท

- ชวัล บุญประกอบทรัพย์ -

(นายชวัล บุญประกอบทรัพย์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการ



นายจिरพันธ์ สินธุนาวา

กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท
และประธานกรรมการตรวจสอบ



นายเจนวิทย์ จีวะกุลชัยนันท์

รองประธานกรรมการบริษัท
และกรรมการบริหาร



นายพัฒน์ สดางศ์วิวัฒน์

กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ



นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน



นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



นายชวัล บุญประกอบทรัพย์

ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายสมโภช หนูตันดิวังศ์

กรรมการบริหาร
และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน



วิสัยทัศน์

สร้างสรรคเทคโนโลยี

เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตที่มั่นคงและยั่งยืน

พันธกิจ

- เป็นศูนย์กลางการสร้างสรรคและพัฒนาเทคโนโลยีเพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินชีวิตประจำวัน
- ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีและเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงเทคโนโลยีแก่สังคม
- สร้างความมั่นคงทางเทคโนโลยีให้อยู่คู่กับสังคมและสิ่งแวดล้อมได้อย่างยั่งยืน
- สร้างผลตอบแทนที่เติบโตอย่างต่อเนื่องแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย: ล้านบาท

	ข้อมูลรายปี		
	2564	2565	2566
ผลการดำเนินงาน			
รายได้รวม	515.69	334.08	319.66
ค่าใช้จ่ายรวม	416.94	289.07	288.91
กำไรสุทธิ	98.75	45.01	30.75
ฐานะทางการเงิน			
สินทรัพย์รวม	649.62	606.12	634.66
หนี้สินรวม	99.83	73.57	84.21
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	549.79	532.56	550.45
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ			
ความสามารถในการทำกำไร			
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น (%)	31.00%	27.90%	25.58%
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงาน (%)	21.92%	15.16%	10.81%
อัตราส่วนกำไรสุทธิ (%)	19.15%	13.47%	9.62%
อัตราส่วนผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	30.84%	8.35%	5.71%
สภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	6.84	7.09	4.85
ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	23.71%	7.17%	4.96%
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.24	0.53	0.52
ความสามารถในการชำระหนี้			
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.18	0.14	0.15

1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

กลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“กลุ่มบริษัท” หรือ “ADD”) ดำเนินธุรกิจหลักโดยการเป็นผู้ให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้แก่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Operator ต่อไปจะเรียกว่า “โอเปอเรเตอร์”) และผู้ประกอบการธุรกิจประเภทอื่นๆ

กลุ่มบริษัทให้บริการแก่โอเปอเรเตอร์ โดยอาศัยความเชี่ยวชาญและมุ่งเน้นทางด้านระบบเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content Technology) ซึ่งในภาพรวมของการให้บริการของกลุ่มบริษัท สามารถแบ่งออกเป็นสามส่วนหลัก ได้แก่ บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content) บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Digital Solution) และบริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต (Online Advertising) กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจดังกล่าวผ่านการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งประกอบด้วย บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”), บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด (“MSI”), บริษัท พร็อพเทค จำกัด (“PROP”) และ บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด (“THAM”) โดยกลุ่มบริษัทเป็นหนึ่งในผู้ประกอบการที่ทำหน้าที่เป็นผู้ให้บริการสนับสนุนบริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่โอเปอเรเตอร์ และการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการจัดการและจัดการข้อมูล การพัฒนา และดูแลระบบ เพื่อให้การให้บริการดังกล่าวของโอเปอเรเตอร์แก่ผู้ใช้โทรศัพท์เป็นไปอย่างราบรื่น

สำหรับการให้บริการแก่ผู้ประกอบการในธุรกิจประเภทอื่นในส่วนของ การพัฒนาระบบเทคโนโลยีเฉพาะทางในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ว่าจ้าง รวมไปถึงการพัฒนาแพลตฟอร์ม (Platform) ของตัวเอง เพื่อประกอบธุรกิจโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต กลุ่มบริษัทดำเนินการให้บริการทั้งในส่วนของ บริษัท, MSI, PROP และ THAM

ในส่วนของ การให้บริการพัฒนาระบบแก่ผู้ประกอบการธุรกิจประเภทต่าง ๆ ที่ Hyweb Technology Co., Ltd. (“HT”) ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ชั้นนำในไต้หวันมีความเชี่ยวชาญ เช่น ระบบการบริหารจัดการความภักดีของลูกค้า (Loyalty Management System) ระบบการชำระเงินด้วยแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์ (Mobile Payment Solution) ระบบการชำระเงินผ่านบัตร (Stored-Value Card System) ระบบการยืนยันตัวตน (Authentication System) ด้วยเทคโนโลยี FIDO (Fast Identity Online) และ ระบบห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์ (E-Library) กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจดังกล่าวผ่านการดำเนินงานของบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท ไฮเว็บ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด (“HWTHAI”)

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการลงทุนในบริษัทรวม ได้แก่

1. บริษัท เซเวน คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด (“7C”) และบริษัทในเครือ ประกอบธุรกิจเป็นที่ปรึกษาด้านบัญชี การวางระบบควบคุมภายใน การปรับโครงสร้างกิจการ การควบรวมกิจการ ที่ปรึกษาในการเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้แก่บริษัทจำนวนมาก ที่ปรึกษาให้แก่บริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อม

2. บริษัท โอริสมา จำกัด (“OMH”) ดำเนินธุรกิจเป็นบริษัทที่ถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยมีบริษัทย่อย 4 บริษัท โดยกลุ่มบริษัทโอริสมาประกอบธุรกิจ ดังต่อไปนี้

- ออกแบบและพัฒนาเว็บไซต์ เว็บไซต์แอปพลิเคชัน และแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์
- ให้บริการระบบจัดส่งอีเมล ข้อความสั้น (SMS) และรายงานวิเคราะห์ผลลัพธ์ของการจัดส่ง รวมถึงระบบการตลาดแบบอัตโนมัติ (Marketing Automation) และระบบจัดการข้อความแชทสำหรับองค์กร (BizChat)
- ให้บริการระบบบริหารงานบุคคล ซึ่งประกอบไปด้วยระบบบันทึกการทำงาน การลา การจ่ายผลตอบแทน การคำนวณเงินเดือน ยื่นประกันสังคม การส่งจ่ายเงินเข้าบัญชีพนักงาน และยังให้บริการพัฒนาระบบเพื่อเชื่อมต่อกับระบบงานภายในของลูกค้า
- พัฒนาแอปพลิเคชันคำนวณแผนการเงิน

3. บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“GTI”) ประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการงานรับเหมาก่อสร้าง โดย GTI มีความเชี่ยวชาญในการรับเหมาก่อสร้างแบบต่างๆพร้อมนำเสนอบริการที่เกี่ยวข้อง โดยประเภทของบริการประกอบด้วย งานก่อสร้างโยธา งานออกแบบตกแต่งภายใน และงานสถาปัตยกรรมภายใน งานระบบไฟฟ้าและสื่อสาร (EE) ระบบวิศวกรรมและสาธารณูปโภค (ME) และระบบสุขาภิบาล ระบบภาพและเสียง (AV) ระบบสื่อสารแบบครบวงจร (UC) และระบบอาคารอัจฉริยะ (Smart Building) ระบบเครือข่ายไอที และงานบริการหลังการขาย และบริการที่ปรึกษาขงจรรยา

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจและเป้าหมายของบริษัทในภาพรวม

วิสัยทัศน์

สร้างสรรค์เทคโนโลยีเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตที่มั่นคงและยั่งยืน

พันธกิจ

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

เป้าหมาย

1. เป็นผู้ให้บริการเสริมทางโทรศัพท์เคลื่อนที่ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้
2. มุ่งพัฒนาดิจิทัลแพลตฟอร์มเพื่อตอบโจทย์ผู้บริโภคในทุกด้านของการดำเนินชีวิต

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2547

สิงหาคม	<ul style="list-style-type: none">กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมซึ่งไม่มีความสัมพันธ์กับ นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ (ผู้ถือหุ้นใหญ่ในปัจจุบันของบริษัท) จัดตั้ง บริษัท แอ็ดเวอร์ไทซ์ดิงส์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 0.90 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 9,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ดำเนินธุรกิจผลิตสื่อโฆษณาผ่านแผ่นแม่เหล็กติดตู้เย็น
---------	--

ปี 2549

กันยายน	<ul style="list-style-type: none">กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมได้ขายกิจการทั้งหมดให้แก่ นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ และ นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ ได้เปลี่ยนการดำเนินงานของบริษัทเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content) แก่โอเพอเรเตอร์
---------	---

ปี 2554

มกราคม	<ul style="list-style-type: none">บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้พัฒนาแอปพลิเคชันกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ให้แก่โอเพอเรเตอร์รายหนึ่ง
เมษายน	<ul style="list-style-type: none">นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ ร่วมจัดตั้ง บริษัท ราชพฤษ์ แอ็ดไวซอรี 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 รวมถึงให้บริการพื้นที่โฆษณา ประชาสัมพันธ์แก่บริษัทที่ประกอบธุรกิจประเภทอสังหาริมทรัพย์

ปี 2555

เมษายน	<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
--------	---

ปี 2557

มกราคม	<ul style="list-style-type: none">นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ จัดตั้ง บริษัท มิตซูโฮ โฮลดิ้ง จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 1.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท ประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content) เช่นเดียวกับ บริษัท
มีนาคม	<ul style="list-style-type: none">บริษัท มิตซูโฮ โฮลดิ้ง จำกัด ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ประเภทกิจการซอฟต์แวร์ ประเภท ENTERPRISE SOFTWARE และ DIGITAL CONTENT

ปี 2559

พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none">นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ ร่วมจัดตั้ง บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 5.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย” ซึ่งเป็นช่องทางในการเผยแพร่สูตรอาหารหรือร้านอาหารที่ได้ออกอากาศผ่านรายการโทรทัศน์ “ครัวคุณต๋อย”นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ จัดตั้ง บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 2.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท ประกอบธุรกิจพัฒนาดิจิทัลแพลตฟอร์ม
มิถุนายน	<ul style="list-style-type: none">บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ประเภทกิจการซอฟต์แวร์ ประเภท ENTERPRISE SOFTWARE และ DIGITAL CONTENT
พฤศจิกายน	<ul style="list-style-type: none">บริษัท ราชพฤษ์ แอ็ดไวซอรี 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

ปี 2560

มิถุนายน	<ul style="list-style-type: none">บริษัท ราชพฤกษ์ แอ็ดไวซอรี่ จำกัด เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท พร็อพเทค จำกัด
ธันวาคม	<ul style="list-style-type: none">บริษัทมีการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท โดยมีการขายหุ้นจาก นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ ให้แก่บริษัท ด้วยราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัทดังต่อไปนี้<ol style="list-style-type: none">บริษัท มิศซูย์ ไอซีที จำกัดบริษัท พร็อพเทค จำกัดบริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัดบริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด

ปี 2561

มกราคม	<ul style="list-style-type: none">ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1 ปี 2561 ได้มีมติอนุมัติเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจาก บริษัท แอ็ดเวอร์ทีซิ่งดีงส์ จำกัด เป็น บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัดบริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 3.00 ล้านบาท จาก 2.00 ล้านบาท เป็น 5.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 600,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
เมษายน	<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 โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมบริษัท พร็อพเทค จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 2.00 ล้านบาท จาก 5.00 ล้านบาท เป็น 7.00 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100 บาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม

ปี 2562

กุมภาพันธ์	<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	<ul style="list-style-type: none">ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังนี้<ol style="list-style-type: none">มีมติดำเนินการแปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัดมีมติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จาก 100.00 บาทต่อหุ้นเป็น 0.50 บาทต่อหุ้นมีมติเพิ่มทุนจดทะเบียน 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 และ นำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอบริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)” และจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 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)

ปี 2563

มีนาคม	<ul style="list-style-type: none">ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นครั้งแรกต่อประชาชน และนำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
--------	--

ปี 2564

พฤษภาคม	<ul style="list-style-type: none">บริษัทเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ระหว่างวันที่ 12-14 พฤษภาคม 2564 ในราคา 11.00 บาทต่อหุ้น ผ่านผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วจำนวน 20,000,000 บาท รวมเป็น 80,000,000 บาท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 17 พฤษภาคม 2564บริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและได้เริ่มทำการซื้อขายเป็นวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ในวันที่ 20 พฤษภาคม 2564
---------	--

ปี 2565

มีนาคม	<ul style="list-style-type: none">บริษัทเข้าลงทุนใน บริษัท เซเวน คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด (“7C”) ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นที่ปรึกษาด้านบัญชี การวางระบบควบคุมภายใน การปรับโครงสร้างกิจการ การควบรวมกิจการ ที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อม และที่ปรึกษาในการเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้แก่บริษัทจำนวนมาก รวมทั้งเป็นที่ปรึกษาให้แก่บริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 9,300 หุ้น รวมเป็นมูลค่าเงินลงทุนจำนวน 140.20 ล้านบาท คิดเป็น 46.7337% ของหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดภายหลังการเพิ่มทุนของ 7C ทำให้ 7C กลายเป็นบริษัทร่วมของบริษัท
พฤศจิกายน	<ul style="list-style-type: none">บริษัทเข้าลงทุนใน บริษัท ไฮเว็บ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด (“HWTHAI”) ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นผู้พัฒนาระบบต่าง ๆ ที่ Hyweb Technology Co., Ltd. (“HT”) ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ชั้นนำในไต้หวันมีความเชี่ยวชาญ เช่น ระบบการจัดการจัดการความภักดีของลูกค้า (Loyalty Management System) ระบบการชำระเงินด้วยแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์ (Mobile Payment Solution) ระบบการชำระเงินผ่านบัตร (Stored-Value Card System) ระบบการยืนยันตัวตน (Authentication System) ด้วยเทคโนโลยี FIDO (Fast Identity Online) และ ระบบห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์ (E-Library) จำนวน 60,000 หุ้น รวมเป็นมูลค่าเงินลงทุนจำนวน 6.00 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 60.00% ของจำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดภายหลังการเพิ่มทุนของ HWTHAI ทำให้ HWTHAI กลายเป็นบริษัทย่อยของบริษัท

ปี 2566

เมษายน	<ul style="list-style-type: none">บริษัทเข้าลงทุนใน บริษัท โอริสมา จำกัด (“OMH”) เป็นจำนวน 333,750 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 20.00 ของหุ้นทั้งหมดใน OMH มีมูลค่าการลงทุนรวมจำนวน 75,998,212.50 บาท โดยเป็นบริษัทร่วมที่ดำเนินธุรกิจเป็นบริษัทที่ถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และมีบริษัทย่อยจำนวน 4 บริษัท ได้แก่ บริษัท โอริสมา เทคโนโลยี จำกัด, บริษัท แท็กซีเมล จำกัด, บริษัท โนเบล โซลูชั่น 2011 จำกัด และ บริษัท รวยคุณ จำกัด ตามลำดับ
มิถุนายน	<ul style="list-style-type: none">บริษัทเข้าลงทุนใน บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“GTI”) โดยเป็นบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างแบบครบวงจร เป็นจำนวน 52,500 หุ้น มูลค่าการลงทุนจำนวน 29,999,550 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.00 ของหุ้นทั้งหมดใน GTI

1.1.3 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 2566 ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ได้รับ	จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	จำนวนเงินที่ใช้ไปในปี 2566	จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566
เงินทุนหมุนเวียนกิจการ	276.48	75.27	75.27	-
เงินลงทุนในกิจการอื่นๆ*	150.00	150.00	81.00	69.00
จำนวนเงินรวม	426.48	225.27	156.27	69.00

*ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 วันที่ 12 เมษายน 2565 อนุมัติเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)

1.1.4 ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท (ภาษาไทย)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	AddTech Hub Public Company Limited
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 4106-7 ชั้นที่ 41 เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	บริการดิจิทัลคอนเทนต์ และบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
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	บริษัทที่ให้บริการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
		2564		2565		2566	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content)	ADD MSI PROP	442.40	85.79	274.80	82.26	256.94	80.38
2. บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Digital Solution)	ADD THAM HWTTHAI	72.11	13.98	55.38	16.58	60.24	18.84
3. บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต (Online Advertising)	PROP	0.48	0.09	1.00	0.30	0.71	0.22
รวม		515.00	99.86	331.18	99.13	317.89	99.45
รายได้อื่น		0.69	0.13	2.90	0.87	1.77	0.55
รายได้รวม		515.69	100.00	334.08	100.00	319.66	100.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

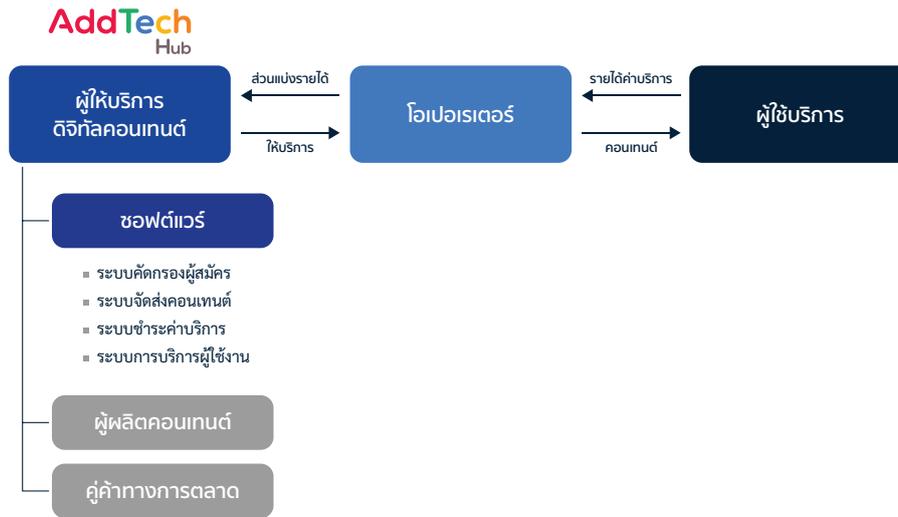
(1.1) บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content)

เนื่องจากผู้บริหารและบุคลากรของบริษัทเป็นผู้มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีประสบการณ์สำหรับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์มาอย่างยาวนาน กลุ่มบริษัทจึงได้ดำเนินการทำธุรกิจเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ให้กับโอเพอเรเตอร์ รวมไปถึงใช้ทักษะที่มีในการพัฒนาระบบสนับสนุนการบริหารจัดการดิจิทัลคอนเทนต์

ในปัจจุบันกลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ร่วมกับโอเพอเรเตอร์รายต่าง ๆ ในรูปแบบการสมัครสมาชิก (Subscription) เพื่อการรับข้อมูลดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบของข้อความสั้น หรือ SMS และในรูปแบบลิงก์ที่สามารถเปิดภาพหรือวิดีโอได้ให้แก่ผู้ใช้โทรศัพท์ภายใต้เครือข่ายของโอเพอเรเตอร์แต่ละราย ซึ่งลักษณะของดิจิทัลคอนเทนต์ที่บริษัทบริหารจัดการผู้ผลิตขึ้นมาตามข้อกำหนดของโอเพอเรเตอร์นั้นจะมีหลากหลายประเภทด้วยกันในรูปแบบของทั้งข้อความสั้นและวิดีโอ เช่น ข้อมูลเกร็ดความรู้ สุขภาพ การพยากรณ์ หรือคลิปแนะนำการออกกำลังกายต่าง ๆ ซึ่งประเภทของดิจิทัลคอนเทนต์ที่ทางโอเพอเรเตอร์กำหนดจะเป็นไปตามพฤติกรรมของผู้บริโภค ณ ขณะนั้น เช่น แนวโน้มรักสุขภาพ กีฬา ความบันเทิง เป็นต้น แล้วส่งข้อกำหนดให้กลุ่มบริษัทดำเนินการต่อไป

ข้อมูลดิจิทัลคอนเทนต์ในแต่ละบริการจะถูกจัดส่งด้วยความถี่และอัตราค่าบริการที่แตกต่างกันตามแพ็คเกจ ซึ่งได้แจ้งรายละเอียดให้ผู้สมัครทราบก่อนการสมัคร คอนเทนต์โดยส่วนใหญ่มีอัตราค่าบริการข้อความละ 3 บาท และ 5 บาท โดยจะมีการจัดส่งให้สมาชิกวันละ 2-3 ข้อความ นอกจากนั้นบางบริการอาจมีการคิดอัตราค่าบริการและความถี่ในการจัดส่งที่แตกต่างออกไป ซึ่งเป็นไปตามรายละเอียดของแต่ละแพ็คเกจที่ได้แจ้งให้ผู้สมัครทราบก่อนการสมัคร เมื่อพิจารณาถึงภาพรวมของการประกอบธุรกิจจะสามารถแสดงได้ดังนี้

แผนภาพการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์



ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจบริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content) ของกลุ่มบริษัทสามารถสรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

1) กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในฐานะการเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่โอเพอเรเตอร์ โดยกลุ่มบริษัทมีหน้าที่ในการให้บริการ 3 ส่วนหลัก ได้แก่ 1) การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ โดยกลุ่มบริษัทได้พัฒนาซอฟต์แวร์ (Software) ขึ้นมาเองเพื่อให้บริการ 2) การจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ (Content Partner) และ 3) การจัดหาคู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner) รวมไปถึงการดูแลรักษาระบบการดำเนินงานในภาพรวมให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

- กลุ่มบริษัททำการพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software) ขึ้นมาเพื่อใช้ในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่โอเพอเรเตอร์ โดยซอฟต์แวร์ดังกล่าวมีการทำงานครอบคลุมทั้ง 4 ระบบ ได้แก่ 1) ระบบคัดกรองผู้สมัคร 2) ระบบจัดส่งคอนเทนต์ 3) ระบบชำระค่าบริการ และ 4) ระบบการบริการผู้ใช้งาน โดยครอบคลุมทั้งในส่วนของระบบการเชื่อมต่อผู้ใช้งานและโอเพอเรเตอร์เข้ากับทุกระบบได้โดยสะดวก
- ในส่วนของการผลิตคอนเทนต์ โอเพอเรเตอร์เป็นผู้กำหนดประเภทและลักษณะรูปแบบของคอนเทนต์และแจ้งให้ทางกลุ่มบริษัททราบ โดยกลุ่มบริษัทจะทำการพิจารณาให้บริการเฉพาะคอนเทนต์ที่มีเนื้อหาเหมาะสมตามนโยบายของกลุ่มบริษัทเพื่อป้องกันการเผยแพร่เนื้อหาที่ไม่เหมาะสม หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจะดำเนินการจ้างผู้ผลิตคอนเทนต์ในการจัดทำคอนเทนต์รูปแบบต่าง ๆ ตามข้อกำหนดที่ได้รับมาจากโอเพอเรเตอร์และผ่านการพิจารณาโดยกลุ่มบริษัท
- สำหรับในส่วนของการทำการตลาด กลุ่มบริษัทดำเนินการว่าจ้างคู่ค้าทางการตลาดเพื่อทำการประชาสัมพันธ์แก่ผู้ใช้งานโทรศัพท์เคลื่อนที่ ให้มาสมัครใช้บริการกับทางโอเพอเรเตอร์ โดยวิธีการประชาสัมพันธ์ของคู่ค้าทางการตลาดจะได้รับการตรวจสอบความถูกต้องและเหมาะสมโดยกลุ่มบริษัท ก่อนเริ่มดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยคู่ค้าทางการตลาดจะดำเนินการประชาสัมพันธ์ในช่องทางต่าง ๆ เช่น ช่องทางออนไลน์ ช่องทางโทรศัพท์ เป็นต้น

2) การทำงานของระบบในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์มีสาระสำคัญดังนี้

- ข้อมูลการสมัครใช้บริการจากทุกช่องทางจะถูกจัดเก็บในฐานข้อมูลของระบบและคอนเทนต์ที่จะจัดส่งให้แก่ผู้ให้บริการจะถูกรวบรวมและดำเนินการจัดส่งโดยระบบที่กลุ่มบริษัทพัฒนาขึ้นมาเช่นเดียวกัน
- ข้อมูลคอนเทนต์ต่าง ๆ จะถูกส่งไปยังโอเพอเรเตอร์ผ่านระบบก่อนที่โอเพอเรเตอร์จะส่งข้อมูลคอนเทนต์ต่อไปยังโทรศัพท์ของผู้ให้บริการ
- ในกรณีที่มีการยกเลิกการรับบริการ ผู้ให้บริการจะแจ้งมายังโอเพอเรเตอร์ จากนั้นโอเพอเรเตอร์จะแจ้งผ่านระบบการจัดส่งคอนเทนต์ และระบบก็จะไม่ทำการส่งคอนเทนต์ให้แก่ผู้ให้บริการที่ได้ทำการยกเลิกบริการแล้วอีกต่อไป

3) สำหรับในส่วนของรูปแบบรายได้ของกลุ่มบริษัทมีสาระสำคัญดังนี้

- โอเพอเรเตอร์จะเป็นผู้จัดเก็บรายได้ค่าบริการจากผู้ให้บริการโดยตรงหลังจากที่ผู้ให้บริการได้รับคอนเทนต์
- กลุ่มบริษัทจะได้รับรายได้ในรูปแบบของส่วนแบ่งรายได้จากโอเพอเรเตอร์หลังจากที่โอเพอเรเตอร์ได้รับชำระค่าบริการจากผู้ให้บริการ

สำหรับหน้าที่หลักในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของกลุ่มบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

1) บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์

กลุ่มบริษัทได้ทำการพัฒนาระบบเทคโนโลยีเพื่อใช้สำหรับสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ และดูแลบำรุงรักษาระบบให้มีประสิทธิภาพการทำงานที่ดีและสามารถรองรับการทำงานร่วมกับโอเพอเรเตอร์ได้ตลอดเวลา โดยระบบที่บริษัทพัฒนาขึ้นมาเพื่อใช้ในกระบวนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์จะมีทั้งหมดสามระบบ ได้แก่

- ระบบการบริหารจัดการดิจิทัลคอนเทนต์ (Content Management Software: CMS) : กลุ่มบริษัทเป็นผู้พัฒนาระบบการจัดการข้อมูลเกี่ยวกับ

การสมัครบริการ และระบบการจัดส่งคอนเทนต์ให้แก่โอเพอเรเตอร์ โดยระบบของกลุ่มบริษัทจะเก็บรวบรวมข้อมูลการสมัครและคอนเทนต์เพื่อส่งให้โอเพอเรเตอร์ผ่านระบบ CMS ของกลุ่มบริษัท ซึ่งเชื่อมต่อกับระบบการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของโอเพอเรเตอร์ตามช่วงเวลาที่ตั้งค่าไว้ในแต่ละบริการโดยอัตโนมัติ

- ระบบคัดกรองการสมัครผ่านช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal: MP) : กลุ่มบริษัทเป็นผู้พัฒนาระบบการคัดกรองรายการการสมัคร เมื่อมีผู้สมัครใช้บริการดำเนินการสมัครผ่านช่องทางออนไลน์ ซึ่งกระบวนการตรวจสอบทางออนไลน์ของระบบดังกล่าวได้ถูกพัฒนาโดยคำนึงถึงข้อเสนอแนะจากโอเพอเรเตอร์ ทั้งนี้ การทำงานของระบบดังกล่าวจะเกิดขึ้นเมื่อมีการกดลิงก์เว็บไซต์เพื่อต้องการสมัครใช้บริการผ่านทางออนไลน์ ระบบของกลุ่มบริษัทจะนำผู้ที่กดสมัครใช้บริการเข้าสู่กระบวนการต่าง ๆ ซึ่งทำหน้าที่คัดกรองผู้ที่กดสมัครใช้บริการโดยไม่ได้ตั้งใจออกจากระบบ จากนั้นระบบของกลุ่มบริษัทจึงจะแสดงหน้าจอข้อมูลการให้บริการ (“Advice of Charge”) เพื่อชี้แจงรายละเอียดบริการและค่าบริการให้แก่ผู้ที่ประสงค์จะสมัครใช้บริการจริง เมื่อผู้ที่ต้องการสมัครใช้บริการกดตกลงยืนยันการสมัครใช้บริการแล้ว ระบบจึงจะถือว่าการทำรายการดังกล่าวสมบูรณ์
- ระบบการจัดเก็บข้อมูลและจัดทำรายงาน : กลุ่มบริษัทมีระบบการจัดเก็บข้อมูลการจัดส่งคอนเทนต์ให้แก่ผู้ใช้บริการทั้งส่วนที่สำเร็จและไม่สำเร็จ โดยเชื่อมต่อกับระบบของโอเพอเรเตอร์ เพื่อตรวจสอบสถานะการจัดส่งและจัดทำรายงานจากฐานข้อมูลในระบบ สำหรับนำไปใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล หรือนำส่งข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่โอเพอเรเตอร์และคู่ค้าทางการตลาดหากมีการร้องขอ โดยกลุ่มบริษัทมีการจัดทำรายงานสรุปข้อมูลเป็นประจำทุกเดือน

กลุ่มบริษัททำสัญญาให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ร่วมกับโอเพอเรเตอร์ โดยได้รับส่วนแบ่งรายได้ (Revenue Sharing) จากโอเพอเรเตอร์แต่ละรายตามอัตราที่ตกลงกัน โดยโอเพอเรเตอร์จะเป็นผู้เก็บรวบรวมจำนวนรายการที่ให้บริการสำเร็จ และมูลค่าการจัดเก็บรายได้ที่ได้รับจากผู้ให้บริการผ่านทางที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้ดำเนินการในแต่ละเดือน ก่อนแจ้งส่วนแบ่งรายได้ให้แก่กลุ่มบริษัทเพื่อทำการเรียกเก็บส่วนแบ่งค่าบริการในรอบเดือนถัดไป

2) บริการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ (Content Partner)

กลุ่มบริษัทจัดทำคอนเทนต์ตามที่โอเพอเรเตอร์แต่ละรายกำหนด โดยโอเพอเรเตอร์จะมีการประชุม (“Workshop”) ร่วมกับกลุ่มบริษัท เพื่อกำหนดลักษณะของคอนเทนต์ที่ทางโอเพอเรเตอร์ต้องการให้บริการแก่ผู้ใช้โทรศัพท์ในเครือข่ายของตนเองและต้องสอดคล้องกับนโยบายของกลุ่มบริษัทตามการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2561 เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งได้มีมติว่า บริษัทจะไม่มีการให้บริการคอนเทนต์ที่มีเนื้อหาที่ไม่เหมาะสม โดยเด็ดขาด จากนั้นกลุ่มบริษัทจะนำแนวทางดังกล่าวมากำหนดเนื้อหาของคอนเทนต์ และดำเนินการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ในการผลิตคอนเทนต์แต่ละประเภท โดยโอเพอเรเตอร์จะทำหน้าที่ตรวจสอบประเภทและตัวอย่างของคอนเทนต์ในขั้นตอนการเปิดใช้รหัสให้บริการ และหลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะเป็นผู้ตรวจสอบคอนเทนต์ทุกรายการก่อนการนำเข้าระบบจัดส่ง เพื่อให้ลักษณะของคอนเทนต์เป็นไปตามที่โอเพอเรเตอร์กำหนดและอนุมัติ

ลักษณะของคอนเทนต์ที่จัดทำให้แก่โอเพอเรเตอร์ที่ผ่านมา ส่วนใหญ่ประกอบ

ไปด้วย คอนเทนต์ในรูปแบบข้อความสั้นและวิดีโอ ประเภทเกร็ดความรู้ด้านสุขภาพ การพยากรณ์ และคลิป์วิดีโอ โดยกลุ่มบริษัทจะจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ที่มีชื่อเสียงหรือเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ ตามลักษณะของคอนเทนต์ที่ทางโอเพอเรเตอร์ต้องการ

3) บริการจัดหาคู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner)

กลุ่มบริษัทเป็นผู้จัดหาคู่ค้าทางการตลาด ซึ่งเป็นตัวกลางในการประชาสัมพันธ์บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของโอเพอเรเตอร์แก่ผู้ใช้โทรศัพท์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ การนำเสนอบริการทางโทรศัพท์ (Telesales) การโฆษณาผ่านสื่ออินเทอร์เน็ต (Online Media) และการโฆษณาผ่านข้อความ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะพิจารณาข้อมูลคู่ค้าทางการตลาดในเบื้องต้นก่อนนำเสนอข้อมูลของคู่ค้าพร้อมตัวอย่างของประเภทคอนเทนต์ที่คู่ค้าทางการตลาดดังกล่าวจะนำไปประชาสัมพันธ์แก่ผู้ใช้บริการ เพื่อให้โอเพอเรเตอร์พิจารณาและอนุมัติก่อนดำเนินการประชาสัมพันธ์ต่อไป โดยผู้ใช้โทรศัพท์ในเครือข่ายของแต่ละโอเพอเรเตอร์สามารถสมัครบริการผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่คู่ค้าทางการตลาดประชาสัมพันธ์ ซึ่งผู้ใช้โทรศัพท์สามารถสมัครบริการโดยตรงผ่านหมายเลขบริการของโอเพอเรเตอร์หรือสามารถสมัครผ่านโทรศัพท์และช่องทางออนไลน์ของคู่ค้าทางการตลาด ซึ่งกลุ่มบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมข้อมูลการสมัครเพื่อส่งต่อให้แก่โอเพอเรเตอร์

(1.2) บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Digital Solution)

กลุ่มบริษัทมีกลุ่มบุคลากรนักพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีความเข้าใจ มีประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญในการให้บริการพัฒนาระบบในรูปแบบต่าง ๆ เป็นอย่างดี โดยเฉพาะระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ และพัฒนาความสามารถของระบบให้สามารถจัดการข้อมูลจำนวนมากได้ เช่น ระบบการจัดส่งดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบต่าง ๆ เป็นต้น และนอกจากการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับการใช้งานในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แล้วกลุ่มบริษัทยังมีความสามารถและศักยภาพในการขยายขอบเขตการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งในรูปแบบของการพัฒนาเพิ่มขีดความสามารถของระบบที่มีอยู่เดิมหรือการพัฒนาขึ้นมาใหม่ให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้น โดยเฉพาะระบบเทคโนโลยีในด้านคัดกรองรายการหรือการระบุตัวตนผู้ใช้งาน และระบบการชำระเงินบนแพลตฟอร์มต่าง ๆ ที่กลุ่มบริษัทมีการพัฒนาให้แก่ลูกค้าปัจจุบัน ซึ่งระบบที่กลุ่มบริษัทพัฒนาขึ้นมามีความพร้อมที่นำไปปรับใช้ร่วมกับแพลตฟอร์มอื่น ๆ รวมถึงปรับให้ทำงานร่วมกับระบบภายในธุรกิจของผู้ประกอบการในหลากหลายอุตสาหกรรมที่มีความต้องการใช้ระบบดังกล่าวได้ โดยจุดเด่นของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่กลุ่มบริษัทพัฒนาขึ้นมาคือ การจัดการรายการที่มีจำนวนมากได้อย่างแม่นยำและรวดเร็ว รวมถึงการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพแม้มีรายการเกิดขึ้นตลอดเวลา

นอกจากนี้ ด้วยการที่กลุ่มบริษัทมีการดำเนินธุรกิจร่วมกับโอเพอเรเตอร์มาอย่างยาวนานในการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ รวมถึงการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศขึ้นมาเพื่อใช้ในการให้บริการดังกล่าว จึงได้มีโอเพอเรเตอร์บางรายให้ความไว้วางใจและว่าจ้างให้บริษัทพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศขึ้นมา ทั้งในด้านระบบที่เกี่ยวข้องกับบริการดิจิทัลคอนเทนต์และระบบเทคโนโลยีอื่น ๆ และนอกจากการให้บริการพัฒนาระบบแก่โอเพอเรเตอร์แล้ว ในอดีตกลุ่มบริษัทเคยมีการให้บริการแก่ลูกค้ารายอื่น ๆ ในหลากหลายอุตสาหกรรม เช่น ธุรกิจโลจิสติกส์ ธุรกิจการเงิน เป็นต้น

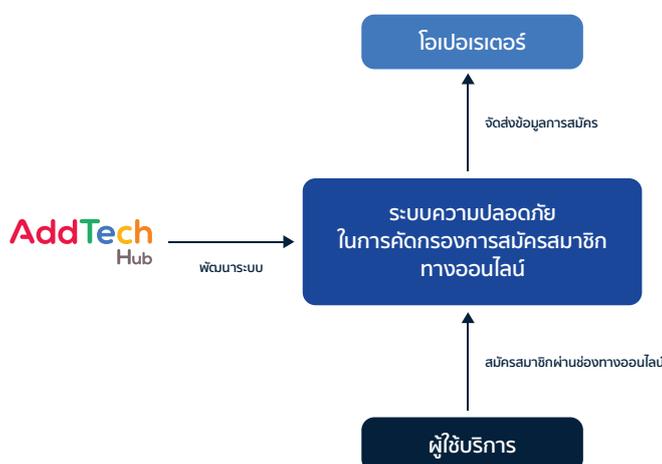
โดยในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมีโครงการพัฒนาและดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งได้รับการว่าจ้างจากกลุ่มลูกค้าโอเปอเรเตอร์ทั้งหมด 4 ระบบด้วยกัน ได้แก่ 1) ระบบคัดกรองการสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านทางช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal) 2) ระบบการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Electronic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

- ระบบคัดกรองการสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านทางช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal)

ในปัจจุบันโอเปอเรเตอร์มีบริษัทผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์หลายราย เป็นผู้ทำการตลาดและเป็นผู้จัดหาผู้สมัครใช้บริการ ซึ่งในช่องทางการรับสมัครแบบออนไลน์อาจมีกลุ่มแฮกเกอร์ (Hacker) หรือมัลแวร์ (Malware) ที่เข้ามาแทรกแซงการทำรายการหรือการใช้บริการ เนื่องจากรายการสมัครที่มาจากการทำงานของระบบที่นั้นไม่เคยพบปัญหาในรูปแบบข้างต้นเพราะกลุ่มบริษัทได้พัฒนาระบบคัดกรองขึ้นมาสำหรับการคัดกรองรายการสมัครทั้งหมดที่มาจากช่องทางออนไลน์โดยเฉพาะทางโอเปอเรเตอร์เห็นประโยชน์จากระบบดังกล่าว จึงได้ทำการว่าจ้างให้กลุ่มบริษัทพัฒนาระบบการคัดกรองรายการสมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านทางช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal) ขึ้นมา เพื่อใช้สำหรับการสมัครรับบริการทั้งหมดที่มาจากช่องทางออนไลน์สำหรับผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รายอื่น ๆ ที่ให้บริการร่วมกับโอเปอเรเตอร์นอกเหนือไปจากกลุ่มบริษัท ซึ่งระบบดังกล่าวเป็นระบบใหม่ที่บริษัททำการพัฒนาขึ้นมาโดยเป็นการต่อยอดจากองค์ความรู้และความเชี่ยวชาญจากระบบเดิมที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้พัฒนาขึ้นสำหรับคัดกรองรายการสมัครจากช่องทางออนไลน์ที่มาจากการทำงานของกลุ่มบริษัทเท่านั้น โดยระบบดังกล่าวเป็นระบบที่สามารถป้องกันการทำการรายการจากบอท (Bot) หรือสร้างวิธีการตรวจสอบเพื่อให้แน่ใจว่าการกดสมัครดังกล่าวเกิดขึ้นโดยผู้ใช้โทรศัพท์ มิใช่เกิดจากแฮกเกอร์หรือมัลแวร์ การพัฒนาระบบความปลอดภัยนี้จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการรับสมัครสมาชิกผ่านทางช่องทางออนไลน์ของโอเปอเรเตอร์

ระบบการคัดกรองรายการสมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal) จะรับรู้รายได้เป็นส่วนแบ่งรายได้จากค่าบริการดิจิทัลคอนเทนต์ที่โอเปอเรเตอร์ได้รับชำระค่าบริการจากผู้สมัครรับบริการ ซึ่งโอเปอเรเตอร์จะเป็นผู้สรุปส่วนแบ่งรายได้มาให้กลุ่มบริษัทในแต่ละเดือน โดยกลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง ซึ่งกรรมสิทธิ์ในระบบดังกล่าวเป็นของกลุ่มบริษัท และระยะเวลาของสัญญาอายุ 3 ปี มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 เมื่อครบกำหนดระยะเวลาของสัญญา ให้ถือว่าระยะเวลาของสัญญาขยายออกไปอีกคราวละ 1 ปี เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ประสงค์จะขยายระยะเวลาของสัญญาออกไปอีก ซึ่งการทำงานของระบบคัดกรองนั้น ระบบจะทำการคัดกรองรายการสมัครทั้งหมดที่มาจากทางช่องทางออนไลน์ให้แก่โอเปอเรเตอร์เป็นการช่วยให้โอเปอเรเตอร์ได้รับรายการสมัครที่มีการสมัครเข้ามาโดยผู้ใช้โทรศัพท์จริงและด้วยความเชี่ยวชาญในการพัฒนาระบบการคัดกรองรายการสมัครทางช่องทางออนไลน์ของกลุ่มบริษัท จะทำให้การปรับเปลี่ยนระบบดังกล่าวให้เข้ากับระบบของโอเปอเรเตอร์รายอื่น ๆ หรือลูกค้าในธุรกิจอื่น ๆ ที่ต้องการป้องกันความเสี่ยงจากแฮกเกอร์หรือมัลแวร์ในการสมัครสมาชิก สามารถเป็นไปได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ระบบดังกล่าวไม่ได้รองรับเพียงแต่การสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบ SMS เท่านั้น โดยจะเห็นได้ว่าปัจจุบันรูปแบบของดิจิทัลคอนเทนต์ได้มีการพัฒนาการเป็นหลากหลายรูปแบบมากยิ่งขึ้น เช่น คอนเทนต์วีดิโอสตรีมมิ่ง คอนเทนต์วีดิโอบนแพลตฟอร์มต่าง ๆ เป็นต้น ซึ่งในอนาคตความต้องการของดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบ SMS อาจจะลดลง แต่ก็จะถูกแทนที่ด้วยความต้องการของดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบอื่น ๆ โดยระบบการคัดกรองรายการการสมัครผ่านทางช่องทางออนไลน์หรือ Mobile Portal นั้นคือระบบที่เป็นขั้นตอนหนึ่งในการสมัครรับบริการ ไม่ได้มีความเฉพาะเจาะจงว่าต้องเป็นดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบ SMS เท่านั้น แต่ยังคงครอบคลุมถึงการคัดกรองการสมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์รูปแบบอื่น ๆ อีกด้วย โดยกระบวนการทำงานของระบบสามารถแสดงได้ดังแผนภาพต่อไปนี้

แผนภาพการให้บริการระบบความปลอดภัยบนโทรศัพท์เคลื่อนที่



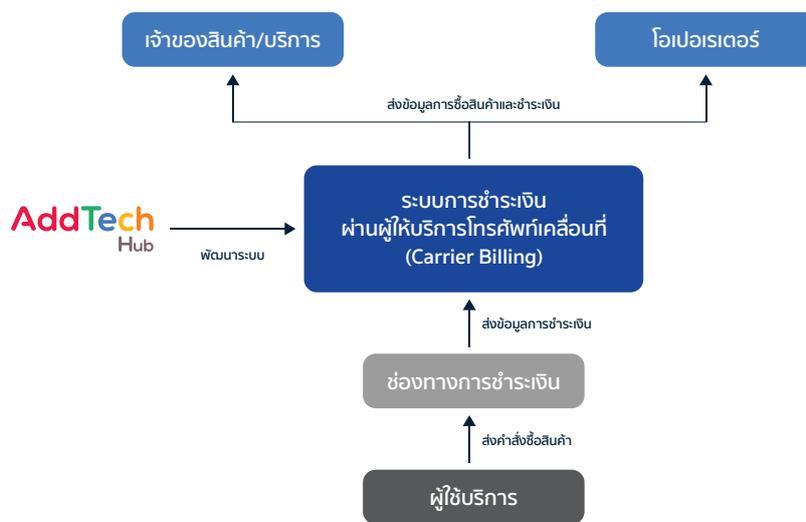
- ระบบการชำระเงินผ่านค่าบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Direct Carrier Billing)

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

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

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

แผนภาพการให้บริการระบบการชำระเงินผ่านผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Carrier Billing)



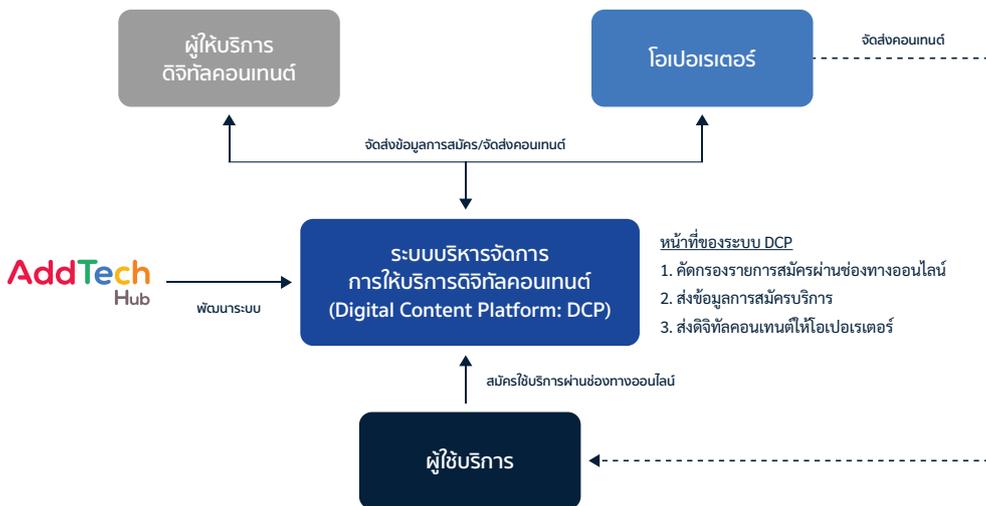
- ระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content Platform : DCP)

ในช่วงไตรมาสที่ 2 ปี 2563 กลุ่มบริษัทเริ่มให้บริการพัฒนาระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ขึ้นมาใหม่ให้แก่ลูกค้ารายหนึ่งที่ได้เข้ามาเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ โดยระบบบริหารจัดการที่กลุ่มบริษัทพัฒนาขึ้นมาสำหรับลูกค้ารายนี้นั้น สามารถรองรับการสมัครใช้บริการคอนเทนต์ของผู้ใช้โทรศัพท์ การคัดกรองรายการผู้สมัครการจัดส่งคอนเทนต์ไปยังผู้สมัครใช้บริการ ระบบการชำระค่าบริการผ่านค่าโทรศัพท์ (Carrier Billing) และติดตามรายการจัดส่งคอนเทนต์ รวมถึงดำเนินการจัดทำวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก เพื่อรายงานสถิติรายการที่เกิดขึ้นทั้งหมดให้แก่ลูกค้าและโอเปอเรเตอร์ โดยเป็นระบบที่มีความสามารถในการจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ได้อย่างครอบคลุมทุกขั้นตอน นอกจากนี้ขอบเขตความสามารถ

ของระบบดังกล่าวยังสามารถพัฒนาต่อยอดโดยการขยายไปสู่การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบอื่น ๆ เช่น ดิจิทัลคอนเทนต์ประเภทการสตรีมมิ่งวิดีโอที่กำลังเป็นที่นิยมในปัจจุบัน ซึ่งเป็นช่องทางที่มีศักยภาพในการขยายการให้บริการของกลุ่มบริษัทในอนาคต

ในส่วนของสัญญาการให้บริการ กลุ่มบริษัทจะได้รับค่าบริการเป็นส่วนแบ่งรายได้ในอัตราที่ได้ตกลงกับลูกค้าจากยอดการชำระค่าบริการที่ผู้ใช้โทรศัพท์ทำรายการผ่านระบบของกลุ่มบริษัท โดยกลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่ผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รายหนึ่งซึ่งกรรมสิทธิ์ในระบบดังกล่าวเป็นของกลุ่มบริษัท และระยะเวลาของสัญญามีอายุ 3 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566 และเมื่อครบกำหนดสัญญาจะต่อระยะเวลาออกไปได้อีกคราวละ 1 ปี โดยไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการขยายระยะเวลาของสัญญา

แผนภาพการให้บริการและรายได้จากระบบบริหารจัดการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital Content Platform: DCP)

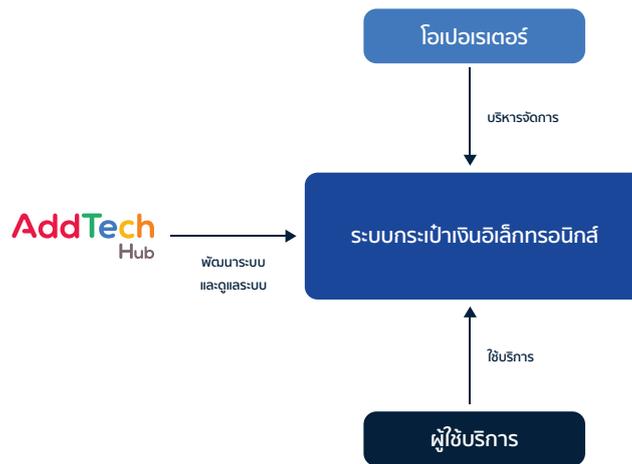


- ระบบกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile e-Wallet)

กลุ่มบริษัทให้บริการพัฒนาระบบกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้แก่โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง ซึ่งสามารถให้บริการทางการเงินได้อย่างครบวงจรโดยได้พัฒนาแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้ใช้งานได้ครอบคลุมทั้งบนระบบปฏิบัติการแอนดรอยด์ (Android OS) และไอโอเอส (iOS) ดูแลและบำรุงรักษาระบบ ไปจนถึงการพัฒนาแบบการใช้งานใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการชำระเงินบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี เพื่อให้ผู้ใช้บริการสามารถเข้าใช้งาน

ได้อย่างมีประสิทธิภาพและทำรายการได้อย่างถูกต้องแม่นยำบนระบบที่มีเสถียรภาพ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ร่วมพัฒนาแอปพลิเคชันกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ และดูแลระบบการชำระเงินบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้แก่โอเปอเรเตอร์รายดังกล่าวมากกว่า 10 ปี ปัจจุบันกลุ่มบริษัทยังให้บริการและได้รับค่าบริการบำรุงรักษาระบบการทำงานของแอปพลิเคชันดังกล่าว และคอยปรับปรุงคุณสมบัติของแอปพลิเคชันตามความต้องการของลูกค้า เช่น ปรับปรุงความสวยงามหรือสัญลักษณ์ภายในแอปพลิเคชันดังกล่าว รวมไปถึงเมนูการใช้งานที่มีการเพิ่มเติมเป็นระยะ

แผนภาพการให้บริการระบบกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์บนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile e-Wallet)



- **บัตรกดเงินสด (Corporate Cash Card)**

ปัจจุบันกลุ่มบริษัทให้บริการพัฒนาระบบกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ในรูปแบบบัตรให้แก่ธนาคารรายหนึ่ง ซึ่งเป็นระบบเพื่อให้บริการแก่ลูกค้าองค์กรในการจ่ายเงินเดือนให้แก่ลูกจ้างซึ่งไม่มีบัญชีธนาคาร โดยบริษัทพัฒนาระบบเชื่อมต่อกับระบบ ATM (Automatic Teller Machine) ของธนาคารเพื่อให้ผู้ใช้บริการสามารถเบิกเงินสดจากระบบกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ผ่านตู้ ATM ได้ รวมถึงระบบการเติมเงินเข้ากระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์แบบกลุ่ม เพื่อรองรับการจ่ายเงินเดือนให้พนักงานของแต่ละองค์กร

- **ระบบการรักษาความปลอดภัยสำหรับการทำธุรกรรมผ่านบัตรเครดิตและบัตรเดบิต**

ปัจจุบันกลุ่มบริษัทได้ร่วมกับพันธมิตร ได้แก่ VISA International Thailand และ Cherri Corp Taiwan ในการติดตั้งและดูแลระบบ 3 Domains Secure (3D-Secure) ซึ่งเป็นระบบรักษาความปลอดภัย

สำหรับการทำธุรกรรมผ่านบัตรเครดิตและบัตรเดบิตให้แก่ผู้ใช้บริการ โครงสร้างพื้นฐานระบบการชำระเงินในประเทศไทย เพื่อให้บริการแก่ธนาคารสมาชิกและผู้ให้บริการกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ในประเทศไทย โดยระบบ 3D-Secure เป็นระบบความปลอดภัยในการชำระเงินผ่านช่องทางออนไลน์จากบัญชีธนาคาร และกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ผ่านระบบ VISA Debit ในประเทศไทย

- **ระบบบริหารจัดการความภักดีของลูกค้า (Loyalty Management System)**

กลุ่มบริษัทได้ร่วมกับ Hyweb Technology Co., Ltd. (HT) ผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ชั้นนำในประเทศไทย และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ได้ทุกวัน ในการให้บริการพัฒนาและดูแลระบบบริหารจัดการความภักดีของลูกค้าสำหรับธุรกิจค้าปลีกให้แก่สถาบันการเงินชั้นนำรายหนึ่งในประเทศไทย

(1.3) บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต

กลุ่มบริษัทได้พัฒนาเว็บไซต์และแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่เพื่อนำเสนอข้อมูลด้านต่าง ๆ ที่ผู้ใช้โทรศัพท์สนใจ อีกทั้งยังได้ให้บริการพื้นที่สื่อโฆษณาแก่ผู้ประกอบการ เพื่อการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้าหรือบริการไปยังลูกค้าของผู้ประกอบการ ปัจจุบัน PROP ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทได้จัดทำเว็บไซต์ ReviewYourLiving.com แอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และ Facebook Page เพื่อนำเสนอคอนเทนต์ด้านอสังหาริมทรัพย์ เช่น ข้อมูลโครงการใหม่ ทำเลที่น่าสนใจสำหรับการหาบ้านเดี่ยว ทาวน์โฮมหรือคอนโดมิเนียม เพื่อการอยู่อาศัยและการลงทุน ข้อมูลการซื้อขาย ปล่อยเช่าอสังหาริมทรัพย์ และข่าวสารในวงการอสังหาริมทรัพย์ที่เป็นประโยชน์แก่ผู้เข้าชม โดย PROP ได้รับรายได้จากการเผยแพร่คอนเทนต์เพื่อการโฆษณาประชาสัมพันธ์จากผู้ประกอบการกลุ่มผู้พัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์หรือเอเยนซีโฆษณา และได้รับค่าเช่าพื้นที่จากการนำเสนอสื่อโฆษณาในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การรับจ้างรีวิวโครงการอสังหาริมทรัพย์ การรับจ้างจัดทำบทความเพื่อการโฆษณา หรือการรับจ้างประชาสัมพันธ์ข่าวสารและโปรโมชั่น เป็นต้น

(1.4) ธุรกิจของบริษัทร่วม

นอกจากนี้ ADD ได้มีการลงทุนในบริษัทร่วม ซึ่งแต่ละบริษัทมีการประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

1.4.1 บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด (“7C”) ซึ่งบริษัทถือหุ้น 46.73% โดย 7C และ บริษัทในเครือ ประกอบธุรกิจเป็นที่ปรึกษา ด้านบัญชี การวางระบบควบคุมภายใน การปรับโครงสร้างกิจการ การควบรวมกิจการ ที่ปรึกษาในการเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยให้แก่บริษัทจำนวนมาก ที่ปรึกษาให้แก่บริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ 7C มีการลงทุนใน บริษัท ไท-โท วิศวกรรม จำกัด (“TTE”) ซึ่ง 7C ถือหุ้น 100.00% ประกอบธุรกิจเป็นที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีผู้เชี่ยวชาญซึ่งมีประสบการณ์ในสาขาต่าง ๆ ด้านสิ่งแวดล้อมในการให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาในการดำเนินการขออนุญาตก่อสร้างโครงการอสังหาริมทรัพย์ โดย TTE มีประสบการณ์ในการจัดทำรายงานการประเมินผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมให้กับโครงการขนาดใหญ่ต่าง ๆ จำนวนมากในพื้นที่กรุงเทพมหานครและปริมณฑล เช่น One Bangkok, Central Embassy, Samyan Mitrtown, Singha Complex และ THE FORESTIAS by MQDC เป็นต้น

1.4.2 บริษัท โอริสมา จำกัด (“OMH”) ซึ่งบริษัทถือหุ้น 20.00% ดำเนินธุรกิจเป็นบริษัทที่ถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยมีบริษัทย่อย 4 บริษัท โดยกลุ่มบริษัทโอริสมาประกอบธุรกิจ ดังต่อไปนี้

บริษัท โอริสมา เทคโนโลยี จำกัด (“ORM”) โดย OMH ถือหุ้น 99.99% ของหุ้นทั้งหมดใน ORM ซึ่ง ORM ประกอบธุรกิจออกแบบและพัฒนาเว็บไซต์ เว็บแอปพลิเคชัน และแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์ ให้บริการระบบคลาวด์โดยเป็นพาร์ทเนอร์กับ AWS Technology อีกทั้งยังให้บริการจดโดเมน และออกใบรับรอง SSL

บริษัท แท็กซีเมล จำกัด (“TXM”) โดย OMH ถือหุ้น 99.99% ของหุ้นทั้งหมดใน TXM ซึ่ง TXM ประกอบธุรกิจให้บริการระบบจัดส่งอีเมล ข้อความสั้น (SMS) และรายงานวิเคราะห์ผลลัพธ์ของการจัดส่ง รวมถึงระบบการตลาดแบบอัตโนมัติ (Marketing Automation) และระบบจัดการข้อความแชทสำหรับองค์กร (BizChat) เพื่อจัดการและแจกจ่ายข้อความแชทที่มาจากหลากหลายช่องทาง ให้กับผู้ดูแลระบบจำนวนมากได้

บริษัท โนเบล โซลูชั่น 2011 จำกัด (“NBL”) โดย OMH ถือหุ้น 99.99% ของหุ้นทั้งหมดใน NBL ซึ่ง NBL ประกอบธุรกิจให้บริการระบบบริหารงานบุคคล ซึ่งประกอบไปด้วยระบบบันทึกการทำงาน การลา การจ่ายผลตอบแทน การคำนวณเงินเดือน ยื่นประกันสังคม การส่งจ่ายเงินเข้าบัญชีพนักงาน และให้บริการพัฒนาระบบเพื่อเชื่อมต่อกับระบบงานภายในของลูกค้า

บริษัท รวยคุณ จำกัด (“RKU”) โดย OMH ถือหุ้น 99.99% ของหุ้นทั้งหมดใน RKU ซึ่ง RKU ประกอบธุรกิจพัฒนาแอปพลิเคชันคำนวณแผนการเงิน โดยกลุ่มผู้ใช้งานคือที่ปรึกษาทางการเงิน (Financial Advisors) โดยปัจจุบันมีเครื่องมือที่ขายใน App Store และเว็บไซต์แล้ว 2 แอปพลิเคชัน ได้แก่ Wealth Me และ iPlan Pro

1.4.3 บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“GTI”) ซึ่งบริษัทถือหุ้น 15.00% ประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการงานรับเหมาก่อสร้าง โดย GTI มีความเชี่ยวชาญในการรับเหมาก่อสร้างแบบต่างๆพร้อมนำเสนอบริการที่เกี่ยวข้อง โดยประเภทของบริการประกอบด้วย งานก่อสร้างโยธางานออกแบบตกแต่งภายใน และงานสถาปัตยกรรมภายใน งานระบบไฟฟ้าและสื่อสาร (EE) ระบบวิศวกรรมและสาธารณูปโภค (ME) และระบบสุขาภิบาล ระบบภาพและเสียง (AV) ระบบสื่อสารแบบครบวงจร (UC) และระบบอาคารอัจฉริยะ (Smart Building) ระบบเครือข่ายไอที และงานบริการหลังการขาย และบริการที่ปรึกษาขงจู้

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(2.1) กลยุทธ์ในการแข่งขัน

(2.1.1) มีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านสำหรับตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างสูงสุด

กลุ่มบริษัทมีผู้เชี่ยวชาญด้านการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Software Developer) ที่มีประสบการณ์การทำงานร่วมกับฝ่ายพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในธุรกิจโทรคมนาคมมานานกว่า 20 ปี บุคลากรของกลุ่มบริษัทจึงเข้าใจระบบการทำงานของลูกค้า และสามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพตรงตามมาตรฐานที่ลูกค้ากำหนด อีกทั้งยังแก้ไขปัญหาให้แก่ลูกค้าได้เป็นอย่างดี นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้สนับสนุนการพัฒนาปรับปรุงศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานอย่างเป็นระบบ และสามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็วตามเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งส่งผลให้กลุ่มบริษัทสามารถตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี ตลอดการดำเนินงานที่ผ่านมาของกลุ่มบริษัทนั้น กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการทำงานของพนักงานทุกคนโดยวางโครงสร้างและกระบวนการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐานอุตสาหกรรม มีการป้องกันความเสี่ยง ลดการพึ่งพิงพนักงานรายใครรายหนึ่งเพื่อให้การทำงานและการพัฒนาของลูกคามีความต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพสูงสุด

(2.1.2) มีความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าและคู่ค้า

กลุ่มบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าและคู่ค้าอย่างยาวนาน เนื่องจากทีมผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีประสบการณ์การทำงานร่วมกับบริษัทโทรคมนาคมที่มีชื่อเสียงระดับประเทศมาอย่างยาวนาน กลุ่มบริษัทจึงเข้าใจถึงความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี ซึ่งช่วยให้กลุ่มบริษัทสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ตรงตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ ทำให้กลุ่มบริษัทได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าและคู่ค้าในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งยังได้รับโอกาสให้เสนอบริการต่อยอดไปยังส่วนงานประเภทอื่นที่เกี่ยวข้องอีกด้วย เช่น การพัฒนาระบบความปลอดภัยทางไซเบอร์ การพัฒนาระบบชำระเงิน และการพัฒนาระบบบริหารจัดการรายการสั่งซื้อสินค้าและบริการ เป็นต้น

(2.1.3) ร่วมมือกับพันธมิตรจากหลากหลายอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทได้ร่วมมือกับพันธมิตรจากหลากหลายอุตสาหกรรมในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกลุ่มบริษัทเคยร่วมงานกับผู้ประกอบการในธุรกิจต่าง ๆ อาทิ อุตสาหกรรมโทรคมนาคม อุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ อุตสาหกรรมสื่อโฆษณา และอุตสาหกรรมบริการ ซึ่งคุณภาพการให้บริการของกลุ่มบริษัทได้รับการยอมรับ และแนะนำต่อไปยังอุตสาหกรรมอื่น ทำให้กลุ่มบริษัทมีโอกาสทำความรู้จักและร่วมงานกับพันธมิตรในอุตสาหกรรมใหม่ ๆ เพิ่มขึ้น โดยกลุ่มบริษัทเชื่อว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถพัฒนาต่อยอดจากการร่วมมือทางธุรกิจดังกล่าวไปนำเสนอบริการรูปแบบใหม่ที่มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้นในอนาคต

(2.1.4) กลยุทธ์การกำหนดราคาเพิ่มความยืดหยุ่นในการลงทุนของลูกค้า

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาในการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือโซลูชันให้แก่ลูกค้าในรูปแบบของส่วนแบ่งรายได้เป็นหลัก กล่าวคือลูกค้าของกลุ่มบริษัทไม่ต้องเป็นผู้ลงทุนค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบ

เทคโนโลยีสารสนเทศด้วยตนเอง โดยกลุ่มบริษัทจะเป็นผู้พัฒนาระบบดังกล่าวให้จนแล้วเสร็จ จากนั้นจึงจะร่วมรับรู้รายได้ไปพร้อมกันกับลูกค้าภายหลังจากที่ระบบดังกล่าวมีผู้ใช้บริการตามอัตราส่วนแบ่งรายได้ที่ได้มีการตกลงกันในสัญญา ซึ่งกลุ่มบริษัทเชื่อว่ากลยุทธ์การกำหนดราคาในลักษณะนี้จะส่งผลดีต่อกลุ่มบริษัทในแง่ของความต่อเนื่องในการรับรู้รายได้ และการจูงใจให้ลูกค้าใช้บริการของกลุ่มบริษัทในระยะยาว

(2.2) ลักษณะกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม คือ กลุ่มลูกค้าในธุรกิจโทรคมนาคม และกลุ่มลูกค้าในธุรกิจอื่น โดยลักษณะของกลุ่มลูกค้าแต่ละกลุ่มเป็นดังนี้

(2.2.1) กลุ่มลูกค้าในธุรกิจโทรคมนาคม

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

(2.2.2) กลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่น

กลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่นที่ต้องการให้กลุ่มบริษัทดำเนินการพัฒนาระบบหรือแพลตฟอร์มที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของตนเอง เป็นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสำคัญในด้านความปลอดภัยและเสถียรภาพของระบบ ซึ่งกลุ่มลูกค้าเหล่านี้ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มลูกค้าที่ได้รับการแนะนำมาจากกลุ่มลูกค้าเดิมและผ่านทางเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัท โดยกลุ่มลูกค้าเหล่านี้เชื่อมั่นในประสบการณ์การทำงานของกลุ่มบริษัทและความเชี่ยวชาญของบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัท จึงว่าจ้างให้กลุ่มบริษัทเข้าไปให้บริการ ทั้งนี้ที่ผ่านมากลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่นของกลุ่มบริษัทประกอบไปด้วยกลุ่มลูกค้าผู้พัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และกลุ่มลูกค้าสื่อโฆษณา ซึ่งปัจจุบันกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการศึกษารูปแบบพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกับบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมอื่น ๆ เพิ่มเติม

(2.3) ช่องทางการจัดจำหน่าย

(2.3.1) ติดต่อกลุ่มลูกค้าโดยตรง

การให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทนั้น กลุ่มบริษัทจะติดต่อและนัดหมายกับฝ่ายพัฒนาธุรกิจของลูกค้าโดยตรง เพื่อสอบถามถึงความต้องการของลูกค้าและโครงการของลูกค้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคต จากนั้นกลุ่มบริษัทจะหารือกันภายในร่วมกับพนักงานฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มเพื่อการศึกษาความเป็นไปได้ในการดำเนินการพัฒนาระบบตามความต้องการ

ของลูกค้า จากนั้นจึงนำแผนงานไปเสนอต่อลูกค้า หากลูกค้าตกลงที่จะให้กลุ่มบริษัทดำเนินการตามแผนงานดังกล่าว ทางบริษัทก็จะพัฒนาระบบร่วมกับบุคลากรของลูกจ้างพร้อมใช้งาน รวมไปถึงทำการทดสอบระบบก่อนการใช้งานจริง โดยกลุ่มบริษัทมีบุคลากรพร้อมสำหรับการสนับสนุนและแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นกับระบบดังกล่าว

(2.3.2) ติดต่อผ่านช่องทางออนไลน์และแอปพลิเคชัน

ในส่วนของธุรกิจโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ กลุ่มบริษัทมีการนำเสนอบริการให้เข้าพื้นที่สื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ผ่านทาง (1) เว็บไซต์ ReviewYourLiving.com และ (2) Facebook Page: ReviewYourLiving ซึ่งเป็นช่องทางการบริการโฆษณาสำหรับกลุ่มลูกค้าผู้พัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ โดยลูกค้าสามารถดูตัวอย่างคอนเทนต์ การโฆษณาโครงการอสังหาริมทรัพย์ต่าง ๆ ได้ผ่านทางช่องทางดังกล่าว นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้พัฒนาแอปพลิเคชัน ReviewYourLiving เพื่อให้บริการค้นหาข้อมูลโครงการอสังหาริมทรัพย์อีกช่องทางหนึ่ง โดยลูกค้าสามารถติดต่อกลุ่มบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ ข้างต้นได้

(2.4) นโยบายด้านราคา

ลักษณะการกำหนดราคาของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 3 รูปแบบ ดังนี้

(2.4.1) การกำหนดราคาในลักษณะส่วนแบ่งรายได้ (Revenue Sharing)

การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์และการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศนั้น ทำให้กลุ่มบริษัทมีรายได้ในรูปแบบของส่วนแบ่งรายได้ที่เกิดขึ้นจากการที่มีผู้ใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่กลุ่มบริษัทได้พัฒนาและ/หรือจัดหาให้แก่ลูกค้าตามสัดส่วนที่ได้รับไว้ในเงื่อนไขของสัญญาระหว่างกลุ่มบริษัทกับลูกค้า ซึ่งกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการกำหนดราคาในลักษณะนี้จะช่วยสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้า โดยลูกค้าไม่ต้องเป็นผู้ลงทุนค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบดังกล่าวด้วยตนเอง นอกจากนี้ การกำหนดราคาในรูปแบบดังกล่าวจะส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีรายได้ในระยะยาวเมื่อมีผู้ใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

(2.4.2) การกำหนดราคาเป็นรายครั้งหรือรายเดือนตลอดอายุสัญญา

หากลูกค้าเข้าทำสัญญาดูแลรักษาระบบกับกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทจะกำหนดราคาโดยอ้างอิงจากต้นทุนของพนักงานฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศที่ให้บริการดูแลรักษาระบบแก่ลูกค้าบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม (Cost-Plus Pricing) ซึ่งจะกำหนดให้ลูกค้าจ่ายชำระเป็นรายครั้งหรือรายเดือนแล้วแต่เงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญา ทั้งนี้ การกำหนดราคาในรูปแบบดังกล่าวส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีรายได้อย่างสม่ำเสมอตลอดอายุสัญญา

(2.4.3) การกำหนดราคาตามราคาตลาด

สำหรับธุรกิจให้เข้าพื้นที่สื่อโฆษณาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับโครงการอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทจะกำหนดราคาอัตราพื้นที่สื่อโฆษณาในเว็บไซต์และ Facebook Page ตามอัตราราคาตลาดที่สามารถแข่งขันได้ โดยกลุ่มบริษัทจะพิจารณาการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าโฆษณาดังกล่าวทุกปีให้สอดคล้องกับสภาวะตลาด

(2.5) ภาวะการแข่งขัน

(2.5.1) ภาวะอุตสาหกรรม

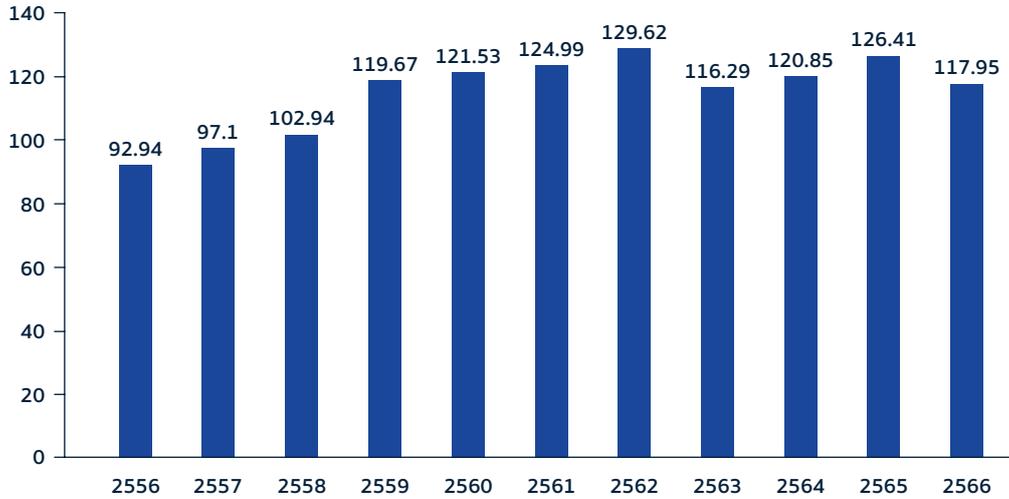
1) แนวโน้มธุรกิจที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและโทรคมนาคม

แนวโน้มธุรกิจบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่มีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องจากการขยายฐานจำนวนผู้ใช้บริการผ่านเครือข่ายโครงข่ายบริการ สำหรับในปี 2566 อุตสาหกรรมสื่อสารประมาณการมูลค่าตลาดทั้งหมดราว 7.84 แสนล้านบาท มีอัตราการเติบโต 10.34% จากปี 2565 โดยมูลค่าตลาดทั้งหมดแบ่งออกเป็นตลาดบริการสื่อสารมูลค่า 4.27 แสนล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 54.53% ของมูลค่าตลาดอุตสาหกรรมทั้งหมด ซึ่งเป็นผลจากความก้าวหน้าของนวัตกรรมและเทคโนโลยีดิจิทัลที่พัฒนารวดเร็วและคุณภาพการสื่อสารแบบไร้สายที่ดีขึ้นและสามารถใช้งานได้อย่างกว้างขวางมากขึ้น สร้างความสะดวกและง่ายให้กับผู้ใช้บริการ พฤติกรรมของผู้บริโภคส่วนใหญ่จึงใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่ที่เป็นช่องทางหลักในการติดต่อสื่อสารและมีความต้องการใช้งานด้านข้อมูลเพิ่มขึ้น ซึ่งความนิยมใช้งานอินเทอร์เน็ตบนโทรศัพท์สมาร์ทโฟนส่งผลให้รายได้จากบริการประเภทข้อมูลมีบทบาทหลักแทนรายได้จากบริการเสียง นอกจากนี้ การเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ใช้โทรศัพท์สมาร์ทโฟนยังส่งผลให้มีการใช้แอปพลิเคชัน แพลตฟอร์ม และการใช้บริการออนไลน์ ตามทิศทางการใช้สมาร์ทโฟนที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องอีกด้วย

ข้อมูลจากศูนย์ข้อมูลและวิจัยเศรษฐกิจโทรคมนาคม สำนักงาน กสทช. พบว่าประเทศไทยมีผู้ลงทะเบียนใช้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ในปี 2566 จำนวน 117.95 ล้านเลขหมาย ซึ่งมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยประมาณ 2.68% นับตั้งแต่ปี 2556 ซึ่งมีจำนวน 92.94 ล้านเลขหมาย

จำนวนผู้สมัครรับบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่

หน่วย: ล้านเลขหมาย



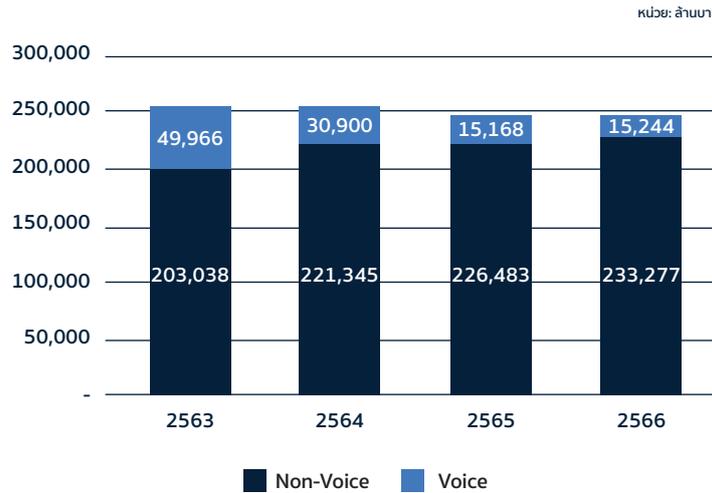
ที่มา: สำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) และจำนวนเลขหมายโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่มีผู้ใช้งาน สำนักงานบริหารและจัดการเลขหมายโทรคมนาคม ข้อมูลสืบค้น ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567

หมายเหตุ: จำนวนผู้สมัครรับบริการของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เป็นเลขหมายที่มีผู้สมัครรับบริการจริงในตลาดและมีการเดินบัญชีใช้งานอย่างต่อเนื่องซึ่งอาจแตกต่างจากจำนวนเลขหมายที่มีการรายงานเพื่อวัตถุประสงค์อื่น ๆ

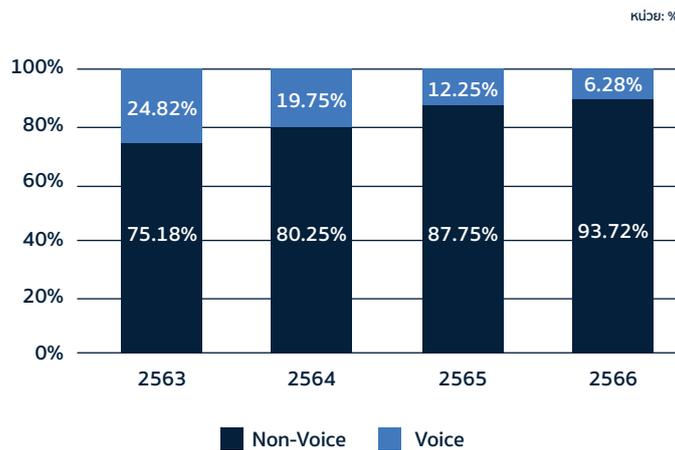
สำนักงาน กสทช. ระบุว่าในเขตพื้นที่ภูมิภาค ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ยังคงมีโอกาสในการขยายฐานลูกค้าผู้สมัครรับบริการข้อมูลข่าวสาร สาร และความบันเทิงได้อีกมาก แม้ว่าตลาดผู้สมัครรับบริการในเขตเมืองค่อนข้างจะอิ่มตัว ประกอบกับสภาพแวดล้อมทางการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างมาก เพื่อมิให้กระทบกับรายได้จากการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เฉลี่ยต่อเลขหมายต่อเดือน (Average Revenue Per User: “ARPU”) ที่มีแนวโน้มเริ่มทรงตัว การที่ตลาดบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ยังคงปรากฏภาพของการรักษาการเติบโตได้อยุ่นั้น ผลส่วนหนึ่งคาดว่าจะมาจากแรงผลักดันให้เกิดการใช้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Value-Added Services: “MVAS”) หรือบริการที่ไม่ใช่เสียง (“Non-Voice Services”) เพิ่มขึ้นเพื่อชดเชยรายได้จากบริการทางเสียง (“Voice Services”) ที่ทรงตัวหรืออาจลดลงได้ในอนาคต

สำนักงาน กสทช. ระบุว่าสถานะของตลาดบริการสื่อสารที่เป็นปรากฏการณ์ทั่วโลกเริ่มเข้าสู่จุดอิ่มตัวตามวัฏจักรวงจรธุรกิจโดยเฉพาะผลิตภัณฑ์บริการทางเสียงของโทรศัพท์เคลื่อนที่ซึ่งเกิดปฏิกิริยาตอบสนองของผู้ให้บริการส่วนใหญ่ที่ต้องพยายามปรับกลยุทธ์การแข่งขัน โดยหันมาให้ความสำคัญกับการรักษาฐานผู้ใช้บริการเดิม รวมทั้งพยายามส่งเสริมให้เกิดรายได้จากการให้บริการที่ไม่ใช่เสียงหรือบริการเสริมเพิ่มมากขึ้น จากข้อมูลพบว่ามูลค่าตลาดบริการเสริมไม่ว่าจะเป็นลักษณะของการส่งข้อความสั้น (“SMS”) การส่งข้อความมัลติมีเดีย (“MMS”) และบริการด้านข้อมูลอื่น ๆ ยังคงเติบโตมากอย่างก้าวกระโดด จากแรงผลักดันด้านอุปสงค์ของการสื่อสารทางด้านข้อมูลผ่านระบบอินเทอร์เน็ตไร้สายที่เพิ่มขึ้นตามพฤติกรรมการใช้งานของผู้ใช้บริการที่เปลี่ยนแปลงไป ประกอบกับแรงผลักดันด้านอุปทานที่มาจากสมาร์ตโฟนที่มีราคาต่ำลง รายการส่งเสริมการขายในลักษณะแพ็คเกจที่สนับสนุนการใช้งานบริการที่ไม่ใช่เสียงและการสร้างคอนเทนต์หรือแอปพลิเคชัน เพื่อให้ผู้ที่สนใจสมัครใช้บริการมีรายได้น้อยลงมาใช้งานอย่างแพร่หลาย

มูลค่าตลาดระหว่างบริการที่ใช้เสียง (Voice) และบริการที่ไม่ใช้เสียง (Non - voice)



มูลค่าตลาดระหว่างบริการที่ใช้เสียง (Voice) และบริการที่ไม่ใช้เสียง (Non - voice)



ที่มา : สำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) ข้อมูลสืบค้น ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567

จากข้อมูลวิจัยของสำนักงาน กสทช. พบว่ามูลค่าตลาดบริการที่ไม่ใช้เสียงหรือบริการเสริม ยังคงเติบโตมากอย่างก้าวกระโดด โดยในปี 2566 มูลค่าตลาดบริการที่ไม่ใช้เสียงคาดว่าจะมีมูลค่าประมาณ 233,277 ล้านบาท โดยมีมูลค่าเพิ่มขึ้นมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2563 ที่มีมูลค่า 203,038 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตราการเติบโตประมาณ 4.84% ต่อปี โดยสาเหตุหลักของการเติบโตเกิดจากแรงผลักดันทางด้านอุปสงค์ของการสื่อสารทางด้านข้อมูลผ่าน

ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สายที่เพิ่มขึ้นตามพฤติกรรมการใช้งานของผู้ใช้บริการที่เปลี่ยนแปลงไป ประกอบกับแรงผลักดันด้านอุปทานที่มาจากสมาร์ตโฟนที่มีราคาต่ำลง รายการส่งเสริมการขายในลักษณะแพ็คเกจที่สนับสนุนการใช้งานบริการที่ไม่ใช้เสียงและการสร้างคอนเทนต์หรือแอปพลิเคชันเพื่อให้ผู้ที่สนใจสมัครใช้บริการมีการดาวน์โหลดมาใช้งานอย่างแพร่หลาย

2) อุตสาหกรรมบริการเทคโนโลยีสารสนเทศในปัจจุบัน

ธุรกิจการให้บริการด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศได้มีการให้บริการอย่างแพร่หลาย ผู้ประกอบการในแต่ละอุตสาหกรรมได้จ้างผู้เชี่ยวชาญเข้ามาให้คำปรึกษาและวางระบบด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศเพื่อนำมาปรับใช้กับธุรกิจของตนเอง เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ ตัวอย่างเช่น การให้บริการรับจ่ายเงินผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่และอินเทอร์เน็ต การเพิ่มช่องทางการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์ เป็นต้น และเป็นผลให้ธุรกิจที่ให้บริการด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตต้องมีการปรับปรุงและพัฒนา ระบบอยู่ตลอดเวลา เพื่อให้การบริการของผู้ประกอบการรองรับการใช้งานที่เพิ่มมากขึ้นอย่างมีประสิทธิภาพ

ภาพรวมของปี 2565 มีมูลค่าประมาณ 281,515 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 20.78% จากปี 2564 ซึ่งจากข้อมูลจะพบว่ามูลค่าตลาดบริการดิจิทัลในภาพรวมมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีและพฤติกรรมของผู้บริโภค ซึ่งผู้ประกอบการได้หันมาประกอบธุรกิจที่มีความเกี่ยวข้องกับดิจิทัลคอนเทนต์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ และระบบอินเทอร์เน็ตมากขึ้น รวมไปถึงการวางระบบโครงข่ายโทรคมนาคม และให้บริการคำปรึกษาด้านระบบดิจิทัลในหลากหลายรูปแบบ

ประเภท	มูลค่าตลาดบริการดิจิทัล (ล้านบาท)		อัตราการเปลี่ยนแปลง (%)
	2564	2565	
Online media	35,927	42,911	19.44
e-Tourism	8,479	10,239	20.76
e-logistics	70,077	83,472	19.11
e-Retail	61,274	78,290	27.77
e-Advertise	20,682	22,119	6.95
FinTech	34,968	42,541	21.66
HealthTech	449	742	65.26
EdTech	1,232	1,201	-2.52
รวม	233,088	281,515	20.78

ที่มา : ผลสำรวจอุตสาหกรรมบริการด้านดิจิทัล โดยสำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล ข้อมูลสืบค้น ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567

3) การเปลี่ยนแปลงรูปแบบการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์

การเข้าถึงข้อมูลในปัจจุบันสามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวกรวดเร็วด้วยการเชื่อมโยงข้อมูล ข่าวสาร สาระ ความบันเทิง และการให้บริการต่าง ๆ มากมาย ซึ่งสามารถส่งตรงเข้าถึงโทรศัพท์เคลื่อนที่ได้ทุกที่บนโลกผ่านระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ประกอบกับการที่โทรศัพท์เคลื่อนที่และอินเทอร์เน็ตได้รับการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพ นำไปสู่การเกิดธุรกิจรูปแบบใหม่ ๆ ขึ้นมา ยกตัวอย่างเช่น การรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบการสมัครสมาชิก (“Subscription”) เช่น Netflix / JOOX / Spotify/ VIU / Disney+ เป็นบริการให้ความบันเทิงดูภาพยนตร์หรือฟังเพลง เมื่อผู้บริโภคสมัครใช้บริการก็จะสามารถรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านอินเทอร์เน็ตได้ทุกที่เพียงแค่มือถือเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตและมีค่าใช้จ่ายรายเดือนในราคาที่สามารถเข้าถึงได้ การรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบการสมัครสมาชิกกำลังเป็นที่นิยมมากขึ้นเรื่อย ๆ ด้วยความสะดวกรวดเร็วและสามารถเข้าถึงบริการได้ทุกที่ทุกเวลา อีกทั้งยังเป็นโอกาสที่สำคัญสำหรับการขยายการให้บริการของกลุ่มบริษัทในอนาคตในการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่รองรับการเผยแพร่ดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบใหม่ ๆ โดยเฉพาะ ซึ่งปัจจุบันกลุ่มบริษัทได้เริ่มให้บริการระบบบริหารจัดการดิจิทัลคอนเทนต์ในรูปแบบวิดีโอสตรีมมิ่งในแอปพลิเคชันของผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รายหนึ่งไปแล้ว

4) ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการให้บริการชำระเงิน

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

ชำระค่าสินค้าหรือบริการผ่านเว็บไซต์ซื้อขายสินค้าทั่วไปบนคอมพิวเตอร์ แต่ออกแบบหน้าจอใหม่ให้เล็กเหมาะกับการใช้งานบนหน้าจอโทรศัพท์เคลื่อนที่ ส่วนกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ ที่เข้ามาแข่งขันในกระบวนการชำระค่าสินค้าและบริการผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่สามารถแบ่งได้เป็น 5 กลุ่มใหญ่ ๆ ดังนี้ (1) ธนาคาร ซึ่งออกบริการ Mobile Banking เพื่อเป็นช่องทางการทำธุรกรรมตลอด 24 ชั่วโมง (2) โอเพอเรเตอร์ซึ่งสร้างมาตรฐานการจ่ายเงินด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ของตัวเอง เช่น Ericsson Money ในยุโรป (3) บริษัทบัตรเครดิต ซึ่งตั้งบริษัทย่อยมาดูแลธุรกิจนี้โดยเฉพาะ เช่น อเมริกัน เอ็กซ์เพรส 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”) เป็นหนึ่งในช่องทางการรับชำระค่าสินค้าหรือบริการในโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่กลุ่มบริษัทได้ร่วมพัฒนากับโอเพอเรเตอร์ โดยการคิดค่าบริการจากผู้

โทรศัพท์ หากเป็นแบบรายเดือนก็จะเรียกเก็บเงินในใบเรียกเก็บค่าใช้บริการเดือนนั้น แต่ถ้าเป็นแบบเติมเงินจะถูกเรียกเก็บเงินจากยอดเงินคงเหลือในหมายเลขโทรศัพท์ทันที โดยมักเป็นที่นิยมในกลุ่มประเทศที่มีจำนวนผู้ใช้บัตรเครดิตค่อนข้างน้อย จึงเปลี่ยนวิธีการเรียกเก็บเงินจากบัตรเครดิตมาเป็นการเก็บเงินพร้อมค่าใช้บริการโทรศัพท์แทน ถือเป็นบริการที่ช่วยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ใช้โทรศัพท์ที่ไม่มีบัตรเครดิตเป็นอย่างมาก ทำให้สะดวกต่อการซื้อสินค้าและบริการ ลดค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมในการโอนเงินชำระค่าสินค้า และลดขั้นตอนการกรอกรายละเอียดข้อมูลส่วนบุคคลเพิ่มเติม ปัจจุบัน Carrier Billing มีให้บริการแล้วราว 160 เครือข่ายใน 50 ประเทศทั่วโลก ในประเทศไทย โอเพอเรเตอร์หลักทั้ง 3 ราย ได้เปิดให้บริการ Carrier Billing แก่ผู้ประกอบการที่ขายสินค้าหรือบริการบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยมีผู้ประกอบการที่เปิดใช้ช่องทางดังกล่าวในการให้บริการแก่ลูกค้าในปัจจุบัน เช่น Apple App Store, Google Play, Facebook, Line Store ฯลฯ ซึ่งกลุ่มบริษัทก็เป็นหนึ่งในผู้พัฒนาระบบการให้บริการ Carrier Billing ร่วมกับทั้งแอปพลิเคชันต่าง ๆ และโอเพอเรเตอร์ ซึ่งถ้าหากมีผู้ใช้งานแอปพลิเคชันและใช้งานระบบ Carrier Billing มากยิ่งขึ้นในอนาคตก็จะส่งผลให้การให้บริการของกลุ่มบริษัทขยายตัวตามไปด้วย

(2.5.2) ภาวะการแข่งขันและคู่แข่ง

ทั้งนี้ หากพิจารณาคู่แข่งในตลาดธุรกิจผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์โดยสังเขป พบว่าผู้ประกอบการการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ 10 รายแรกเรียงตามรายได้มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อบริษัท	รายได้รวม (บาท)		
		2563	2564	2565
1	กลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ	345,526,607	514,999,912	334,084,888
2	บมจ.เอดี เวนเจอร์	192,863,150	211,335,943	235,167,113
3	บจ.แมคโคร คีออสส์	230,743,704	207,844,471	176,144,101
4	บจ.อิงค์สมาร์ท	192,633,786	208,348,321	146,749,731
5	บจ.มาร์เวล มีเดีย (ไทยแลนด์)	109,070,186	103,486,356	99,049,135
6	บจ.ไอ-วอล์คเกอร์ เทคโนโลยี	8,815,467	21,559,268	69,258,314
7	บจ.สไมล์ อินเทอร์แอคทีฟ	43,232,004	30,470,390	56,881,806
8	บจ.พิทเชล เมจิก	11,820,549	14,937,378	49,364,954
9	บจ.เอวีไอ โมบายเทนเมนท์	53,976,554	44,866,069	45,794,416
10	บจ.แอส โกลบอล เน็ตเวิร์ค	65,393,535	42,243,238	41,488,952
รวม		1,254,075,543	1,400,091,347	1,253,983,409

ที่มา : ข้อมูลตัวเลขจากกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ข้อมูลสืบค้น ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567

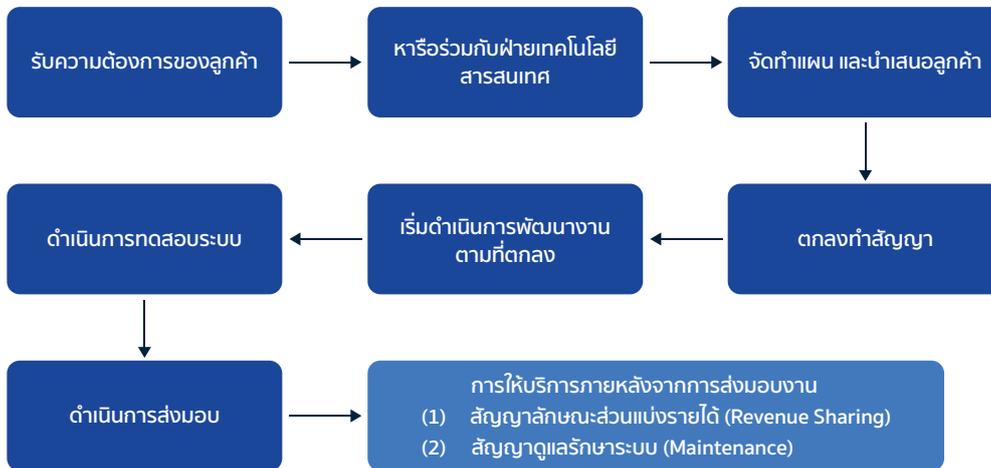
ในส่วนของ การดำเนินธุรกิจนั้น ทุกบริษัทมีการให้บริการในลักษณะใกล้เคียงกัน โดยจำเป็นต้องมีการร่วมมือกับโอเปอเรเตอร์หรือผู้ให้บริการเครือข่าย เพื่อทำการจัดส่งคอนเทนต์ที่ให้บริการไปยังโทรศัพท์เคลื่อนที่ของผู้บริโภค ในส่วนของคอนเทนต์ของผู้ประกอบการแต่ละรายที่จะนำเสนอให้กับผู้บริโภค นั้นมีลักษณะที่ใกล้เคียงกัน ได้แก่ เนื้อหาประเภทข่าวสาร สาระ บันเทิง คำทำนายดวงชะตา และโปรมอนซ์ต่าง ๆ ดังนั้นผู้ประกอบการแต่ละรายจึงต้องมีการแข่งขันกันในการผลิตเนื้อหาและสร้างจุดเด่นของบริษัทตัวเองภายในกรอบที่โอเปอเรเตอร์กำหนด และให้สามารถดึงดูดความต้องการของผู้บริโภคมากที่สุด ทั้งนี้ ในส่วนที่มีความแตกต่างกับการให้บริการของกลุ่มบริษัท คือ กลุ่มบริษัทสามารถพัฒนาระบบการจัดส่งคอนเทนต์ขึ้นมาได้เอง ไม่จำเป็นต้องว่าจ้างบุคคลภายนอกพัฒนาขึ้นมาหรือทำการดูแลรักษาระบบ ซึ่งเป็นข้อได้เปรียบในการพัฒนาต่อยอดหรือการจัดการกับปัญหาที่เกิดขึ้นได้อย่างแม่นยำและรวดเร็ว เนื่องจากกลุ่มบริษัทเป็นผู้พัฒนาระบบนั้นขึ้นมาเองทั้งหมด และเป็นเหตุผลสำคัญที่ทำให้กลุ่มบริษัทได้รับความไว้วางใจจากโอเปอเรเตอร์มาโดยตลอด

นอกจากในประเทศไทยแล้ว ในต่างประเทศก็มีธุรกิจการให้บริการในลักษณะนี้ เช่นเดียวกัน โดยในบางประเทศ เช่น อินโดนีเซีย จะมีลักษณะใกล้เคียงกับประเทศไทย โดยมีการให้บริการข้อมูลข่าวสาร ความบันเทิง เพลง ผ่านทางข้อความ และต้องร่วมมือกับโอเปอเรเตอร์ขนาดใหญ่ในประเทศก็คือ Telkom-sel Indosat XL เช่นเดียวกับประเทศไทย แต่ขนาดของตลาดอินโดนีเซียจะใหญ่กว่าเนื่องจากจำนวนประชากรที่มากกว่าประเทศไทยประมาณสามเท่า นอกจากนี้ยังมีการให้บริการรับเป็นตัวกลางในการส่งข้อความ โดยผู้ประกอบการไม่จำเป็นต้องไปติดต่อโอเปอเรเตอร์เจ้าต่าง ๆ ด้วยตนเอง เพียงผลิตเนื้อหาและทำการส่งผ่านบริษัทได้เลย ตัวอย่างเช่น SMSALA SMS.to Twilio เป็นต้น และการดำเนินธุรกิจลักษณะนี้ได้เป็นที่นิยมมากขึ้น ซึ่งปัจจุบันมีการให้บริการในเกือบทุกประเทศทั่วโลก

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

(3.1) ขั้นตอนการให้บริการ

การให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทในแต่ละโครงการมีลักษณะการดำเนินงาน รายละเอียดเนื้อหา และระยะเวลาที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่แตกต่างกันออกไป ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าและข้อตกลงระหว่างกลุ่มบริษัทและลูกค้าเป็นสำคัญ โดยขั้นตอนการให้บริการของกลุ่มบริษัทนั้นสามารถสรุปโดยสังเขปได้ดังนี้



(3.1.1) รับความต้องการของลูกค้า: ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทหารือร่วมกับลูกค้าเพื่อรับทราบถึงความต้องการ และเงื่อนไขต่าง ๆ ของลูกค้าพร้อมทั้งเสนอแนวทางการดำเนินการเบื้องต้น

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

(3.1.3) จัดทำแผน และนำเสนอลูกค้า: ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทและฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินงานพัฒนาระบบในภาพรวมและนำเสนอต่อลูกค้า เพื่อให้ทราบถึงการดำเนินงาน และสรุปรายละเอียดร่วมกันกับลูกค้า

(3.1.4) ตกลงทำสัญญา: ลูกค้าและกลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาร่วมกัน โดยลักษณะของสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาระบบแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่

- สัญญาลักษณะส่วนแบ่งรายได้ (Revenue Sharing)

ขอบเขตการให้บริการของสัญญาประเภทนี้ครอบคลุมทั้งการพัฒนา ระบบและการดูแลรักษาระบบไว้ภายใต้สัญญาเดียวกัน โดยกลุ่มบริษัทจะดำเนินการพัฒนาระบบให้แก่ลูกค้าแล้วส่งมอบ และจะรับรู้รายได้ในลักษณะของส่วนแบ่งรายได้ตามอัตราที่กำหนดไว้ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าว เมื่อลูกค้านำระบบดังกล่าวไปใช้งาน

สัญญาว่าจ้างพัฒนาระบบ (Development)

ขอบเขตการให้บริการของสัญญาประเภทนี้จะมีเพียงการว่าจ้างพัฒนาระบบเท่านั้น ซึ่งกลุ่มบริษัทจะรับรู้รายได้จากการเข้าทำสัญญาดังกล่าวเป็นรายครั้งหรือตามความคืบหน้าของงาน แล้วแต่เงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา

(3.1.5) ดำเนินการพัฒนาระบบ: บุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทดำเนินการพัฒนาระบบให้แก่ลูกค้า โดยกลุ่มบริษัทและลูกค้าจะสอบทานความคืบหน้าและความถูกต้องของงานระหว่างการพัฒนาอยู่เป็นระยะ

(3.1.6) ดำเนินการทดสอบระบบ: เมื่อการพัฒนาระบบแล้วเสร็จกลุ่มบริษัทจะดำเนินการทดสอบการทำงานของระบบดังกล่าวในทุกขั้นตอนเสมือนการใช้งานจริง และรายงานผลการทดสอบต่อลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าประเมินความพึงพอใจที่มีต่อระบบงานดังกล่าว

(3.1.7) ดำเนินการส่งมอบ: หลังจากลูกค้ายอมรับผลการทดสอบระบบงานว่าสามารถดำเนินงานได้อย่างถูกต้องและครบถ้วนในทุกขั้นตอนแล้ว กลุ่มบริษัทจะส่งมอบระบบงานดังกล่าวให้แก่ลูกค้า

(3.1.8) การให้บริการภายหลังการส่งมอบงาน: หลังจากการส่งมอบงาน กลุ่มบริษัทจะทำหน้าที่ดูแลรักษาระบบให้ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาให้บริการ ซึ่งแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่

สัญญาลักษณะส่วนแบ่งรายได้ (Revenue Sharing) เนื่องจากสัญญาประเภทนี้ได้รับอนุญาตให้งานดูแลรักษาระบบเป็นส่วนหนึ่งของขอบเขตการให้บริการในสัญญาตั้งแต่ตอนที่ลูกค้าตกลงให้กลุ่มบริษัทพัฒนาระบบ

งานให้ ดังนั้นกลุ่มบริษัทจะเป็นผู้ดูแลรักษาระบบร่วมกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องภายหลังจากที่ได้ส่งมอบงานให้แก่ลูกค้า เพื่อให้ระบบมีเสถียรภาพและมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นตลอดระยะเวลาที่ลูกค้าใช้บริการดังกล่าวไปใช้งาน ซึ่งกลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนแบ่งรายได้จากการให้บริการตามอัตราที่ระบุไว้ในเงื่อนไขของสัญญาดังกล่าว

- สัญญาดูแลรักษาระบบ (Maintenance Agreement) สัญญาประเภทนี้จะระบุขอบเขตการให้บริการเพียงแค่ว่าในส่วนของการดูแลรักษาระบบเท่านั้น ซึ่งกลุ่มบริษัทจะเข้าทำสัญญาดังกล่าวกับลูกค้า หากลูกค้าที่ว่าจ้างให้กลุ่มบริษัทพัฒนาระบบเพียงอย่างเดียวในตอนแรก มีความประสงค์ที่จะให้กลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการดูแลรักษาระบบเพิ่มเติมภายหลังจากที่กลุ่มบริษัทส่งมอบงานพัฒนาระบบให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยกลุ่มบริษัทจะจัดให้มีบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศคอยดูแลระบบงานดังกล่าวตลอดระยะเวลาของสัญญา ซึ่งกลุ่มบริษัทจะรับรู้รายได้จากสัญญาประเภทนี้เป็นรายครั้งหรือรายเดือนแล้วแต่ลักษณะของการให้บริการ

(3.2) การจัดหาบริการ

การจัดหาบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าของกลุ่มบริษัทต้องอาศัยบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นสำคัญ กลุ่มบริษัทจึงมุ่งเน้นการจัดหาบุคลากรที่มีศักยภาพที่พร้อมจะเติบโตร่วมกันกับกลุ่มบริษัทในระยะยาว พร้อมทั้งสนับสนุนการพัฒนาองค์ความรู้ของบุคลากรกลุ่มดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยได้ส่งเสริมให้บุคลากรของกลุ่มบริษัทเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้และความสามารถที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้มีความพร้อมและความเชี่ยวชาญในการพัฒนาระบบงานที่หลากหลายรูปแบบตามความเหมาะสมต่อกลุ่มลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรมที่ลักษณะการดำเนินธุรกิจและความต้องการที่แตกต่างกันออกไป ซึ่งกลุ่มบริษัทเชื่อมั่นว่าแนวทางการดำเนินการดังกล่าวของกลุ่มบริษัทจะทำให้บุคลากรเหล่านี้ของกลุ่มบริษัทสามารถปฏิบัติงานทดแทนกันได้ในทุกส่วนงาน ซึ่งจะช่วยให้กลุ่มบริษัทไม่ต้องพึ่งพิงบุคลากรรายใดรายหนึ่ง ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทสามารถดูแลและพัฒนาระบบเทคโนโลยีใหม่ ๆ ตามความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี กลุ่มบริษัทมีจำนวนบุคลากรทางเทคโนโลยีสารสนเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 37 คน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงความสำคัญของระบบการให้บริการลูกค้า ซึ่งบุคลากรของกลุ่มบริษัทจำเป็นต้องใช้เป็นเครื่องมือสำคัญในการปฏิบัติงานเพื่อให้บริการแก่ลูกค้า กลุ่มบริษัทจึงได้ลงทุนจัดหาระบบในการให้บริการลูกค้าแบบ Cloud ที่มีประสิทธิภาพและมีเสถียรภาพจากบริษัทชั้นนำ ซึ่งมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในระดับสากล อาทิ Microsoft, Google, Amazon และ Digital Ocean

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

(4.1) สินทรัพย์ถาวร

รายละเอียดสินทรัพย์ถาวรของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

ประเภท	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ล้านบาท)
• ส่วนปรับปรุงอาคาร	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	0.47
• เครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	0.15
• อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	0.78
• ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	ไม่มี	2.53
รวม			3.93

(4.2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายละเอียดสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่สำคัญคือ ค่าพัฒนาเว็บไซต์ และแอปพลิเคชัน โดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 0.22 ล้านบาท

(4.3) สัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยได้เช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นสำนักงานและมีมูลค่าสิทธิการใช้ตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 4.17 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดสัญญาเช่าดังนี้

สัญญาเช่า	รายละเอียดสัญญาเช่า
สัญญาเช่าพื้นที่อาคาร อาคารเอ็มไพร์ ทาวเวอร์ ชั้น 41 ห้อง 4106 และ 4107	ผู้เช่า : บริษัท ผู้ให้เช่า : นิติบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท ระยะเวลา : 1 เมษายน 2565 – 31 มีนาคม 2568 พื้นที่เช่า : 552.00 ตารางเมตร ค่าเช่า : 248,952.00 บาทต่อเดือน วัตถุประสงค์ : เพื่อใช้เป็นอาคารสำนักงาน เงื่อนไขในการต่อสัญญา : ผู้เช่าจะต้องส่งหนังสือแจ้งให้แก่ผู้ให้เช่าทราบถึงความประสงค์ในการต่ออายุสัญญาเช่าอย่างน้อย 90 วันก่อนวันที่สัญญาเช่าฉบับนี้จะหมดอายุ
สัญญาบริการงานระบบภายในอาคาร อาคารเอ็มไพร์ ทาวเวอร์ ชั้น 41 ห้อง 4106 และ 4107	ผู้เช่า : บริษัท ผู้ให้เช่า : นิติบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท ระยะเวลา : 1 เมษายน 2565 – 31 มีนาคม 2568 พื้นที่เช่า : 552.00 ตารางเมตร ค่าบริการงานระบบ : 248,952.00 บาทต่อเดือน (ไม่รวมค่ากระแสไฟฟ้า ค่าน้ำ) วัตถุประสงค์ : เพื่อประกอบการใช้อาคารสำนักงาน เงื่อนไขในการต่อสัญญา : ผู้เช่าจะต้องส่งหนังสือแจ้งให้แก่ผู้ให้เช่าทราบถึงความประสงค์ในการต่ออายุสัญญาเช่าอย่างน้อย 90 วันก่อนวันที่สัญญาเช่าฉบับนี้จะหมดอายุ

(4.4) สัญญาที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

(4.4.1) สรุปสัญญาการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์

กลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ให้แก่โอเปอเรเตอร์ ซึ่งสัญญากับโอเปอเรเตอร์แต่ละรายมีการทำสัญญากำหนดไว้เป็นระยะเวลา 1 ปี เมื่อครบกำหนดสัญญา สามารถขยายออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีกรจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาร่วมกับโอเปอเรเตอร์ ซึ่งมีสาระสำคัญของสัญญาดังนี้

สรุปสัญญาให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่โอเปอเรเตอร์รายที่ 1	
คู่สัญญา (โอเปอเรเตอร์)	โอเปอเรเตอร์รายที่ 1
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	10 เมษายน 2562
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none">บริษัทและบริษัทย่อยจะดำเนินการเป็นผู้จัดทำระบบสนับสนุนการให้บริการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ จัดหาผู้ทำการตลาด รวมถึงการพัฒนาและดูแลระบบในการจัดส่งคอนเทนต์ตามข้อกำหนดของโอเปอเรเตอร์และส่งให้แก่ผู้ใช้บริการผ่านช่องทางที่กำหนดของโอเปอเรเตอร์บริษัทและบริษัทย่อยต้องจัดทำระบบคอมพิวเตอร์ในส่วนของผู้ให้บริการเองสำหรับประกอบการให้บริการเสริมตามข้อตกลง
คำรับรองของผู้ให้บริการ	บริษัทและบริษัทย่อยรับรองว่าเป็นผู้มีสิทธิ หรือเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ หรือเป็นผู้ได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์ในเนื้อหาที่ผู้ให้บริการนำมาเผยแพร่
ลักษณะเนื้อหาคอนเทนต์	เนื้อหาที่นำมาใช้ประกอบการให้บริการเสริมต้องมีความถูกต้องตามกฎหมายทุกประการ และไม่มีลักษณะเป็นการชักจูงโน้มน้าว หรือสนับสนุนโดยตรงหรือโดยอ้อมให้กระทำผิดกฎหมาย หรือขัดต่อศีลธรรม วัฒนธรรม
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none">เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 15 - 60 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญาเมื่อบริษัทปฏิบัติผิดเงื่อนไขข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ 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

สรุปสัญญาให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่อุปเรเตอร์รายที่ 2

คู่สัญญา (โอเปอเรเตอร์)	โอเปอเรเตอร์รายที่ 2
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	1 พฤษภาคม 2559
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทและบริษัทย่อยจะดำเนินการเป็นผู้จัดทำระบบสนับสนุนการให้บริการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ จัดหาผู้ทำการตลาด รวมถึงการพัฒนาและดูแลระบบในการจัดส่งคอนเทนต์ตามข้อกำหนดของโอเปอเรเตอร์และส่งให้แก่ผู้ใช้บริการผ่านช่องทางที่กำหนดของโอเปอเรเตอร์ บริษัทและบริษัทย่อยต้องจัดทำระบบคอมพิวเตอร์ในส่วนของผู้ให้บริการเองสำหรับประกอบการให้บริการเสริมตามข้อตกลง
คำรับรองของผู้ให้บริการ	บริษัทและบริษัทย่อยรับรองว่าเป็นผู้มีสิทธิ หรือเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ หรือเป็นผู้ได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์ในเนื้อหาที่ผู้ให้บริการนำมาเผยแพร่
ลักษณะเนื้อหาคอนเทนต์	เนื้อหาที่นำมาใช้ประกอบการให้บริการเสริมต้องมีความถูกต้องตามกฎหมายทุกประการ และไม่มีลักษณะเป็นการชักจูงโน้มถ่วง หรือสนับสนุนโดยตรงหรือโดยอ้อมให้กระทำผิดกฎหมาย หรือขัดต่อศีลธรรม วัฒนธรรม
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 15 - 60 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา เมื่อบริษัทปฏิบัติผิดเงื่อนไขข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ให้ถือว่าข้อตกลงและเงื่อนไขสิ้นสุดลงทันทีโดยมิต้องบอกกล่าวแต่อย่างใด
เงื่อนไขกำหนดส่วนแบ่งรายได้ขั้นต่ำต่อเดือน	<p>สัญญาการให้บริการระหว่างโอเปอเรเตอร์รายที่ 2 และกลุ่มบริษัทจะมีการกำหนดส่วนแบ่งรายได้ขั้นต่ำต่อเดือน โดยมีรายละเอียดดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> หากส่วนแบ่งรายได้มีจำนวนน้อยกว่าเดือนละ 50,000 บาท เป็นระยะเวลา 3 เดือนติดต่อกัน โอเปอเรเตอร์มีสิทธิบอกเลิกสัญญานี้ได้ทันที

สรุปสัญญาให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์แก่อุปกรณ์รายที่ 3

คู่สัญญา (โอเปอเรเตอร์)	โอเปอเรเตอร์รายที่ 3
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	1 ตุลาคม 2556
วันที่สิ้นสุดสัญญา	30 กันยายน 2558
เงื่อนไขการต่อสัญญา	สามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทและบริษัทย่อยจะดำเนินการเป็นผู้จัดทำระบบสนับสนุนการให้บริการจัดหาผู้ผลิตคอนเทนต์ จัดหาผู้ทำการตลาด รวมถึงการพัฒนาและดูแลระบบในการจัดส่งคอนเทนต์ตามข้อกำหนดของโอเปอเรเตอร์และส่งให้แก่ผู้ใช้บริการผ่านช่องทางที่กำหนดของโอเปอเรเตอร์ บริษัทและบริษัทย่อยต้องจัดทำระบบคอมพิวเตอร์ในส่วนของผู้ให้บริการเองสำหรับประกอบ การให้บริการเสริมตามข้อตกลง
คำรับรองของผู้ให้บริการ	บริษัทและบริษัทย่อยรับรองว่าเป็นผู้มีสิทธิ หรือเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ หรือเป็นผู้ได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์ในเนื้อหาที่ผู้ให้บริการนำมาเผยแพร่
ลักษณะเนื้อหาคอนเทนต์	เนื้อหาที่นำมาใช้ประกอบการให้บริการเสริมต้องมีความถูกต้องตามกฎหมายทุกประการ และไม่มีลักษณะเป็นการชักจูงโน้มน้าว หรือสนับสนุนโดยตรงหรือโดยอ้อมให้กระทำผิดกฎหมาย หรือขัดต่อศีลธรรม วัฒนธรรม
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 15 - 60 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา เมื่อบริษัทปฏิบัติผิดเงื่อนไขข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ให้ถือว่าข้อตกลงและเงื่อนไขนี้สิ้นสุดลงทันทีโดยมิต้องบอกกล่าวแต่อย่างใด
เงื่อนไขกำหนดส่วนแบ่งรายได้ขั้นต่ำต่อเดือน	<ul style="list-style-type: none"> โอเปอเรเตอร์รายที่ 3 ไม่มีการกำหนดรายได้ขั้นต่ำต่อเดือนสำหรับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์

(4.4.2) สรุปสัญญาบริการพัฒนาระบบคัดกรองการสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางออนไลน์ (Mobile Portal)

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศแก่โอเปอเรเตอร์ โดยระบบที่กลุ่มบริษัททำการพัฒนาเป็นระบบการคัดกรองข้อมูลรายการสมัครใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ที่มีการสมัครเข้ามาผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อตรวจสอบและป้องกันการทำการรายการจากบอท (Bot) หรือสร้างวิธีการตรวจสอบ เพื่อให้แน่ใจว่ารายการสมัครใช้บริการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยผู้ใช้โทรศัพท์ มิใช่เกิดจากแฮกเกอร์หรือมัลแวร์ ซึ่งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการรับสมัครสมาชิกผ่านช่องทางออนไลน์ของโอเปอเรเตอร์ กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่โอเปอเรเตอร์รายหนึ่งซึ่งมีระยะเวลา 3 ปี โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 เมื่อครบกำหนดสัญญาจะสามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา เมื่อหมดอายุสัญญาหรือมีการยกเลิกสัญญาดังกล่าว กรรมสิทธิ์ในระบบที่ได้พัฒนาขึ้นจะเป็นของกลุ่มบริษัท โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุป ดังนี้

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

(4.4.3) สรุปสัญญาบริการระบบการชำระเงินผ่านค่าบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Carrier Billing)

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการพัฒนาระบบการเชื่อมต่อระบบการชำระเงินให้แก่โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง เพื่อให้ลูกค้าสามารถชำระเงินค่าบริการหรือสินค้าผ่านค่าบริการโทรศัพท์ (Carrier Billing) โดยไม่ต้องใช้เงินสดหรือบัตรเครดิต กลุ่มบริษัททำสัญญาให้บริการแก่โอเปอเรเตอร์รายดังกล่าวเป็นระยะเวลา 3 ปี โดยมีระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2565 เมื่อครบกำหนดสัญญา จะสามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มี การจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา ซึ่งเมื่อหมดอายุสัญญาหรือมีการยกเลิกดังกล่าว กรรมสิทธิ์ในระบบที่ได้พัฒนาขึ้นจะเป็นของโอเปอเรเตอร์ โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุปดังนี้

สรุปสัญญาบริการระบบการชำระเงินผ่านค่าบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Carrier Billing)	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	โอเปอเรเตอร์รายหนึ่ง
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการหรือบริษัท)	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
วันที่เริ่มสัญญา	1 กันยายน 2564
วันที่สิ้นสุดสัญญา	31 สิงหาคม 2565
เงื่อนไขการต่อสัญญา	สามารถขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มี การจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none">• บริษัทจะพัฒนา เชื่อมต่อระบบ ดูแล และตรวจสอบให้ระบบสามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นอย่างดี และจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และความชำนาญงานในการปฏิบัติงานตามสัญญา• ในกรณีที่ระบบไม่สามารถใช้งานได้ตามปกติ หรือเกิดเหตุขัดข้องใด ๆ 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 รวมไปถึงดำเนินการจัดทำระบบวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก เพื่อรายงานสถิติรายการที่เกิดขึ้นทั้งหมดให้แก่ลูกค้า กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่ลูกค้าซึ่งมีระยะเวลา 3 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566 และเมื่อครบกำหนดสัญญาจะขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา ซึ่งเมื่อหมดอายุสัญญาหรือมีการยกเลิกสัญญาดังกล่าว กรรมสิทธิ์ในระบบที่ได้พัฒนาขึ้นจะเป็นของกลุ่มบริษัท โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุปดังนี้

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 และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจะให้บริการระบบการเก็บข้อมูลโดยต้องเก็บบันทึกข้อมูลเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 2 ปี ตั้งแต่วันที่สมัครใช้บริการ และต้องดำเนินการจัดเก็บ ซึ่งมีระบบรักษาความปลอดภัย และการเข้าถึงข้อมูลที่ได้รับมาตรฐานระดับสากล จะต้องมีระบบสำรองข้อมูลบนระบบคลาวด์ที่ได้มาตรฐานสากลและที่สำคัญต้องสำรองไว้อย่างน้อยสามชุดเพื่อป้องกันข้อมูลในระบบเสียหายจากกรณีต่าง ๆ ระบบต้องมีความสามารถรองรับการขยาย สามารถทดสอบระบบเพื่อรองรับปริมาณผู้ใช้งานที่มากขึ้น จัดให้มีการตรวจสอบระบบจากผู้ตรวจสอบภายนอกพร้อมจัดทำรายงาน เพื่อตรวจสอบความถูกต้องในการทำงานของระบบ และตรวจสอบกรรมสิทธิ์ทางการค้าและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ บริษัทให้บริการแก้ไขปัญหาหรือข้อบกพร่องของระบบทุกวัน ตลอด 24 ชั่วโมงตามที่กำหนด และรายงานปัญหา
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	ผู้รับบริการมีสิทธิบอกเลิกสัญญาตามดุลยพินิจของผู้รับบริการแต่เพียงฝ่ายเดียว โดยแจ้งหนังสือให้ทราบล่วงหน้า 30 วัน และผู้รับบริการไม่ต้องรับผิดชอบในความเสียหายใด ๆ ต่อผู้ให้บริการ

(4.4.5) สรุปสัญญาว่าจ้างบริษัทเพื่อหาผู้สมัครรับบริการดิจิทัลคอนเทนต์

กลุ่มบริษัทเป็นผู้ประชาสัมพันธ์การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์เพื่อหาผู้สนใจสมัครรับบริการให้แก่ลูกค้ารายหนึ่งที่เป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ ซึ่งบริษัทจะประชาสัมพันธ์การให้บริการของลูกค้าดังกล่าวผ่านทางโซเชียลและช่องทางออนไลน์

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวแก่ลูกค้าจำนวนสองชุด โดยเป็นสัญญาระหว่างลูกค้าและ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีระยะเวลา 1 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 และเมื่อครบกำหนดสัญญาจะขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา และสัญญาระหว่างลูกค้าและ บริษัท พร็อพเทค จำกัด ซึ่งมีระยะเวลา 1 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 1 เมษายน 2564 และเมื่อครบกำหนดสัญญาจะขยายระยะเวลาออกไปได้คราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา 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 และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none">• บริษัทจะดำเนินการเป็นผู้จัดการประชาสัมพันธ์คอนเทนต์ผ่านสื่อต่างๆ ตามรูปแบบที่คู่สัญญา กำหนด• บริษัทจะต้องเก็บข้อมูลลักษณะการตอบรับของลูกค้าที่ตอบรับบริการตามที่กลุ่มบริษัททำการประชาสัมพันธ์ไว้เป็นระยะเวลาอย่างน้อย 12 เดือนนับจากที่ลูกค้าแต่ละรายให้การตอบรับบริการประชาสัมพันธ์ดังกล่าว โดยหากบริษัทจะทำการบันทึกเสียงของลูกค้าก่อน หรือระหว่างการประชาสัมพันธ์ บริษัทจะต้องแจ้งให้ลูกค้าทราบก่อนดำเนินการบันทึกทุกครั้ง ทั้งนี้ บริษัทตกลงจะให้ข้อมูลดังกล่าวแก่คู่สัญญา เมื่อได้รับการร้องขอ• บริษัทจะได้รับส่วนแบ่งรายได้จากคู่สัญญา หลังจากที่คู่สัญญาได้รับส่วนแบ่งรายได้จากโอเปอเรเตอร์แล้ว และจะทำการชำระเงินดังกล่าวเมื่อส่วนแบ่งรายได้ของบริษัทไม่ต่ำกว่า 10,000 บาท
ส่วนแบ่งรายได้	ส่วนแบ่งรายได้ที่จะได้รับให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 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 และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจะดำเนินการเป็นผู้จัดการประชาสัมพันธ์คอนเทนต์ผ่านสื่อต่างๆ ตามรูปแบบที่คู่สัญญากำหนด 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 เกร็ด ความรู้สุขภาพ เป็นต้น

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญากับคู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์แต่ละรายซึ่งมีระยะเวลา 1 ปี และเมื่อครบกำหนดถ้าไม่มีผู้ใดแสดงความประสงค์จะยกเลิกสัญญา ให้ถือว่าขยายระยะเวลาออกไปคราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุป ดังนี้

สรุปสัญญากับคู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์ (Content Partner)	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	กลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการ)	คู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์
เงื่อนไขการต่อสัญญา	มีระยะเวลา 1 ปี และเมื่อครบกำหนดถ้าไม่มีผู้ใดแสดงความประสงค์จะยกเลิกสัญญา ให้ถือว่าขยายระยะเวลาออกไปคราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none">• บริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและดูแลรักษาระบบการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รวมทั้งโปรแกรม เพื่อให้มีความพร้อมในการบริการอยู่เสมอ• บริษัทดำเนินการจัดทำ และสรุปข้อมูลการใช้บริการของผู้สมัครใช้บริการ และประสานงาน เรื่องการแบ่งรายได้ให้คู่สัญญา• คู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์จะจัดเตรียมคอนเทนต์ให้ทันต่อความต้องการของตลาดอยู่เสมอ• หากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งปฏิบัติผิดสัญญา จะยินยอมชดเชยค่าเสียหายตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริงให้กับ คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งพร้อมดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา
ส่วนแบ่งรายได้	บริษัทให้ค่าตอบแทนแก่คู่ค้าผู้จัดทำคอนเทนต์เป็นรายเดือนในอัตราตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา

(4.4.7) สรุปสัญญากับคู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner)

กลุ่มบริษัทมีคู่ค้าในการประชาสัมพันธ์เพื่อหาผู้สนใจสมัครรับบริการของกลุ่มบริษัทในช่องทางทั้งหมด 3 ช่องทาง ได้แก่ ช่องทาง텔레เซลล์ ช่องทางออนไลน์ และช่องทางสมัครผ่านข้อความ

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญากับคู่ค้าทางการตลาดแต่ละราย ซึ่งมีระยะเวลา 1 ปี และเมื่อครบกำหนดถ้าไม่มีผู้ใดแสดงความประสงค์จะยกเลิกสัญญา ให้ถือว่าขยายระยะเวลาออกไปคราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา โดยมีรายละเอียดของเนื้อหาสัญญาโดยสรุปดังนี้

สรุปสัญญากับคู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner)	
คู่สัญญา (ผู้รับบริการ)	กลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
คู่สัญญา (ผู้ให้บริการ)	คู่ค้าทางการตลาด
เงื่อนไขการต่อสัญญา	มีระยะเวลา 1 ปี และเมื่อครบกำหนดถ้าไม่มีผู้ใดแสดงความประสงค์จะยกเลิกสัญญา ให้ถือว่าขยายระยะเวลาออกไปคราวละ 1 ปี และไม่มีการจำกัดจำนวนครั้งในการต่อสัญญา
ภาระหน้าที่ของผู้ให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมและดูแลรักษาระบบการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์รวมทั้งโปรแกรม เพื่อให้มีความพร้อมในการบริการอยู่เสมอ บริษัทดำเนินการจัดทำ และสรุปข้อมูลการใช้บริการของผู้สมัครใช้บริการ และประสานงาน เรื่องการแบ่งรายได้ให้คู่สัญญา คู่ค้าทางการตลาดจะดำเนินการประชาสัมพันธ์การให้บริการผ่านช่องทางต่างๆ โดยคู่ค้าจะเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น คู่ค้าทางการตลาดเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการจัดหา ติดต่อ ขออนุญาตต่อหน่วยงานราชการ และ/หรือหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่มีการจัดกิจกรรมทางการตลาด คู่ค้าทางการตลาดจะพัฒนาและปรับเปลี่ยนข้อมูลรวมถึงรูปแบบของการประชาสัมพันธ์ให้ทันต่อความต้องการของตลาด หากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งปฏิบัติผิดสัญญา จะยินยอมชดเชยค่าเสียหายตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริงให้กับคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งพร้อมดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา
ส่วนแบ่งรายได้	อัตราส่วนแบ่งรายได้ให้เป็นไปตามที่กำหนดในสัญญา
การยกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะยกเลิกข้อตกลงและเงื่อนไขนี้ ต้องบอกกล่าวให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 30 วันโดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญา

(4.5) สิทธิประโยชน์ จากการส่งเสริมการลงทุน

คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 ออกบัตรส่งเสริมนี้ให้แก่ บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด โดยรายละเอียดสิทธิประโยชน์ จากการส่งเสริมการลงทุนของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

บริษัท	เลขที่บัตรส่งเสริม	วันที่ได้รับการอนุมัติให้การส่งเสริม	สิทธิประโยชน์ที่สำคัญ
บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด	59-0833-0-00-2-0	20 มกราคม 2558	<ol style="list-style-type: none"> ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี การยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่กำหนด

(4.6) นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และคำนึงถึงผลตอบแทนของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท

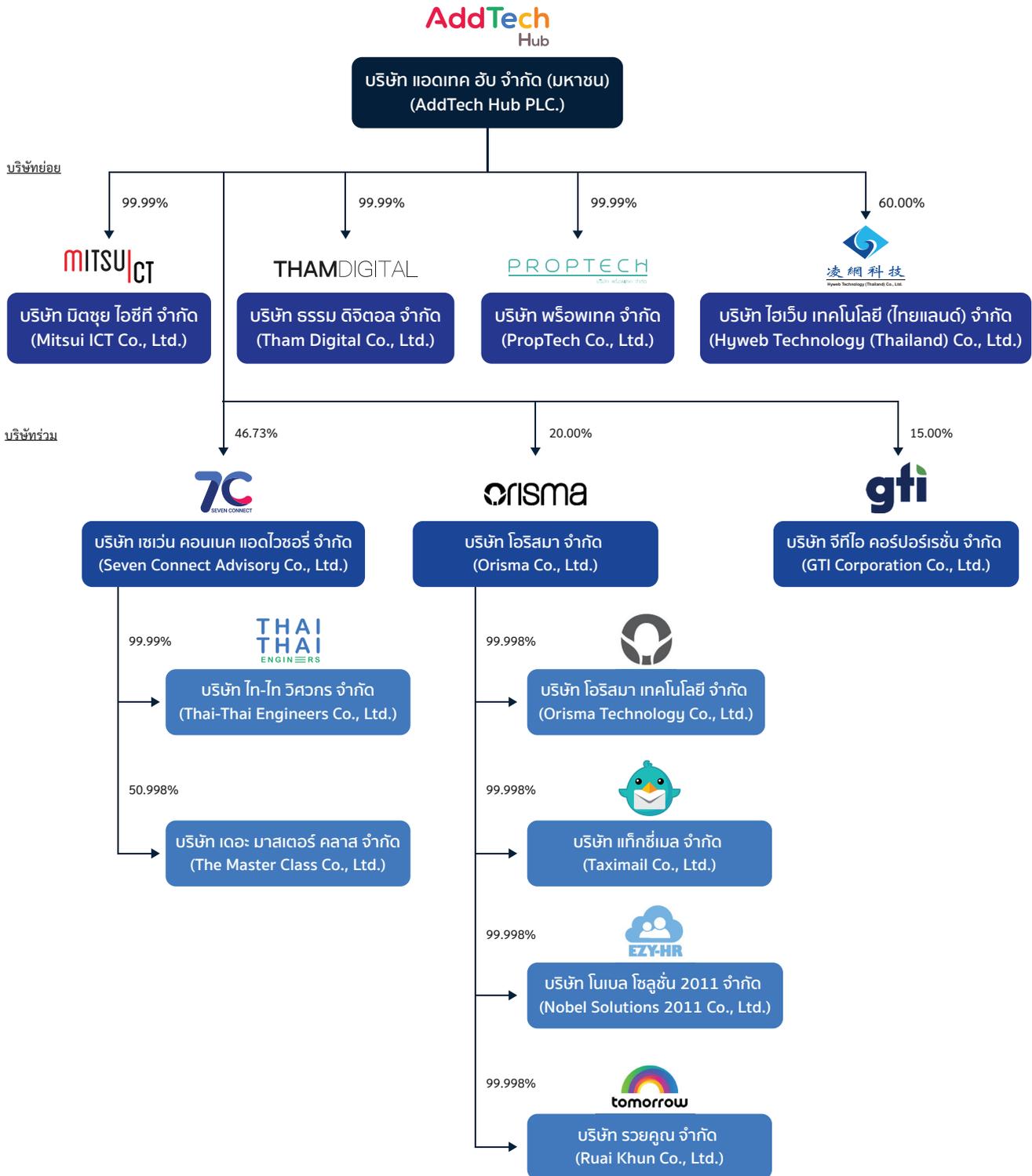
นอกจากนี้ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นกรรมการผู้อำนวยการ รองกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารของบริษัท หรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งว่า การมีระบบการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ จะช่วยดูแลรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ในการลงทุนของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท และดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ๆ นอกจากนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว

บริษัทจัดให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่ามีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการอิสระของบริษัท สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดไว้อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยง และให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ โดยมีการรายงานผลให้คณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอเพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10.00 ขึ้นไปของจำนวนทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

บริษัทย่อย บริษัทที่ 1

ชื่อบริษัท	บริษัท มิตรชยุ โอสซีที จำกัด
ที่ตั้ง	อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 4106-7 ชั้นที่ 41 เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ลักษณะธุรกิจ	บริการดิจิทัลคอนเทนต์
เลขทะเบียนบริษัท	0105557012370
โทรศัพท์	0 2835 3957-8
โทรสาร	0 2835 3959
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,000,000 บาท

บริษัทย่อย บริษัทที่ 2

ชื่อบริษัท	บริษัท พร็อพเทค จำกัด
ที่ตั้ง	อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 4106-7 ชั้นที่ 41 เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ลักษณะธุรกิจ	บริการดิจิทัลคอนเทนต์ และโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตสำหรับสินค้าและบริการ
เลขทะเบียนบริษัท	0105554058522
โทรศัพท์	0 2835 3957-8
โทรสาร	0 2835 3959
ทุนจดทะเบียน	7,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	7,000,000 บาท

บริษัทย่อย บริษัทที่ 3

ชื่อบริษัท	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด
ที่ตั้ง	อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 4106-7 ชั้นที่ 41 เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ลักษณะธุรกิจ	บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0105559077649
โทรศัพท์	0 2835 3957-8
โทรสาร	0 2835 3959
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	10,000,000 บาท

บริษัทย่อย บริษัทที่ 4

ชื่อบริษัท	บริษัท ไฮเว็บ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด
ที่ตั้ง	อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 4106-7 ชั้นที่ 41 เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ลักษณะธุรกิจ	บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	0105549098686
โทรศัพท์	0 2835 3957-8
โทรสาร	0 2835 3959
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	10,000,000 บาท

บริษัทร่วม บริษัทที่ 1

ชื่อบริษัท	บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด
ที่ตั้ง	304/9 ซอยลาดพร้าว 87 (จันทราสุข) แขวงคลองเจ้าคุณสิงห์ เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
ลักษณะธุรกิจ	ที่ปรึกษาในการจัดทำระบบบัญชี ระบบควบคุมภายใน และการเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เลขทะเบียนบริษัท	0105558090293
โทรศัพท์	0 2932 3082
โทรสาร	0 2932 2990
ทุนจดทะเบียน	199,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	199,000 บาท

บริษัทย่อยของบริษัทร่วม (บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด)

ชื่อบริษัท	บริษัท ไท-ไท วิศวกร จำกัด
ที่ตั้ง	อาคารทีพีแอนด์ที ชั้นที่ 17 เลขที่ 1 ซอยวิภาวดีรังสิต 19 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักรเขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
ลักษณะธุรกิจ	ที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อม และการจัดทำรายงานการศึกษาผลกระทบสิ่งแวดล้อม
เลขทะเบียนบริษัท	0105531003667
โทรศัพท์	0 2196 2140-3
โทรสาร	0 2196 2144
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,000,000 บาท

บริษัทย่อยของบริษัทร่วม (บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด)

ชื่อบริษัท	บริษัท เดอะ มาสเตอร์ คลาส จำกัด
ที่ตั้ง	595/13 ซอยลาดพร้าว 87 (จันทราสุข) แขวงคลองเจ้าคุณสิงห์ เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
ลักษณะธุรกิจ	ให้บริการจัดอบรมและสัมมนาให้แก่บุคคล คณะบุคคล นิติบุคคล ส่วนราชการ และองค์การของรัฐ
เลขทะเบียนบริษัท	0105566188027
โทรศัพท์	0 2932 3082
โทรสาร	0 2932 2990
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,000,000 บาท

บริษัทร่วม บริษัทที่ 2

ชื่อบริษัท	บริษัท โอริสมา จำกัด
ที่ตั้ง	1050 ถนนพัฒนาการ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
ลักษณะธุรกิจ	เป็นบริษัทที่ถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)
เลขทะเบียนบริษัท	0105564061771
โทรศัพท์	0 2318 9800
โทรสาร	0 2318 9501
ทุนจดทะเบียน	16,687,540 บาท
ทุนชำระแล้ว	16,687,540 บาท

บริษัทย่อยของบริษัทร่วม (บริษัท โอริสมา จำกัด)

ชื่อบริษัท	บริษัท โอริสมา เทคโนโลยี จำกัด
ที่ตั้ง	1050 ถนนพัฒนาการ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
ลักษณะธุรกิจ	การขายส่งคอมพิวเตอร์และซอฟต์แวร์
เลขทะเบียนบริษัท	0105546114532
โทรศัพท์	0 2318 9800
โทรสาร	0 2318 9501
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	10,000,000 บาท

บริษัทย่อยของบริษัทร่วม (บริษัท โอริสมา จำกัด)

ชื่อบริษัท	บริษัท แท็กซีเมล จำกัด
ที่ตั้ง	1050 ถนนพัฒนาการ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
ลักษณะธุรกิจ	บริการเทคโนโลยีสารสนเทศและคอมพิวเตอร์อื่น ๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0105560074976
โทรศัพท์	0 2318 9800
โทรสาร	0 2318 9501
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,000,000 บาท

บริษัทย่อยของบริษัทร่วม (บริษัท โอริสมา จำกัด)

ชื่อบริษัท	บริษัท โนเบล โซลูชั่น 2011 จำกัด
ที่ตั้ง	149/1-2 ซอยประชาอุทิศ 33 แขวงบางมด เขตทุ่งครุ กรุงเทพมหานคร 10140
ลักษณะธุรกิจ	ขายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์
เลขทะเบียนบริษัท	0105554044491
โทรศัพท์	09 5954 0361
โทรสาร	-
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,000,000 บาท

บริษัทย่อยของบริษัทร่วม (บริษัท โอริสมา จำกัด)

ชื่อบริษัท	บริษัท รวยคุณ จำกัด
ที่ตั้ง	1050 ถนนพัฒนาการ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
ลักษณะธุรกิจ	ให้เช่าโปรแกรมและวางแผนการเงินส่วนบุคคลสำเร็จรูป
เลขทะเบียนบริษัท	0505560002505
โทรศัพท์	0 2318 9800
โทรสาร	0 2318 9501
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,000,000 บาท

บริษัทร่วม บริษัทที่ 3

ชื่อบริษัท	บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
ที่ตั้ง	232 ซอยอมรพันธ์ 4 แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
ลักษณะธุรกิจ	บริการงานรับเหมาก่อสร้างและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง
เลขทะเบียนบริษัท	0105548095543
โทรศัพท์	08 8957 5444
โทรสาร	-
ทุนจดทะเบียน	35,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	35,000,000 บาท

1.3.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	%
1.1	นายชวัล บุญประกอบทรัพย์	87,006,000	54.38
1.2	นางโสภิตา บุญประกอบทรัพย์	1,879,000	1.17
1.3	นางสาวรัตตินารล บุญประกอบทรัพย์	1,240,000	0.77
กลุ่มตระกูลบุญประกอบทรัพย์		90,125,000	56.32
2	นายสมพล ยศวิริยะพาณิชย์	4,692,000	2.93
3	นายสุรกิจ ศินีธนัน	4,030,000	2.52
4	กองทุนเปิด บัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ	3,632,000	2.27
5	นายธนิษฐ์ รัตนศิริวิไล	3,163,000	1.98
6	กองทุนเปิด บัวหลวงตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ	2,684,200	1.68
7	นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	2,178,000	1.36
8	นายสมโภช ทุนตันตวงค์	1,862,000	1.16
9	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	1,720,874	1.08
10	นางสาววรางคณา เตไชยา	1,240,000	0.78
11	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ จำนวน 2,666 ราย	44,672,926	27.92
รวม		160,000,000	100.00

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 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) มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักการกำกับกิจการที่ดี มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ และบริษัทยังตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะนักลงทุนและเจ้าของบริษัท ดังนั้นเพื่อเป็นการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัทจึงกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่า 40% ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการ ภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

สำหรับบริษัทย่อมมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามที่คณะกรรมการของบริษัท ย่อย และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้น ๆ จะพิจารณาจ่ายเงินปันผล โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของสภาพธุรกิจ เช่น พิจารณาจากแผนการลงทุน ในการขยายกิจการของบริษัทย่อยนั้น ๆ และความเพียงพอของกระแสเงินสด เป็นต้น ทั้งนี้ นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของแต่ละบริษัทย่อย

การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรเพียงพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในคราวถัดไป

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท แอดเทค อีบี จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทได้ ทั้งนี้ การระบุและจัดการความเสี่ยงจะช่วยสนับสนุนให้บริษัทมีการตัดสินใจที่ดีขึ้น และช่วยให้องค์กรมองเห็นโอกาส ตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบจากเหตุการณ์หรือความเสี่ยงสำคัญที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นได้

ความเสี่ยง หมายถึง โอกาสหรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายที่บริษัทกำหนดไว้ ซึ่งผลกระทบอาจเป็น ตัวเงินหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท

วัตถุประสงค์

1. กำหนดกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
2. เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้อย่างเหมาะสม

ขอบเขต

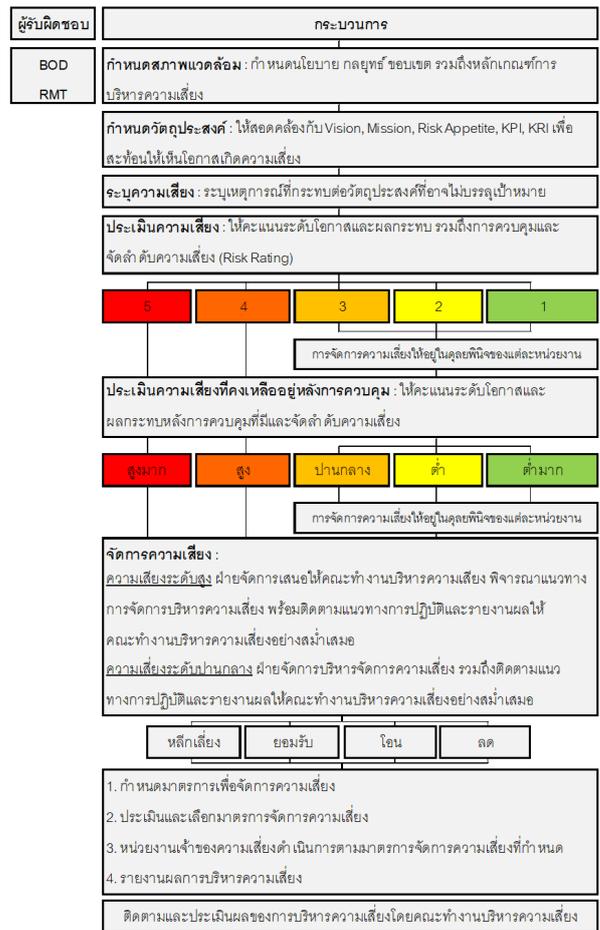
นโยบายฉบับนี้ให้ผลบังคับใช้กับทุกการดำเนินงาน รวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท

วิธีปฏิบัติตามนโยบาย

1. บริษัทจะจัดวางระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งบริษัทในกลุ่มให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจตามมาตรฐานสากล โดยประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน
2. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัทเป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุและประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยง และบริษัทจะบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) หรือเบี่ยงเบนไม่เกินกว่าระดับยอมรับได้ (Risk Tolerance)
3. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัททั้งหมดต้องได้รับการดำเนินการ ดังนี้
 - ระบุความเสี่ยงอย่างทันเวลา
 - ประเมินโอกาสของการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
 - จัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและผลประโยชน์ ที่จะได้รับจากการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

- ติดตามผลและทบทวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงของบริษัทได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม

4. ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัทซึ่งมีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงและสูงมากทั้งหมด ต้องรายงานให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบ
5. แผนผังนโยบายบริหารความเสี่ยง



หมายเหตุ : แนวทางการประเมินความเสี่ยงและการอบการบริหารความเสี่ยงข้างต้นอาจขึ้นอยู่กับบริบทความเสี่ยง

6. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงต้องทบทวนนโยบายฉบับนี้เป็นประจำทุกปี และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและวางแผนแนวทางในการบริหารจัดการระดับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน โดยทำหน้าที่ติดตามควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ภายในระดับที่เหมาะสมและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ บริษัทได้จำแนกความเสี่ยงเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจที่สำคัญเป็นดังนี้

- ความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

รายได้ของกลุ่มบริษัทเกือบทั้งหมดมาจากธุรกิจบริการดิจิทัลคอนเทนต์และบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้แก่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (“โอเปอเรเตอร์”) ซึ่งในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากโอเปอเรเตอร์สองรายซึ่งมีสัดส่วนรายได้รวมมากกว่าร้อยละ 90 ของรายได้ของกลุ่มบริษัท โดยมีการกำหนดรายได้หรืออัตราส่วนแบ่งรายได้ตามสัญญาที่ได้มีการตกลงกันไว้ล่วงหน้า ในอนาคตหากโอเปอเรเตอร์เจรจาต่อรองของลดอัตราส่วนแบ่งรายได้ที่บริษัทจะได้รับลงจากอัตราปัจจุบัน ก็จะมีผลกระทบต่อรายได้ของกลุ่มบริษัทได้

กลุ่มบริษัทจะต้องดำเนินธุรกิจภายใต้ข้อกำหนดของโอเปอเรเตอร์แต่ละราย ตั้งแต่การจัดให้มีระบบการเชื่อมต่อกับโอเปอเรเตอร์ที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการให้บริการแก่ผู้ใช้โทรศัพท์ การกำหนดลักษณะของบริการหรือคอนเทนต์ การกำหนดรูปแบบบริการหรือความถี่ในการจัดส่งคอนเทนต์ ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากโอเปอเรเตอร์ก่อนการให้บริการ รวมถึงการจัดเก็บหลักฐานการสมัคร หลักฐานการให้บริการ สำหรับการตรวจสอบในภายหลัง โดยหากกลุ่มบริษัทไม่สามารถดำเนินการตามข้อกำหนดของทางโอเปอเรเตอร์ได้ กลุ่มบริษัทมีโอกาสที่จะถูกระงับการให้บริการ

อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ทำธุรกิจร่วมกับโอเปอเรเตอร์มาเป็นระยะเวลามากกว่า 10 ปี และพนักงานของบริษัทได้มีการสื่อสารกับทางโอเปอเรเตอร์ถึงแนวทางการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และมีความพร้อมในการปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานเพื่อให้สอดคล้องกับวิธีการทำงานของโอเปอเรเตอร์ โดยในอดีตที่ผ่านมากลุ่มบริษัทไม่เคยประสบปัญหาในการดำเนินงานอย่างรุนแรงที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจ รวมทั้งบริษัทได้ลงทุนในธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องกับโอเปอเรเตอร์เพิ่มเติม เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพารายได้และผลการดำเนินงานจากโอเปอเรเตอร์เพียงทางเดียว นอกจากนี้ผู้บริหารของบริษัทเชื่อว่า ด้วยชื่อเสียงและคุณภาพในการให้บริการ บริษัทถือเป็นผู้ให้บริการระบบที่มีความสัมพันธ์อันดีกับโอเปอเรเตอร์ทุกราย และเป็นผู้ที่ได้รับความไว้วางใจจากโอเปอเรเตอร์อย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงเชื่อว่าสามารถคงอัตราส่วนแบ่งรายได้กับโอเปอเรเตอร์ในอัตราที่ยอมรับได้ทั้งสองฝ่ายในระยะยาวต่อไป

- ความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้าในตำแหน่งงานสำคัญ

การประกอบธุรกิจและการพัฒนาบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เฉพาะด้าน ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและมีส่วนสำคัญ

ในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งในนี้หมายถึงพนักงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนั้น หากบริษัทต้องสูญเสียบุคลากรเหล่านั้นไปอาจต้องใช้เวลานานในการสร้างบุคลากรทดแทนขึ้นมาใหม่ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการพัฒนาผลงานของกลุ่มบริษัท และการดำเนินงานของบริษัทอาจหยุดชะงัก เนื่องจากขาดบุคลากรที่สำคัญในกระบวนการทำงาน และอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และผลประกอบการของบริษัทได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว และได้ดำเนินการกระจายความเสี่ยงโดยให้พนักงานรายอื่นสามารถทำงานทดแทนกันได้โดยไม่ต้องพึ่งพียงพนักงานคนใดคนหนึ่ง นอกจากนี้บริษัทได้ให้ความสำคัญกับบุคลากร โดยให้การส่งเสริมพัฒนาความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการมีส่วนร่วมในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้มากที่สุด

- ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมที่ดำเนินธุรกิจอยู่

กลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ที่มีการดำเนินการร่วมกับโอเปอเรเตอร์ โดยบริษัทเป็นผู้จัดหาคอนเทนต์ให้แก่โอเปอเรเตอร์เพื่อนำไปส่งต่อให้แก่ผู้ใช้บริการ และบริษัทจะได้รับส่วนแบ่งรายได้ค่าบริการที่โอเปอเรเตอร์เรียกเก็บจากผู้ให้บริการ ปัจจุบันบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการดังกล่าวกับโอเปอเรเตอร์รายใหญ่ทุกราย โดยถือเป็นกลยุทธ์ในการดำเนินงานที่สำคัญที่ต้องการเข้าถึงผู้ใช้บริการ ซึ่งไม่จำกัดเฉพาะผู้ใช้บริการในเครือข่ายใดเครือข่ายหนึ่ง และสัญญาดังกล่าวส่วนใหญ่จะมีผลต่ออายุอัตโนมัติต่อไปอีกทุก ๆ 1 ปี โดยที่ผ่านมาได้มีการต่อสัญญาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด นอกจากนี้ยังมีการเปลี่ยนแปลงจากการควบรวมกิจการภายในอุตสาหกรรมทั้งจากลูกค้าและคู่แข่งทางการค้า

กลุ่มบริษัทมีรายได้หลักมาจากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ที่ดำเนินการร่วมกับโอเปอเรเตอร์รายใหญ่ 3 ราย โดยมีสัดส่วนรวมกันมากกว่าร้อยละ 80 ของรายได้รวมในปี 2564-2566 ซึ่งบริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาดังกล่าว หรือโครงการต่าง ๆ ล่าช้าออกไปเพื่อรอความชัดเจนจากการเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมทำให้สูญเสียรายได้จำนวนมาก รวมถึงมีผลกระทบต่อรายได้อื่นๆ ที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

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

- ความเสี่ยงจากการพึ่งพาคู่ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากบริการดิจิทัลคอนเทนต์มากกว่าร้อยละ 80 ของรายได้รวม ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีการพึ่งพาคู่ค้าทาง

การตลาดบางราย เนื่องจากส่วนแบ่งรายได้ของกลุ่มบริษัทจากโอเปอเรเตอร์เป็นผลสืบเนื่องมาจากการทำการตลาดที่มีประสิทธิภาพของคู่ค้าทางการตลาด

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีส่วนแบ่งรายได้ให้แก่คู่ค้าจำนวนมากกว่า 50 ราย โดยสัดส่วนของส่วนแบ่งรายได้จากการทำการตลาดของคู่ค้าทางการตลาด 2 รายหลักมีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 36.19 และร้อยละ 11.23 ของส่วนแบ่งรายได้จากบริการดิจิทัลคอนเทนต์

กลุ่มบริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว โดยกลุ่มบริษัทเชื่อว่าด้วยความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าและโอเปอเรเตอร์ที่กลุ่มบริษัทมีมาโดยตลอด จะทำให้การดำเนินการของบริษัทสามารถดำเนินการต่อไปได้ นอกจากนี้บริษัทคำนึงถึงและบริหารความสัมพันธ์อันดีกับคู่ค้ามาโดยตลอด โดยได้พิจารณาร่วมกันเพื่อทำความเข้าใจความต้องการของตลาดและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปอย่างมีอาชีพและมีประสิทธิภาพเพื่อการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน

• **ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงด้านธุรกิจของคู่ค้าหรือผู้ประกอบการในห่วงโซ่อุปทาน**

กลุ่มบริษัทมีการพึ่งพาคู่ค้าทางการตลาดบางราย เนื่องจากส่วนแบ่งรายได้ของกลุ่มบริษัทจากโอเปอเรเตอร์เป็นผลสืบเนื่องมาจากการทำการตลาดที่มีประสิทธิภาพของคู่ค้าทางการตลาด หากเกิดการเปลี่ยนแปลงด้านธุรกิจในห่วงโซ่อุปทานจากคู่ค้าที่มีประสิทธิภาพเปลี่ยนเป็นคู่แข่ง อาจทำให้บริษัทสูญเสียรายได้ รวมถึงทำให้การดำเนินงานยากขึ้นจากจำนวนคู่แข่งที่มีมากขึ้น

กลุ่มบริษัทเชื่อว่าด้วยความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าและโอเปอเรเตอร์ที่กลุ่มบริษัทมีมาโดยตลอด ตลอดจนชื่อเสียงและคุณภาพในการให้บริการจะทำให้บริษัทได้รับความไว้วางใจจากคู่ค้าและโอเปอเรเตอร์ในการดำเนินงานต่อไปได้อย่างราบรื่น

• **ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค**

พฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปตามวิวัฒนาการในผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ ๆ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงด้านกฎเกณฑ์การกำกับดูแลต่าง ๆ ก็มีส่วนทำให้มีการเปิดตลาดและให้บริการด้วยเทคโนโลยีใหม่ ๆ โดยปัจจัยต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้นจะมีผลกระทบต่อความต้องการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยส่วนใหญ่พึ่งพิงรายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ร่วมกับโอเปอเรเตอร์ ความเสี่ยงของรายได้ของกลุ่มบริษัทจึงพึ่งพิงกับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของโอเปอเรเตอร์ด้วยเช่นกัน

ในปี 2562 กลุ่มบริษัทได้เริ่มให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้แก่โอเปอเรเตอร์ตามพฤติกรรมชำระค่าเงินของผู้ใช้โทรศัพท์ที่มีทางเลือกมากยิ่งขึ้น ได้แก่ การพัฒนาระบบช่องทางการชำระเงินผ่านโอเปอเรเตอร์ (“Carrier Billing”) เพื่อซื้อคอนเทนต์หรือสินค้าดิจิทัลอื่น ๆ ซึ่งเป็นช่องทางการชำระเงินที่สะดวก และสามารถเข้าถึงได้ง่ายจากผู้บริโภคทุกราย และสามารถเข้าถึงผู้ใช้บริการในประเทศไทยได้มากกว่าช่องทางการชำระเงินประเภทอื่น เช่น บัตรเครดิต บัตรเงินสด การชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น ในแง่มุมมองการแข่งขันของสื่อ

ดิจิทัลในยุคปัจจุบัน เป็นยุคที่มีคอนเทนต์จำนวนมากมาบนอินเทอร์เน็ต ซึ่งทำให้เกิดรูปแบบทางธุรกิจ (“Business Model”) ในการหารายได้จากข้อมูลหลากหลายรูปแบบ โดยรูปแบบที่เห็นโดยทั่วไป อาทิ (1) บริการคอนเทนต์ฟรีและหารายได้จากการโฆษณา เช่น YouTube / Facebook / Instagram / Tiktok เป็นต้น (2) บริการแบบบอกรับสมาชิก เช่น Netflix / Disney+ หรือรวมระหว่าง (1) และ (2) คือ คอนเทนต์ฟรีและมีโฆษณา หรือสมัครสมาชิกเพื่อไม่มีโฆษณา และบริการพิเศษเพิ่มเติม เช่น Spotify รวมถึงแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่มากมาย (3) การจ่ายเงินซื้อคอนเทนต์โดยตรง เช่น หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (“E-book”) เช่น Ookbee / Meb / Shutterstock และนิตยสารออนไลน์ เช่น TIME / The Economist เป็นต้น รูปแบบทางธุรกิจประเภทที่ (1) บริการคอนเทนต์ฟรีและหารายได้จากการโฆษณาเป็นรูปแบบธุรกิจที่ได้รับคามนิยมมากในปัจจุบัน เนื่องจากสามารถเข้าถึงผู้ใช้บริการได้เร็วที่สุด และเมื่อมีผู้ใช้บริการเป็นจำนวนมาก ก็จะเกิดความต้องการในการโฆษณาของผู้ประกอบการไปยังผู้ใช้บริการบนแพลตฟอร์ม (Platform) ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารเห็นว่ารูปแบบธุรกิจแบบที่ (2) และ (3) ซึ่งเป็นการขายคอนเทนต์โดยตรง แม้ว่าจะสามารถเข้าถึงกลุ่มผู้ใช้บริการได้น้อยกว่ารูปแบบธุรกิจที่ (1) แต่ก็มีค่านิยมต่ำกว่า เนื่องจากสามารถหารายได้ได้โดยตรงสัมพันธ์กับคอนเทนต์ที่ผลิตขึ้นมา

ดังนั้นแล้ว ฝ่ายบริหารจึงเห็นว่า การเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมหรือความต้องการของผู้บริโภคจะไม่ส่งผลกระทบต่อให้บริการของกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทสามารถเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีความสามารถในการพัฒนาระบบให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการได้เป็นอย่างดีนั้น กลุ่มบริษัทก็จะสามารถให้บริการแก่โอเปอเรเตอร์สำหรับบริการใหม่ ๆ ที่จะมีการพัฒนาต่อเนื่องได้ในอนาคต

• **ความเสี่ยงจากความก้าวหน้าทางด้านเทคโนโลยี**

เทคโนโลยีด้านการสื่อสารและความบันเทิงมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ซึ่งจะมีผลกระทบต่อความต้องการดำเนินธุรกิจบริการของกลุ่มบริษัท รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยส่วนใหญ่พึ่งพิงรายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ร่วมกับโอเปอเรเตอร์ ความเสี่ยงของรายได้ของกลุ่มบริษัทจึงพึ่งพิงกับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของโอเปอเรเตอร์ด้วยเช่นกัน

ฝ่ายบริหารมีความเห็นว่า จุดแข็งของการให้บริการระบบของกลุ่มบริษัทต่อโอเปอเรเตอร์ คือ การพัฒนาระบบการให้บริการจัดการข้อมูลเสมือนเป็นผู้รับเหมางานบริการดิจิทัลคอนเทนต์ต่อมาจากธุรกิจหลักของโอเปอเรเตอร์ ดังจะเห็นได้ว่าเทคโนโลยีของช่องทางในการให้บริการลูกค้ามีพัฒนาการมาตั้งแต่การใช้ระบบโทรศัพท์หมายเลข 1900 เพื่อรับคอนเทนต์ จนกลายเป็นระบบตอบรับอัตโนมัติ และปัจจุบันเป็นยุคที่ใช้ระบบข้อความสั้น (SMS) และข้อมูลทางอินเทอร์เน็ตเป็นหลัก กลุ่มบริษัทเล็งเห็นความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นมาโดยตลอด และได้ติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงกับทางโอเปอเรเตอร์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้แน่ใจว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้สามารถสนับสนุนการให้บริการของโอเปอเรเตอร์ได้อย่างต่อเนื่อง ดังนั้นแล้ว ฝ่ายบริหารจึงเห็นว่า การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีจะไม่ส่งผลกระทบต่อให้บริการของกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทสามารถเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรฝ่ายเทคโนโลยี

สารสนเทศที่มีความสามารถในการพัฒนาระบบให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการได้เป็นอย่างดีนั้น กลุ่มบริษัทก็จะสามารถให้บริการแก่อุปกรณ์สำหรับบริการใหม่ ๆ ที่จะมีการพัฒนาการต่อเนื่องได้ในอนาคต

- **ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ**

ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (“โอเปอเรเตอร์”) อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) รวมทั้งการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมของกฎหมายและกฎระเบียบที่มีจุดประสงค์เพื่อคุ้มครองบุคคลในด้านต่าง ๆ อาทิเช่น กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งกฎหมายและกฎระเบียบเหล่านี้มีความซับซ้อนและมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้งและมีแนวโน้มที่จะเข้มงวดมากขึ้นเรื่อย ๆ และโอเปอเรเตอร์จะนำกฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงาน กสทช. มากำหนดเป็นนโยบายและขั้นตอนในการดำเนินงานของโอเปอเรเตอร์ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อวิธีการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริการดิจิทัลคอนเทนต์ และกลุ่มบริษัทมีความจำเป็นต้องจัดเก็บข้อมูลหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ที่ไม่ยินยอมให้ทำการตลาด และข้อมูลหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ที่สมัครบริการ จึงอาจมีความเสี่ยงที่จะเกิดความผิดพลาดในกระบวนการ มีข้อมูลส่วนบุคคลรั่วไหล หรือถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาตซึ่งอาจนำไปสู่การละเมิดกฎหมาย พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ในช่วงปีที่ผ่านมาสำนักงาน กสทช. ได้หารือกับโอเปอเรเตอร์เพื่อเพิ่มคุณภาพในขั้นตอนการสมัครและวิธีการยกเลิกสมาชิกแก่ผู้ใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ เพื่อลดปัญหาหรือเรียนกรณีการสมัครใช้บริการโดยไม่สมัครใจ โดยสำนักงาน กสทช. ได้กำหนดให้โอเปอเรเตอร์ทำการส่งข้อความยืนยันการสมัครและขอขอบคุณสำหรับการสมัครใช้บริการ และแจ้งช่องทางการยกเลิกที่เป็นมาตรฐานโดยการกด *137 ปัจจุบันกลุ่มบริษัทได้ดำเนินการอย่างเคร่งครัดตามแนวทางของสำนักงาน กสทช. และโอเปอเรเตอร์ โดยมีการส่งข้อความแก่ผู้สมัครใช้บริการเพื่อแจ้งขอบคุณสำหรับการสมัครใช้บริการ โดยระบุชื่อบริการ อัตราค่าบริการ หมายเลขโทรศัพท์ของกลุ่มบริษัทสำหรับการสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติม และช่องทางการยกเลิกผ่านการกด *137 ตามที่กำหนด

นอกจากการส่งข้อความแจ้งช่องทางการยกเลิกแล้ว โอเปอเรเตอร์แต่ละรายมีขั้นตอนการดำเนินการเพื่อลดโอกาสในการสมัครใช้บริการโดยไม่สมัครใจที่แตกต่างกันออกไป ได้แก่ การส่งรหัสใช้ครั้งเดียว (One-time- Password: OTP) เพื่อยืนยันการสมัครใช้บริการ การเพิ่มขั้นตอนการสมัครใช้บริการผ่านช่องทางออนไลน์ที่มีการเพิ่มระบบการคัดกรองการสมัครใช้บริการ โดยมีการป้องกันโปรแกรมไม่ประสงค์ดี (Malware) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทคาดหวังว่าการเพิ่มขั้นตอนการสมัครใช้บริการที่เข้มงวดมากขึ้นจะช่วยป้องกันการสมัครใช้บริการโดยไม่ตั้งใจ อย่างไรก็ตาม หากในอนาคตสำนักงาน กสทช. มีมาตรการที่เพิ่มเติมจากปัจจุบัน กลุ่มบริษัทพร้อมที่จะดำเนินการตามที่โอเปอเรเตอร์กำหนด และในการดำเนินธุรกิจการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของกลุ่มบริษัทให้แก่โอเปอเรเตอร์นั้น

โอเปอเรเตอร์มีหน้าที่เป็นผู้ควบคุมและจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมดของผู้ใช้โทรศัพท์ตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีหน้าที่เพียงในส่วนของการประมวลผลและบริหารจัดการเฉพาะข้อมูลที่ได้รับจากทางโอเปอเรเตอร์ ซึ่งมีเพียงข้อมูลหมายเลขโทรศัพท์ของผู้สมัครรับบริการเท่านั้น ไม่มีการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ใช้โทรศัพท์อื่นใด นอกจากนี้ โอเปอเรเตอร์ทุกรายได้มีการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด และได้ออกมาตรการและข้อกำหนดแก่ทางกลุ่มบริษัทให้ปฏิบัติตามเช่นเดียวกัน รวมถึงกลุ่มบริษัทเองก็ได้ระบุข้อกำหนดในสัญญาเกี่ยวกับคู่ค้าทุกรายที่เกี่ยวข้องให้มีกระบวนการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับโอเปอเรเตอร์อีกด้วย

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายข้างต้น โดยได้ศึกษาและติดตามความคืบหน้าของการปรับปรุงแก้ไขและบังคับใช้กฎหมาย รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานและพันธมิตรซึ่งเป็นคู่ค้าทางการตลาดของกลุ่มบริษัทปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดต่อไป นอกจากนี้กลุ่มบริษัทได้มีการดำเนินการให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบในส่วนของการปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทสามารถจัดการและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างครบถ้วน

- **ความเสี่ยงจากการละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง**

ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (“โอเปอเรเตอร์”) อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) และการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมของกฎหมายและกฎระเบียบที่มีจุดประสงค์เพื่อคุ้มครองบุคคลในด้านต่าง ๆ อาทิเช่น กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมทั้งบริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจำเป็นต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับต่าง ๆ ที่มีความเข้มงวดสูงกว่าบริษัททั่วไป การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทอาจถูกปรับหรือถูกดำเนินคดีทางกฎหมายอื่น ๆ นอกจากนี้ อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทและความไว้วางใจของลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจเพื่อไม่ให้มีข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น บริษัทเชื่อมั่นว่าในการดำเนินธุรกิจของบริษัทนั้นได้ใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นไปเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเต็มที่

- **ความเสี่ยงจากความล่าช้าของการดำเนินโครงการในอนาคต**

ในการส่งมอบงานและการให้บริการของบริษัทอาจเกิดเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิดจนทำให้ไม่สามารถดำเนินการส่งมอบสินค้าและบริการให้แก่ลูกค้าได้ตามกำหนดเวลา เช่น การติดต่อประสานงานติดขัดช่วงวันหยุดยาวช่วงเทศกาลต่าง ๆ หรือการร้องขอให้รับงานกะทันหันจากลูกค้า

เป็นต้น บริษัทไม่สามารถส่งมอบสินค้าและบริการได้ ซึ่งส่งผลกระทบต่อ
ในการสูญเสียรายได้ของบริษัท รวมถึงความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทจึงกำหนดให้มีการวางแผนการรับงานลูกค้า หรือการให้บริการ
ที่มีความสำคัญ โดยเฉพาะในส่วนที่เป็นธุรกิจหลักของบริษัท รวมทั้ง
บริษัทจะแจ้งการให้บริการล่วงหน้ากับลูกค้าสำหรับสินค้าและบริการ
ที่ทราบแน่ชัดว่าจะต้องให้บริการ เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้
ในช่วงเทศกาลวันหยุดยาว หรือเหตุการณ์ภัยพิบัติที่อาจเกิดขึ้นเป็น
ประจำในอนาคต

- ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติของสินค้าและบริการ (Spec-
ification) หรือคุณสมบัติไม่ตรงตามที่ตกลงไว้ โดยที่ลูกค้าไม่ได้แจ้งให้
ทราบล่วงหน้า

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติของสินค้าและบริการ (Spec-
ification) หรือคุณสมบัติไม่ตรงตามที่ตกลงไว้ ซึ่งเป็นการปรับเปลี่ยน
ตามสถานการณ์เฉพาะหน้า โดยทางลูกค้าไม่ได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า
และต้องการปรับเปลี่ยนโดยทันที ทำให้บริษัทไม่สามารถส่งมอบสินค้า
และให้บริการให้แก่ลูกค้าได้ หรือไม่ได้จัดเตรียมเครื่องมือที่เหมาะสม
สำหรับกระบวนการทำงานที่ต้องเปลี่ยนแปลงไปให้ได้ผลลัพธ์ตามที่
ลูกค้าต้องการ ซึ่งส่งผลกระทบต่อความพึงพอใจของลูกค้า

เพื่อเป็นการลดผลกระทบต่าง ๆ บริษัทจะดำเนินการดังนี้

1. ทุกครั้งที่ได้รับการสั่งซื้อสินค้าและบริการจากทางลูกค้า บริษัทจะ
ทำการกำหนดและระบุเงื่อนไขของการสั่งซื้อให้ครบถ้วนและครอบคลุม
ในทุก ๆ เรื่อง รวมถึงมีการยืนยันคำสั่งซื้ออย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อ
ไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่ลูกค้าจะทำการเปลี่ยนแปลง Specification โดยที่
ไม่ได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า
2. ในกรณีที่ต้องส่งมอบสินค้าหรือบริการที่ไม่ตรงกับที่แจ้งไว้ บริษัทจะ
ทำการตรวจสอบกับทางลูกค้า และจะส่งมอบงานที่ใช้ทดแทนกันได้
โดยต้องไม่ขัดกับเงื่อนไขที่ลูกค้าและบริษัทกำหนดไว้ร่วมกัน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

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

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

ลำดับที่	ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ	รายละเอียด
1.	การบริหารคู่ค้าทางธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none">การจัดการหาผู้ผลิตคอนเทนต์ (Content Partner) และ คู่ค้าทางการตลาด (Marketing Partner) ที่มีความสามารถในการทำงานที่มีคุณภาพ เป็นไปตามข้อตกลงระหว่างกลุ่มบริษัทและโอเพอเรเตอร์ มีการพัฒนาตามเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง ดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมาย มีการดำเนินงานที่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชน และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
2.	การปฏิบัติการ	<ul style="list-style-type: none">การรักษามาตรฐานการทำงานของทุกระบบงานที่ให้บริการรวมถึงการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ทั้งต่อผู้ใช้งานระบบและข้อมูลของผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบทุกฝ่ายการเลือกใช้ผู้ให้บริการ Cloud ที่ระบบมีประสิทธิภาพสูงเพียงพอต่อการทำงานของระบบงานและมีความปลอดภัยการมุ่งมั่นพัฒนาบริการดิจิทัลที่หลากหลาย เพื่อส่งเสริมการเติบโตของธุรกิจ รวมถึงสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมโดยรวมการทำการตลาดและให้ข้อมูลเกี่ยวกับการบริการอย่างโปร่งใสถูกต้องครบถ้วนรวมถึงการดูแลการทำกิจกรรมการตลาดให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3.	การพัฒนาการบริการ	<ul style="list-style-type: none">ส่งเสริมให้พนักงานมีการพัฒนาความสามารถอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการสร้างความรู้ตระหนักถึงการมีจรรยาบรรณ การเคารพกฎหมาย ความเคารพในสิทธิมนุษยชนและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
4.	การให้บริการแก่ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none">การรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าพร้อมกับคำนึงถึงการใช้งานและความต้องการในอนาคตของลูกค้าเพื่อความพร้อมในการนำเสนอบริการได้อย่างเหมาะสมการปฏิบัติตามเงื่อนไขของลูกค้าอย่างเคร่งครัด ทั้งในส่วนของ การให้บริการระบบ และความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลที่มีการจัดเก็บในระบบการร่วมมือทำการตลาดกับลูกค้าทั้งในส่วนของ การจัดกิจกรรม และการแจกรางวัลให้เป็นไปตามแผนงาน และถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5.	กิจกรรมสนับสนุนอื่น ๆ	<ul style="list-style-type: none">การบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีความเป็นธรรมและมุ่งส่งเสริมพัฒนาศักยภาพพนักงาน เพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์ในการเติบโตของธุรกิจ ซึ่งมีระบบค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมสร้างความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีในการทำงานการบริหารระบบบัญชีการเงินที่เป็นที่เชื่อถือได้ มีความถูกต้องโปร่งใส มุ่งเน้นให้เกิดความมั่นคงทางการเงินเพื่อสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

บริษัทได้ทำการศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบอันเกิดจากกลุ่มบริษัทไปยังผู้มีส่วนได้เสีย และผลกระทบที่เกิดจากผู้มีส่วนได้เสียมายังกลุ่มบริษัท โดยมีการพิจารณาวิเคราะห์ถึงผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อรับรู้ถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย สรุปได้ดังนี้

ลำดับที่	ผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสาร	ความคาดหวัง
1.	พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> อีเมล Facebook และเว็บไซต์ภายใน กิจกรรมต่าง ๆ เช่น การประชุมทีม การสำรวจความพึงพอใจ 	<ul style="list-style-type: none"> มีสวัสดิการที่เหมาะสม ผลตอบแทนตามความสามารถ การพัฒนาศักยภาพบุคลากรโดยเพิ่มทักษะความรู้ความสามารถให้มีความชำนาญในการปฏิบัติงานและมีภาวะผู้นำ
2.	ผู้ถือหุ้น/ ผู้ร่วมทุน/ เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> เว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ อีเมล ir@addtechhub.com และโทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> คงความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจบริการดิจิทัลคอนเทนต์ เพิ่มการเติบโตของบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยขยายธุรกิจไปสู่บริการด้านใหม่ ๆ เพื่อสร้างการเติบโต สื่อสารผลการดำเนินงานรายไตรมาสอย่างสม่ำเสมอในทุกช่องทาง โดยเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วนและทันเวลา
3.	คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> การประเมินความพึงพอใจของคู่ค้า (ปีละ 1 ครั้ง) 	<ul style="list-style-type: none"> เติบโตไปพร้อมกับกลุ่มบริษัทในการขยายบริการที่เข้าถึงกลุ่มลูกค้าที่หลากหลาย คาดหวังให้กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามสัญญาในการดำเนินธุรกิจร่วมกันเหมือนที่ปฏิบัติมา
4.	ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การประเมินความพึงพอใจของลูกค้า (ปีละ 1 ครั้ง) 	<ul style="list-style-type: none"> คุณภาพของบริการมีความเสถียรและมีความเร็วในการเชื่อมต่อค่าสูงมีโซลูชันทางธุรกิจที่หลากหลายช่วยเสริมศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ มีบริการที่หลากหลายตรงตามความต้องการของลูกค้า การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัดและมีมาตรฐาน
5.	ชุมชนและสังคม	<ul style="list-style-type: none"> เว็บไซต์บริษัทและโทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่พบการแจ้งประเด็นความคาดหวัง

บริษัทได้กำหนดประเด็นด้านความยั่งยืน ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมและได้นำประเด็นสำคัญเหล่านี้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดเป้าหมายและแผนการดำเนินธุรกิจรวมทั้งหมด 4 ประเด็น ดังนี้

1) มุ่งมั่นเพิ่มรายได้จากการขยายการให้บริการและขยายธุรกิจ

- เพิ่มรายได้ของกลุ่มบริษัทผ่านการขยายบริการจากธุรกิจที่มีอยู่เดิม พร้อมทั้งการขยายรายได้จากการขยายธุรกิจตามโอกาสทางธุรกิจและเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

2) เพิ่มประสิทธิภาพของระบบงานที่ให้บริการและรักษาระดับความปลอดภัย

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

3) สรรหา พัฒนา และดูแลบุคลากรแบบองค์รวม

- สามารถสรรหาบุคลากรที่มีทักษะใหม่ ๆ ทางเทคโนโลยีดิจิทัลได้เพียงพอต่อการเติบโตขององค์กร
- พนักงานปัจจุบันได้รับการอบรม และพัฒนาทักษะใหม่ ๆ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง
- อัตราพนักงานที่เข้าร่วมการสำรวจความผูกพันของพนักงานต่อองค์กรไม่ต่ำกว่า 70%
- การสนับสนุนความหลากหลายและยอมรับความแตกต่างของพนักงานภายในองค์กร

4) ใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- บริษัทได้เข้าร่วมการจัดทำรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรตั้งแต่ปี 2564 และมีแผนที่จะนำรายงานที่ได้รับมาพิจารณา เพื่อวางแผนทางในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายการจัดการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization: CFO) เพื่อให้ทราบถึงปริมาณการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กร และนำไปสู่การดำเนินงานเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรต่อไปในอนาคต โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานและกิจกรรมต่าง ๆ ขององค์กร โดยกำหนดให้ขอบเขตนโยบายมีผลบังคับใช้กับทุกกระบวนการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเสริมสร้างให้เกิดความตระหนักและจิตสำนึกในการบริหารจัดการองค์กรร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพและได้ประโยชน์สูงสุด โดยนโยบายการจัดการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรได้มีการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2564 และมีผลบังคับใช้ทันที

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

เพื่อให้การจัดการพลังงานและบริหารจัดการความเสี่ยงของกิจกรรมที่ก่อให้เกิดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้ดำเนินการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรตาม “ข้อกำหนดในการคำนวณ และรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรฉบับปรับปรุง” โดยมีที่ปรึกษาจากบริษัท กรีน สโตร์ จำกัด และผู้ทวนสอบจาก บริษัท เอ็นพีซี เซฟตี้ แอนด์ เอ็นไวรอนเมนทอล เซอร์วิส จำกัด ซึ่งพิจารณาขอบเขตขององค์กร (Organization Boundary) ในลักษณะการควบคุมดำเนินการ (Operational Control) ก๊าซเรือนกระจกที่พิจารณา คือ คาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂), มีเทน (CH₄), ไนตรัสออกไซด์ (N₂O), ไฮโดรฟลูออโรคาร์บอน (HFCs), เพอร์ฟลูออโรคาร์บอน (PFCs), ซัลเฟอร์เฮกซะฟลูออไรด์ (SF₆) และ ไนโตรเจนไตรฟลูออไรด์ (NF₃) ผลจากการตรวจสอบพบว่าปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของกลุ่มบริษัทในปี 2566 มีจำนวนรวมประมาณ 98 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ซึ่งเป็นจำนวนที่ค่อนข้างต่ำ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทที่ไม่ได้มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกออกมาจำนวนมาก ซึ่งบริษัทจะใช้ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่คำนวณได้ในปี 2566 เป็นปีฐาน เนื่องจากในปี 2564 และปี 2565 พนักงานบริษัทมีการทำงานจากที่พักเป็นส่วนใหญ่ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 รวมทั้งบริษัทได้ทำการย้ายสำนักงานแห่งใหม่ และบริษัทได้จัดซื้อคาร์บอนเครดิตสำหรับการดูดกลับก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นทุกปี เพื่อเป็นการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยสมัครใจและมุ่งสู่การเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutral) ของบริษัท

นอกจากนั้น บริษัทยังจัดโครงการ “Carpool to Our Office” โดยบริษัทได้จัดบริการรถตู้รับส่ง เพื่ออำนวยความสะดวกและลดค่าใช้จ่ายจากการเดินทางให้แก่พนักงานของบริษัท รวมทั้งยังเป็นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการเดินทางของพนักงานอีกทางหนึ่งด้วย

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม จะดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม ตลอดจนมีหลักธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใสยุติธรรม บนพื้นฐานของจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลที่ดี และตระหนักถึงผลกระทบในทางลบต่อเศรษฐกิจ สังคม ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น เพื่อให้การพัฒนาธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างยั่งยืน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 ประชุมเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัตินโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility Policy) โดยมีกรอบหลักการแนวทางในการดำเนินงาน ดังนี้

กรอบแนวทางการดำเนินการความรับผิดชอบต่อสังคม

การดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและดูแลสังคม มีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน ตลอดจนสังคมวงกว้าง ทั้งนี้ เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติด้วยความซื่อสัตย์ และเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในทุกระดับ พร้อมให้การสนับสนุนต่อชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นส่งเสริมการพัฒนาที่สอดคล้องกับความต้องการของชุมชนเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ของชุมชนในระยะยาวตามหลักการและแนวทางการความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งครอบคลุมหัวข้อดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งคุณธรรมและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เป็นกรอบและแนวทางการปฏิบัติที่ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ มีความซื่อสัตย์และโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียก ไม้รับ และจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า และยึดกติกาของการแข่งขันอย่างเสมอภาคของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าต้องไม่นำมาซึ่งความเสียหายต่อชื่อเสียงของบริษัทและบริษัทย่อย 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 พนักงานใช้ทรัพยากร และทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- บริษัทและบริษัทย่อยต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ ได้แก่ การรวมหัวกำหนดราคา การกำหนดราคาจำหน่ายเพื่อกำจัดคู่แข่ง โดยการกำหนดราคาของบริษัทจะมาจากการพิจารณาภาวะตลาด ความต้องการซื้อ ตลอดจนต้นทุนอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรืออาจกล่าวได้ว่าเป็นการกำหนดราคาสินค้าตามต้นทุนสินค้าและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้
- บริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการคัดเลือกผู้ขายสินค้าที่เท่าเทียมด้วยการเปรียบเทียบราคาที่เหมาะสมตามนโยบายของบริษัท โดยมีขั้นตอนการอนุมัติที่ชัดเจน สามารถตรวจสอบผู้มีอำนาจอนุมัติตามมูลค่าของสินค้าได้ อีกทั้งยังสามารถตรวจสอบข้อมูลต่างๆ ได้ตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการและสามารถเรียกดูประวัติการสั่งซื้อย้อนหลังได้อีกด้วย โดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจะต้องตรวจสอบการสั่งซื้อสินค้าและบริการทุกครั้ง
- บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดช่องทางการร้องเรียนเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยมีจุดรับเรื่องร้องเรียนดังกล่าวที่บริษัท ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (ตามคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัท)
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบการถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันต่าง ๆ

- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกร้องหรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่สื่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำการใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

บริษัทมีระเบียบในการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน กำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หากเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน อันเนื่องมาจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ก็ให้ได้รับโทษตามกฎหมาย และบริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงาน หากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองสำหรับผู้รายงานหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันด้วย โดยระบุในระเบียบของบริษัท

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยได้ตระหนักในคุณค่าของทรัพยากรมนุษย์และประสงค์ที่จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร จึงได้ส่งเสริมบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วม และมอบโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน โดยพนักงานจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง เพื่อสร้างคุณค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจ ภายใต้แนวทางการบริหารงานทรัพยากรบุคคล ดังนี้

- ด้านความเสมอภาคและโอกาสที่เท่าเทียม
 - ผู้บริหารของบริษัทมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพ ศักดิ์ศรีและคุณค่าแห่งความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียม
 - การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรดำเนินการโดยยึดถือประโยชน์และผลสำเร็จของบริษัทด้วยหลักคุณธรรม หลักความเสมอภาค หลักความสามารถ และความจำเป็นในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้ได้ “คนดี” และ “คนเก่ง” ที่มีทัศนคติสอดคล้องกับงานและวัฒนธรรมขององค์กร โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่ง คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่จำเป็นแก่งาน และไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความสัมพันธ์ส่วนบุคคล
 - กำหนดระบบการจ่ายค่าตอบแทนตามความสามารถของพนักงาน รวมทั้งจัดสิทธิประโยชน์และสวัสดิการแก่พนักงานและครอบครัว โดยคำนึงถึงโครงสร้างเงินเดือนที่สอดคล้องกับภาวะการทางด้านเศรษฐกิจและการปรับขึ้นค่าจ้างโดยพิจารณาจากผลสำเร็จของธุรกิจ และผลการปฏิบัติงาน ความมูมานะอุตสาหะของพนักงาน
 - สนับสนุนส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งทางด้านความสามารถหลักตามประเภทธุรกิจ ความสามารถในเชิงบริหารจัดการ และความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยสนับสนุนทั้งทางด้าน

งบประมาณและเวลาในการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่องเพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน เปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในอาชีพการงาน ตลอดจนพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนมีคุณภาพ มีทัศนคติที่ดี และมีความรู้ในการทำงาน

- เสริมสร้างบรรยากาศในการสื่อสารที่ดีที่จะนำมาซึ่งความสัมพันธ์อันดี และประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกัน
- ด้านการส่งเสริม
 - ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
 - พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญและตระหนักถึงความเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใด เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ซึ่งใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน โดยถือว่าการปฏิบัติในคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบและข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการชี้แจงเรื่องจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้กับพนักงานทุกคนรับทราบในวันแรกของการเข้าร่วมงานกับบริษัทและยังได้เน้นย้ำรายละเอียดในหลักสูตรการฝึกอบรมพนักงาน โดยบริษัทมีระบบการดูแลพนักงานอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท ดังนี้

- บริษัทและบริษัทย่อยดูแลผลตอบแทนให้พนักงานทุกคนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม โดยพนักงานไม่จำเป็นต้องเรียกร้อง
- บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่เลือกปฏิบัติ และในขณะเดียวกันจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน
- ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยมีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการ เรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทจะหาทางยุติเรื่องร้องทุกข์โดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายแล้ว บริษัทและบริษัทย่อยยังมีนโยบายให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่ตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าหรือคู่ค้า ดังนี้

- ลูกค้า
 - มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มีความเป็นธรรมและเชื่อถือได้
 - มุ่งมั่นที่จะให้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง ทันเวลา และส่งเสริมการสื่อสารสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

• คู่ค้าและคู่สัญญา

- มุ่งมั่นในการจัดหาสินค้าและให้บริการอย่างมีมาตรฐาน ภายใต้หลักการแข่งขันบนฐานข้อมูลที่เท่าเทียมกัน มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม จัดการให้มีระบบการจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วนและป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย และมีหลักการจ่ายเงินให้แก่คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
- มุ่งมั่นในการพัฒนาและรักษาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าหรือบริการที่คู่ค้ารับมูลค่าเงิน คุณภาพทางเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
- ห้ามพนักงานเรียกรับ หรือรับผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตหรือเป็นผลประโยชน์ส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญา

6. ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรอบ ด้วยตระหนักว่าบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่ร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวม ดังนี้

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

7. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทและบริษัทย่อยจะสนับสนุนให้มีความนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่าง ๆ ด้วยวิธีใหม่ ๆ และยังคงอาจหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิดและการบริการเพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลง

ในเชิงบวก เพื่อให้สิ่งต่าง ๆ เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นและก่อให้เกิดประสิทธิผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด

การเผยแพร่ข่าวสารถึงเป็นความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการสื่อสารและเผยแพร่ให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย รับผิดชอบต่อทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างทั่วถึง

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

สนับสนุนการใช้งานแอปพลิเคชัน RKU

แอปพลิเคชัน RKU เป็นแอปพลิเคชันที่บริษัทได้จัดทำให้มูลนิธิร่วมกตัญญูใช้งานโดยไม่มีค่าใช้จ่าย สำหรับการลงทะเบียนอาสาสมัครเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของมูลนิธินั้น ทางมูลนิธิได้แจ้งความประสงค์ขอให้บริษัทเพิ่มเติมรูปแบบการทำงานของการทำงานของการเชื่อมข้อมูลต่าง ๆ ในแอปพลิเคชัน เพื่อให้มีความเหมาะสมและสะดวกต่อการสืบค้นข้อมูล

ให้บริการเว็บไซต์ www.thaiqrmenu.com

บริษัทได้มีการปรับปรุงเว็บไซต์ www.thaiqrmenu.com ซึ่งเป็นเว็บไซต์สำหรับสร้างรายการอาหารในรูปแบบออนไลน์ เพื่อเป็นการลดการสัมผัสรายการอาหารในรูปแบบเล่ม และสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้กับร้านอาหารให้ใช้งานได้สะดวกมากขึ้น จากข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนร้านค้าที่ใช้บริการจำนวน 4,606 ราย โดยมีจำนวนการเข้าชมเมนูที่ถูกสร้างประมาณ 1.7 ล้านครั้งในปี 2566

การปรับปรุงฐานข้อมูลโรคความดันโลหิตสูงให้กับคณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล

บริษัทได้ใช้ความถนัดทางด้านเทคโนโลยีของบริษัทเข้าไปปรับปรุงฐานข้อมูลโรคความดันโลหิตสูงโดยไม่คิดค่าบริการให้กับสาขาวิชาความดันโลหิตสูง ภาควิชาอายุรศาสตร์ คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล เพื่อใช้สำหรับการพัฒนาการให้บริการแก่ผู้ป่วยและการวิจัยโรคความดันโลหิตสูงของโรงพยาบาลศิริราชและประเทศต่อไป

กิจกรรมออกโรงทาน ณ วัดพุทธบูชา เขตทุ่งครุ กรุงเทพมหานคร

บริษัทได้ร่วมกิจกรรมออกโรงทาน ณ วัดพุทธบูชา เขตทุ่งครุ กรุงเทพมหานคร เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2566 โดยนำอาหารและน้ำดื่มไปบริการประชาชนที่มาร่วมงานอภิถันกิตติสมายุมงคล 89 ปี ของพระพรหมวชิราภรณ์ (สนธิ อนุโย) เจ้าอาวาส เพื่อแบ่งเบาภาระเรื่องอาหารของทางวัดที่ต้องจัดหาอาหารเลี้ยงผู้ที่มาร่วมงาน และบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจ

4. การวิเคราะห์

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ในการอ่านคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ นักลงทุนควรศึกษาเอกสารประกอบ ซึ่งได้แก่ งบการเงินรวม ตัวเลขผลการดำเนินงานโดยสรุปในอดีตควบคู่ไปกับหมายเหตุประกอบงบการเงินและข้อมูลที่นำเสนอไว้ในเอกสารนี้

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

ภาพรวมภาวะเศรษฐกิจ

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยปี 2566 ในช่วงต้นปีทั่วโลก รวมทั้งไทยเผชิญกับภาวะเงินเฟ้อสูง อันเกิดจากความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครน ทำให้ราคาน้ำมันปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้เกิดภาวะเงินเฟ้อรุนแรง ธนาคารกลางของประเทศต่าง ๆ ใช้มาตรการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ไม่ว่าจะเป็นธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ธนาคารกลางยุโรป ธนาคารอังกฤษ รวมทั้งธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) โดยธนาคารแห่งประเทศไทยได้ปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายขึ้นอย่างต่อเนื่อง จนมาถึงระดับ 2.50% ทำให้เศรษฐกิจประเทศไทยในปี 2566 เป็นปีที่ผู้บริโภคต้องเผชิญกับแรงกดดันกำลังซื้อจากอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อหนี้ครัวเรือนที่ค่อนข้างสูง ซึ่ง ณ สิ้นปี มีสัดส่วนประมาณ 90.6% ของ GDP และหากบวกหนี้ของระบบรวมกันแล้วจะมีจำนวนประมาณ 19.0 ล้านล้านบาท ซึ่งมากกว่า 100.0% ของ GDP ถือเป็นความเปราะบางของภาคครัวเรือนไทยที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้ภาคธุรกิจประสบปัญหาทั้งในส่วนของภาระต้นทุนที่สูงขึ้น และกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ลดลง

ภาพรวมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในปี 2566

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทยังคงสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามปกติ แต่อย่างไรก็ตาม ผลประกอบการของกลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบโดยตรงจากกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ลดลงเนื่องจากปัญหาเงินเฟ้อในช่วงต้นปี และปัญหาอัตราดอกเบี้ยที่ปรับสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตลอดปี ซึ่งส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อของผู้บริโภค และเนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทเป็นบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ซึ่งมีลักษณะเป็นสินค้าฟุ่มเฟือยจึงทำให้ในภาพรวมรายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทในปี 2566 ลดลง 4.01% เมื่อเทียบกับปีก่อน และมีกำไรสุทธิในปี 2566 ลดลง 32.03% เมื่อเทียบกับปีก่อน

แนวโน้มของการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปี 2567

สำหรับปี 2567 กลุ่มบริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในส่วนของความเชี่ยวชาญที่มีอยู่เดิม และความเชี่ยวชาญของ Hyweb Technology หนึ่งในพันธมิตรที่สำคัญซึ่งเป็นหนึ่งในผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ชั้นนำได้หารวมถึงกลุ่มบริษัท โอริสมา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัท ในการแสวงหาโอกาสทางธุรกิจที่มีเพิ่มเติมเข้ามาตามการพัฒนาของเทคโนโลยีและความต้องการของโอเปอเรเตอร์ ผู้ใช้บริการ รวมถึงกลุ่มลูกค้าที่มีศักยภาพในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่มีพัฒนาการไปตามความก้าวหน้าของเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังคงมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นทุก ๆ ปี

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงการบันทึกบัญชี

- ไม่มี -

4.1.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ขอรายงานผลการดำเนินงานปี 2566 เปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานปี 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ผลการดำเนินงาน (งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2565	2566	เพิ่ม (ลด)	% เพิ่ม (ลด)
รายได้จากการให้บริการ	331.18	317.89	(13.29)	-4.01%
ต้นทุนจากการให้บริการ	(238.78)	(236.58)	2.20	-0.92%
กำไรขั้นต้น	92.40	81.31	(11.10)	-12.01%
รายได้อื่น	2.90	1.77	(1.14)	-39.14%
ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ	(5.10)	(4.82)	0.28	-5.40%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(34.35)	(36.96)	(2.60)	7.58%
ค่าใช้จ่ายอื่น	(2.74)	(5.15)	(2.40)	87.50%
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	53.11	36.14	(16.96)	-31.94%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.71	(1.07)	(1.78)	-251.77%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.23)	(0.32)	(0.09)	38.21%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	53.59	34.76	(18.83)	-35.14%
ภาษีเงินได้	(8.57)	(4.01)	4.57	-53.25%
กำไรสำหรับปี	45.01	30.75	(14.26)	-31.68%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	0.15	(0.05)	(0.20)	-132.37%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	45.16	30.70	(14.46)	-32.03%
อัตรากำไรขั้นต้น	27.90%	25.58%		
อัตรากำไรสุทธิ	13.59%	9.67%		

รายได้และต้นทุนจากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการของบริษัทและบริษัทย่อยสามารถแบ่งเป็น 3 กลุ่ม คือ 1. การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ 2. การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ 3. การให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต ซึ่งมีตัวเลขรายได้และต้นทุน ดังนี้

รายได้และต้นทุนจากการให้บริการตามประเภทบริการ

หน่วย: ล้านบาท

รายได้และต้นทุนจากการให้บริการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2565	2566	เพิ่ม (ลด)	% เพิ่ม (ลด)
ดิจิทัลคอนเทนต์				
รายได้จากการให้บริการ	274.80	256.94	(17.86)	-6.50%
กำไรขั้นต้น	74.35	65.89	(8.46)	-11.38%
อัตรากำไรขั้นต้น	27.06%	25.64%		
พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ				
รายได้จากการให้บริการ	55.38	60.24	4.86	8.77%
กำไรขั้นต้น	19.90	17.37	(2.53)	-12.74%
อัตรากำไรขั้นต้น	35.93%	28.83%		
โฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต				
รายได้จากการให้บริการ	1.00	0.71	(0.29)	-29.05%
กำไรขั้นต้น	(1.85)	(1.95)	(0.10)	5.49%
อัตรากำไรขั้นต้น	-184.34%	-274.07%		

รายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์

ในปี 2566 รายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ มีจำนวน 256.94 ล้านบาท ลดลงจาก ปี 2565 จำนวน 17.86 ล้านบาท หรือลดลง 6.50% เนื่องจากผู้ใช้บริการมีการใช้จ่ายเพื่อใช้บริการดิจิทัลคอนเทนต์โดยเฉลี่ยลดลง โดยสาเหตุหลักที่ผู้ใช้บริการมีการใช้จ่ายที่ลดลงเนื่องมาจากภาวะเศรษฐกิจของประเทศที่ประสบกับภาวะอัตราดอกเบี้ยที่สูงขึ้น จึงทำให้ผู้ใช้บริการมีการระมัดระวังการใช้จ่ายมากขึ้น ในขณะที่กำไรขั้นต้นมีจำนวน 65.89 ล้านบาท ลดลงจำนวน 8.46 ล้านบาท หรือลดลง 11.38% โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 25.64% ลดลงจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 27.06%

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ในปี 2566 รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ มีจำนวน 60.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 4.86 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 8.77% โดยมีสาเหตุหลักมาจากจำนวนระบบบริการที่เพิ่มขึ้น และมีกำไรขั้นต้นจำนวน 17.37 ล้านบาท ลดลงจำนวน 2.53 ล้านบาท หรือลดลง 12.74% โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 28.83% ลดลงจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 35.93% โดยมีสาเหตุหลักจากต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับพนักงานเพิ่มขึ้น เพื่อรองรับการขยายทีมงานตามจำนวนและขอบเขตการให้บริการที่มีเพิ่มขึ้น โดยบริการที่เพิ่มขึ้นดังกล่าวเริ่มมีการให้บริการในช่วงเดือนมิถุนายน 2566 และเริ่มสร้างรายได้อย่างชัดเจนในไตรมาส 3/2566

รายได้จากการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต

ในปี 2566 รายได้จากการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต มีจำนวน 0.71 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 0.29 ล้านบาท หรือลดลง 29.05% เนื่องจากลูกค้ากลุ่มผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์มีการใช้จ่ายด้านสื่อโฆษณาลดลง และมีขาดทุนขั้นต้นจำนวน 1.95 ล้านบาท เนื่องจากต้นทุนส่วนใหญ่เป็นต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับพนักงานซึ่งเป็นต้นทุนคงที่

รายได้อื่น

ในปี 2566 รายได้อื่น มีจำนวน 1.77 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 1.14 ล้านบาท หรือลดลง 39.14% โดยมีสาเหตุหลักเนื่องจากในปี 2565 บริษัทได้รับกำไรจากการต่อรองราคาซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย 0.48 ล้านบาท รวมถึงได้รับกำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม 0.50 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ

ในปี 2566 ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ มีจำนวน 4.82 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 0.28 ล้านบาท หรือลดลง 5.40% ตามการลดลงของรายได้จากการให้บริการ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2566 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร มีจำนวน 36.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 2.60 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 7.58% โดยมีสาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและค่าใช้จ่ายสำนักงานที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากการย้ายสำนักงาน

ค่าใช้จ่ายอื่น

ในปี 2566 ค่าใช้จ่ายอื่น มีจำนวน 5.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 2.40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 87.50% โดยมีสาเหตุหลักมาจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่เพิ่มขึ้น

กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน

ในปี 2566 กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน มีจำนวน 36.14 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 16.96 ล้านบาท หรือลดลง 31.94% โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของรายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ในปี 2566 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมมีผลขาดทุนจำนวน 1.07 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 1.78 ล้านบาท หรือลดลง 251.77% โดยมี

สาเหตุหลักจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เกิดจากการซื้อเงินลงทุนตามจำนวนบริษัทร่วมที่เพิ่มขึ้น

ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2566 ต้นทุนทางการเงิน มีจำนวน 0.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 0.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 38.21% จากปีก่อน

ภาษีเงินได้

ในปี 2566 ภาษีเงินได้ มีจำนวน 4.01 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 4.57 ล้านบาท หรือลดลง 53.25% เนื่องจากกำไรก่อนภาษีเงินได้ลดลงจากปีก่อน

กำไรสำหรับปีและกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

ในปี 2566 กำไรสำหรับปีมีจำนวน 30.75 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 14.26 ล้านบาท หรือลดลง 31.68% และกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีมีจำนวน 30.70 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 14.46 ล้านบาท หรือลดลง 32.03% โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของรายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์

4.1.2 การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

ฐานะการเงิน	หน่วย: ล้านบาท			
	ณ 31 ธันวาคม 2565	ณ 31 ธันวาคม 2566	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	% เพิ่ม (ลด)
สินทรัพย์รวม	606.12	634.66	28.54	4.71%
หนี้สินรวม	73.57	84.21	10.64	14.47%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	532.56	550.45	17.90	3.36%

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมส่วนใหญ่ของบริษัทประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนในบริษัทร่วม และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์รวมของบริษัทมีจำนวน 606.12 ล้านบาท และ 634.66 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 28.54 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 4.71% โดยมีสาเหตุหลักมาจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เพิ่มขึ้นตามการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2566

หนี้สินรวม

หนี้สินรวมส่วนใหญ่ของบริษัทประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 หนี้สินรวมของบริษัทมีจำนวน 73.57 ล้านบาท และ 84.21 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 10.64

ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 14.47% โดยมีสาเหตุหลักมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นที่เพิ่มขึ้นตามการเพิ่มขึ้นของต้นทุนจากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2566

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 532.56 ล้านบาท และ 550.45 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 17.90 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 3.36% เนื่องจากบริษัทมีกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 30.70 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 12.80 ล้านบาท ให้ผู้ถือหุ้นในปี 2566

4.1.3 การวิเคราะห์กระแสเงินสด

ประเภทของกระแสเงินสด (ล้านบาท)	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2565	2566	เพิ่ม/(ลด)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	60.07	10.42	(49.65)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(137.58)	(174.88)	(37.31)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(71.18)	(15.79)	55.40
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(148.69)	(180.26)	(31.56)

เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2565 และปี 2566 จำนวน 60.07 ล้านบาท และ 10.42 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2566 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้น 34.63 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 12.49 ล้านบาท ประกอบกับกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่ลดลง จึงส่งผลให้บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานลดลง 49.65 ล้านบาท

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน

บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2565 และปี 2566 จำนวน 137.58 ล้านบาท และ 174.88 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2566 บริษัทมีการใช้จ่ายเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องใน กลุ่มบริษัท โอริสมา ซึ่งเป็นบริษัทร่วมจำนวน 79.41 ล้านบาท และ บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม จำนวน 31.56 ล้านบาท รวมถึงเงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันสุทธิจำนวน 60.00 ล้านบาท จึงส่งผลให้บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 37.31 ล้านบาท

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน

บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2565 และปี 2566 จำนวน 71.18 ล้านบาท และ 15.79 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักมาจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 67.20 ล้านบาทในปี 2565 และจำนวน 12.80 ล้านบาทในปี 2566 จึงส่งผลให้บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินลดลงจำนวน 55.40 ล้านบาท

4.1.4 การวิเคราะห์วงจรเงินสด

ระยะเวลาเฉลี่ย	หน่วย	ปี 2565	ปี 2566
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	105.91	102.55
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	106.78	93.64
วงจรเงินสด	วัน	(0.87)	8.91

กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2565 และปี 2566 จำนวน 105.91 วัน และ 102.55 วัน ตามลำดับ โดยในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยเร็วขึ้นเล็กน้อย

กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยในปี 2565 และปี 2566 จำนวน 106.78 วัน และ 93.64 วัน ตามลำดับ โดยระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยที่เร็วขึ้นสอดคล้องกับระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่เร็วขึ้นเช่นเดียวกัน

วงจรเงินสดของกลุ่มบริษัทมีค่าติดลบในปี 2565 แต่มีวงจรเงินสด 8.91 วัน ในปี 2566 เนื่องจากรายได้จากการให้บริการในไตรมาส 4 ปี 2566 มีจำนวนสูงกว่ารายได้ในไตรมาส 4 ปี 2565 อย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงสำหรับรอบการชำระ

เงินเดือน ธันวาคม 2566 ของลูกค้ากลุ่มผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่ง บริษัทเรียกเก็บหนี้ได้ในช่วงต้นเดือนถัดไป จึงทำให้วงจรเงินสดของบริษัทมีระยะเวลาเป็นบวก อย่างไรก็ตามโดยเฉลี่ยกลุ่มบริษัทยังคงสามารถเก็บหนี้ได้เร็วกว่าชำระหนี้ เนื่องจากเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานหลักของกลุ่มบริษัทได้มาจากการเก็บหนี้จากลูกค้ากลุ่มผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และใช้ไปในการชำระหนี้ให้แก่พันธมิตรด้านการตลาดของกลุ่มบริษัท ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถบริหารเงินสดให้สอดคล้องกันได้ระหว่างการเก็บหนี้และการชำระหนี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

4.2 ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

เศรษฐกิจประเทศไทยในปี 2566 ช่วงต้นปีเผชิญกับภาวะเงินเฟ้อสูง อันเกิดจากความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครน ทำให้ราคาน้ำมันปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้เกิดภาวะเงินเฟ้อรุนแรง ธนาคารกลางของประเทศต่าง ๆ ใช้มาตรการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ไม่ว่าจะเป็นธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ธนาคารกลางยุโรป ธนาคารอังกฤษ รวมทั้งธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) โดยธนาคารแห่งประเทศไทยได้ปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายขึ้นอย่างต่อเนื่อง จนมาถึงระดับ 2.50% ทำให้เศรษฐกิจประเทศไทยในปี 2566 เป็นปีที่ผู้บริโภคต้องเผชิญกับแรงกดดันกำลังซื้อจากอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อหนี้ครัวเรือนที่ค่อนข้างสูง ซึ่ง ณ สิ้นปี มีสัดส่วนประมาณ 90.6% ของ GDP และหากบวกหนี้นอกระบบรวมกันแล้วจะมีจำนวนประมาณ 19.0 ล้านล้านบาท ซึ่งมากกว่า 100.0% ของ GDP ถือเป็นความเปราะบางของภาคครัวเรือนไทยที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้ภาคธุรกิจประสบปัญหาทั้งในส่วนของภาระต้นทุนที่สูงขึ้นและกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ลดลง โดยเฉพาะสำหรับกลุ่มครัวเรือนที่มีปัญหา รายได้ไม่พอรายจ่ายอยู่แล้ว ซึ่งมีจำนวนถึงกว่า 7 ล้านครัวเรือนหรือเกือบ 1 ใน 3 ของจำนวนครัวเรือนไทยทั้งหมด ที่ปัญหาอัตราดอกเบี้ยที่ปรับสูงขึ้นในปีนี้จะส่งผลซ้ำเติมทำให้สถานะทางการเงินถดถอยลง ทั้งจากสภาพคล่องที่ลดลงและหนี้ที่เพิ่มสูงขึ้นจากครัวเรือนบางส่วนที่ต้องกู้มาใช้จ่ายเพื่อชดเชยรายได้ที่ไม่เพียงพอ

สำหรับภาพรวมของกลุ่มบริษัท ในปี 2566 รายได้ของบริษัทยังคงมีจำนวนลดลงโดยมีสาเหตุหลักเนื่องจากผู้ให้บริการมีการใช้จ่ายเพื่อให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์โดยเฉลี่ยลดลง เนื่องมาจากสภาวะเศรษฐกิจของประเทศที่ประสบกับภาวะอัตราดอกเบี้ยสูง ส่งผลต่อหนี้ครัวเรือนอย่างชัดเจน และด้วยแรงกดดันดังกล่าวจึงทำให้ผู้ใช้บริการยังคงมีการระมัดระวังการใช้จ่าย และเมื่อพิจารณาในระยะกลางถึงระยะยาวแล้ว กลุ่มบริษัทมองว่า กลุ่มบริษัทยังคงสามารถเติบโตไปตามภาวะตลาดของอุตสาหกรรมการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่หรือการเติบโตตามกลุ่มโอเปอเรเตอร์ ซึ่งหากภาวะเศรษฐกิจเกิดการชะลอตัวอย่างรุนแรงจนส่งผลให้กำลังซื้อของผู้บริโภคในภาพรวมลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ปัจจัยดังกล่าวเป็นปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อทั้งอุตสาหกรรม โอเปอเรเตอร์ และกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตามความเสี่ยงไม่ได้ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้มีความพยายามในการขยายกิจการอย่างต่อเนื่องทั้งในส่วนของ การต่อยอดจากความเชี่ยวชาญเดิม และการแสวงหาโอกาสทางธุรกิจเพิ่มเติมตามพัฒนาการของเทคโนโลยี เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางในการหารายได้เพิ่มเติมและกระจายความเสี่ยง

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผู้ลงทุนควรพิจารณางบการเงิน และหมายเหตุประกอบงบสำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ปรากฏอยู่ในส่วนที่ 3 ของเอกสารฉบับนี้ เพื่อประกอบคำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน นอกจากนี้ ข้อมูลค่ารวมที่แสดงในตารางอาจไม่สอดคล้องกับผลรวมซึ่งคำนวณจากตัวเลขในตารางอื่นเป็นผลมาจากการปัดเศษทศนิยม ทั้งนี้ การคำนวณอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ หากไม่ได้มีการระบุไว้เป็นอย่างอื่น จะคำนวณตามสูตรคำนวณอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมบริการ ที่กำหนดในคู่มือจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูล แบบ 56-1 และ 69-1 ซึ่งจัดทำโดยสำนักงาน ก.ล.ต.

รายการทางการเงิน (ล้านบาท)	2564	2565	2566
สินทรัพย์รวม	649.62	606.12	634.66
หนี้สินรวม	99.83	73.57	84.21
ส่วนของผู้ถือหุ้น	549.79	532.56	550.45
รายได้จากการให้บริการ	515.00	331.18	317.89
กำไรขั้นต้น	159.63	92.40	81.31
กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	113.70	53.81	35.07
กำไรสุทธิสำหรับปี	98.75	45.01	30.75

อัตราส่วนทางการเงิน	2564	2565	2566
อัตรากำไรขั้นต้น	31.00%	27.90%	25.58%
อัตรากำไรสุทธิ	19.15%	13.47%	9.62%
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	30.84%	8.35%	5.71%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์	27.31%	7.17%	4.96%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.18	0.14	0.15

4.4 ข้อมูลงบการเงิน

4.4.1 ผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท

งบการเงิน	ชื่อผู้สอบบัญชี	เลขทะเบียน	สำนักงานผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบปีบัญชี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	นายพิสิฐ ทางธนกุล	4095	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด
งบตรวจสอบปีบัญชี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	นายพิสิฐ ทางธนกุล	4095	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด
งบตรวจสอบปีบัญชี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	นายพิสิฐ ทางธนกุล	4095	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด

4.4.2 สรุปรายงานการสอบบัญชี

งบการเงิน	ความเห็นผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566	ผู้สอบบัญชีเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

4.4.3 สรุปฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท แอดเทค อับ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

4.4.3.1 งบแสดงฐานะการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	497.65	76.61	348.96	57.57	168.70	26.58
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	10.20	1.57	10.23	1.69	10.37	1.63
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นจากสัญญา เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	121.89	18.76	70.31	11.60	108.32	17.07
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10.39	1.60	5.96	0.98	5.07	0.80
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	640.13	98.54	435.46	71.84	352.45	55.53
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน	-	-	2.00	0.33	2.00	0.32
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	-	-	-	5.00	0.79
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1.26	0.19	144.18	23.79	248.64	39.18
ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และยานพาหนะ	2.84	0.44	4.42	0.73	3.93	0.62
สินทรัพย์สิทธิการใช้	2.00	0.31	7.15	1.18	4.17	0.66
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.89	0.14	0.62	0.10	0.22	0.03
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	2.49	0.38	1.75	0.29	2.67	0.42
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.01	0.00	10.53	1.74	15.58	2.45
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	9.49	1.46	170.66	28.16	282.21	44.47
รวมสินทรัพย์	649.62	100.00	606.12	100.00	634.66	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	85.26	13.12	54.45	8.98	66.94	10.55
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.91	0.29	2.79	0.46	2.64	0.42
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	2.29	0.35	-	-	1.34	0.21
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.15	0.64	4.19	0.69	1.82	0.29
รวมหนี้สินหมุนเวียน	93.61	14.41	61.43	10.13	72.74	11.46
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	3.28	0.54	0.64	0.10
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	5.85	0.90	7.64	1.26	9.50	1.50
ประมาณการค่ารั้งถอน	0.36	0.06	1.22	0.20	1.34	0.21
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	6.21	0.96	12.14	2.00	11.47	1.81
รวมสินทรัพย์	99.83	15.37	73.57	12.14	84.21	13.27

รายการ	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญจำนวน 160,000,000 หุ้น						
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	80.00	12.31	80.00	13.20	80.00	12.61
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญจำนวน 160,000,000 หุ้น						
มูลค่าที่ชำระแล้ว หุ้นละ 0.50 บาท	80.00	12.31	80.00	13.20	80.00	12.61
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	409.28	63.00	409.28	67.53	409.28	64.49
ส่วนต่ำจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(4.00)	(0.62)	(3.53)	(0.58)	(3.53)	(0.56)
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	8.00	1.23	8.00	1.32	8.00	1.26
ยังไม่ได้จัดสรร	56.51	8.70	35.18	5.80	53.49	8.43
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่	549.79	84.63	528.94	87.27	547.25	86.23
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00	3.62	0.60	3.20	0.50
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	549.79	84.63	532.56	87.86	550.45	86.73
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	649.62	100.00	606.12	100.00	634.66	100.00

4.4.3.2 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายการ	งบการเงินรวม					
	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการให้บริการ	515.00	100.00	331.18	100.00	317.89	100.00
ต้นทุนจากการให้บริการ	(355.37)	(69.00)	(238.78)	(72.10)	(236.58)	(74.42)
กำไรขั้นต้น	159.63	31.00	92.40	27.90	81.31	25.58
รายได้อื่น	0.69	0.13	2.90	0.88	1.77	0.56
ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ	(6.83)	(1.33)	(5.10)	(1.54)	(4.82)	(1.52)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(27.73)	(5.38)	(34.35)	(10.37)	(36.96)	(11.63)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(12.19)	(2.37)	(2.74)	(0.83)	(5.15)	(1.62)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	113.57	22.05	53.10	16.04	36.14	11.37
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.13	0.03	0.71	0.21	(1.07)	(0.34)
ต้นทุนทางการเงิน	(0.34)	(0.07)	(0.23)	(0.07)	(0.32)	(0.10)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	113.36	22.01	53.58	16.18	34.76	10.93
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(14.62)	(2.84)	(8.57)	(2.59)	(4.01)	(1.26)
กำไรสุทธิสำหรับปี	98.75	19.17	45.01	13.59	30.75	9.67
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	-	0.08	0.02	-	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-	(0.02)	(0.00)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	0.09	0.03	(0.05)	(0.02)
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-	0.15	0.05	(0.05)	(0.02)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	98.75	19.17	45.16	13.64	30.70	9.66
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	98.75	19.17	45.72	13.80	31.16	9.80
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00	(0.71)	(0.21)	(0.41)	(0.13)
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	98.75	19.17	45.87	13.85	31.11	9.79
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00	(0.71)	(0.21)	(0.41)	(0.13)

4.4.3.3 งบกระแสเงินสด

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	113.36	53.59	34.76
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่าย:			
ค่าเสื่อมราคา	1.04	0.78	0.67
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	1.87	2.30	2.98
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.29	0.29	0.23
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	0.03	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์	-	0.68	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	0.00	0.17
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	0.06	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	(0.01)	(0.03)	(0.13)
ดอกเบี้ยรับ	(0.26)	(1.04)	(1.36)
ดอกเบี้ยจ่าย	0.34	0.23	0.32
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1.16	1.37	1.86
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(0.00)	(0.00)	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(0.50)	-
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	-	(0.48)	-
ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(0.13)	(0.71)	1.07
(กลับรายการ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1.73	(2.44)	2.11
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน:			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นจากสัญญา	(29.05)	54.25	(34.63)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.50	1.07	5.21
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	(1.24)	(5.05)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6.64	(31.77)	12.49
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1.99	0.03	(2.37)
ประมาณการค่ารถถอน	-	(0.58)	-
จ่ายหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	-	(0.26)	-
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน	99.47	75.63	18.32
จ่ายภาษีเงินได้	(16.55)	(15.56)	(8.42)
ภาษีเงินได้ได้รับคืน	-	-	0.52
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	82.92	60.07	10.42
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	-	(1.00)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในตราสารทุน	-	-	(5.00)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	-	(143.40)	(110.97)
เงินสดรับจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	4.71	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	-	2.25	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(0.33)	(1.25)	(0.18)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	0.09	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(0.02)	-

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินสดจ่ายเพื่อให้อัยยิมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(75.00)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้อัยยิมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	15.00
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	0.26	1.04	1.27
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(0.07)	(137.58)	(174.88)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1.70)	(3.86)	(2.79)
ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่า	(0.29)	(0.12)	(1.93)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ	440.00	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อการจัดจำหน่ายหุ้น	(13.39)	-	-
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.00)	(0.00)	(0.00)
เงินปันผลจ่าย	(68.80)	(67.20)	(12.80)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	355.82	(71.18)	(15.79)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	438.67	(148.69)	(180.26)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	58.98	497.65	348.96
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	497.65	348.96	168.70

4.4.3.4 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	หน่วย	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	6.84	7.09	4.85
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	6.73	6.99	3.95
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.92	0.77	0.16
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	4.76	3.45	3.56
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	76.71	105.91	102.55
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	4.34	3.42	3.90
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	84.16	106.78	93.64
วงจรเงินสด	วัน	(7.45)	(0.87)	8.91
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	31.00	27.90	25.58
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	21.92	15.16	10.81
อัตรากำไรอื่น	%	0.13	0.87	0.55
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	72.93	119.64	30.30
อัตรากำไรสุทธิ	%	19.15	13.47	9.62
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	30.84	8.35	5.71
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	23.71	7.17	4.96
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	1,662.68	589.22	351.91
อัตราการมหุณของสินทรัพย์	เท่า	1.24	0.53	0.52
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.18	0.14	0.15
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	344.66	247.09	126.73
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	61.03	9.30	12.20
อัตรากาไรจ่ายปันผล	%	76.15	120.86	88.46*

* จำนวนเงินปันผลที่นำมาคำนวณได้รวมเงินปันผลประจำปี 2566 ซึ่งเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 วันที่ 19 เมษายน 2567 แล้ว

หมายเหตุ: ระยะเวลาชำระหนี้และระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยของกลุ่มบริษัทมีระยะเวลาที่ค่อนข้างยาว โดยรวมระยะเวลาดังแต่การตั้งรายได้ค้างรับจนถึงระยะเวลาที่เก็บชำระหนี้ได้ ซึ่งลูกหนี้การค้าหลัก ได้แก่ โอเปอเรเตอร์ โดยโอเปอเรเตอร์จะชำระส่วนแบ่งค่าบริการให้แก่กลุ่มบริษัทหลังจากที่โอเปอเรเตอร์เรียกเก็บเงินค่าบริการจากสมาชิกผู้ใช้บริการได้แล้ว โดยปกติโอเปอเรเตอร์จะเรียกเก็บค่าบริการจากผู้ให้บริการเมื่อสิ้นรอบการให้บริการในแต่ละเดือน และเมื่อเรียกเก็บเงินจากลูกค้าได้แล้ว จึงจะจ่ายส่วนแบ่งรายได้ในอัตราที่ตกลงกันไว้ตามสัญญาให้แก่กลุ่มบริษัท ซึ่งกลุ่มบริษัทก็จะดำเนินการชำระหนี้ส่วนแบ่งรายได้ในอัตราที่ได้กำหนดในสัญญาให้แก่เจ้าหนี้หรือคู่ค้าทางการตลาดหลังจากได้รับการชำระเงินจากโอเปอเรเตอร์เรียบร้อยแล้วต่อไป

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลของบุคคลอ้างอิง

5.1.1 นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์	0 2009 9999

5.1.2 ผู้สอบบัญชี

บริษัท	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส 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 2566 บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มี (1) คดีหรือข้อพิพาทที่อาจมีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด (2) คดีหรือข้อพิพาทที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้ และ (3) คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทและบริษัทย่อย



2

การทำกับดักและกิจการ และผลการดำเนินการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งนำมาจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 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 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้ สะท้อนในจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายในเรื่องต่าง ๆ และการบรรจวาระการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าตลอดปี เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการครบถ้วน โดยรายละเอียดการปฏิบัติของบริษัทจะระบุในรายงานการกำกับดูแลกิจการ โดยบริษัทจะสื่อสารและเผยแพร่เอกสารที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการในเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ (<https://www.addtechhub.com>)

หลักปฏิบัติ และหลักปฏิบัติย่อย

1. คณะกรรมการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

1.1 คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายบริหารในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน และการจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดยมีการติดตามประเมินผลและดูแล

1.2 คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายบริหารในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน กล่าวคือ สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม อีกทั้งทำให้บริษัทสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

- 1.3 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.4 คณะกรรมการกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน และติดตามให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
2. คณะกรรมการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
 - 2.1 คณะกรรมการกำหนดให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน อันสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
 - 2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กลยุทธ์ประจำปี และ/หรือ ระยะปานกลางสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ และมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย
3. การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
 - 3.1 คณะกรรมการมีการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนของกรรมการอิสระที่เหมาะสมกับองค์กร
 - 3.2 คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
 - 3.3 คณะกรรมการดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
 - 3.4 คณะกรรมการเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจทั้งระยะสั้นและระยะยาว
 - 3.5 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
 - 3.6 คณะกรรมการดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมและกิจการนั้น ๆ มีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน
 - 3.7 คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยนำผลประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการต่อไป
- 3.8 คณะกรรมการส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจใน

บทบาทหน้าที่ 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. คณะกรรมการกับการส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

5.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5.2 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกฝ่ายขององค์กรดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของกิจการ

5.3 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่แห่งคุณค่า เพื่อดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

5.4 คณะกรรมการจัดให้มีการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน 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 คณะกรรมการดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

7. คณะกรรมการกับการรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 คณะกรรมการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้องเพียงพอทันเวลาเป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.2 คณะกรรมการดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะดูแลให้กิจการมีการวางแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.4 คณะกรรมการจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

7.5 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการมีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงาน นักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกันและทันเวลา

7.6 คณะกรรมการส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

8. คณะกรรมการกับการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

8.2 คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

8.3 คณะกรรมการดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

กำหนดผู้รับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

เรื่อง	ผู้รับผิดชอบ
การทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทุกปี	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
การประชุมกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น และจัดเก็บเอกสารการประชุม	เลขานุการบริษัท
การเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร	เลขานุการบริษัท
กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและผู้บริหาร เลขานุการบริษัทเป็นผู้เก็บเอกสาร
การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์บริษัท	เลขานุการบริษัท
การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง (นักลงทุนสัมพันธ์)	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / คณะกรรมการบริษัท
การดูแลรายการที่เกี่ยวข้องและรายการที่เกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์	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 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารในตำแหน่งต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารจนถึงประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงาน

“พนักงาน” หมายถึง พนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงาน ทั้งที่เป็นพนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว พนักงานตามสัญญาพิเศษ และพนักงานตามสัญญาจ้าง

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

1. แนวทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ได้ใช้หลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยตั้งมั่นอยู่ในความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบต่อและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแสดงความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ เพื่อเป็นกลไกและกระบวนการที่จะดูแลให้มีการดำเนินการอย่างจริงจัง นำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาลที่แท้จริง ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. ปฏิบัติตามนโยบาย “การกำกับดูแลกิจการ” และ “จรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน” ของบริษัท
3. มุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรม
4. คำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินงานขององค์กรด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรมทางสังคมต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
5. ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อและรักษาประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม

6. สร้างระบบงานที่เข้มแข็งเพื่อป้องกันการทุจริต ผ่านระบบการตรวจสอบภายใน
7. กำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับขององค์กร มีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริต รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมคุณภาพชีวิตในการทำงาน
8. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางการร้องเรียนและรับฟังความคิดเห็น และมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส

2. ข้อพึงปฏิบัติ

1. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1.1 ผู้บริหาร

ภายหลังจากที่บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและได้เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทอย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี และดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้องโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ

1.2 ผู้บริหารและพนักงาน

1.2.1 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ปฏิบัติสิ่งอื่นใดอันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าโดยตนเองหรือร่วมกับผู้อื่น ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า คู่แข่ง ชักชวนทางการค้า หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือจากการทำธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับบริษัท

1.2.2 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรักษาผลประโยชน์ของบริษัทอย่างเต็มที่กำลังความสามารถ

1.2.3 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจอื่นใดอันอาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัทหรือเป็นการแข่งขันกับบริษัท

2. นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินและข้อมูล/ความลับของบริษัท

2.1 บรรดาวิธีการ กระบวนการ ความคิด ตลอดจนความรู้เทคนิคต่าง ๆ หรือความรู้ และ/หรือ เทคนิควิธีการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการทำงานหรือการดำเนินการของบริษัท เนื่องมาจากความคิด การค้นคว้า ศึกษาวิจัย และ/หรือ การกระทำการอื่นใดอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงาน ตามหน้าที่และตามสัญญาจ้างของผู้บริหารและพนักงานในทุกกรณี ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัททั้งสิ้น ไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียน หรือจดแจ้งตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

หรือไม่ ทั้งนี้ ห้ามมิให้มีการเผยแพร่ต่อโดยมิได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร

2.2 ผู้บริหารหรือพนักงานตกลงที่จะรักษา “ความลับทางการค้า” ของบริษัททั้งหมดที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท โดยจะไม่นำมาเปิดเผย ส่งต่อไปให้ผู้หนึ่งผู้ใดที่ไม่เกี่ยวข้องและจำเป็น หรือทำสำเนาโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งจะไม่กระทำการหรืองดเว้นกระทำการใด ๆ จนเป็นเหตุให้สถานะและชื่อเสียงของบริษัทเสียหายหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจของบริษัท รวมตลอดทั้งจะไม่ดำเนินการรับจ้างหรือเข้าเป็นผู้บริหารหรือพนักงาน หรือให้การแนะนำการปรึกษา การช่วยเหลือ หรือทำสัญญาใด ๆ กับนิติบุคคลใด ๆ หรือกิจการของบุคคลที่เป็นคู่แข่งทางการค้ากับบริษัท หรือทำธุรกิจที่มีลักษณะเหมือนหรือคล้ายคลึงกับกิจการของบริษัท

เพื่อประโยชน์ในการตีความข้อกำหนดข้อนี้ “ความลับทางการค้า” หมายถึง ข้อมูลการค้าซึ่งยังไม่รู้จักโดยทั่วไป หรือยังเข้าถึงไม่ได้ในหมู่บุคคลซึ่งโดยปกติแล้วต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าว โดยเป็นข้อมูลที่มีประโยชน์ในเชิงพาณิชย์ เนื่องจากเป็นความลับและเป็นข้อมูลที่บริษัทได้ใช้มาตรการที่เหมาะสมเพื่อรักษาไว้เป็นความลับ ทั้งนี้ ความลับทางการค้าอาจอยู่ในระเบียบ สัญญา หรือข้อตกลงอื่นใดของบริษัท ที่กำหนดไว้และจะมีขึ้นต่อไป หรือตามที่พระราชบัญญัติความลับทางการค้า พ.ศ. 2545 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดไว้

2.3 ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนของบริษัทจะต้องเก็บรักษา “ความลับ” ใด ๆ ที่มีต่อบริษัทของลูกค้า คู่สัญญา หรือคู่ค้าทางธุรกิจ หรือบุคคลอื่นใด ที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท เว้นแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาตหรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิ การเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งศาล หรือตามคำสั่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐอื่นใดซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้

2.4 ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องทราบถึงขั้นตอน วิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และปฏิบัติตามเพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

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 โดยใช้ได้เฉพาะส่วนที่ผู้บริหารหรือพนักงานมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและใช้เพื่อการดำเนินการตามตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเท่านั้น
 - ต้องยึดมั่นในกฎระเบียบและข้อบังคับว่าด้วยการใช้อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้ในระบบคอมพิวเตอร์
 - ห้ามมิให้เข้าสู่ข้อมูลและไฟล์เอกสารต่าง ๆ ของผู้ใช้รายอื่นบนระบบคอมพิวเตอร์โดยมิได้รับอนุญาต
- 2.9 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรับทราบและปฏิบัติตามแนวทางการใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศอย่างถูกต้องและเหมาะสม
- 2.10 ห้ามนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์มาติดตั้งหรือบันทึกในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท โดยมิได้รับอนุญาต
- 2.11 ไม่นำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่บริษัทได้รับอนุญาตให้ใช้ไปให้บุคคลอื่นใด ซึ่งหมายถึงรวมถึงลูกค้า 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 ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องไม่กระทำการละเว้น หรืองดเว้นการกระทำใด ๆ อันเป็นเหตุให้บริษัท ได้รับความเสียหายสืบเนื่องมาจากข้อมูล ข่าวสาร และ/หรือ รายงานหรือบันทึกหรือการสื่อสารที่เป็นเท็จหรือไม่ถูกต้อง ไม่ว่าด้วยวิธีการใด ๆ โดยเจตนา
- 2.13 ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และ/หรือของบริษัทอื่นใดที่อนุญาตให้บริษัทใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินทางปัญญานั้น ไม่ว่าจะด้วยสัญญา และ/หรือ วิธีการใด ๆ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำซ้ำ หรือคัดลอกเผยแพร่ต่อสาธารณชน หรือให้เข้าต้นฉบับหรือสำเนา ไม่ว่าจะโดยแสวงหากำไรหรือไม่ก็ตาม หากผู้บริหารหรือพนักงานผิดจรรยาบรรณข้อนี้บริษัทมีสิทธิบอกเลิกสัญญาจ้างได้ทันที
- 2.14 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทด้วยความระมัดระวัง รับผิดชอบ ดูแลรักษาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ใด ๆ ที่ได้รับจากบริษัทให้อยู่ในสภาพเรียบร้อยอยู่เสมอ โดยทำการติดต่อซ่อมแซมเมื่อเกิดการชำรุด
- 2.15 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ฝ่าฝืนระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ หรือทำให้ทรัพย์สินของบริษัทเสียหาย
- 2.16 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรักษาทรัพย์สินของบริษัทมิให้สูญหาย หรือถูกทำลายไป แม้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงของตน
- 2.17 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่นำอุปกรณ์ ทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ นอกเหนือจากการทำงานให้แก่บริษัท
3. นโยบายการให้หรือรับของขวัญหรือสิ่งบันเทิง
- 3.1 ผู้บริหารหรือพนักงานย่อมไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ
- 3.2 ผู้บริหารหรือพนักงานอาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลกระทบต่อศีลใจเชิงธุรกิจใด ๆ ของผู้รับ
- 3.3 หากผู้บริหารหรือพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณีนิยม ที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
4. นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน
- ข้อมูลภายใน หมายถึงข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ที่อาจส่งผลกระทบต่อตัดสินใจซื้อขายของนักลงทุนบนหลักทรัพย์บางตัว หรือส่งผลกระทบต่อราคาตลาดของหลักทรัพย์ของบริษัท ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้ไปทำให้ตนหรือผู้อื่นได้ประโยชน์ ข้อมูลเกี่ยวกับสถานะทางการเงินและข้อตกลงทางธุรกิจของบริษัทนั้นล้วนเป็นความลับทางการค้าและให้ถือว่าเป็นข้อมูลภายในที่ไม่อาจเผยแพร่โดยไม่ได้รับความยินยอมจากบริษัทก่อน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
- 4.1 ผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4.2 บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน โดยดำเนินการให้มีความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดกฎหมายของบุคลากรทุกระดับของบริษัทและครอบครัวทุกคนที่ได้รับทราบ หรืออาจได้รับทราบข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทจึงห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหุ้นหรือชั๊กชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหุ้นบริษัทไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้าในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนอยู่ โดยบริษัทและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยถือว่า การซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะดังกล่าวเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไรหรือสร้างความได้เปรียบให้กับบุคคลกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง (โปรดพิจารณานโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพิ่มเติม)
- 4.3 บริษัทได้จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับและได้ดำเนินการจำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่

เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้องและที่จำเป็นเท่านั้น จึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลหรือผู้ครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนจะต้องกำกับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ ผู้ฝ่าฝืนการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

5. นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน และการรายงานทางบัญชีและการเงิน

5.1 นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน

บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ

5.2 นโยบายเกี่ยวกับรายงานทางบัญชีและการเงิน

ฝ่ายจัดการของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบรายปีและรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่ยอมรับ

5.2.1 ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

- การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกประเภทของบริษัทจะต้องถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใด ๆ
- การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใด ๆ ก็ตาม
- บุคลากรทุกระดับต้องดำเนินรายการทางธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนด ต่าง ๆ ของบริษัท รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วน และให้ข้อมูลที่เพียงพออย่างเพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบันทึก การจัดทำ และการประเมินรายงานทางบัญชีและการเงิน สามารถบันทึกและจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัทลงในระบบบัญชีของบริษัท โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องและครบถ้วน

5.2.2 รายงานทางบัญชีและการเงิน

- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือน ปกปิดข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะเป็นอย่างข้อมูลรายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและการเงิน หรือข้อมูลรายการทางด้านปฏิบัติการ
- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนควรตระหนักว่าความถูกต้องของรายงานทางบัญชีและการเงิน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ

- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการ จัดเตรียม และ/หรือ ให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจ

5.2.3 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย

- บุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้องจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งในประเทศ และ/หรือ ในต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชีและบันทึกทางการเงินของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์
- บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์ ปราศจากอคติ และความซื่อตรงในการจัดเก็บบันทึกข้อมูล

6. นโยบายความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และดำเนินการใด ๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
- รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสถานภาพองค์กรโดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กร ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ด้วยเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ

7. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้บริหารหรือพนักงาน

- ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อผู้บริหารหรือพนักงาน
- การแต่งตั้งและโยกย้ายผู้บริหารหรือพนักงาน รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษ ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถและความเหมาะสมของผู้บริหารหรือพนักงาน
- ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงานโดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือพนักงานอย่างเคร่งครัด

8. นโยบายการปฏิบัติตนของผู้บริหารหรือพนักงาน

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

9. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ และกลุ่มบริษัทยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งกลุ่มบริษัทหวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและต่อต้านการทุจริตและการติดสินบนจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของกลุ่มบริษัทควบคู่กันไปด้วย (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 บริษัทพึงจัด

ให้มีช่องทางต่าง ๆ ดังนี้ เพื่อความสะดวกในการชี้แจงและการติดต่อสื่อสาร

(1) เลขานุการบริษัท Secretary@addtechhub.com

10.3 การปิดบังชื่อและการเก็บรักษาความลับ

พนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอก อาจเลือกไม่เปิดเผยชื่อเมื่อรายงานการกระทำละเมิดของพนักงานคนอื่นก็ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทสนับสนุนให้พนักงานระบุตัวตนของตนเมื่อทำการรายงานเพื่อให้ง่ายต่อการติดต่อและสอบสวน

เมื่อพนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอก ทำการรายงานแล้วหน่วยงานที่รับเรื่องพึงดำเนินการปกป้องคุ้มครองและป้องกันที่เหมาะสม เพื่อให้สามารถทำการสอบสวนได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อป้องกันพนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอกดังกล่าวจากการกลั่นแกล้งหรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

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

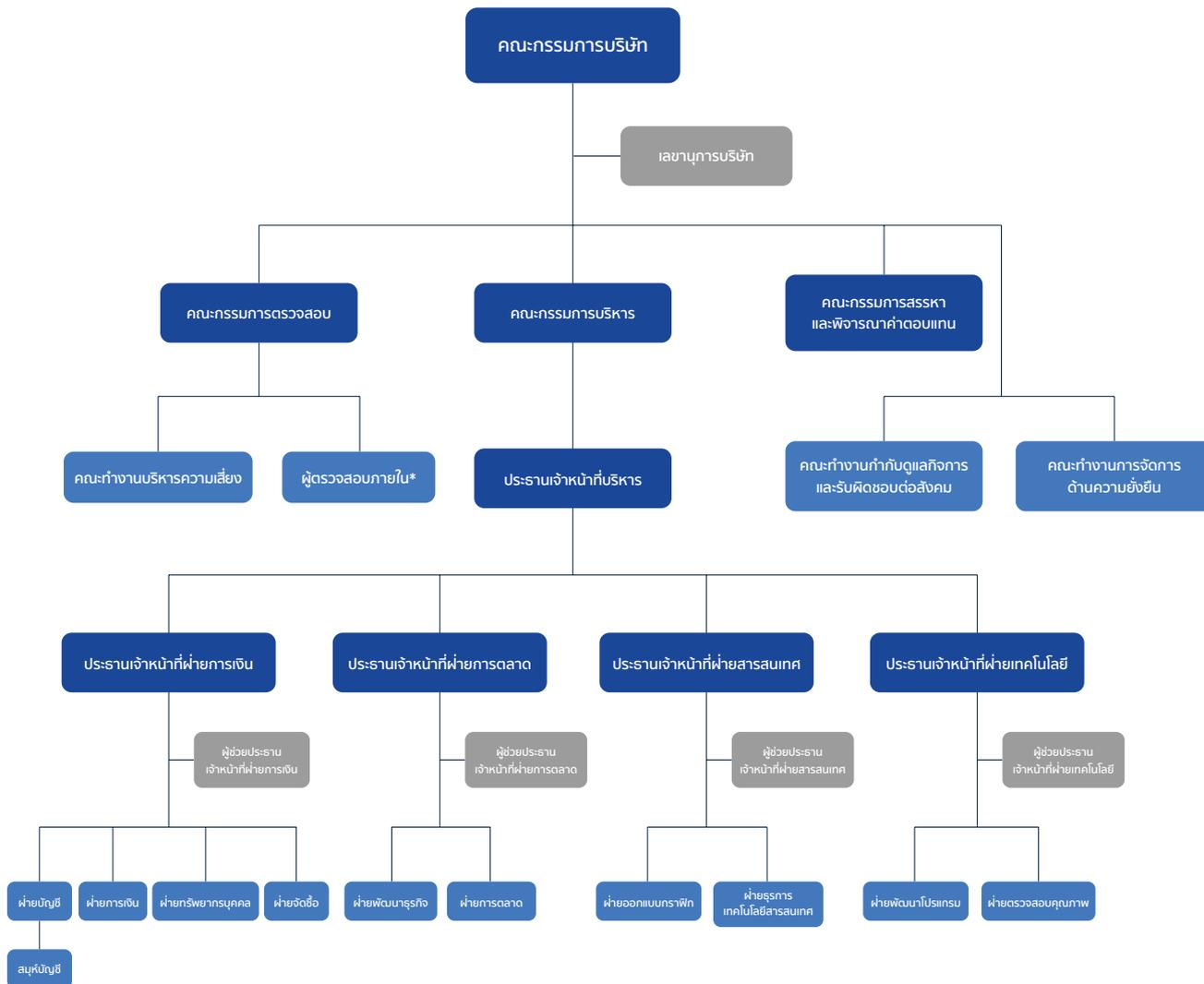
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการจัดการกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้มีการทบทวนกฎบัตร นโยบาย แนวปฏิบัติ คู่มือ และระบบการกำกับดูแลกิจการทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี พ.ศ. 2566 บริษัทได้มีการปรับปรุงนโยบายดังนี้

เอกสารที่ปรับปรุง	ส่วนที่ปรับปรุง	มติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่
ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถไปดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัทที่อยู่ในกลุ่มบริษัทได้ ซึ่งเป็นประโยชน์โดยรวมแก่บริษัท และไม่กระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ปฏิบัติอยู่ในทุกตำแหน่ง ในกรณีที่มิใช่ในกลุ่มบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไปรับตำแหน่งกรรมการบริษัทที่บริษัทอื่นได้ไม่เกิน 3 บริษัท และให้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท	7/2566
นโยบายหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง	กำหนดนโยบายเพิ่มเติม	7/2566

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารพนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ : บริษัทว่าจ้าง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี 2566 ภายใต้สัญญาจ้างงานฉบับปัจจุบัน และจะมีการทบทวนสัญญาเป็นประจำทุกปี และผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบการควบคุมภายในตั้งแต่ระดับผู้บริหารลงมา

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 57.14 ของกรรมการทั้งหมด และ กรรมการบริหารจำนวน 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 42.86 ของกรรมการทั้งหมด โดยมีกรรมการที่เป็นผู้หญิงจำนวน 1 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 14.29 ของกรรมการทั้งหมด

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายจิรพันธ์	สินธุนาวา	ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
2. นายเจนวิทย์	จิระกุลชัยนันท์	รองประธานกรรมการบริษัท	กรรมการบริหาร
3. นายพัฒน์	สดาวงค์วิวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
4. นางสาวเยาวโรจน์	กลิ่นบุญ	กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
5. นายศิริรัตน์	รัตนไพฑูริย์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
6. นายชวัล	บุญประกอบทรัพย์	ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร
7. นายสมโภช	ทนต์ตติวงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวอัมรินทร์ณต์ ดลวชิรโกศล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์							
	บริหารธุรกิจ	การจัดการ	การวางแผนเชิงกลยุทธ์	กฎหมาย	บัญชี / ตรวจสอบบัญชี	การเงิน / การบริหารเงินลงทุน	เทคโนโลยีสารสนเทศ	ภาษา
1. นายจิรพันธ์ สินธุนาวา						✓		✓
2. นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	✓	✓	✓					
3. นายพัฒน์ สดาวงค์วิวัฒน์	✓	✓	✓				✓	
4. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ				✓				
5. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูริย์	✓	✓	✓		✓	✓		
6. นายชวัล บุญประกอบทรัพย์	✓	✓	✓				✓	
7. นายสมโภช ทนต์ตติวงศ์	✓	✓	✓			✓		

กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ หรือ นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์ หรือ นายสมโภช ทนต์ตติวงศ์ สองในสามคน ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดและพิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ อำนาจอนุมัติของบริษัท การกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศตามที่คณะกรรมการบริหารนำเสนอ รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหาร การจัดการและติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจเพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุกลยุทธ์และเป็นไปตามแผนงานและงบประมาณ
4. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่เป็นกรรมการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
5. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ
6. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัท และ/หรือ บุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
7. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่น พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ และกำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
9. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัทพร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
10. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้
11. พิจารณาอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
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 และมีการปรับขึ้นนโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
18. ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัท หรือมีส่วนได้เสียในบริษัทเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า

19. ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด
20. ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น
21. ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลมเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น
22. มอบหมายหรือแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

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

องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดและประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการอื่นมีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัทและการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพของบริษัท โดยเมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน
4. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีกรรมการอิสระที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ จำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน
5. ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

วาระการดำรงตำแหน่งและการแต่งตั้งกรรมการบริษัท

1. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
3. ให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้
4. ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
5. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจากทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
6. กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นครั้งแรก เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแล้วถึงความเหมาะสมผลของความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป
7. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ตาย
 - 2) ลาออก
 - 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)

5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้อื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้ และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล
2. ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ดูแลการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและกฎหมาย ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ โดยจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะนำเสนอข้อมูลและที่กรรมการทุกคนจะแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจได้อย่างรอบคอบ ตลอดจนควบคุมประเด็นในการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม

4. เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดูแลการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท กฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการประชุมตามลำดับระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยจัดสรรเวลาอย่างเหมาะสม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถามหรือแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

5. ดูแลให้การติดต่อสื่อสารระหว่างกรรมการและผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

6. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

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 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายจิรพันธ์ สิ้นธนูวา	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายพัฒน์ สดวางศ์วิวัฒน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

โดยมี นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน โดยมีรายละเอียดประวัติการศึกษาและประสบการณ์การทำงานสามารถอ้างอิงได้จากเอกสารแนบ 1 และมี นางสาวอัมรินทร์ ดลวชิรโคติน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้มีความสามารถครบถ้วนในการเป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ และเงื่อนไขที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ประกาศกำหนด
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะกรณีที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
4. เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแต่งตั้งผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้
2. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ตลอดจนมอบหมายงานแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง
5. พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ตามข้อกำหนดของกฎหมาย

และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
 - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท
 - 6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - 6.8 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. สอบทาน ทบทวน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น
8. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญ ๆ ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น

10. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งมีข้อบ่งชี้ได้ว่าอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อชื่อเสียงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ เช่น

10.1 รายงานที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

10.2 ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายในของบริษัท

10.3 ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

10.4 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

11. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี

12. หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีกรณีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร 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 ทันที ทั้งนี้

กรรมการตรวจสอบที่ลาออกหรือถูกถอดถอนสามารถชี้แจงเหตุดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยก็ได้

5. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1) ตาย

2) ลาออก

3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้

4) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้อง

5) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)

7) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

7.3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

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

โดยมี นางสาวอณรรัตน์ ดลวชิรโกศล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

การสรรหา

1. จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. พิจารณากำหนดนโยบายการสรรหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)
4. ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ
5. ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
6. จัดทำแผนการพัฒนากรรมการบริษัทเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัท ปัจจุบันและกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

7. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การพิจารณาค่าตอบแทน

1. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาค่าตอบแทนประจำปี
3. เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น และจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
4. พิจารณากลับกรองโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นขององค์กร
5. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

นโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องในด้านการสรรหาและการพิจารณาค่าตอบแทนให้กับกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นไปอย่างโปร่งใส มีความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนมีประสิทธิภาพ ต่อองค์กร คณะกรรมการ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้มอบหมายหน้าที่ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์และดำเนินการสรรหากรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท เมื่อตำแหน่งนั้นครบวาระหรือว่างลง โดยมีนโยบายหลักเกณฑ์ และวิธีการ ดังนี้

ขั้นตอนการพิจารณาสรรหากรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้กำหนดกรอบการสรรหาที่จะสร้างความมั่นใจได้ว่า ผู้ที่ได้รับการสรรหาจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามหลัก Fiduciary Duty ที่สำคัญสองประการ คือ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
2. พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามคุณสมบัติด้านทักษะที่จำเป็นต่อการสรรหากรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Board Skill Matrix)
3. นอกจากนั้น บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือพิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ (Director Pool) หรือพิจารณาจากกรรมการเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมได้
4. ตรวจสอบประวัติรายชื่อบุคคลที่ถูกเสนอชื่อว่ามีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เป็นต้น
5. กรณีแต่งตั้งกรรมการอิสระ ให้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระให้มีความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
6. กรณีคัดเลือกกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้ง ให้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในช่วงการดำรงตำแหน่ง การอุทิศเวลาของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การมีส่วนร่วมได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัท การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ การเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
7. จัดทำรายชื่อกรรมการที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาคัดกรองแล้ว พร้อมคุณสมบัติและเหตุผลในการคัดเลือกเรียงตามลำดับเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอชื่อต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นรายบุคคล โดยคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายเดิม

การกำหนดคำตอบแทน

1. กรรมการบริษัท

- 1.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และแนวปฏิบัติในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ตลอดจนผลของการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี โดยให้คำตอบแทนอยู่ในลักษณะที่เหมาะสมและระดับที่สามารถตั้งใจและรักษากรรมการที่มี

คุณภาพตามที่ต้องการได้ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด และให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบต่อไป

- 1.2 คำตอบแทนกรรมการให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ

2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 2.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และแนวปฏิบัติในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ ตลอดจนผลของการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี โดยให้คำตอบแทนอยู่ในลักษณะที่เหมาะสมและระดับที่สามารถตั้งใจและรักษาบุคคลที่มีคุณภาพตามที่ต้องการได้ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด
- 2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณากำหนดคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้ากับประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลปฏิบัติงานทางการเงิน ผลงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว และการพัฒนาผู้บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบผลประเมินข้างต้น และประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีนโยบายกำหนดคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในระยะสั้นตามผลการปฏิบัติงานในปัจจุบัน และผลการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ที่บริษัทจะดำเนินการในระยะยาว เพื่อเป็นการวางรากฐานการเติบโตในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถตั้งใจและอยู่ในระดับที่เทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยบริษัทได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็น 2 ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ 1 การประเมินผลจากดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (Corporate KPI) ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวในการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนด ได้แก่ ตัวชี้วัดผลตอบแทนทางการเงิน เช่น กำไรสุทธิ เงินปันผล เป็นต้น และตัวชี้วัดผลตอบแทนที่ไม่เป็นทางการเงิน เช่น การวางแผนผู้สืบทอด (Succession Plan) การดำเนินการด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม การแก้ไขปัญหา เป็นต้น

ส่วนที่ 2 การประเมินด้านความเป็นผู้นำ (Leadership Competency) ตามแบบประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ผลการประเมินทั้งสองส่วนดังกล่าวจะถูกนำไปพิจารณากำหนดอัตราคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณามุมัติต่อไป

7.3.3 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชวัล บุญประกอบทรัพย์	ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร
3. นายสมโภช ทนตันติวงศ์	กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

โดยมี นางสาวอัมรินทร์คน คลวศิริโกศล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินงานธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจอนุมัติของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบและอนุมัติ และดำเนินการตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- พิจารณากลับกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปีงบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป
- มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อกำหนดกิจการหรือการบริหารงานของบริษัทและการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่ตั้งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
- ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบนโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
- พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ ก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็นธุรกรรมปกติของธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
- อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
- อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือ ธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่น เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป
- มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การจัดหาเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท
- พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และนำเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัส พนักงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย หรือเทียบเท่าขึ้นไป ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาหรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหาร ได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวก และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษา ที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
- ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการ

ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

7.3.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชวัล บุญประกอบทรัพย์	ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสมโภช ทนตันติวงศ์	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
3. นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบทรัพย์	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
4. นายรวิินทร์ วิรัชพิณฑุ	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
5. นายพีรพงษ์ ชันธรุจี	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ

โดยมี นางสาวอัมรินทร์ณ ดลวชิรโคติม ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

- กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้เห็นชอบ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่าง ๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
- ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้
- กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาพการณ์
- ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้
- ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยง
- มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
- รายงานผลเกี่ยวกับการบริหารการดำเนินงาน สถานะความเสี่ยงของบริษัท และการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง
- ระบุความเสี่ยงด้านต่าง ๆ พร้อมทั้ง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัท
- จัดทำแผนงานเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
- ประเมินผลและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
- ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

7.3.5 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายชวัล	บุญประกอบทรัพย์	ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสมโภช	ทนต์ติววงศ์	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
3. นางสาวรัตตินารณ	บุญประกอบทรัพย์	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด

โดยมี นางสาวอัมรินทร์ ดลวชิรโกศล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

- พิจารณากำหนดแนวทางเสนอแนะแนวนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานเป็นแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อให้บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย
- กำกับดูแล ให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.6 คณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน

คณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 10 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายสมโภช	ทนต์ติววงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และประธานคณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน
2. นายวินทร์	วิรัชพินทุ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
3. นายพีรพงษ์	ชันธรรุจี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ
4. นายประยูร	วชิรพันธ์สถิต	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
5. นางสาวณิชาภา	แซ่ฮึง	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
6. นางสาวสุภัค	อมรทวิชกุล	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
7. นางสาวจินดารัตน์	พันธุ์จินดาวรรณ	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน
8. นางธารารัตน์	รอดเมื่อ	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
9. นางสาวกรรณิการ์	สุขขารี	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
10. นางสาวอัมรินทร์	ดลวชิรโกศล	เลขานุการบริษัท

โดยมี นางสาวอัมรินทร์ ดลวชิรโกศล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะทำงานการจัดการด้านความยั่งยืน

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืน

1. กำหนดแนวทางและแผนการดำเนินงานการจัดการด้านความยั่งยืนที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย
2. สร้างวัฒนธรรมการจัดการด้านความยั่งยืน พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับคู่ค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รู้ เข้าใจ และเกิดความตระหนักในด้านการจัดการด้านความยั่งยืน
3. ร่วมกันเสนอแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

4. ติดตามและรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำรวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการรวบรวมข้อมูล
5. รายงานผลการดำเนินงานการจัดการด้านความยั่งยืนต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
6. ดำเนินงานด้านอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

7.4 ผู้บริหาร

คณะผู้บริหารตามนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชวัล บุญประกอบทรัพย์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสมโภช ทนุดันตวงค์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
3. นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบทรัพย์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
4. นายรวิรินทร์ วิรัชพิณฑุ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
5. นายพีรพงษ์ ชันธวัจ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท โดยรวมเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. ดำเนินการและปฏิบัติการกิจตามที่คณะกรรมการมอบหมาย และตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
4. สั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
5. อนุมัติ และ/หรือ มอบอำนาจการทำนิติกรรมเพื่อผูกพันบริษัทสำหรับธุรกรรมปกติของบริษัท รวมถึงธุรกรรมที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินการแทน ทั้งนี้ให้รวมถึงธุรกรรมใด ๆ ที่ไม่เป็นการผูกพันทรัพย์สินของบริษัทโดยตรง
6. ประสานงานผู้บริหารและพนักงานเพื่อให้ปฏิบัติตามนโยบายและทิศทางการธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท
7. แสวงโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มรายได้และกำไรให้แก่บริษัท

8. พิจารณาการนำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัทไปก่อภาระผูกพันใดกับบุคคล บริษัท ห้าง ร้าน หรือสถาบันการเงิน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการอนุมัติ
9. พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานปรกติตามวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
10. พิจารณาอนุมัติการลงทุนในตราสารและหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
11. อนุมัติในหลักการการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่น ๆ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในที่ประชุมคราวถัดไป
12. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
13. ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่าง ๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาลในการทำธุรกิจ
14. ส่งเสริมพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กรโดยรวม
15. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท
16. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงินไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้าด้วยราคาตลาด การคิดค่าธรรมเนียมบริการในอัตรา

ค่าธรรมเนียมปกติ และการให้เครดิตเหมือนลูกค้าทั่วไป เป็นต้น ทั้งนี้ ภายใต้นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

17. อนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานระดับผู้บริหาร
 18. ดำเนินกิจการงานด้านอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สำคัญของบริษัท และ/หรือ รายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท และบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้าที่ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ โดยได้อนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการเกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อยแล้ว เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในเรื่องดังกล่าว
 19. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้
 20. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่อยู่ในกลุ่มบริษัทได้ ซึ่งเป็นประโยชน์โดยรวมแก่บริษัท และไม่กระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ปฏิบัติอยู่ในทุกตำแหน่ง
- ในกรณีที่ไม่ใช่กลุ่มบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไปรับตำแหน่งกรรมการบริษัทที่บริษัทอื่นได้ไม่เกิน 3 บริษัท และให้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

คำตอบแทนผู้บริหาร

นโยบายหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานและการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายในการนำพางค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด และประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร

1. หลักเกณฑ์ในการพิจารณา

1.1 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลในการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมเสนอคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยการพิจารณาจะพิจารณาจากบทบาท ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการนำพางค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ตามนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1.2 ผู้บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพื่อพิจารณากำหนดคำตอบแทนให้กับผู้บริหาร

2. องค์ประกอบของคำตอบแทน

2.1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

คำตอบแทนการทำงานเป็นประจำทุกเดือน โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ประสิทธิภาพ และศักยภาพของการดำรงตำแหน่ง

2.2 คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

การตรวจสอบสุขภาพประจำปี การฝึกอบรม ประกันสังคม ประกันสุขภาพ ประกันชีวิต ประกันอุบัติเหตุ สวัสดิการแบบยืดหยุ่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

3. กระบวนการในการพิจารณากำหนดคำตอบแทน

โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส ยุติธรรม และตรวจสอบได้ ซึ่งมีขั้นตอนในการพิจารณา ดังนี้

3.1 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเพื่อกำหนดคำตอบแทนตามหลักเกณฑ์ในการพิจารณาที่ระบุไว้ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3.2 ผู้บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร โดยพิจารณาประกอบกับผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา รวมถึงข้อตกลงที่มีร่วมกันระหว่างประธานเจ้าหน้าที่บริหารกับผู้บริหารนั้น

4. การทบทวนนโยบาย

กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับพันธกิจและวิสัยทัศน์ของบริษัท

โดยในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารจำนวน 6 คน ดังนี้

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินเป็นจำนวนเงิน 12.70 ล้านบาท ทั้งนี้ ค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือนและโบนัส

ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

การตรวจสอบสุขภาพประจำปี การฝึกอบรม ประกันสังคม ประกันสุขภาพ ประกันชีวิต ประกันอุบัติเหตุ สวัสดิการแบบยืดหยุ่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น เช่นเดียวกับพนักงานทั่วไป

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ลำดับ	รายชื่อ / ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นของบริษัท ณ วันที่		จำนวนหุ้น ที่เปลี่ยนแปลง	สัดส่วน การถือหุ้น ณ 31/12/2566 (%)	รวม (%)
		31/12/2565	31/12/2566	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)		
1	นายจิรพันธ์ สิ้นธนาวา กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	-	-	-	-	-
2	นายเจนวิทย์ จิวะกุลชัยนันท์ รองประธานกรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร	2,178,000	2,178,000	-	1.361	1.361
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	-	-	-	-	
3	นายพัฒน์ สดวาศวีวัฒน์ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	-	-	-	-	-
4	นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหา และพิจารณา ค่าตอบแทน	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	-	-	-	-	-
5	นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	-	-	-	-	-
6	นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	87,006,000	87,006,000	-	54.379	55.154
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	1,240,000	1,240,000	-	0.775	
7	นายสมโภช ทนตันตวงค์ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายการเงิน	1,862,000	1,862,000	-	1.164	1.164
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	-	-	-	-	

ลำดับ	รายชื่อ / ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นของบริษัท ณ วันที่		จำนวนหุ้น ที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	สัดส่วน การถือหุ้น ณ 31/12/2566 (%)	รวม (%)
		31/12/2565	31/12/2566			
8	นางสาวรัตตินารล บุญประกอบทรัพย์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด	1,240,000	1,240,000	-	0.775	55.154
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	87,006,000	87,006,000	-	54.379	
9	นายวินทร์ วิรัชพิณฑุ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี	10,000	32,000	22,000	0.02	0.02
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	-	-	-	-	
10	นายพีรพงษ์ ชันธรุจี ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ	318,000	318,000	-	0.199	0.199
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่ถือหุ้นเกินกว่า 30%	-	-	-	-	

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนบุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ทั้งสิ้นจำนวน 48 คน โดยมีรายละเอียดจำนวนพนักงาน ดังนี้

สายงาน / หน่วยงานหลัก	จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	เพศหญิง (คน)	%	เพศชาย (คน)	%	รวม (คน)
ฝ่ายบัญชีการเงิน	4	8.33	2	4.17	6
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	15	31.25	19	39.58	34
ฝ่ายการตลาด	2	4.17	1	2.08	3
ฝ่ายอื่น ๆ	4	8.33	1	2.08	5
รวมทั้งสิ้น	25	52.08	23	47.92	48

จำนวนพนักงาน	จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	เพศหญิง (คน)	%	เพศชาย (คน)	%
อายุน้อยกว่า 30 ปี	6	12.50	1	2.08
อายุ 30-50 ปี	17	35.42	18	37.50
อายุมากกว่า 50 ปี	2	4.17	4	8.33

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อย ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข) โดยมีรายละเอียดดังนี้

No.	บริษัท	วันที่จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	จำนวนพนักงานทั้งหมด	จำนวนพนักงานเข้าร่วมกองทุน	สัดส่วนการเข้าร่วมกองทุน (%)	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
1	ADD	12 เมษายน 2562	24	24	100.00	อยุธยาสมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว
2	MSI	12 เมษายน 2562	-	-	-	อยุธยาสมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว
3	PROP	12 เมษายน 2562	3	3	100.00	อยุธยาสมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว
4	THAM	12 เมษายน 2562	19	18	95.00*	อยุธยาสมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว
5	HWTHAI	-	2	0	0**	อยุธยาสมสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว

หมายเหตุ: * พนักงานบางส่วนที่ไม่ได้เข้าร่วมกองทุนเนื่องจากเป็นสัญญาจ้าง

** อยู่ระหว่างการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยคิดเป็นจำนวนเงินเท่ากับ 38.84 ล้านบาท ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว ประกอบด้วย เงินเดือนและโบนัส โดยมีสัดส่วนค่าตอบแทนพนักงานหญิงต่อพนักงานชายเท่ากับ 46:54

เกณฑ์การขึ้นเงินเดือนพนักงานเทียบกับระดับผลประเมินพนักงาน

บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นประจำทุกปี และได้มีการกำหนดเกณฑ์การประเมินและอัตราการปรับเงินเดือน ดังนี้

เกรด	ผลการประเมิน	คะแนนการประเมิน (ร้อยละ)	การปรับขึ้นเงินเดือน
A	อยู่ในเกณฑ์ดีมาก	97.51-100.00	ร้อยละ 10
		95.01-97.50	ร้อยละ 9
		92.51-95.00	ร้อยละ 8
		90.00-92.50	ร้อยละ 7
B	อยู่ในเกณฑ์ดี	85.00-89.99	ร้อยละ 6
		80.00-84.99	ร้อยละ 5
		75.00-79.99	ร้อยละ 4
C	อยู่ในเกณฑ์ปานกลาง	70.00-74.99	ร้อยละ 3
		65.00-69.99	ร้อยละ 2
		60.00-64.99	ร้อยละ 1
D	อยู่ในเกณฑ์ปรับปรุง	00.00-59.99	ร้อยละ 0

คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

การตรวจสอบสุขภาพประจำปี การฝึกอบรม ประกันสังคม ประกันสุขภาพ ประกันชีวิต ประกันอุบัติเหตุ สวัสดิการแบบยืดหยุ่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

ข้อพิพาทด้านแรงงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและมีส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจ จึงส่งเสริมให้เกิดสุขอนามัย สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ดี และมีความปลอดภัยในการทำงาน ดังนี้

- การตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงานเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีโปรแกรมการตรวจสอบสุขภาพที่หลากหลายและเหมาะสมตามช่วงอายุของพนักงาน
- การประกันสุขภาพกลุ่มแบบรายปีเพื่อให้การคุ้มครองดูแลรักษาพยาบาลให้แก่พนักงานในยามเจ็บป่วยตลอดระยะเวลาการทำงานให้แก่บริษัท
- สวัสดิการแบบยืดหยุ่น อาทิเช่น ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก รวมถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการตรวจสอบสุขภาพเพิ่มเติมจากโปรแกรมตรวจสอบสุขภาพประจำปีของบริษัท ส่วนที่เกินจากประกันสุขภาพกลุ่ม ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอกสำหรับครอบครัวพนักงาน ค่ารักษาพยาบาลทางทันตกรรม ค่าใช้จ่ายสำหรับการศึกษาบุตร ค่าใช้จ่ายเพื่อกิจกรรมการออกกำลังกาย เป็นต้น เพื่อให้พนักงานได้เลือกใช้ให้เหมาะสมกับความต้องการเพิ่มเติมคนละ 9,000 บาทต่อปี
- ห้องพยาบาลในสำนักงานเพื่อพักชั่วคราว กรณีมีการเจ็บป่วยเล็กน้อย
- รถรับส่งพนักงานเพื่ออำนวยความสะดวกและลดค่าใช้จ่ายจากการเดินทางให้แก่พนักงานของบริษัท

ซึ่งในปี 2566 ไม่มีเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน และ/หรือ เสียชีวิตจากการทำงาน

นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทและบริษัทย่อยเล็งเห็นถึงความสำคัญของบุคลากรภายในองค์กร จึงมีการส่งเสริมและพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ ทักษะ และทัศนคติเกี่ยวกับงานให้เป็นที่ไปตามความสามารถของตำแหน่งงานนั้น ได้แก่ การส่งเสริมให้พนักงานเพิ่มพูนความรู้ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ การจัดอบรมสัมมนาโดยวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถจากภายนอกองค์กร การสอนงานโดยหัวหน้างาน การเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริง ตลอดจนการถ่ายทอดความรู้ระหว่างเพื่อนร่วมงาน และการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน โดยมีจำนวนชั่วโมงฝึกอบรมเฉลี่ยของพนักงานคิดเป็น 13 ชั่วโมง/คน/ปี หรือจำนวนพนักงานที่ผ่านการฝึกอบรมคิดเป็น 35 คน/ปี และมีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาเป็นจำนวน 120,446.17 บาท/ปี

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบต่อไปนี

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวอณรรัตน์ 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 รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ รวมทั้งบันทึกรายงานการประชุมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
6. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปที่ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น
7. ดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการทราบ
8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยทุกชุด รวมถึงการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
9. ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นที่ไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
10. ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน คือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และ นางสาวสุภัค อมรทวิชกุล คือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏตามเอกสารแนบ 1)

ผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้งให้ บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด (“บริษัท P&L”) เป็นผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท โดยมีการแต่งตั้งให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เนื่องจาก บริษัท P&L เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการตรวจสอบมากกว่า 20 ปี มีบุคลากรที่มีความรู้และความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นว่า บริษัท P&L เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ (รายละเอียดเพิ่มเติมของ บริษัท P&L ปรากฏตามเอกสารแนบ 3)

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัททุกครั้งที่มีการพิจารณาแต่งตั้ง

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 ที่เกี่ยวข้องของทั้งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมอบหมายให้ นายสมโภช ทุนตันติวงศ์ ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ช่องทางการติดต่อ

อีเมล : ir@addtechhub.com

โทรศัพท์ : 0 2835 3957-8 ต่อ 104

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งให้ บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2566

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

กลุ่มบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	บริษัท	ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีสำหรับงวดปี 2566 (บาท)
1.	ADD	2,410,000
2.	MSI	310,000
3.	PROP	390,000
4.	THAM	490,000
5.	HWTHAI	310,000
รวม		3,910,000
ค่าสอบบัญชีเพิ่มเติม*		910,000
รวมทั้งหมด		4,820,000

*ในปี 2566 บริษัทได้จ่ายค่าสอบบัญชีเพิ่มเติมเป็นจำนวน 910,000 บาท เนื่องจากมีค่าสอบทานงบการเงินบริษัทร่วมจากการเข้าลงทุนในบริษัทอื่นเพิ่มเติม รวมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีที่เกิดขึ้นจริงในปี 2566 เป็นจำนวน 4,820,000 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

-

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการสอบบัญชี (Out of Pocket)

ค่าอาหารแสตมป์ และอื่น ๆ ประมาณ 66,160 บาท

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท โดยได้กำหนด วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ อำนาจอนุมัติของบริษัท การกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณ รวมทั้ง งบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการทำงานต่าง ๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัทตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจเพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงานชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยจะใช้แนวทางตามการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการปรับปรุงเพิ่มเติมเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ซึ่งจะประเมินทั้งรายคณะและรายบุคคล โดยกระบวนการในการประเมิน เลขาธิการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวม และรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบและหารือกันเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการทุกคณะ ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล ในภาพรวมโดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.7-3.9 คะแนน จากคะแนนเต็ม 4 คะแนน สำหรับการแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาก่อนนำเสนอชื่อ ผู้ที่เหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้ง ทั้งนี้ บริษัทมีกระบวนการสรรหากรรมการ โดยพิจารณาคุณสมบัติทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถ เฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ซึ่งเป็นไปตามคุณสมบัติด้านทักษะที่จำเป็นต่อการสรรหากรรมการ (Board Skill Matrix) โดยกรรมการต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ในการสรรหากรรมการใหม่

จะพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ด้วย โดยบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://www.addtechhub.com/> โดยให้เสนอมายังบริษัทภายในวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี

1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกคณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาจากผู้มีคุณวุฒิและประสบการณ์การทำงาน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.39/2539 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนงานราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจาก

การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงิน การเข้าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีหน้าที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสาม (3) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบ (20) ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้รับการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 6) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสอง (2) ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้รับการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นผู้มีส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหากรรมการบริษัท

การคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจะพิจารณา คัดเลือกตามเกณฑ์คุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังพิจารณาคัดเลือกกรรมการ

จากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายด้านซึ่งจะส่ง ผลต่อการดำเนินงานของบริษัท ในการให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ ในมุมมองของผู้ที่มีประสบการณ์ตรง มีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรม และจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และมีความสามารถในการแสดง ความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ จากนั้นจึงนำรายชื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อ พิจารณาแต่งตั้ง

- 1) การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและ ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์ การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อ ประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 2) การแต่งตั้งกรรมการ ผู้ที่จะได้รับการแต่งตั้งต้องได้รับคะแนนเสียง ข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
- 3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหา และเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทโดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป แล้วแต่กรณี
- 4) ให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออก ตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้
- 5) ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะ เหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ใน กฎบัตรนี้และไม่มียกเว้นต้องห้ามตามกฎหมาย และนำเสนอชื่อบุคคล ดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่ วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับ ตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระ ที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
- 6) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจาก ตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวน กรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือก ให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่ง ในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจากจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็น ผู้ออกจากตำแหน่ง
- 7) กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจาก วันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นครั้งแรก เว้น แต่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแล้วถึงความเหมาะสมผลของ ความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่ง เป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป

8) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัท อาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(ก) ตาย

(ข) ลาออก

(ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

(ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้น นับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มา ประชุมและมีสิทธิออกเสียง)

(จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัทโดย การลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

การแต่งตั้งผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหาร โดยคัดเลือกจากบุคลากรที่มีประสบการณ์ ความสามารถ และมีความรู้ในการบริหารสายงานที่เกี่ยวข้อง

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน อยู่ในรูปแบบของค่าตอบแทนรายไตรมาส โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายไตรมาส (บาท)
ประธานคณะกรรมการบริษัท	55,000
กรรมการบริษัท	33,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	44,000
กรรมการตรวจสอบ	22,000
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-

หมายเหตุ: กรรมการที่เป็นพนักงานจะไม่ได้ค่าตอบแทนรายไตรมาส

โดยในปี 2566 มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม และเบี้ยประชุมของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่ประชุม		
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
1.นายจิรพันธ์ สิ้นธนูวา	8/8	6/6	
2.นายพัฒน์ สดวางศ์วิวัฒน์	8/8	6/6	
3.นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	7/8	5/6	2/2
4.นายศิริรัตน์ รัตน์ไพฑูรย์	8/8	6/6	2/2
5.นายชวัล บุญประกอบทรัพย์	8/8		2/2
6.นายสมโภช ทนุตันติวังศ์	8/8		
7.นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	8/8		

ชื่อ - สกุล	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)		
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
1.นายจิรพันธ์ สินธุนาวา	220,000	176,000	
2.นายพัฒน์ สดวาศ์วิวัฒน์	132,000	88,000	
3.นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	132,000	88,000	
4.นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์	132,000	88,000	
5.นายชวัล บุญประกอบทรัพย์			
6.นายสมโภช ทนุตันตวิวงศ์			
7.นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	132,000		
รวม	748,000	440,000	

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

บริษัทจัดให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่ามีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงาน ผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการอิสระของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดไว้อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิดรวมถึงกำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงและให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ โดยมีการรายงานผลให้คณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอเพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและให้ความสำคัญถึงการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ถือปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้ถือปฏิบัติตามนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน และคู่มือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีการตรวจสอบและดูแลธุรกรรมที่เกิดขึ้นโดยไม่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์เข้ามามีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวโยงที่เกิดขึ้น ทั้งนี้ในกรณีที่มีรายการที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทจะมีคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นรวมทั้งดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนอย่างถูกต้องครบถ้วน

2. หลีกเลี่ยงการดำเนินการใดอันจะทำให้เกิดความขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่ของตนหรือยินยอมให้ผู้อื่นใช้ในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นการกระทำทางตรงหรือทางอ้อม
3. พึงหลีกเลี่ยงการถือหุ้น หรือการทำธุรกรรมหรือการมีส่วนร่วมหรือมีกิจกรรมภายนอกหรือดำรงตำแหน่งอื่น รวมทั้งการเป็นกรรมการที่ปรึกษา ตัวแทนในธุรกิจหรือองค์กรอื่น ซึ่งธุรกิจหรือองค์กรหรือกิจกรรมเหล่านั้นมีความขัดแย้งหรือมีธุรกรรมหรือการดำเนินกิจการที่ขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งการดำเนินการต่าง ๆ ต้องไม่ส่งผลกระทบต่อหรือความเสียหายกับบริษัท ตลอดจนต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติงานภายในบริษัทของบุคคลอื่น ๆ
4. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง หากการทำธุรกรรมหรือการดำเนินการใดอันอาจมีผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัท บุคคลนั้นต้องมีหน้าที่ต้องแจ้งให้หน่วยงานหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายหรือผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีอำนาจทราบและบุคคลผู้นั้นจะต้องมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในผลประโยชน์นั้น ๆ
5. ห้ามผู้บริหาร พนักงานทำงานเต็มเวลา หรือเป็นพนักงานชั่วคราวในธุรกิจอื่นที่การประกอบธุรกิจมีลักษณะการดำเนินธุรกิจเช่นเดียวกับบริษัทหรือเป็นคู่แข่งบริษัทหรือกิจการอันอาจมีผลประโยชน์ขัดแย้งหรือขัดกับผลประโยชน์ของบริษัท

โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีที่น่ากังวลให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน 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 จัดทำและนำเสนอรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ส่งผ่านมายังเลขานุการบริษัทก่อนนำเสนอสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำเสนอภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น

3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัทจนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว โดยบริษัทจะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่างดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรระงับอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
4. บริษัทห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ลาออกแล้วเปิดเผยข้อมูลภายในหรือความลับของบริษัทตลอดจนข้อมูลความลับของลูกค้าของบริษัทที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคคลภายนอกทราบ แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและลูกค้าของบริษัท
5. บริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำอันใดที่อาจเป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อมแก่ตนเอง ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิดที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

1. คำนิยาม

การทุจริตคอร์รัปชัน หรือ คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรในรูปแบบต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นการให้หรือรับสินบน การนำเสนองาน การให้คำมั่นว่าจะให้ การขอหรือเรียกร้องซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ

หน่วยงานเอกชน หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาซึ่งธุรกิจ หรือเพื่อเอื้อประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่กรณีที่กฎหมายระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

2. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 2.1 คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบสนับสนุนการต่อต้านการ คอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้พนักงานทุกคนในบริษัทได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานการรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนรับเรื่อง การแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน อันเกิดจากคนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง พิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริง และเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัทร่วมกับพิจารณาจรรยาบรรณ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว
- 2.3 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม มีหน้าที่กำกับดูแลให้คำปรึกษาและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 2.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ในการจัดทำประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดทำมาตรการและแนวทางป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
- 2.5 คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร มีหน้าที่ในการนำนโยบายการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันไปปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีระบบสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงทบทวนความเหมาะสมของระบบนโยบาย และมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

3. นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ห้ามเข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

- 3.1 ไม่ทำพฤติกรรมใดที่เป็น การแสดงถึงเจตนาว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน หรือผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง
- 3.2 ไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ

- 3.3 บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันหรือแจ้งเบาะแสเรื่องการคอร์รัปชันให้กับบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน
- 3.4 ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 3.5 บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัท ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้
- 3.6 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันมิให้มีการทุจริตคอร์รัปชันและเพื่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและลดความเสี่ยงจากลักษณะธุรกิจ ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมประกอบด้วย การควบคุมทั้งในด้านการป้องกัน (Preventive Control) และการตรวจสอบ (Detective Control) ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ช่วยในการลดโอกาสและแรงจูงใจในการกระทำมิชอบและการทุจริตคอร์รัปชันให้น้อยลง โดยมีหลักเกณฑ์การแบ่งแยกหน้าที่การทำงาน นอกจากนี้มีกระบวนการติดตามประเมินผล โดยผู้บริหารจะได้รับการรายงาน และรับทราบถึงสาเหตุของข้อบกพร่องหรือสถานการณ์ที่ไม่ชอบมาพากลได้ทันทั่วทั้งที่สามารถปรับปรุงระบบในเชิงป้องกันได้อย่างเหมาะสมในการประเมินผลระบบการควบคุมภายในดังกล่าว ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในถือเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งของกระบวนการ
- 3.7 บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
- 3.8 เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้
 - 3.8.1 การให้มอบหรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติ หรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม
 - 3.8.2 การให้หรือรับเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน
 - 3.8.3 ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่น ๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ

4. มาตรการและช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย 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 หรือข้อมูลใด ๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูล และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจะจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้

ในกรณีที่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันของผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรมอันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล

ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องเว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

5. ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ

5.1 เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส คณะกรรมการตรวจสอบจะมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายใน หรือแต่งตั้งคณะกรรมการสืบสวนข้อเท็จจริง เป็นผู้สืบสวนข้อเท็จจริง และแจ้งผลการตรวจสอบเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ทราบ

5.2 หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่ได้รับมีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติม ที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตคอร์รัปชันตามที่ถูกกล่าวหา

5.3 หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง ผู้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันนั้นไม่ว่าจะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ถือว่าเป็นการกระทำผิดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท โดยจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตาม

ระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และหากการกระทำทุจริตนั้นเป็นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย ผู้กระทำผิดนั้นอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท และคำตัดสินของคณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นอันสิ้นสุด

บริษัทไม่มีนโยบายลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่ากระทำความผิดจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

6. การอบรมและการสื่อสาร

6.1 บริษัทจัดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ให้บุคคลภายในบริษัทรับทราบ ผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น การประชุมเทศกาลกรรมการและพนักงานใหม่ การติดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ อีเมล เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น เพื่อให้ทุกคนในบริษัทเข้าใจ เห็นชอบ และปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง

6.2 บริษัทสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนไปยังสาธารณชน บริษัทย่อย บริษัทร่วม ตลอดจนตัวแทนทางธุรกิจ คู่ค้าทางธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น เพื่อสร้างความเข้าใจและสนับสนุนให้ยึดมั่นในมาตรฐานการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเช่นเดียวกับบริษัท

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 หรือถูกเลิกปฏิบัติด้วยวิธีการอันไม่ชอบที่เกี่ยวข้องกับสภาพการจ้างงาน อันเนื่องมาจากการที่ตนได้ ร้องเรียนให้ข้อมูล หรือจะให้ข้อมูล ช่วยเหลือในขั้นตอนการสืบสวนสอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริง ให้แก่ผู้รับข้อร้องเรียน รวมไปถึงการฟ้องร้องดำเนินคดี การเป็นพยาน การให้ถ้อยคำ หรือการให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ

ผู้รับข้อร้องเรียน

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

วิธีการร้องเรียน

1. ร้องเรียนได้โดยตรงเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผู้ร้องเรียนควรส่งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริตผ่านผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป) ในบริษัทซึ่งตนสังกัด อย่างไรก็ตาม หากอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่สะดวก ผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเป็นอีเมล หรือส่งจดหมายมายังผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัท
2. ให้ผู้บังคับบัญชาที่ได้รับข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต แจ้งให้ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัททราบภายใน 7 วัน เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง
3. ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจน เพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น
4. ช่องทางอื่น ๆ เช่น

คณะกรรมการตรวจสอบ: audit.committee@addtechhub.com

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ: Secretary@addtechhub.com

ทั้งนี้ การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด โดยผู้ที่เกี่ยวข้องในการรับข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต และผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียน เว้นแต่หากเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

1. ในการดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง ให้ผู้รับข้อร้องเรียนดำเนินการเสนอเรื่องร้องเรียนให้บุคคลดังต่อไปนี้ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง (“ผู้ตรวจสอบ”) ตามที่ได้รับร้องเรียน

(1) กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับต่ำกว่าผู้บริหาร :

ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลหรือหน่วยงานที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ

(2) กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับตั้งแต่ผู้บริหารขึ้นไป :

ให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ บุคคลหรือหน่วยงานที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ

ในกรณีมีข้อสงสัยหรือคำถามใดๆ ผู้ตรวจสอบสามารถเชิญให้พนักงาน

คนหนึ่งคนใดหรือ ผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรงของผู้ร้องเรียนมาให้อธิบายหรือขอให้จัดส่งเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้

2. หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องร้องเรียนเป็นความจริง บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) ในกรณีที่เป็นการร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการกระทำการอันทุจริตหรือผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้ผู้ตรวจสอบพิจารณาเสนอข้อร้องเรียนดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อไป

(2) ให้ผู้ตรวจสอบแจ้งความคืบหน้าและผลการพิจารณาเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริต ให้กับผู้ร้องเรียนที่ได้เปิดเผยชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล หรือช่องทางติดต่ออื่น ๆ ไว้ อย่างไรก็ตาม ในบางกรณีด้วยเหตุผลความจำเป็นในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคลและการรักษาความลับ บริษัทอาจไม่สามารถให้ข้อมูลในรายละเอียดเกี่ยวกับการสอบสวนหรือการลงโทษทางวินัย

(3) ในกรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับชื่อเสียง ภาพลักษณ์ หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้ผู้ตรวจสอบพิจารณาเสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

(4) ในกรณีที่ข้อร้องเรียนทำให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ผู้ตรวจสอบจะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

การคุ้มครองปกป้องผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่ามีกรกระทำที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม หากเลือกที่จะเปิดเผยตนเองก็จะทำให้ผู้รับข้อร้องเรียนสามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น

2. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน บริษัทถือเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้รายงานแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้ชั้นความลับสูงสุดและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำความผิดวินัย

3. กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย

4. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสมหรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นนั้น อันมี

เหตุจูงใจมาจากกรณีที่บุคคลอื่นนั้นได้ร้องเรียน ได้แจ้งข้อมูลร้องเรียน หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยานให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาล หรือหน่วยงานของรัฐถือเป็นการกระทำ ความผิดวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้ อาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้หากเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย

5. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

การจัดทำทะเบียนและการรายงาน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่จัดทำทะเบียนรับเรื่องร้องเรียน และเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต และจัดทำรายงานสรุปการรับแจ้ง ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริตทั้งหมดของบริษัท ทั้งที่ได้ดำเนินการ พิจารณาแล้วหรืออยู่ระหว่างการตรวจสอบข้อเท็จจริง ให้คณะกรรมการ ตรวจสอบทราบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง

4) การแจ้งเบาะแส (whistleblowing)

บริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยเปิดโอกาสให้ พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสหากพบเห็น การฝ่าฝืน หรือพบความผิดปกติในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น การทุจริต การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หรือข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด การปฏิบัติตาม ระเบียบหรือนโยบายของบริษัท การกำกับดูแล คุณธรรม จรรยาบรรณ และ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนด เพื่อให้มีการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงตามกระบวนการที่ระบุไว้ใน “นโยบายการรายงานเหตุการณ์ หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง” และรายงานต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ยังมีการให้ข้อมูลในการติดต่อกับผู้ร้องเรียนอย่างชัดเจนโดยเปิดเผยกระบวนการและช่องทางในเว็บไซต์ ของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ร้องเรียนว่าการรายงาน หรือ ให้ข้อมูล หรือแจ้งเบาะแสะจะไม่ทำให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้รับความ เดือดร้อนเสียหาย บริษัทจึงได้กำหนดกลไกสำหรับคุ้มครอง และบรรเทา ความเดือดร้อนเสียหายให้แก่ผู้รายงาน หรือให้ข้อมูลที่ถูกระทำโดย ไม่เป็นธรรม

ในปี 2566 บริษัทไม่พบข้อร้องเรียนทั้งจากบุคคลภายนอกและพนักงานของ บริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

- | | |
|------------------------------|----------------------|
| 1. นายจิรพันธ์ สินธุวานา | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายพัฒน์ สดางศ์วิวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูริย์ | กรรมการตรวจสอบ |

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการจัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่ การสอบทานความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย โดยเป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในในเรื่องที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2566 ได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2566 ของบริษัทและบริษัทย่อย สอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น และรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงรับทราบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความคิดเห็น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่ดีและมีประสิทธิผล โดยรวมถึงระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในอิสระ รวมถึงความเพียงพอและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานและการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะนำไปสู่ระบบการควบคุมภายในที่ดี การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัททั้งระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและระบบปฏิบัติการ โดยจัดทำแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแบบประเมินของ ก.ล.ต. และมีความเห็นว่ามีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยมีการติดตามการดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงจากความเสี่ยงจากความเสี่ยงของระบบสารสนเทศและความเสี่ยงจากการสูญหายของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งบริษัทได้กำหนดมาตรการปิดหรือลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยบริษัทได้จัดทำประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางมาตรฐานสากล 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 โดยไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่ามิชอบพ้องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามและ/หรือการปฏิบัติที่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทและบริษัทย่อย ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน รวมถึงคำตอบแทนในการสอบบัญชีที่เหมาะสมของบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุม ผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติและมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ

สรุปภาพรวมปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่ช่วยให้การสอบบัญชีและระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมถึงมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทได้จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างเคร่งครัด และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในระหว่างปี 2566 ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง จึงขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้

ขอแสดงความนับถือ

- จิรพันธ์ สินธุนาวา -

.....

(นายจิรพันธ์ สินธุนาวา)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

8.3.1 รายงานคณะกรรมการบริหาร

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

1. นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายเจนวิทย์ จิวะกุลชัยนันท์ รองประธานกรรมการบริษัท และ กรรมการบริหาร
3. นายสมโภช ทนุตันดิวงค์ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

คณะกรรมการบริหารของบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการ และควบคุมกิจการของบริษัทตามที่ คณะกรรมการมอบหมาย เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน สร้างความเชื่อมั่น ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารได้ดำเนินการจัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 13 ครั้ง มีกรรมการบริหารทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญของ อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินงาน งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจอนุมัติของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ และอนุมัติ และดำเนินการตามที่ได้รับความคิดเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. พิจารณากลับกรองข้อเสนองของฝ่ายจัดการในการกำหนดนโยบาย การลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหาร ทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป

3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินกิจการหรือการบริหารงาน ของบริษัทและการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงาน ที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบนโยบายและ เป้าหมาย ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกำกับดูแล ให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
5. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามฝ่ายจัดการเสนอ ก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็น ธุรกิจปกติของธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท
7. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณา อนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว จนเสร็จการ
8. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่าย ประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่ คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
9. อนุมัติการเข้าทำสัญญา และ/หรือ ธุรกิจใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนิน ธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่น เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ใน การดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามตาราง อำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงิน เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป
10. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับ ธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การเปิดบัญชีธนาคาร การจัดหาเงินสินเชื่อ หรือ การขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติ

จากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

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

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

คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยใช้ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่อย่างรอบคอบระมัดระวัง สมเหตุสมผล เพื่อที่จะบริหารจัดการธุรกิจให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และเป้าหมายของบริษัท โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป และในปี 2566 บริษัทได้ปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้มีความเหมาะสม รวมถึงกระจายความเสี่ยงโดยการเข้าลงทุนในธุรกิจด้านเทคโนโลยีซึ่งมีส่วนส่งเสริมธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน คือ บริษัท โอริสมา จำกัด และลงทุนในธุรกิจอื่น คือ บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด เพิ่มเติม ซึ่งบริษัท คาดว่าจะสามารถเสริมสร้างโอกาสในการบริหารเงินทุนและทรัพยากรของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นและการดำเนินงานมีความมั่นคงและต่อเนื่องยิ่งขึ้น เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างสม่ำเสมอในอนาคต

ขอแสดงความนับถือ

- ชวัล บุญประกอบทรัพย์ -

(นายชวัล บุญประกอบทรัพย์)

ประธานกรรมการบริหาร

8.3.2 รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

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

1. นางสาวเยาว์โรจน์ กลิ่นบุญ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทได้รับการแต่งตั้ง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาจัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของ กรรมการ กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอความเห็น ต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอ ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไปแล้วแต่กรณี

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ดำเนินการ จัดการประชุมเป็นจำนวน 2 ครั้ง มีกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญของอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

การสรรหา

1. จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของ คณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วน ตามที่กำหนดไว้ใน กฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)
4. ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ
5. ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อ กรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ รายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงาน รวมทั้ง

ประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย

6. จัดทำแผนการพัฒนากฎหมายบริษัท เพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัท ปัจจุบันและกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาท หน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะ เศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ของบริษัท เป็นต้น
7. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การกำหนดค่าตอบแทน

1. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและ ผลประโยชน์อื่น (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ บริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่ บริหารเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
3. เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและ ผลประโยชน์อื่น และจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัท
4. พิจารณากลับโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ขององค์กร
5. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เป็นธรรม และมีความเป็นอิสระ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึง ผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ และในทุก ๆ ปี คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอ รายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้ ซึ่งปรากฏว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้ากระบวนการสรรหากรรมการในการประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567

ขอแสดงความนับถือ

- ยาว์โรจน์ กลิ่นบุญ -

(นางสาวเยาว์โรจน์ กลิ่นบุญ)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

8.3.3 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

1. นายชวัล บุญประกอบทรัพย์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายสมโภช ทนตันดวงศ์
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวรัตตินารณ บุญประกอบทรัพย์
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายวิรินทร์ วิรัชพินทุ
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายพิรพงษ์ ชันธรุจิ
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ในระบบการบริหารงานและการปฏิบัติงานโดยมุ่งหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมของผู้ปฏิบัติงานทุกคน ซึ่งนอกจากจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หลักและเป้าหมายที่ตั้งไว้แล้ว ยังเป็นการสนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรอย่างเป็นรูปธรรมและมีแนวทางในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการจัดการประชุมเป็นจำนวน 2 ครั้ง มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้ง 5 ท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง 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. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาพการณ์

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

ในปี 2566 บริษัทมีการปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้มีความเหมาะสม รวมถึงกระจายความเสี่ยงโดยการลงทุนในธุรกิจอื่น ๆ ที่บริษัทเล็งเห็นว่า จะสามารถเสริมสร้างโอกาสในการบริหารเงินทุนของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ ซึ่งจะส่งผลต่ออัตราผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้เป็นอย่างดีในอนาคต ท่ามกลางสถานะเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วมากยิ่งขึ้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทได้บริหารจัดการความเสี่ยงได้เพียงพอสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างครบถ้วน

ขอแสดงความนับถือ

- ชวัล บุญประกอบทรัพย์ -

(นายชวัล บุญประกอบทรัพย์)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

8.3.4 รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมของ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายชวัล บุญประกอบทรัพย์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
2. นายสมโภช ทนตันดิวงค์
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และรับผิดชอบต่อสังคม
3. นางสาวรัตตินารณ บุญประกอบทรัพย์
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำกับดูแลตลอดจนให้คำปรึกษาและกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และเพื่อรับผิดชอบต่อสังคมได้อย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ในปี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมได้ดำเนินการจัดการประชุมเป็นจำนวน 2 ครั้ง มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญของอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานเป็นแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อให้บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย
2. กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

หลังจากที่บริษัทได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 ในปี 2565 บริษัทได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 4 ดาว หรือ ดีมาก จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว หรือ ดีเลิศ ในปี 2566 ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นตั้งใจของคณะกรรมการบริษัทและคณะผู้บริหารในการพัฒนาและยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ โปร่งใส และให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ส่วนกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในปี 2566 บริษัทได้มีการดำเนินการ ดังนี้

1. บริษัทได้ใช้ความถนัดทางด้านเทคโนโลยีของบริษัทเข้าไปปรับปรุงฐานข้อมูลโรคความดันโลหิตสูงโดยไม่มีค่าใช้จ่ายให้กับสาขาวิชาความดันโลหิตสูง ภาควิชาอายุรศาสตร์ คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล เพื่อใช้สำหรับการพัฒนาการให้บริการแก่ผู้ป่วยและการวิจัยโรคความดันโลหิตสูงของโรงพยาบาลศิริราชและประเทศต่อไป
2. บริษัทได้ร่วมกิจกรรมออกโรงทาน ณ วัดพุทธบูชา เขตทุ่งครุ กรุงเทพมหานคร เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2566 โดยนำอาหารและน้ำดื่มไปบริการประชาชนที่มาร่วมงานอภิลักขิตสมายุมงคล 89 ปี ของพระพรหมวชิราภรณ์ (สนธิ์ อนุโลโย) เจ้าอาวาส เพื่อแบ่งเบาภาระเรื่องอาหารของทางวัดที่ต้องจัดหาอาหารเลี้ยงผู้มาร่วมงาน และบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจ
3. บริษัทได้จัดซื้อคาร์บอนเครดิตเพื่อชดเชยการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องทุกปี ซึ่งเป็นพันธสัญญาในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยสมัครใจและการเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutral) ของบริษัท และสอดคล้องกับเป้าหมายของประเทศที่ต้องการจะเป็นกลางทางคาร์บอนในปี 2593 และปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ภายในปี 2608

ขอแสดงความนับถือ

- ชวัล บุญประกอบทรัพย์ -

.....

(นายชวัล บุญประกอบทรัพย์)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

8.3.5 รายงานคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืนของบริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้บริหารและพนักงานจำนวน 10 ท่าน ดังนี้

1. นายสมโภช หนูตันดิวังศ์
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และประธานคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืน
2. นายรวิรินทร์ วิรัชพินทุ
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
3. นายพิรพงษ์ ชันธรรูจี
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ
4. นายประยูร วชิรพันธ์สถิต
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
5. นางสาวณิชาภา แซ่ฮี้
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
6. นางสาวสุภัค อมรทวิชกุล
ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
7. นางสาวจินดารัตน์ พันธุ์จินดาวรรณ
ผู้จัดการฝ่ายการเงิน
8. นางธรรารัตน์ รอดเมื่อ
ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
9. นางสาวกรรณิการ์ สุขชารี
ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
10. นางสาวอณณ์รัตน์ ดลวชิรโกศล
เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืนของบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมมือกันขับเคลื่อนให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2566 คณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืนได้ดำเนินการจัดการประชุมเป็นจำนวน 4 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญของอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

กำหนดแนวทางและแผนการดำเนินงานจัดการด้านความยั่งยืน

- 1) ที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบาย
สร้างวัฒนธรรมการจัดการด้านความยั่งยืน พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการ
- 2) ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รู้ เข้าใจ และเกิดความตระหนักในด้านการจัดการด้านความยั่งยืน

- 3) ร่วมกันเสนอแนวทางการดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้
- 4) ติดตามและรายงานผลความคืบหน้ากิจกรรมที่ต้องจัดทำ รวมถึงประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการรวบรวมข้อมูล
- 5) รายงานผลการดำเนินงานจัดการด้านความยั่งยืนต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
- 6) ดำเนินงานด้านอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

บริษัทได้ดำเนินการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรตาม “ข้อกำหนดในการคำนวณ และรายงานคาร์บอน ฟุตพริ้นท์ขององค์กรฉบับปรับปรุง” โดยมีผู้ทวนสอบและที่ปรึกษาที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (อบก.) ตั้งแต่ปี 2564 จนถึงปัจจุบัน ซึ่งบริษัทจะใช้ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่คำนวณได้ในปี 2566 เป็นปีฐานเนื่องจากในปี 2564 และปี 2565 พนักงานบริษัทมีการทำงานจากที่พักเป็นส่วนใหญ่ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 รวมทั้งบริษัทได้ทำการย้ายสำนักงานแห่งใหม่ ทั้งนี้ ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทโดยภาพรวมในแต่ละปีเป็นจำนวนที่ค่อนข้างต่ำเนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทที่ไม่ได้มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกออกมาจำนวนมาก อย่างไรก็ตาม บริษัทได้จัดซื้อคาร์บอนเครดิตสำหรับการชดเชยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นทุกปี เพื่อเป็นการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นพันธสัญญาในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยสมัครใจและการเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutral) ของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังจัดโครงการ “Carpool to Our Office” โดยบริษัทได้จัดบริการรถตู้รับส่ง เพื่ออำนวยความสะดวกและลดค่าใช้จ่ายจากการเดินทางให้แก่พนักงานของบริษัท รวมทั้งยังเป็นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการเดินทางของพนักงานอีกทางหนึ่งด้วย

ขอแสดงความนับถือ

- สมโภช หนูตันดิวังศ์ -

.....

(นายสมโภช หนูตันดิวังศ์)

ประธานคณะกรรมการจัดการด้านความยั่งยืน

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จากการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินระบบควบคุมภายใน 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)

ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอแล้ว โดยผู้บริหารได้สนับสนุนให้พนักงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมภายใน โดยได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทดำเนินการตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีส่วนการตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน โดยการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) โดยรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

9.1.2 ผลการตรวจสอบภายใน ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน และการดำเนินการของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมี นางสาวมนพัทธ์ ภูมิตนจรินทร์ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน (รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในตามเอกสารแนบ 3) เพื่อทำการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามระบบของบริษัทและบริษัทย่อย โดยในปี 2566 ผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท ดังนี้

- (1) ระบบการบริหารงานทรัพยากรบุคคล
- (2) ระบบงานจรรยาบรรณ

(1) ระบบการบริหารงานทรัพยากรบุคคล

การสอบทานครั้งนี้มีขอบเขตและผลในการตรวจสอบ ดังนี้

1. นโยบาย / ระเบียบ / ขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการจัดทำนโยบาย ระเบียบ และขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงานทรัพยากรบุคคลไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งขั้นตอนการปฏิบัติงานได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติอย่างถูกต้องเป็นไปตามตารางอำนาจอนุมัติที่บริษัทได้กำหนดไว้

2. โครงสร้างองค์กร / โครงสร้างหน่วยงาน / ขอบเขตอำนาจหน้าที่

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการจัดทำโครงสร้างองค์กรไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และผ่านการลงนามอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามอำนาจอนุมัติของบริษัทที่กำหนดไว้

3. อำนาจดำเนินการ / อำนาจอนุมัติ / ตัวอย่างลายเซ็น

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการจัดทำกรอบอำนาจดำเนินการและการอนุมัติรายการเกี่ยวกับการบริหารงานทรัพยากรบุคคลไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และการปฏิบัติงานจริงมีความสอดคล้องกับอำนาจดำเนินการที่บริษัทได้กำหนดไว้ในปัจจุบัน

4. การสรรหาและว่าจ้าง

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะของผู้ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน และมีกระบวนการสรรหาสอดคล้องกับคู่มือการปฏิบัติงานทรัพยากรบุคคลที่ทางบริษัทได้กำหนด รวมถึงการอนุมัติในการว่าจ้างผ่านการพิจารณาจากผู้มีอำนาจอย่างชัดเจน

5. การควบคุมค่าตอบแทน

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

6. การควบคุมสวัสดิการ

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการจัดระเบียบข้อบังคับในการทำงาน และมีกำหนดนโยบาย เรื่องสวัสดิการพนักงานไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีการลงนามอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งผ่านการลงนามอนุมัติจากผู้มีอำนาจตามคู่มืออำนาจอนุมัติที่บริษัทได้กำหนด ยกเว้นสวัสดิการแบบยืดหยุ่นที่พบว่าเอกสารประกอบการเบิกสวัสดิการไม่ชัดเจนเล็กน้อย ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการเพิ่มรายละเอียดเอกสารประกอบการเบิกให้มีความชัดเจนมากขึ้น พร้อมทั้งลงนามจากผู้มีอำนาจตามคู่มืออำนาจอนุมัติที่บริษัทได้กำหนดเรียบร้อยแล้ว

7. การควบคุมเงินเดือน

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการจัดทำสรุปรายงานการจ่ายเงินเดือนประจำเดือนไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรและผ่านการพิจารณาจากผู้มีอำนาจอนุมัติ

8. การควบคุมการปฏิบัติงาน

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการควบคุมการปฏิบัติงานไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ตั้งแต่การกำหนดวันหยุดประจำปี หลักเกณฑ์การหยุดงาน ลางาน การทำงานล่วงเวลา ซึ่งการอนุมัติเป็นไปตามคู่มืออำนาจอนุมัติที่ทางบริษัทได้กำหนด

9. การประเมินผล

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการประเมินผลการทำงานของพนักงานทั้งการประเมินผลการทดลองงานและการประเมินผลประจำปีไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งมีผลเชื่อมโยงกับการพิจารณาการจ่ายโบนัสประจำปี พบว่ามีการอนุมัติจ่ายโบนัสให้กับพนักงานโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีการลงนามรับทราบจากพนักงานที่ถูกประเมิน และลงนามอนุมัติโดยผู้มีอำนาจตามคู่มืออำนาจอนุมัติที่บริษัทได้กำหนด และเอกสารได้จัดเก็บไว้กับแฟ้มประวัติของพนักงาน โดยมีผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ควบคุมและดูแลเอกสารดังกล่าว

10. การพัฒนาบุคลากร

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการกำหนดแผนการพัฒนาฝึกอบรมพนักงาน มีการจัดปฐมนิเทศให้แก่พนักงานใหม่ และพนักงานได้รับการฝึกอบรมตามแผนการอบรมประจำปีตามที่ทางบริษัทได้จัดทำขึ้นครบถ้วน และมีการบันทึกไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

11. การเลิกจ้างและลาออก

ผลการตรวจสอบพบว่า เมื่อพนักงานลาออก บริษัทได้ดำเนินการดังนี้

- มีการจัดทำแบบฟอร์มใบลาออกไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการลงนามอนุมัติจากผู้มีอำนาจซึ่งสอดคล้องกับคู่มืออำนาจอนุมัติที่กำหนด รวมทั้งจัดเก็บเอกสารดังกล่าวไว้เป็นอย่างดี
- มีการติดตามทรัพย์สินคืนจากพนักงานที่ลาออกอย่างครบถ้วน และดำเนินการยกเลิกสิทธิ์ต่าง ๆ กับพนักงานที่ลาออก
- มีการจัดทำแบบสอบถามสาเหตุการลาออก (Exit Interview) เพื่อให้พนักงานที่ลาออกตอบแบบสอบถาม

12. การกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูล

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลเงินเดือน แฟ้มประวัติพนักงาน และระบบ Human OS ไว้ที่ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลแต่เพียงผู้เดียว โดยมีการแต่งตั้งอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร

13. อื่น ๆ (การทำสัญญาจ้างบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคลระหว่างกัน)

ผลการตรวจสอบพบว่า ฝ่ายบัญชีได้มีการจัดทำทะเบียนคุมสัญญาไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งมีการระบุรายละเอียดที่สำคัญอย่างครบถ้วน อาทิเช่น ชื่อคู่ค้า ชื่อสัญญา เลขที่สัญญา วันที่ทำสัญญา วันที่สิ้นสุดสัญญา การบริการ อัตราค่าบริการ และอัตราค่าส่วนแบ่งรายได้ เป็นต้น ซึ่งพบว่าเอกสารสัญญาบริการระบุรายละเอียดถูกต้องตรงกับทะเบียนคุม และเอกสารสัญญามีการลงนามโดยผู้มีอำนาจอย่างถูกต้องและมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

(2) ระบบงานวงจรรายจ่าย

1. นโยบาย ระเบียบ และขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการจัดทำระเบียบและคู่มือการปฏิบัติงานเกี่ยวกับระบบงานวงจรรายจ่ายไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ และมีการปฏิบัติงานสอดคล้องกับระเบียบปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ รวมทั้งมีการกำหนดรอบระยะเวลาในการทบทวนนโยบาย / คู่มือการปฏิบัติงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการสื่อสารนโยบาย / คู่มือการปฏิบัติงานให้พนักงานรับทราบอย่างเหมาะสม

2. อำนาจดำเนินการ อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการจัดทำ โครงสร้างองค์กร ในกำหนดหน้าที่รับผิดชอบและข้อกำหนดคุณลักษณะซึ่งมีการลงนามรับทราบหน้าที่งานของพนักงาน และกรอบอำนาจดำเนินการและการอนุมัติรายการเกี่ยวกับวงจรรายจ่าย ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ครอบคลุมทุกกระบวนการสำคัญ และผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งจัดทำตัวอย่างลายเซ็นของผู้มีอำนาจไว้อย่างครบถ้วนและสอดคล้องกับอำนาจดำเนินการ ณ ปัจจุบัน

3. การควบคุมงบประมาณด้านรายจ่าย

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2566 ไว้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการเปรียบเทียบประมาณการค่าใช้จ่ายกับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงไว้เป็นลายลักษณ์อักษรทุกเดือน ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายในการโยกงบประมาณ แต่มีการกำหนดอำนาจอนุมัติเกี่ยวกับงบประมาณ อาทิเช่น การทบทวนงบประมาณ (เพิ่ม / ลด) และการขอใช้ค่าใช้จ่ายเกินงบประมาณ

4. การคัดเลือกขึ้นทะเบียน และประเมินผู้ขายประจำปี

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกผู้ขายรายใหม่ไว้อย่างชัดเจน โดยผู้ขายรายใหม่ต้องผ่านการคัดเลือกผู้ขายตามเกณฑ์กำหนด และผ่านการอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน มีการคัดเลือกผู้ขายรายใหม่ การขึ้นทะเบียนผู้ขาย และจัดทำแบบฟอร์มประเมินคุณภาพผู้ขายอย่างครบถ้วน ทั้งนี้ จากการตรวจสอบข้อมูลสรุปของปี 2565 พบว่า ผลการประเมินในแบบฟอร์มประเมินคุณภาพผู้ขายไม่ถูกต้องร้อยละ 5 และสรุปผลประเมินผู้ขายไม่ถูกต้องร้อยละ 2 ซึ่งผู้บริหารได้กำชับให้ฝ่ายจัดซื้อจัดจ้างตรวจสอบความถูกต้องของผลการประเมินผู้ขายทุกครั้ง

5. กระบวนการขอซื้อ

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการจัดทำทะเบียนคุมการขอซื้อและใบขออนุมัติซื้ออย่างถูกต้องครบถ้วน

6. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการเปรียบเทียบราคาก่อนการสั่งซื้อและใบสั่งซื้ออย่างถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติ

7. กระบวนการทำสัญญาจัดจ้าง

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการจัดทำทะเบียนคุมสัญญาโดยระบุรายละเอียดสำคัญไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการจัดเก็บสัญญา/ข้อตกลงอย่างครบถ้วน มีการลงนามอนุมัติในเอกสารสัญญาเป็นไปตามอำนาจที่บริษัทกำหนดและหนังสือสัญญามีการติดอากรแสตมป์อย่างถูกต้องครบถ้วน

8. กระบวนการรับของ

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการจัดทำใบรับสินค้า / ใบตรวจรับงานและเอกสารประกอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการจัดเก็บเอกสารที่ได้รับสินค้าแล้วกับที่ยังไม่ได้รับสินค้าแยกออกจากกัน

9. การบันทึกรายการเจ้าหนี้

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการจัดทำเอกสารการตั้งหนี้อย่างครบถ้วน โดยระบุรายละเอียดระหว่างรายการการตั้งหนี้กับเอกสารถูกต้องตรงกัน ผ่านการลงนามอย่างครบถ้วนและเป็นไปตามอำนาจที่บริษัทกำหนด

10. การจ่ายชำระหนี้

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการจ่ายชำระหนี้ถูกต้องตรงตามที่บันทึกรายการเจ้าหนี้โดยรายละเอียดการจ่ายชำระหนี้ได้แก่ ชื่อผู้ขายและจำนวนเงินถูกต้องตรงตามรายการตั้งหนี้และผ่านการลงนามในสมุดรายวันจ่ายอย่างครบถ้วน และมีการอนุมัติเป็นไปตามอำนาจอนุมัติ ส่วนเช็คจ่ายมีการประทับตรา “A/C Payee only” และขีดฆ่า “หรือผู้ถือ” อย่างครบถ้วน โดยมีการลงนามในเช็คโดยผู้มีอำนาจอนุมัติอย่างถูกต้อง และมีการประทับตรา Paid ในชุดเอกสารจ่ายชำระหนี้อย่างครบถ้วน

11. การควบคุมเช็คจ่าย

ผลการตรวจสอบพบว่า ไม่มีเช็คจ่ายคงค้าง ไม่พบการลงนามเช็คล่วงหน้า และมีการจัดทำทะเบียนคุมเช็คยกเลิก โดยแนบเช็คที่ยกเลิกไว้กับต้นขั้ว พร้อมทั้งประทับตรา “CANCEL” ทั้งเช็คและต้นขั้ว และระบุสาเหตุการยกเลิกไว้ที่ต้นขั้วอย่างชัดเจน

12. การวิเคราะห์อายุเจ้าหนี้

ผลการตรวจสอบพบ เจ้าหนี้คงค้างเกินกำหนด 10 วัน จำนวน 1 รายการ ทั้งนี้ ณ วันที่ 5 มกราคม 2567 มีการจ่ายชำระเรียบร้อยแล้ว

13. การควบคุมเงินสดย่อย

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินสดย่อยและจัดเก็บเอกสารประกอบไว้อย่างครบถ้วน โดยการเบิกเงินสดย่อยไม่เกินวงเงินสดย่อยที่บริษัทกำหนด มีการประทับตรา “PAID” บนหลักฐานประกอบการขอเบิกเงินสดย่อยอย่างครบถ้วน และเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2567 บริษัทได้ทบทวนระเบียบปฏิบัติเรื่อง รอบการตรวจนับเงินสดย่อย จากวันทำการสุดท้ายของเดือนเป็นอย่างน้อยเดือนละสองครั้ง

14. การควบคุมเงินทรองจ่าย

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการจัดทำเอกสารรายละเอียดการขออนุมัติเบิกจ่ายไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการจัดเก็บเอกสารประกอบการเคลียร์เงินทรองจ่ายอย่างครบถ้วน

15. การพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคาร

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการจัดทำงบกระทบบยอดเงินฝากธนาคารเป็นประจำทุกเดือนและครบถ้วนทุกบัญชี โดยการกระทบบยอดบัญชีเงินฝากมีความถูกต้อง ตรงตามงบทดลอง และบัญชีแยกประเภท มีการลงนามผู้จัดทำและผู้ตรวจสอบ (ผู้จัดการบัญชี) อย่างครบถ้วน

16. ภาษีซื้อ

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการจัดทำรายงานภาษีซื้อซึ่งระบุข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน มีการจัดเก็บใบกำกับภาษีไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยรายละเอียดในเอกสารมีความถูกต้องตรงตามรายงานภาษีซื้อ โดยไม่พบรายการที่เป็นภาษีซื้อต้องห้ามและใบกำกับภาษีที่นานเกิน 6 เดือน และมีการนำส่งภาษีมูลค่าเพิ่ม (ภ.พ.30) อย่างถูกต้องทันกาลตามระยะเวลาที่กรมสรรพากรกำหนด

17. ภาษีหัก ณ ที่จ่าย

ผลการตรวจสอบพบว่า มีการบันทึกรายการภาษีหัก ณ ที่จ่ายไว้ในรายงานแยกประเภทอย่างชัดเจน และมีการจัดเก็บหนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่ายและลงนามและประทับตราบริษัทในหนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่ายอย่างครบถ้วนและมีความถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กรมสรรพากรกำหนด

18. การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลระบบสารสนเทศ

ผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่เกี่ยวกับวงจรรายจ่ายไว้อย่างเหมาะสมเป็นไปตามตารางสิทธิที่ผ่านการอนุมัติอย่างถูกต้อง

โดยผลการตรวจสอบทั้งสองระบบพบว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีการปรับปรุงและจัดทำให้เป็นไปตามระเบียบและนโยบายได้อย่างครอบคลุมครบถ้วนทุกขอบเขตที่ตรวจสอบ จึงถือว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นมาตรฐาน

9.1.3 คุณสมบัติหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Outsource)

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดีท จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมอบหมายให้นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจรินทร์ ตำแหน่งรองประธานฝ่ายปฏิบัติการ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

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

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันกับ	รายละเอียดของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
บริษัท โอริสมา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นทางตรงในสัดส่วนร้อยละ 20.00 และบริษัทได้ส่งตัวแทนของบริษัทไปดำรงตำแหน่งกรรมการ	เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้ซื้อบริการ Bulk SMS จาก บริษัท แท็กซีเมล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท โอริสมา จำกัด เพื่อให้บริการ Bulk SMS แก่ลูกค้าของบริษัท โดยมีอัตราค่าบริการจำนวน 0.38 ล้านบาท	บริษัทพิจารณาจากลักษณะธุรกิจขนาดและความซับซ้อนของธุรกรรมที่เกิดขึ้นในแต่ละเดือน ซึ่งจากมาตรฐานและราคา บริษัทได้เปรียบเทียบแล้วเป็นราคายุติธรรมที่อ้างอิงราคาตลาดแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการดำเนินธุรกิจแบบปกติและก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและอัตราค่าบริการเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“GTI”) ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นทางตรงในสัดส่วนร้อยละ 15.00 และบริษัทได้ส่งตัวแทนของบริษัทไปดำรงตำแหน่งกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2566 บริษัทให้กู้ยืมเงินจำนวน 15 ล้านบาท แก่ GTI เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการเท่านั้น และเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2566 GTI ได้ชำระเงินกู้ยืมคืนเต็มจำนวนพร้อมดอกเบี้ยให้แก่บริษัทแล้ว 	บริษัทมีการคิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 8 ต่อปี และค่าประกัน โดยกรรมการของ GTI โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยภายใน 60 วัน ซึ่งได้พิจารณาจากลักษณะธุรกิจขนาดและความซับซ้อนของธุรกรรมที่เกิดขึ้น บริษัทได้เปรียบเทียบแล้วเป็นราคายุติธรรมที่อ้างอิงราคาตลาดและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการดำเนินธุรกิจแบบปกติและก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและอัตราค่าบริการเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
	เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2566 บริษัทให้กู้ยืมเงินจำนวน 60 ล้านบาท แก่ GTI เพื่อชำระเงินกู้ยืมในปัจจุบันที่มีอัตราดอกเบี้ยสูงและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ มีกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยภายใน 1 ปี	บริษัทมีการคิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 8 ต่อปี และค่าประกัน โดยกรรมการของ บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด และหุ้นสามัญของ GTI จำนวน 125,700 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 35.9 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ GTI โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยภายใน 1 ปี ซึ่งได้พิจารณาจากลักษณะธุรกิจ ขนาด และความซับซ้อนของธุรกรรมที่เกิดขึ้น บริษัทได้เปรียบเทียบแล้วเป็นราคายุติธรรมที่อ้างอิงราคาตลาดแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการดำเนินธุรกิจแบบปกติและก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและอัตราค่าบริการเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป

โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นว่า รายงานรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวข้างต้น เป็นไปอย่างสมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท นอกจากนี้ รายการดังกล่าวเป็นรายการดำเนินธุรกิจแบบปกติและก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและอัตราค่าบริการเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป โดยไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

3

งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

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

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

การรับรู้รายได้

อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 4.17 เรื่อง การรับรู้รายได้ และหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 8 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจหลักโดยการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ในระหว่างปี พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากบริการดังกล่าวเป็นจำนวน 256.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 80.83 ของรายได้รวมของกลุ่มกิจการ กลุ่มกิจการบันทึกรายได้นี้โดยอ้างอิงตามข้อมูลที่เกิดขึ้นจากระบบของกลุ่มกิจการที่เชื่อมต่อกับระบบของผู้ให้บริการเครือข่ายโทรคมนาคม ดังนั้นกลุ่มกิจการมีความเสี่ยงที่ข้อมูลที่ได้จากระบบเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งนำมาใช้ในการบันทึกรายได้ อาจจะไม่ถูกต้องหรือไม่ครบถ้วน

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับเรื่องความถูกต้องและครบถ้วนของการรับรู้รายได้ เนื่องจากเรื่องดังกล่าวมีความเสี่ยงสูงในการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ อีกทั้งจำนวนเงินของรายได้ประเภทนี้มีสาระสำคัญอย่างมากต่องบการเงินของกลุ่มกิจการ

วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้า รวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้

- ประเมินและทดสอบการควบคุมทั่วไปของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มกิจการ รวมถึงกระบวนการควบคุมการแก้ไขเปลี่ยนแปลง และจำกัดการเข้าถึงระบบ โดยมีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางสำหรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในบริษัทของข้าพเจ้าทำการทดสอบการควบคุมทั่วไปและทดสอบรายงานรายได้ค่าบริการ ที่ได้รับจากระบบ ซึ่งถูกนำไปใช้ในการบันทึกรับรู้รายได้เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือ
- ประเมินและทดสอบการควบคุมภายในสำหรับวงจรรายได้และลูกหนี้ของกลุ่มกิจการ
- ทดสอบความถูกต้องของค่าบริการที่ตั้งค่าในระบบว่าตรงตามสัญญาที่ได้ทำกับลูกค้า
- ทดสอบยอดรายได้ในแต่ละเดือนที่บันทึกในบัญชีแยกประเภททั่วไป โดยกระทบยอดกับรายงานรายได้ค่าบริการซึ่งได้รับจากระบบของผู้ให้บริการเครือข่ายโทรคมนาคม
- ทดสอบรายได้ที่บันทึกการรายการของกลุ่มกิจการกับใบแจ้งหนี้และการได้รับชำระเงินจากลูกหนี้
- ตรวจสอบรายงานรายได้ค่าบริการในเดือนถัดไปหลังจากปิดบัญชีสิ้นงวดเพื่อตรวจตัดยอดรายได้ ณ วันสิ้นปีและประเมินว่ากลุ่มกิจการบันทึกรายได้ครบถ้วนและถูกต้องตรงตามรอบบัญชี

จากการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าไม่พบประเด็นจากรายการที่ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบ

การซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 และวันที่ 4 กรกฎาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในสัดส่วนร้อยละ 20.00 และ ร้อยละ 15.00 โดยจ่ายชำระสิ่งตอบแทนทั้งหมด สำหรับเงินลงทุน เป็นจำนวนเงิน 79.41 ล้านบาทและ 31.56 ล้านบาทตามลำดับ ผู้บริหารของกลุ่มกิจการประเมินว่าการซื้อขายเงินลงทุนดังกล่าว เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม ภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการจัดให้มีผู้ประเมินราคาอิสระทำการปันส่วน ราคาซื้อในการรวมธุรกิจ (Purchase price allocation) เพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา และเกิดค่าความนิยมจากการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม ซึ่งเป็นผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนที่โอนให้สุทธิและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาเป็นจำนวน เท่ากับ 49.55 ล้านบาทและ 20.46 ล้านบาทตามลำดับ ซึ่งบันทึก รวมอยู่ในมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบรายการนี้เนื่องจากจำนวนเงิน ของรายการดังกล่าวมีสาระสำคัญ และการประเมินมูลค่ายุติธรรม มีความซับซ้อนและต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการกำหนด ข้อมูลและข้อสมมติฐานในวิธีการประเมิน ซึ่งรวมถึงอัตราคิดลดที่ใช้

วิธีการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวที่ข้าพเจ้าใช้มีดังนี้

- ข้าพเจ้าประเมินความเหมาะสมในการพิจารณาของผู้บริหารว่ารายการซื้อขายเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
- ข้าพเจ้าประเมินความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ และความเที่ยงธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระและประเมินความเหมาะสมในการระบุสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา (สินทรัพย์สุทธิ) ณ วันที่ซื้อเงินลงทุน
- ในการทดสอบวิธีการประเมินมูลค่ายุติธรรม ข้าพเจ้าขอให้ผู้เชี่ยวชาญด้านการประเมินราคาในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ประเมินความสมเหตุสมผลของวิธีที่ใช้ในการประเมินมูลค่า การประมาณอัตราคิดลด และการคำนวณ
- ประเมินความสมเหตุสมผลของสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำประมาณการกระแสเงินสด เช่น รายได้ อัตราการเติบโตของรายได้ อัตรากำไรขั้นต้น ค่าใช้จ่าย และอัตราคิดลดโดยอ้างอิงกับแนวโน้มสภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม
- ข้าพเจ้าทดสอบการคำนวณค่าความนิยมที่เกิดขึ้น
- ข้าพเจ้าประเมินความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

จากการปฏิบัติงานข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่ารายการซื้อขายเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม และสมมติฐานหลักที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณมีความสมเหตุสมผลตามหลักฐานที่สนับสนุน

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของ กรรมการและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

พิสิฐ ทาจรณกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4095

กรุงเทพมหานคร

22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	168,703,471	348,959,767	141,991,073	322,854,740
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	10	10,365,027	10,230,601	10,365,027	10,230,601
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ ที่เกิดจากสัญญา	12	108,317,030	70,313,124	56,377,233	41,911,751
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	28	60,000,000	-	60,000,000	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,068,640	5,963,330	4,789,405	4,704,996
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		352,454,168	435,466,822	273,522,738	379,702,088
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน		2,000,000	2,000,000	1,000,000	1,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	10	5,000,000	-	5,000,000	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	248,640,586	144,182,471	254,370,399	143,401,170
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	24,884,680	24,884,680
ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และยานพาหนะ	15	3,932,075	4,423,200	3,241,052	3,474,920
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	4,174,941	7,152,764	4,174,941	7,152,764
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	217,974	621,515	6	1,076
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	18	2,666,877	1,748,445	1,434,401	1,028,253
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	15,578,291	10,526,654	11,843,053	7,182,463
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		282,210,744	170,655,049	305,948,532	188,125,326
รวมสินทรัพย์		634,664,912	606,121,871	579,471,270	567,827,414

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	19	66,936,470	54,448,648	44,091,204	40,250,493
หนี้สินตามสัญญาเช่า					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	2,642,169	2,793,432	2,642,169	2,793,432
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,341,337	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,816,033	4,185,327	934,019	3,647,526
รวมหนี้สินหมุนเวียน		72,736,009	61,427,407	47,667,392	46,691,451
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20	637,877	3,280,047	637,877	3,280,047
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	21	9,495,608	7,639,666	6,306,327	5,148,617
ประมาณการค่ารอถอน		1,340,864	1,218,985	1,340,864	1,218,985
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		11,474,349	12,138,698	8,285,068	9,647,649
รวมหนี้สิน		84,210,358	73,566,105	55,952,460	56,339,100

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
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	80,000,000	80,000,000	80,000,000	80,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	409,284,207	409,284,207	409,284,207	409,284,207
ส่วนต่ำจากการรวมธุรกิจภายใต้				
การควบคุมเดียวกัน	(3,525,800)	(3,525,800)	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร	53,492,451	35,179,788	26,234,603	14,204,107
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	547,250,858	528,938,195	523,518,810	511,488,314
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,203,696	3,617,571	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	550,454,554	532,555,766	523,518,810	511,488,314
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	634,664,912	606,121,871	579,471,270	567,827,414

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการให้บริการ	317,890,631	331,183,949	166,380,551	196,221,834
ต้นทุนจากการให้บริการ	(236,584,640)	(238,780,576)	(132,552,203)	(141,764,208)
กำไรขั้นต้น	81,305,991	92,403,373	33,828,348	54,457,626
รายได้เงินปันผล	28	-	27,309,265	38,819,459
รายได้อื่น	23	1,765,486	4,271,494	4,425,514
ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ	(4,823,380)	(5,098,660)	(4,620,638)	(4,952,809)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(36,957,544)	(34,353,796)	(34,328,402)	(30,240,667)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(5,145,648)	(2,744,372)	(1,719,848)	(532,600)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	36,144,905	53,107,484	24,740,219	61,976,523
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	(1,071,740)	706,176	-
ต้นทุนทางการเงิน	24	(315,871)	(315,871)	(228,543)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	34,757,294	53,585,117	24,424,348	61,747,980
ภาษีเงินได้	26	(4,008,397)	(8,574,770)	406,148
กำไรสำหรับปี	30,748,897	45,010,347	24,830,496	57,107,366
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยัง				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		-	82,145	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	(16,429)	-
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	14	(49,724)	87,913	-
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยัง				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(49,724)	153,629	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	30,699,173	45,163,976	24,830,496	57,165,474
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่		31,162,387	45,716,142	24,830,496
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(413,490)	(705,795)	-
		30,748,897	45,010,347	24,830,496
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่		31,112,663	45,869,771	24,830,496
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(413,490)	(705,795)	-
		30,699,173	45,163,976	24,830,496
กำไรต่อหุ้น - ส่วนของผู้เป็นเจ้าของบริษัท				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	27	0.19	0.29	0.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

		งบการเงินรวม							
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่							
		กำไรสะสม					รวมส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
		ส่วนต่อจาก	จัดสรรแล้ว -	กำไรสะสม					
หมายเหตุ	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	การรวมธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน	สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	บาท	บาท	บาท	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	80,000,000	409,284,207	(4,003,638)	8,000,000	56,510,017	549,790,586	645	549,791,231	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี									
ซื้อธุรกิจ	-	-	-	-	-	-	4,323,262	4,323,262	
จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	477,838	-	-	477,838	-	477,838	
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผล	-	-	-	-	-	-	(541)	(541)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	45,869,771	45,869,771	(705,795)	45,163,976	
เงินปันผลจ่าย	22	-	-	-	(67,200,000)	(67,200,000)	-	(67,200,000)	
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	80,000,000	409,284,207	(3,525,800)	8,000,000	35,179,788	528,938,195	3,617,571	532,555,766	
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	80,000,000	409,284,207	(3,525,800)	8,000,000	35,179,788	528,938,195	3,617,571	532,555,766	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี									
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผล	-	-	-	-	-	-	(385)	(385)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	31,112,663	31,112,663	(413,490)	30,699,173	
เงินปันผลจ่าย	22	-	-	-	(12,800,000)	(12,800,000)	-	(12,800,000)	
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	80,000,000	409,284,207	(3,525,800)	8,000,000	53,492,451	547,250,858	3,203,696	550,454,554	

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว บาท	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ บาท	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น บาท
			จัดสรรแล้ว - สำรอง ตามกฎหมาย บาท	ยังไม่ได้จัดสรร บาท	
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	80,000,000	409,284,207	8,000,000	24,238,633	521,522,840
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี					
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	57,165,474	57,165,474
เงินปันผลจ่าย	22	-	-	(67,200,000)	(67,200,000)
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	80,000,000	409,284,207	8,000,000	14,204,107	511,488,314
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	80,000,000	409,284,207	8,000,000	14,204,107	511,488,314
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี					
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	24,830,496	24,830,496
เงินปันผลจ่าย	22	-	-	(12,800,000)	(12,800,000)
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	80,000,000	409,284,207	8,000,000	26,234,603	523,518,810

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	34,757,294	53,585,117	24,424,348	61,747,980
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่าย				
ค่าเสื่อมราคา	15	674,297	781,617	389,040
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการเช่า	16	2,977,823	2,294,152	2,977,823
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	232,439	286,947	1,070
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์		-	31,634	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์		-	681,858	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	171,102	69	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการเช่า		-	56,800	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของ				
สินทรัพย์ทางการเงิน	10	(134,426)	(31,468)	(134,426)
ดอกเบี้ยรับ	23	(1,360,331)	(1,037,223)	(1,354,681)
ดอกเบี้ยจ่าย	24	315,871	228,543	315,871
เงินปันผลรับ	28	-	-	(27,309,265)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	21	1,855,942	1,370,953	1,157,710
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		31	(59)	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม		-	(495,633)	-
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ		-	(484,723)	-
ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	1,071,740	(706,176)	-
(กลับรายการ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		2,110,313	(2,438,160)	1,366,719
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์				
ที่เกิดจากสัญญา		(34,632,545)	54,250,625	(10,350,495)
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,210,661	1,073,418	4,704,997
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(5,051,637)	(1,237,817)	(4,660,590)
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		12,487,662	(31,768,394)	3,840,551
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(2,369,294)	32,735	(2,713,508)
- ประมาณการค่ารีดถอน		-	(579,870)	-
- จ่ายหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		-	(266,400)	-
เงินสดได้มาจาก(ใช้ไปใน)การดำเนินงาน		18,316,942	75,628,545	(7,344,836)
หัก จ่ายภาษีเงินได้		(8,421,967)	(15,559,268)	(4,789,405)
บวก ภาษีเงินได้ได้รับคืน		520,504	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		10,415,479	60,069,277	(12,134,241)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	-	(1,000,000)	-	(1,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในตราสารทุน	(5,000,000)	-	(5,000,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	14	(110,969,229)	(143,401,170)	(143,401,170)
เงินสดรับ(จ่าย)เพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	4,712,700	-	(6,884,900)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	-	2,250,000	-	2,250,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	15	(183,172)	(1,246,444)	(155,172)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	89,554	-	19,907
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(20,846)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	28	(75,000,000)	-	(75,000,000)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	28	15,000,000	-	10,000,000
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	28	-	-	21,919,615
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	-	1,268,276	-	1,285,981
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(174,884,125)	(137,578,983)	(152,942,161)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	20	(2,793,433)	(3,863,854)	(2,793,433)
ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่า	20	(193,992)	(124,232)	(193,992)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(385)	(541)	-
เงินปันผลจ่าย	-	(12,799,840)	(67,195,739)	(67,195,739)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(15,787,650)	(71,184,366)	(15,787,265)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ		(180,256,296)	(148,694,072)	(180,863,667)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันต้นปี		348,959,767	497,653,839	322,854,740
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันสิ้นปี		168,703,471	348,959,767	141,991,073
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญ				
สินทรัพย์สิทธิการใช้จากหนี้สินสัญญาเช่า	-	8,024,058	-	8,024,058
สินทรัพย์สิทธิการใช้จากประมาณการรื้อถอน	-	1,133,592	-	1,133,592
เงินปันผลค้างรับจากบริษัทร่วม		5,389,650	-	5,389,650

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ มีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 4106-7 ชั้นที่ 41 เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูลจึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มกิจการ”

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจหลักเพื่อประกอบกิจการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ได้อธิบายให้ชัดเจนโดยห้ามกิจการนำสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายชิ้นงานที่ผลิตในระหว่างการเตรียมความพร้อมของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารไปหักต้นทุนของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าในการพิจารณาว่าสัญญาเป็นสัญญาที่สร้างภาระ ต้นทุนการปฏิบัติตามสัญญาประกอบด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามสัญญาและการปันส่วนต้นทุนอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการปฏิบัติตามสัญญา นอกจากนี้กิจการต้องรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ที่ใช้ในการปฏิบัติตามสัญญาก่อนที่จะตั้งประมาณการหนี้สินแยกต่างหากสำหรับสัญญาที่สร้างภาระ
- ค) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการปรับการอ้างอิงกรอบแนวคิดรายงานทางการเงินให้เป็นฉบับปัจจุบัน และเพิ่มการพิจารณาการรับรู้หนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่รับมาจากการรวมธุรกิจ และไม่รับรู้สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ซื้อ
- ง) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการพิจารณาการตัดรายการหนี้สินทางการเงินด้วยวิธีทดสอบร้อยละ 10 โดยให้รวมเฉพาะค่าธรรมเนียมที่เกิดขึ้นระหว่างผู้กู้ยืมและผู้ให้กู้ยืม

การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ได้แก้ไขข้อกำหนดของการเปิดเผยจาก “การเปิดเผยนโยบายการบัญชีที่มีนัยสำคัญ” เป็น “การเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ” ทั้งนี้ การแก้ไขเพิ่มเติมได้มีการให้แนวทางการพิจารณาว่านโยบายบัญชีเป็นนโยบายบัญชีที่มีสาระสำคัญ ดังนั้นกลุ่มกิจการจึงไม่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลนโยบายการบัญชีที่ไม่มีสาระสำคัญ หากกลุ่มกิจการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่บดบังข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด ได้แก้ไขคำนิยามของประมาณการทางบัญชีเพื่อช่วยให้กลุ่มกิจการจำแนกความแตกต่างของ “การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี” จาก “การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี” การจำแนกความแตกต่างนั้นมีความสำคัญ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีรับรู้ผลกระทบโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป ซึ่งถือปฏิบัติกับรายการ เหตุการณ์อื่นและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นนับตั้งแต่วันที่การเปลี่ยนแปลงเป็นต้นไป ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีรับรู้ผลกระทบโดยการนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติย้อนหลังไปที่รายการและเหตุการณ์ในอดีตรวมถึงปัจจุบัน โดยถือเสมือนว่าได้มีการนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติโดยตลอด

ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

ค.1) กำหนดให้กิจการรับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดขึ้นจากรายการเดี่ยว ซึ่ง ณ การรับรู้เมื่อเริ่มแรกก่อให้เกิดของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีและผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่มูลค่าเท่ากัน ตัวอย่างของรายการ เช่น สัญญาเช่า และภาระผูกพันจากการรื้อถอน

การปรับปรุงดังกล่าวถือปฏิบัติกับรายการที่เกิดขึ้นในหรือหลังวันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่นำเสนอ นอกจากนี้กลุ่มกิจการต้องรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (โดยรับรู้เท่ากับจำนวนที่เป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่จะใช้ประโยชน์) และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่นำเสนอสำหรับผลต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและที่ต้องเสียภาษีทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับ

- สินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่า และ
- หนี้สินจากการรื้อถอน หนี้สินจากการบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และจำนวนเงินที่รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ผลกระทบสะสมของการปรับปรุงนี้ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนหรือองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ตามความเหมาะสม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการและกิจการ และไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

3.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 ไม่มีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการและกิจการ และไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

4 นโยบายการบัญชี

4.1 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ที่ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ข) บริษัทร่วม

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มกิจการมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญแต่ไม่ถึงกับมีอำนาจควบคุมหรือมีการควบคุมร่วม เงินลงทุนในบริษัทร่วมรับรู้โดยใช้วิธีส่วนได้เสียในการแสดงในงบการเงินรวม

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ค) การบันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

กลุ่มกิจการรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่จ่ายซื้อรวมกับต้นทุนทางตรงของเงินลงทุน

กลุ่มกิจการจะรับรู้มูลค่าภายหลังวันที่ได้มาของเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ที่ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้นจะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน

เมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมและการร่วมค้ามีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้นซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวอื่น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้น เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันหรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนบริษัทร่วมหรือการร่วมค้า

ง) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่โอน

4.2 การรวมธุรกิจ

กลุ่มกิจการถือปฏิบัติตามวิธีซื้อสำหรับการรวมธุรกิจที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน สิ่งตอบแทนที่โอนให้สำหรับการซื้อธุรกิจประกอบด้วย

- มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่โอนไป
- หนี้สินที่ก่อขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิม
- ส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มกิจการ

สินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มา หนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจจะถูกรวมมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ

ในการรวมธุรกิจแต่ละครั้ง กลุ่มกิจการมีทางเลือกที่จะวัดมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของผู้ถูกซื้อ

ผลรวมของมูลค่าสิ่งตอบแทนที่โอนให้และมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อและมูลค่ายุติธรรม ของส่วนได้เสียในผู้ได้รับการลงทุนซึ่งถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ (ในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจจากการทยอยซื้อ) ในจำนวนที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้มาต้องรับรู้เป็นค่าความนิยม แต่หากน้อยกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้มา จะรับรู้ส่วนต่างโดยตรงไปยังกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวกับการซื้อธุรกิจ

ต้นทุนที่เกี่ยวกับการซื้อธุรกิจจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนในงบการเงินรวม และบันทึกเป็นต้นทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

กลุ่มกิจการรับรู้รายการการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน โดยรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของกิจการที่ถูกนำมารวมด้วยมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมตามมูลค่าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดที่ต้องจัดทำงบการเงินรวม โดยกลุ่มกิจการต้องปรับปรุงรายการเสมือนว่าการรวมธุรกิจได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันต้นงวดในงบการเงินงวดก่อนที่นำมาแสดงเปรียบเทียบหรือตั้งแต่วันที่กิจการดังกล่าวอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มกิจการ (หากเกิดขึ้นหลังจากวันต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบ)

ต้นทุนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันเป็นผลรวมของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่หายไป หนี้สินที่เกิดขึ้นหรือรับมา และตราสารทุนที่ออกโดยผู้ซื้อ ณ วันที่มีการแลกเปลี่ยนเพื่อให้ได้มาซึ่งการควบคุม

ส่วนต่างระหว่างต้นทุนของการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันกับส่วนได้เสียของผู้ซื้อในมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกนำมารวมแสดงเป็นรายการ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” ในส่วนของเจ้าของ โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการนี้ออกเมื่อขายเงินลงทุนออกไป

4.3 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกิจการและกลุ่มกิจการ

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

4.5 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และจะวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเนื่องจากกลุ่มกิจการตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 4.6

4.6 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) ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าจะวัดมูลค่าด้วย FVPL เท่านั้น

ข) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำรายการค้า ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มกิจการเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและกลุ่มกิจการได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

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
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อ ก) รับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น และ ข) เพื่อขาย จะวัดมูลค่าด้วย FVOCI และรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น 1) รายการขาดทุน/กำไรจากการด้อยค่า 2) รายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และ 3) กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อกลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว กำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมไว้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกโอนจัดประเภทใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุนและแสดงในรายการกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจะแสดงในรายการรายได้อื่น รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ข้างต้น ด้วย FVPL โดยกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและแสดงเป็นรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

จ) การด้อยค่า

กลุ่มกิจการพิจารณาขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ในวันที่รับรู้เริ่มแรกและในวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการได้พิจารณารับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

สำหรับลูกหนี้การค้า กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (simplified approach) ในการรับรู้การด้อยค่าตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ตลอดอายุลูกหนี้ตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ อัตราขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการใช้ชำระ

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนแสดงรวมอยู่ในรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4.7 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

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นสินทรัพย์ในราคาทุนที่ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายในการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถใช้งานได้ตามประสงค์ โดยจะตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลา 5 ปี

ต้นทุนที่ใช้ในการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

4.9 ค่าความนิยม

กลุ่มกิจการจะทดสอบการต่ออายุของค่าความนิยมทุกปี และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าค่าความนิยมอาจจะต่ออายุ โดยค่าความนิยมจะแสดงด้วยราคาทุนหักการต่ออายุสะสม

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอน แต่จะทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

4.11 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการรับรู้สัญญาเช่าเมื่อกลุ่มกิจการสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะบันทึบส่วนเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน โดยต้นทุนทางการเงินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

กลุ่มกิจการบันทึบส่วนสิ่งตอบแทนในสัญญาไปยังส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่าตามราคาแยกเทศเปรียบเทียบของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าสังหาริมทรัพย์ซึ่งกลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า โดยกลุ่มกิจการเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบของสัญญา และรวมแต่ละส่วนประกอบเป็นส่วนประกอบที่เป็นการเช่าเท่านั้น

สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

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

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสถานะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

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

โดยค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำได้แก่ เครื่องถ่ายเอกสาร

4.12 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุน โดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา ดังนี้

- หากกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของกลุ่มกิจการเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ เพื่อแลกเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากกลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

4.13 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความตีความ กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุม จังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

4.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

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

ข) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อบังคับ กลุ่มกิจการไม่มีการผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ค) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยมักขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุกปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนบริการในอดีตจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

4.15 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพย์สินออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

4.16 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสิทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของเจ้าของ

4.17 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท รวมถึงรายได้อื่น ๆ ที่กลุ่มกิจการได้รับการส่งมอบสินค้าและให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกัน และต้องบันทึกราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อกลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

การให้บริการ

รายได้จากการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์, การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้จากการให้บริการดังกล่าวเมื่อกลุ่มกิจการได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้วเสร็จ

4.18 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

5 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

5.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

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

5.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัท อย่างไรก็ตาม รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ด้านอัตราดอกเบี้ยเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

5.1.2 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มกิจการมีลูกหนี้และเจ้าหนี้ส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

5.1.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อของกลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีสาระสำคัญ นโยบายของบริษัทคือทำให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับเหมาะสม ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการเชื่อว่ามูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้การหักด้วยค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

5.1.4 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

แม้ว่ากลุ่มกิจการจะมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาการด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มกิจการพิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีนัยสำคัญ

กลุ่มกิจการพิจารณาขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ในวันที่รับรู้เริ่มแรกและในวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการได้พิจารณารับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตามไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

5.1.5 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความสามารถในการหาแหล่งเงินลงทุนแสดงให้เห็นได้จากการที่มีวงเงินอำนาจความสะดวกที่ได้มีการเตรียมไว้แล้วอย่างเพียงพอ ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการได้ตั้งเป้าหมายว่าจะใช้ความยืดหยุ่นในการระดมเงินลงทุนโดยการรักษาวงเงินสินเชื่อที่ตกลงไว้ให้เพียงพอที่จะหามาได้เนื่องจากลักษณะธรรมชาติของธุรกิจที่เป็นฐานของบริษัทที่มีพลวัตเปลี่ยนแปลงได้

5.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนของบริษัทนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มกิจการเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนของเงินทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับชั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

ข้อมูลระดับ 1 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อขาย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ข้อมูลระดับ 2 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้ให้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

ข้อมูลระดับ 3 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด

ตารางต่อไปนี้แสดงสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าและเปิดเผยข้อมูลมูลค่ายุติธรรมตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท
สินทรัพย์		
ข้อมูลระดับที่ 2		
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เงินลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงิน	10,365,027	10,230,601
ข้อมูลระดับที่ 3		
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เงินลงทุนในตราสารทุน	5,000,000	-
รวมสินทรัพย์	15,365,027	10,230,601

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นไปตามนโยบายการบัญชีตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 4.6

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินมีอายุคงเหลือต่ำกว่าหนึ่งปีเป็นส่วนใหญ่

7 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจ

การประเมินการข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่าจะมีความสมเหตุสมผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ก) ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ ยานพาหนะ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือสำหรับส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ ยานพาหนะ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท โดยฝ่ายบริหารจะทำการทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานเนื่องจากการขายหรือเลิกใช้งานหรือจำหน่ายออกไป

ข) ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงานขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราการคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของภาวะผูกพัน

บริษัทได้พิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรจะใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่ต้องจ่ายภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน ในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสม บริษัทพิจารณาใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และมีอายุครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระภาวะผูกพัน

ข้อสมมติฐานหลักอื่น ๆ สำหรับภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงานอ้างอิงกับสถานการณ์ปัจจุบันในตลาด ข้อมูลเพิ่มเติมเปิดเผยในหมายเหตุ 21

ค) ประมาณการยกเลิกบริการ

ประมาณการยกเลิกบริการ เป็นการปรับมูลค่าของรายได้จากการให้บริการ ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะอาจเรียกชำระไม่ได้จากลูกค้า ผู้บริหารใช้ดุลยพินิจในการประมาณการโดยพิจารณาจากหลายๆ วิธีผสมกัน เช่น ตามอัตราร้อยละของรายได้ ประสบการณ์ การเก็บหนี้ โดยพิจารณาสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจปัจจุบันร่วมด้วย อย่างไรก็ตามการใช้วิธีประมาณการและสมมติฐานต่างๆ เหล่านี้อาจมีผลกระทบต่อมูลค่าการประมาณการยกเลิกบริการและอาจต้องมีการปรับปรุงประมาณการดังกล่าวในอนาคต

ง) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสถานะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

8 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

งบการเงินรวมของกลุ่มกิจการมีส่วนงานที่รายงานสามส่วนงาน ซึ่งประกอบด้วย การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการให้บริการโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานเพื่อการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานตามส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้พิจารณาแล้วว่าส่วนงานที่รายงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ให้บริการพัฒนา			รวม
	ให้บริการดิจิทัล	ระบบเทคโนโลยี	ให้บริการโฆษณา	
	คอนเทนต์	สารสนเทศ	ผ่านอินเทอร์เน็ต	
บาท	บาท	บาท		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566				
รายได้	256,940,849	60,238,819	710,963	317,890,631
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	65,888,939	17,365,592	(1,948,540)	81,305,991
รายได้อื่น				1,765,486
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถปันส่วนได้				(46,926,572)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				(1,071,740)
ต้นทุนทางการเงิน				(315,871)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				34,757,294
ภาษีเงินได้				(4,008,397)
กำไรสำหรับปี				30,748,897
สินทรัพย์ในงบการเงินทั้งสิ้น				634,664,912
จังหวะเวลาการรับรู้รายได้				
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น	256,940,849	51,620,181	710,963	309,271,993
ตลอดช่วงเวลาปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ	-	8,618,638	-	8,618,638
รวมรายได้	256,940,849	60,238,819	710,963	317,890,631

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

	งบการเงินรวม			
	ให้บริการพัฒนา			รวม
	ให้บริการดิจิทัล	ระบบเทคโนโลยี	ให้บริการโฆษณา	
	คอนเทนต์	สารสนเทศ	ผ่านอินเทอร์เน็ต	
บาท	บาท	บาท	บาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565				
รายได้	274,802,551	55,379,361	1,002,037	331,183,949
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	74,350,513	19,900,031	(1,847,171)	92,403,373
รายได้อื่น				2,900,939
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถปันส่วนได้				(42,196,828)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				706,176
ต้นทุนทางการเงิน				(228,543)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				53,585,117
ภาษีเงินได้				(8,574,770)
กำไรสำหรับปี				45,010,347
สินทรัพย์ในงบการเงินทั้งสิ้น				606,121,871
จังหวัดเวลาการรับรู้รายได้				
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น	274,802,551	51,322,931	1,002,037	327,127,519
ตลอดช่วงเวลาที่ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ	-	4,056,430	-	4,056,430
รวมรายได้	274,802,551	55,379,361	1,002,037	331,183,949

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ายักษ์ใหญ่

กลุ่มกิจการมีลูกค้ายักษ์ใหญ่ซึ่งวิเคราะห์รายได้ตามแต่ละส่วนงานได้ดังนี้

	งบการเงินรวม				รวม บาท
	ให้บริการพัฒนา				
	ให้บริการดิจิทัล	ระบบเทคโนโลยี	ให้บริการโฆษณา		
	คอนเทนต์	สารสนเทศ	ผ่านอินเทอร์เน็ต		
	บาท	บาท	บาท		บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
31 ธันวาคม พ.ศ. 2566					
ลูกค้ายักษ์ใหญ่ รายที่ 1	136,732,883	43,437,301	-		180,170,184
ลูกค้ายักษ์ใหญ่ รายที่ 2	115,706,054	9,014,590	-		124,720,644
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ลูกค้ายักษ์ใหญ่ รายที่ 1	136,775,592	50,946,769	-		187,722,361
ลูกค้ายักษ์ใหญ่ รายที่ 2	135,491,926	4,056,430	-		139,548,356

9 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือ	31,339	7,477	20,606	952
เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม	168,672,132	348,952,290	141,970,467	322,853,788
	168,703,471	348,959,767	141,991,073	322,854,740

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

10 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566		31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	
	ราคาทุน บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ราคาทุน บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เงินลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงิน	10,002,000	10,365,027	10,002,000	10,230,601
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เงินลงทุนในตราสารทุน	5,000,000	5,000,000	-	-

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนมีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2565 บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	10,230,601	10,199,133
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม	134,426	31,468
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	10,365,027	10,230,601
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	-	-
เพิ่มในระหว่างปี	5,000,000	-
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	5,000,000	-

เมื่อวันที่ 3 เมษายน พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการได้ลงทุนในหุ้นสามัญร้อยละ 2.88 ของบริษัท โฟร์เกิ้ล ซิสเต็มส์ จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านพัฒนาโปรแกรมพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ เป็นจำนวนเงินเท่ากับ 5,000,000 บาท บันทึกลงเป็นสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

11 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ทางการเงิน				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	168,703,471	348,959,767	141,991,073	322,854,740
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	50,325,608	33,467,429	23,209,468	17,428,924
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	60,000,000	-	60,000,000	-
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,068,640	5,963,330	4,789,405	4,704,996
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15,578,291	10,526,654	11,843,053	7,182,463
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL)				
- เงินลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงิน	10,365,027	10,230,601	10,365,027	10,230,601
- เงินลงทุนในตราสารทุน	5,000,000	-	5,000,000	-
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	61,287,186	47,927,362	39,000,894	34,265,648
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,280,046	6,073,479	3,280,046	6,073,479
- ประมาณการค่ารีถอน	1,340,864	1,218,985	1,340,864	1,218,985

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

12 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	50,325,608	33,467,429	23,195,092	17,299,912
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	55,480,023	36,579,075	28,972,354	23,199,520
รวมลูกหนี้การค้า	105,805,631	70,046,504	52,167,446	40,499,432
หัก ค่าเมื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,579,369)	(1,469,056)	(1,599,715)	(232,996)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	102,226,262	68,577,448	50,567,731	40,266,436
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 28)	-	-	14,376	129,012
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - บุคคลภายนอก	589,344	1,733,612	293,702	1,514,239
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 28)	19,719	-	19,719	-
ดอกเบี้ยค้างรับ - บุคคลภายนอก	-	2,064	-	2,064
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 28)	92,055	-	92,055	-
เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 28)	5,389,650	-	5,389,650	-
รวมลูกหนี้อื่น	6,090,768	1,735,676	5,809,502	1,645,315
หัก ค่าเมื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	6,090,768	1,735,676	5,809,502	1,645,315
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - สุทธิ	108,317,030	70,313,124	56,377,233	41,911,751

การวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้การค้า ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	รวม
	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	29,955,171	20,370,437	50,325,608
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	21,988,993	11,478,436	33,467,429

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ลูกหนี้การค้า	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยังไม่ถึง		
	กำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	รวม
	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	15,717,832	7,477,260	23,195,092
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	12,646,151	4,653,761	17,299,912

การวิเคราะห์ตามอายุการให้บริการของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ได้ดังนี้

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	งบการเงินรวม				
	ไม่เกิน			ไม่เกิน	
	1 เดือน	2 - 4 เดือน	5 - 7 เดือน	8 เดือน	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	36,759,925	17,120,381	1,599,560	157	55,480,023
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(2,320,824)	(1,258,388)	(157)	(3,579,369)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	36,759,925	14,799,557	341,172	-	51,900,654
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	28,503,657	7,304,787	770,309	322	36,579,075
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(852,487)	(616,247)	(322)	(1,469,056)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	28,503,657	6,452,300	154,062	-	35,110,019

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ไม่เกิน			ไม่เกิน	
	1 เดือน	2 - 4 เดือน	5 - 7 เดือน	8 เดือน	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	20,469,387	7,908,315	594,495	157	28,972,354
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(1,123,961)	(475,597)	(157)	(1,599,715)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	20,469,387	6,784,354	118,898	-	27,372,639
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ)	20,163,606	2,827,761	207,906	247	23,199,520
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(66,424)	(166,325)	(247)	(232,996)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	20,163,606	2,761,337	41,581	-	22,966,524

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา (รายได้ค้างรับ) จะออกไปแจ้งหนี้ได้ภายในระยะเวลา 1 - 8 เดือน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

13 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายขอคืน	14,080,399	8,984,357	10,345,161	5,640,166
เงินมัดจำ	1,497,892	1,542,297	1,497,892	1,542,297
	15,578,291	10,526,654	11,843,053	7,182,463

14 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

(ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วม

รายการข้างล่างนี้แสดงรายชื่อบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทร่วมดังกล่าวมีทุนเรือนหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญ ซึ่งกลุ่มกิจการได้ถือหุ้นทางตรง ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้งเป็นแห่งเดียวกับสถานที่หลักในการประกอบธุรกิจ

ชื่อ	ประเทศที่ จดทะเบียน	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนของส่วนได้เสีย (ร้อยละ)		วิธีการวัด มูลค่า
			พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	
บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด	ไทย	บริการที่ปรึกษาด้านธุรกิจ	46.73	46.73	วิธีส่วนได้เสีย
บริษัท โอริสมา จำกัด	ไทย	พัฒนาระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ	20.00	-	วิธีส่วนได้เสีย
บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ไทย	บริการรับเหมาก่อสร้าง	15.00	-	วิธีส่วนได้เสีย

จำนวนที่ระบุในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	วิธีส่วนได้เสีย บาท	วิธีส่วนได้เสีย บาท	วิธีราคาทุน บาท	วิธีราคาทุน บาท
บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด	140,001,252	144,182,471	143,401,170	143,401,170
บริษัท โอริสมา จำกัด	80,292,354	-	79,409,679	-
บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	28,346,980	-	31,559,550	-
	248,640,586	144,182,471	254,370,399	143,401,170

บริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนมีดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากบริษัทร่วม	(1,071,740)	706,176	-	-
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วม	(49,724)	87,913	-	-

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม
	บาท
ยอดคงเหลือต้นงวด	144,182,471
ลงทุนเพิ่ม	110,969,229
ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วม	(1,071,740)
ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จจากบริษัทร่วม	(49,724)
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	(5,389,650)
ยอดคงเหลือสิ้นงวด	248,640,586

เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม บันทึกเป็นเงินปันผลค้างรับตามที่เปิดเผยในหมายเหตุ 28 และกลุ่มกิจการได้รับเงินจากบริษัทร่วมดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 23 มกราคม พ.ศ. 2567

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

เงินลงทุนในบริษัทร่วม - บริษัท โอริสมา จำกัด

เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการซื้อส่วนได้เสียร้อยละ 20.00 ในหุ้นสามัญของบริษัท โอริสมา จำกัด ซึ่งดำเนินการธุรกิจด้านการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นจำนวนเงินเท่ากับ 79,409,679 บาท บันทึกลงเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม ผลจากการซื้อดังกล่าวทำให้กลุ่มกิจการคาดว่าจะสามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมใหม่ และเกิดโอกาสในการเข้าร่วมลงทุนในบริษัทอื่นที่มีส่วนเสริมสร้างกันทางธุรกิจ

ข้อมูลทางการเงินแบบสรุปสำหรับบริษัทร่วม ข้อมูลทางการเงินที่เปิดเผยเป็นจำนวนที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วม ซึ่งได้ปรับปรุงด้วยรายการปรับปรุงที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติตามวิธีส่วนได้เสีย รวมถึงการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมและการปรับปรุงเกี่ยวกับความแตกต่างของนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการและบริษัทร่วม

	ณ วันที่ซื้อ บาท
งบแสดงฐานะการเงินโดยสรุป	
สินทรัพย์	
สินทรัพย์หมุนเวียน	57,635,917
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	34,137,803
หนี้สิน	
หนี้สินหมุนเวียน	(45,522,769)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(26,910,556)
รายการปรับปรุง	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ความสัมพันธ์กับลูกค้า	13,888,161
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	121,380,251
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - เครื่องหมายการค้า	3,775,067
มูลค่ายุติธรรมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	23,406,569
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(32,490,010)
สินทรัพย์สุทธิ	149,300,433
ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วม (ร้อยละ)	20.00%
ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วม	29,860,087
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	79,409,679
ค่าความนิยม (บันทึกรวมในมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม)	49,549,592

บริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

เงินลงทุนในบริษัทร่วม - บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการซื้อส่วนได้เสียร้อยละ 15.00 ในหุ้นสามัญของบริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจให้บริการรับเหมาก่อสร้าง เป็นจำนวนเงินเท่ากับ 31,559,550 บาท บันทึกเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม ผลจากการซื้อดังกล่าวทำให้กลุ่มกิจการคาดว่าจะสามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมใหม่ และเสริมสร้างโอกาสในการบริหารเงินทุนของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ข้อมูลทางการเงินแบบสรุปสำหรับบริษัทร่วม ข้อมูลทางการเงินที่เปิดเผยมูลเป็นจำนวนที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วม ซึ่งได้ปรับปรุงด้วยรายการปรับปรุงที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติตามวิธีส่วนได้เสีย รวมถึงการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมและการปรับปรุงเกี่ยวกับความแตกต่างของนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการและบริษัทร่วม

	ณ วันที่ซื้อ
	บาท
งบแสดงฐานะการเงินโดยสรุป	
สินทรัพย์	
สินทรัพย์หมุนเวียน	185,212,605
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	61,810,876
หนี้สิน	
หนี้สินหมุนเวียน	(173,568,373)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(12,121,330)
รายการปรับปรุง	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สัมพันธ์กับลูกค้า	10,019,148
มูลค่ายุติธรรมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,814,679
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(3,166,765)
สินทรัพย์สุทธิ	74,000,840
ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วม (ร้อยละ)	15.00%
ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วม	11,100,126
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	31,559,550
ค่าความนิยม (บันทึกรวมในมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม)	20,459,424

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ข้อมูลทางการเงินรวมโดยสรุปสำหรับบริษัทร่วม

ตารางต่อไปนี้แสดงข้อมูลทางการเงินแบบสรุปสำหรับบริษัทร่วม ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นจำนวนที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วม (ซึ่งไม่ใช่เพียงแค่ส่วนแบ่งของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมดังกล่าว) ซึ่งได้ปรับปรุงด้วยรายการปรับปรุงที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติตามวิธีส่วนได้เสีย รวมถึงการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมและการปรับปรุงเกี่ยวกับความแตกต่างของนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการและบริษัทร่วม

งบแสดงฐานะการเงินรวมโดยสรุป

	บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด		บริษัท โอริสมา จำกัด		บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	72,100,774	84,278,723	69,226,740		269,546,168	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	38,692,816	27,488,351	30,458,377		67,679,667	
สินทรัพย์รวม	110,793,590	111,767,074	99,685,117		337,225,835	
หนี้สินหมุนเวียนรวม	31,748,461	33,098,427	42,271,908		223,467,655	
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	10,078,047	6,521,632	27,203,922		10,170,833	
หนี้สินรวม	41,826,508	39,620,059	69,475,830		233,638,488	
สินทรัพย์สุทธิ	68,967,082	72,147,015	30,209,287		103,587,347	

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

งบกำไรขาดทุนรวมโดยสรุป

	บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด	บริษัท โอริสมา จำกัด	บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
	สำหรับงวดตั้งแต่ วันที่ 29 เมษายน ถึง วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	สำหรับงวดตั้งแต่ วันที่ 1 มิถุนายน ถึง วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	สำหรับงวดตั้งแต่ วันที่ 5 กรกฎาคม ถึง วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท
รายได้	94,302,643	53,656,729	73,029,684
กำไร(ขาดทุน)จากการ ดำเนินงานต่อเนื่อง	(1,763,152)	7,064,580	17,764,717
กำไร(ขาดทุน)หลังภาษีจาก การดำเนินงานต่อเนื่อง	(3,444,945)	5,126,638	13,606,531
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	(38,441)	188,129	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม	(3,483,386)	5,314,767	13,606,531

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

การกระทบบยอดรายการข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

การกระทบบยอดรายการระหว่างข้อมูลทางการเงินโดยสรุปกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม

	บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด		บริษัท โอริสมา จำกัด	บริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2565 บาท	พ.ศ. 2566 บาท	พ.ศ. 2566 บาท
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันสิ้นปี	68,967,082	72,147,015	30,209,287	103,587,347
<u>หัก</u> เพิ่มทุนหุ้นสามัญและคืนทุน				
ให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(303,453)	-	-	-
<u>บวก</u> ข้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	2,737,639	-
<u>หัก</u> เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	-	-	-	(60,999,086)
	68,663,629	72,147,015	32,946,926	42,588,261
ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วม (ร้อยละ)	46.73%	46.73%	20.00%	15.00%
ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วม (บาท)	32,086,515	33,714,300	6,589,385	6,388,239
ค่าความนิยม (บันทึกรวมในมูลค่าเงินลงทุน ในบริษัทร่วม)	103,672,272	103,672,272	49,549,592	20,459,424
รายการปรับปรุง				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สัญญากับลูกค้า	2,903,892	5,807,782	-	1,004,667
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ความสัมพันธ์กับลูกค้า	2,399,188	2,687,091	2,372,561	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	-	-	22,505,922	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - เครื่องหมายการค้า	-	-	699,960	-
มูลค่ายุติธรรมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	4,613,278	869,479
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(1,060,615)	(1,698,974)	(6,038,344)	(374,829)
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการ ในบริษัทร่วม	140,001,252	144,182,471	80,292,354	28,346,980

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

(ข) บริษัทย่อย

กลุ่มกิจการมีบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวได้รวมอยู่ในการจัดทำงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการ บริษัทย่อยดังกล่าวมีหุ้นทุนเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น โดยกลุ่มกิจการถือหุ้นทางตรง สัดส่วนของส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของที่กลุ่มกิจการถืออยู่เท่ากับสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยกลุ่มกิจการ

กลุ่มกิจการและบริษัท

ชื่อ	ประเทศที่ จดทะเบียน จัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			สัดส่วนของส่วนได้เสีย (ร้อยละ)		เงินลงทุนตาม วิธีราคาทุน	
			พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด	ไทย	พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	99.99	99.99	999,990	999,990
บริษัท พร็อพเทค 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
บริษัท ไฮเว็บ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด	ไทย	พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	60.00	60.00	6,884,900	6,884,900
					24,884,680	24,884,680

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

15 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ

	งบการเงินรวม				
	ส่วนปรับปรุง	เครื่องใช้	อุปกรณ์		
	อาคาร	สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	รวม
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565					
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
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	542,744	241,186	1,185,937	873,976	2,843,843
สินทรัพย์ได้มาจากการซื้อกิจการ	200,015	1,159	62,802	-	263,976
ซื้อสินทรัพย์	607,215	84,992	554,237	-	1,246,444
โอนสินทรัพย์เข้า (หมายเหตุ 16)	-	-	-	1,653,600	1,653,600
จำหน่ายระหว่างปี - สุทธิ	-	(35,832)	(85,356)	-	(121,188)
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - สุทธิ	(679,808)	(1,995)	(55)	-	(681,858)
ค่าเสื่อมราคา	(123,622)	(92,686)	(565,309)	-	(781,617)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	546,544	196,824	1,152,256	2,527,576	4,423,200
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ราคาทุน	607,215	530,543	3,696,712	8,318,383	13,152,853
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(60,671)	(333,719)	(2,544,456)	(5,790,807)	(8,729,653)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	546,544	196,824	1,152,256	2,527,576	4,423,200
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	546,544	196,824	1,152,256	2,527,576	4,423,200
สินทรัพย์ได้มาจากการซื้อกิจการ	-	-	-	-	-
ซื้อสินทรัพย์	52,750	36,654	93,768	-	183,172
ค่าเสื่อมราคา	(127,195)	(83,442)	(463,660)	-	(674,297)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	472,099	150,036	782,364	2,527,576	3,932,075
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566					
ราคาทุน	659,965	567,197	3,790,480	8,318,383	13,336,025
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(187,866)	(417,161)	(3,008,116)	(5,790,807)	(9,403,950)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	472,099	150,036	782,364	2,527,576	3,932,075

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ส่วนปรับปรุง	เครื่องใช้	อุปกรณ์		
	อาคาร	สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565					
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
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	542,744	241,175	591,844	568,500	1,944,263
ซื้อสินทรัพย์	607,215	84,992	227,741	-	919,948
โอนสินทรัพย์เข้า (หมายเหตุ 16)	-	-	-	1,653,600	1,653,600
จำหน่ายระหว่างปี - สุทธิ	-	(35,832)	(22,981)	-	(58,813)
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - สุทธิ	(479,793)	-	-	-	(479,793)
ค่าเสื่อมราคา	(123,622)	(93,522)	(287,141)	-	(504,285)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	546,544	196,813	509,463	2,222,100	3,474,920
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ราคาทุน	607,215	499,264	1,614,386	6,791,000	9,511,865
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(60,671)	(302,451)	(1,104,923)	(4,568,900)	(6,036,945)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	546,544	196,813	509,463	2,222,100	3,474,920
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	546,544	196,813	509,463	2,222,100	3,474,920
ซื้อสินทรัพย์	52,750	36,654	65,768	-	155,172
ค่าเสื่อมราคา	(127,194)	(83,442)	(178,404)	-	(389,040)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	472,100	150,025	396,827	2,222,100	3,241,052
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566					
ราคาทุน	659,965	535,918	1,680,154	6,791,000	9,667,037
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(187,865)	(385,893)	(1,283,327)	(4,568,900)	(6,425,985)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	472,100	150,025	396,827	2,222,100	3,241,052

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ บันทึกอยู่ในกำไรขาดทุนโดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนจากการให้บริการ	393,124	474,078	107,867	202,106
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	281,173	307,539	281,173	302,179
รวม	674,297	781,617	389,040	504,285

16 สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พื้นที่สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	200,198	1,799,468	1,999,666
การเพิ่มขึ้น	9,157,650	-	9,157,650
การยกเลิกสัญญาเช่า	(56,800)	-	(56,800)
โอนออกไปเป็นสินทรัพย์ (หมายเหตุ 15)	-	(1,653,600)	(1,653,600)
ค่าเสื่อมราคา	(2,148,284)	(145,868)	(2,294,152)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	7,152,764	-	7,152,764
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	7,152,764	-	7,152,764
ค่าเสื่อมราคา	(2,977,823)	-	(2,977,823)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	4,174,941	-	4,174,941

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้ พื้นที่สำนักงาน	2,977,823	2,148,284
ยานพาหนะ	-	145,868
รวม	2,977,823	2,294,152
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า	2,987,425	3,988,086
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่ไม่ได้รวมรับรู้ในหนี้สินตามสัญญาเช่า และสินทรัพย์สิทธิการใช้		
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น	60,000	60,000

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

17 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	ต้นทุนเว็บไซต์	สิทธิการใช้
	และสิทธิการใช้	โปรแกรม
	โปรแกรม	คอมพิวเตอร์
	คอมพิวเตอร์	คอมพิวเตอร์
	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565		
ราคาทุน	2,469,739	85,700
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,582,180)	(72,902)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	887,559	12,798
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	887,559	12,798
สินทรัพย์ได้มาจากการซื้อกิจการ	126	-
ซื้อสินทรัพย์	20,846	-
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - สุทธิ	(69)	(1)
ค่าตัดจำหน่าย	(286,947)	(11,721)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	621,515	1,076
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565		
ราคาทุน	2,382,100	60,000
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,760,585)	(58,924)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	621,515	1,076
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	621,515	1,076
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - สุทธิ	(171,102)	-
ค่าตัดจำหน่าย	(232,439)	(1,070)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	217,974	6
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566		
ราคาทุน	1,893,875	60,000
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,675,901)	(59,994)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	217,974	6

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

18 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่จะใช้ประโยชน์ภายใน 12 เดือน	1,903,091	936,002	334,690	46,600
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่				
จะใช้ประโยชน์เกินกว่า 12 เดือน	1,827,188	1,445,656	1,382,226	1,080,965
	3,730,279	2,381,658	1,716,916	1,127,565
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่จะจ่ายชำระภายใน 12 เดือน	(1,031,635)	(609,911)	(250,748)	(76,010)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่				
ที่จะจ่ายชำระเกินกว่า 12 เดือน	(31,767)	(23,302)	(31,767)	(23,302)
	(1,063,402)	(633,213)	(282,515)	(99,312)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	2,666,877	1,748,445	1,434,401	1,028,253

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ				
วันที่ 1 มกราคม	1,748,445	2,489,230	1,028,253	1,043,970
เพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	918,432	(724,356)	406,148	(1,190)
เพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(16,429)	-	(14,527)
วันที่ 31 ธันวาคม	2,666,877	1,748,445	1,434,401	1,028,253

บริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	การผูกพัน	ประมาณการ	ประมาณการ	ประมาณการ	ประมาณการ	รวม
	ผลประโยชน์ พนักงาน	ค่าร้อยละ ของ	ยกเลิกบริการ ด้านลูกหนี้	หนี้สิน ของรางวัล	ผลขาดทุน ด้านเครดิต	
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	1,394,414	51,242	642,191	-	293,811	2,381,658
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	311,813	69,719	447,209	97,818	422,062	1,348,621
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	1,706,227	120,961	1,089,400	97,818	715,873	3,730,279
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	1,170,472	58,055	1,331,758	105,446	781,443	3,447,174
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	240,371	(6,813)	(689,567)	(105,446)	(487,632)	(1,049,087)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(16,429)	-	-	-	-	(16,429)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	1,394,414	51,242	642,191	-	293,811	2,381,658

	งบการเงินรวม			
	สินทรัพย์สิทธิ	ประมาณการ	กำไรจากการ	รวม
	การใช้	ยกเลิกบริการ ด้านเจ้าหนี้	เปลี่ยนแปลง มูลค่ายุติธรรม	
บาท	บาท	บาท	บาท	
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	(23,302)	(564,192)	(45,719)	(633,213)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	(8,465)	(394,838)	(26,886)	(430,189)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	(31,767)	(959,030)	(72,605)	(1,063,402)
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	(3,143)	(915,376)	(39,425)	(957,944)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	(20,159)	351,184	(6,294)	324,731
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	(23,302)	(564,192)	(45,719)	(633,213)

บริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	ภาระผูกพัน	ประมาณการ	ประมาณการ	ประมาณการ		
	ผลประโยชน์ พนักงาน	ประมาณการ ค่ารถถอน	ยกเลิกบริการ ด้านลูกหนี้	หนี้สินของ รางวัล	ผลขาดทุน ด้านเครดิต	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	1,029,723	51,242	-	-	46,600	1,127,565
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	231,542	69,719	14,747	-	273,343	589,351
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	1,261,265	120,961	14,747	-	319,943	1,716,916
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	851,782	58,055	-	105,446	71,256	1,086,539
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	192,468	(6,813)	-	(105,446)	(24,656)	55,553
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(14,527)	-	-	-	-	(14,527)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	1,029,723	51,242	-	-	46,600	1,127,565

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			รวม
	สินทรัพย์สิทธิ การใช้	ประมาณการ ยกเลิกบริการ ด้านเจ้าหนี้	กำไรจากการ เปลี่ยนแปลง มูลค่ายุติธรรม	
	บาท	บาท	บาท	
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566	(23,302)	(30,290)	(45,720)	(99,312)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	(8,465)	(147,853)	(26,885)	(183,203)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	(31,767)	(178,143)	(72,605)	(282,515)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	(3,143)	-	(39,426)	(42,569)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	(20,159)	(30,290)	(6,294)	(56,743)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565	(23,302)	(30,290)	(45,720)	(99,312)

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

19 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	48,560,798	35,434,121	26,476,280	22,476,337
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 28)	-	-	6,484,349	3,012,571
รวมเจ้าหนี้การค้า	48,560,798	35,434,121	32,960,629	25,488,908
เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้อื่น	1,741,328	604,217	48,608	55,467
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,181,595	11,215,899	5,920,817	8,721,273
เงินปันผลค้างจ่าย	16,866	15,342	16,866	15,342
ค่าใช้จ่ายจากการส่งเสริมการขายค้างจ่าย	5,623,733	6,493,381	5,073,444	5,969,503
รายได้รอการรับรู้	8,685	12,563	-	-
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	803,465	673,125	70,840	-
รวมเจ้าหนี้อื่น	18,375,672	19,014,527	11,130,575	14,761,585
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	66,936,470	54,448,648	44,091,204	40,250,493

20 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	2,642,169	2,793,432
หนี้สินตามสัญญาเช่าเกินหนึ่งปี	637,877	3,280,047
รวม	3,280,046	6,073,479

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่า มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	2,987,424	2,987,424
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	746,854	3,734,280
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในโอกาสของสัญญาเช่า	(454,232)	(648,225)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,280,046	6,073,479

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เจ้าหนี้สัญญา เช่า	ดอกเบี้ยจ่าย รอดัดบัญชี	รวมหนี้สิน สัญญาเช่า
	บาท	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด	6,721,703	(648,224)	6,073,479
รายการที่ไม่ใช่เงินสด :			
ดอกเบี้ยตัดจ่าย	-	193,992	193,992
กระแสเงินสดออก :			
จ่ายชำระเงินต้น	(2,793,433)	-	(2,793,433)
จ่ายชำระดอกเบี้ย	(193,992)	-	(193,992)
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด	3,734,278	(454,232)	3,280,046

21 การระดมทุนผลประโยชน์พนักงาน

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินสุทธิที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน	9,495,608	7,639,666	6,306,327	5,148,617

บริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

รายการเคลื่อนไหวของภาวะผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	7,639,666	5,852,362	5,148,617	4,258,911
เพิ่มขึ้นจากการซื้อกิจการ	-	764,896	-	-
รับโอนย้ายพนักงานระหว่างกลุ่มกิจการ	-	-	-	68,800
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,592,511	1,242,624	979,568	810,677
ต้นทุนดอกเบี้ย	263,431	128,329	178,142	82,864
รวมต้นทุน	1,855,942	1,370,953	1,157,710	893,541
การวัดมูลค่าใหม่ - (กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐาน				
ด้านประชากรศาสตร์	-	298,624	-	260,222
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(1,272,569)	-	(1,159,950)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงประสบการณ์	-	891,800	-	827,093
	-	(82,145)	-	(72,635)
จ่ายภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	(266,400)	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม	9,495,608	7,639,666	6,306,327	5,148,617

ค่าใช้จ่ายจำนวน 1,136,871 บาท และ 438,639 บาท (พ.ศ. 2565 : 658,038 บาท และ 308,904 บาท) ได้รวมอยู่ใน "ต้นทุนจากการให้บริการ" ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายจำนวน 189,570 บาท และ 189,570 บาท (พ.ศ. 2565 : 175,742 บาท และ 175,742 บาท) ได้รวมอยู่ใน "ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ" ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายจำนวน 529,501 บาท และ 529,501 บาท (พ.ศ. 2565 : 537,173 บาท และ 408,895 บาท) ได้รวมอยู่ใน "ค่าใช้จ่ายในการบริหาร" ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
อัตราคิดลด	ร้อยละ 3.33 ถึง ร้อยละ 3.46	ร้อยละ 3.33 ถึง ร้อยละ 3.46	ร้อยละ 3.46	ร้อยละ 3.46
อัตรการเพิ่มขึ้นของเงินเดือที่คาคไว้	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5
อัตรการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 1.91 ถึง ร้อยละ 22.92	ร้อยละ 1.91 ถึง ร้อยละ 22.92	ร้อยละ 1.91 ถึง ร้อยละ 22.92	ร้อยละ 1.91 ถึง ร้อยละ 22.92
อายุเกษียณ	60 ปี	60 ปี	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	งบการเงินรวม					
	ผลกระทบต่อภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ (บาท)					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลง 638,602	ลดลง 556,181	เพิ่มขึ้น 696,374	เพิ่มขึ้น 608,671
อัตรการเพิ่มขึ้นของเงินเดือ	ร้อยละ 1.00	ร้อยละ 1.00	เพิ่มขึ้น 1,520,150	เพิ่มขึ้น 1,241,877	ลดลง 1,295,842	ลดลง 1,059,697
อัตรการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ลดลง 890,905	ลดลง 723,141	เพิ่มขึ้น 1,012,935	เพิ่มขึ้น 818,823

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ผลกระทบต่อภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ (บาท)					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลง 443,553	ลดลง 384,129	เพิ่มขึ้น 484,249	เพิ่มขึ้น 420,953
อัตรการเพิ่มขึ้นของเงินเดือ	ร้อยละ 1.00	ร้อยละ 1.00	เพิ่มขึ้น 1,056,006	เพิ่มขึ้น 859,481	ลดลง 898,072	ลดลง 731,428
อัตรการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ลดลง 623,664	ลดลง 505,028	เพิ่มขึ้น 702,204	เพิ่มขึ้น 567,011

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาวะผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกับ (มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน) ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงในหลาย ๆ ด้านที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมีดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงในอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตร : อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตรรัฐบาลที่ลดลงจะทำให้หนี้สินของโครงการเพิ่มสูงขึ้น

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 19 ปี (พ.ศ. 2565 : 20 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีการคิดลด :

	งบการเงินรวม				รวม
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	728,304	839,400	53,554,855	55,122,559

	งบการเงินรวม				รวม
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	176,365	551,939	54,394,255	55,122,559

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				รวม
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	728,304	839,400	37,099,442	38,667,146

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				รวม
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	176,365	551,939	37,938,842	38,667,146

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

22 เงินปันผล

พ.ศ. 2566

เมื่อวันที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2566 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี พ.ศ. 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท ทั้งหมด 160,000,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 9,600,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม พ.ศ. 2566

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท ทั้งหมด 160,000,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 3,200,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 9 มิถุนายน พ.ศ. 2566

พ.ศ. 2565

เมื่อวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี พ.ศ. 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท ทั้งหมด 160,000,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 22,400,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม พ.ศ. 2565

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท ทั้งหมด 160,000,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 20,800,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 9 มิถุนายน พ.ศ. 2565

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท ทั้งหมด 160,000,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 17,600,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 9 กันยายน พ.ศ. 2565

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท ทั้งหมด 160,000,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 6,400,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 7 ธันวาคม พ.ศ. 2565

23 รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้ค่าบริหารจัดการ (หมายเหตุ 28)	-	180,000	2,760,000	2,580,000
ดอกเบี้ยรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 28)	716,712	-	716,712	251,176
ดอกเบี้ยรับ	643,619	1,037,223	637,969	1,034,805
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	495,633	-	-
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	-	484,723	-	-
รายได้อื่น	405,155	703,360	156,813	559,533
รวม	1,765,486	2,900,939	4,271,494	4,425,514

บริษัท แอ๊ดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

24 ต้นทุนทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบี้ยจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ประมาณการรถถอน	121,879	104,311	121,879	104,311
สัญญาเช่า	193,992	124,232	193,992	124,232
รวม	315,871	228,543	315,871	228,543

25 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายบางรายการที่รวมอยู่ในการคำนวณกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้สามารถแยกตามลักษณะได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าบริการในการจัดหาลูกค้าและต้นทุนบริการอื่น	198,990,625	206,157,959	117,174,649	125,661,822
ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ของพนักงาน	59,998,041	53,647,332	38,606,265	37,837,627
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,884,560	3,362,717	3,367,935	2,810,157
ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค	4,305,424	3,992,004	3,746,101	3,296,329
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	1,348,245	730,489	1,145,503	584,638
ค่าจ้างบริการ	5,283,186	5,632,493	3,772,436	3,100,622
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	1,215,838	632,763	1,191,882	588,655
ค่าธรรมเนียม	971,301	1,304,180	762,457	838,798
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	7,513,992	5,517,467	3,453,863	2,771,636
รวม	283,511,212	280,977,404	173,221,091	177,490,284

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

26 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ตั้งเป็นค่าใช้จ่ายค้างจ่ายโดยการประมาณการโดยฝ่ายบริหารในอัตราภาษีเดียวกับที่ใช้กับกำไรรวมทั้งปีที่คาดว่าจะเกิดขึ้น คือ อัตราร้อยละ 20 ต่อปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน	4,926,829	7,850,414	-	4,639,424
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 18)	(918,432)	724,356	(406,148)	1,190
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4,008,397	8,574,770	(406,148)	4,640,614

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคู่กับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษี	34,757,294	53,585,117	24,424,348	61,747,980
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20	6,951,459	10,717,023	4,884,870	12,349,596
ผลกระทบ :				
ผลการดำเนินงานของบริษัทร่วมที่ไม่ได้รับรู้				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	214,348	(141,235)	-	-
ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน	-	(19,071)	-	-
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษี	(3,483,290)	(2,254,759)	(5,461,853)	(7,763,892)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	214,514	319,188	82,556	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี	121,482	216,872	98,395	84,284
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(10,116)	(263,248)	(10,116)	(29,374)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4,008,397	8,574,770	(406,148)	4,640,614

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

27 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	31,162,387	45,716,142	24,830,496	57,107,366
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	160,000,000	160,000,000	160,000,000	160,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.19	0.29	0.16	0.36

บริษัทไม่มีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดที่ออกอยู่ในระหว่างปี

28 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทได้แก่ นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 54.38 หุ้นที่เหลือร้อยละ 45.62 ถือโดยบุคคลทั่วไป

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

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

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) รายได้เงินปันผล

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
รายได้จากเงินปันผล				
บริษัทย่อย	-	-	21,919,615	38,819,459
บริษัทร่วม	-	-	5,389,650	-
	-	-	27,309,265	38,819,459

ข) รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
รายได้ค่าบริหารจัดการ (หมายเหตุ 23)				
บริษัทย่อย	-	-	2,760,000	2,400,000
บริษัทร่วม	-	180,000	-	180,000
ดอกเบียร์รับ (หมายเหตุ 23)				
บริษัทย่อย	-	-	-	251,176
บริษัทร่วม	716,712	-	716,712	-
	716,712	180,000	3,476,712	2,831,176

ค) การซื้อสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ซื้อสินค้าและบริการ				
บริษัทย่อย	-	-	15,151,774	14,423,176
บริษัทร่วม	380,281	-	380,281	-
	380,281	-	15,532,055	14,423,176

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ง) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการซื้อสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 12)				
บริษัทย่อย	-	-	14,376	129,012
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (หมายเหตุ 12)				
บริษัทร่วม	19,719	-	19,719	-
ดอกเบี้ยค้างรับ (หมายเหตุ 12)				
บริษัทร่วม	92,055	-	92,055	-
เงินปันผลค้างรับ (หมายเหตุ 12)				
บริษัทร่วม	5,389,650	-	5,389,650	-
เจ้าหนี้การค้า (หมายเหตุ 19)				
บริษัทย่อย	-	-	6,484,349	3,012,571

จ) เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

การเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันในระหว่างปีแสดงไว้ดังต่อไปนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	
	บาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
ยอดยกมาต้นปี		-
เงินให้กู้ยืมเพิ่มระหว่างปี		75,000,000
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระหว่างปี		(15,000,000)
ยอดคงเหลือสิ้นปี		60,000,000

บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินให้กู้ยืมในสกุลบาทและค้ำประกันโดยหุ้นสามัญของบริษัท จีทีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัท เอบีดับเบิลยู โฮลดิ้ง จำกัด และค้ำประกันร่วมโดยกรรมการท่านหนึ่งของบริษัทร่วม ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท เอบีดับเบิลยู โฮลดิ้ง จำกัด เงินกู้ยืมดังกล่าวมีการคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 8.00 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ฉ) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	13,885,030	12,387,500	12,639,700	12,387,500
ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	427,169	221,201	360,606	221,201
	14,312,199	12,608,701	13,000,306	12,608,701

29 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ภาวะผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มกิจการมีภาวะผูกพันตามสัญญาบริการ และสัญญาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร โดยมียอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตที่ไม่สามารถยกเลิกได้ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2565
	บาท	บาท	บาท	บาท
ไม่เกิน 1 ปี	420,000	456,000	420,000	456,000
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	-	-	-
	420,000	456,000	420,000	456,000

หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 กลุ่มกิจการมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารพาณิชย์ในประเทศสองแห่ง ซึ่งได้ออกหนังสือค้ำประกันให้แก่ผู้ให้บริการเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่ง เพื่อค้ำประกันสัญญาจ้างบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และออกให้แก่ลูกค้ารายหนึ่ง เพื่อค้ำประกันสัญญาซื้อขายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โดยมีเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทจำนวน 1,000,000 บาท และเงินฝากประจำของบริษัทย่อย จำนวน 1,000,000 บาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 : เงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทจำนวน 1,000,000 บาทและเงินฝากประจำของบริษัทย่อย จำนวน 1,000,000 บาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน)

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

30 สิทธิประโยชน์จากการได้รับส่งเสริมการลงทุน

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



4

การรับรอง

ความถูกต้องของข้อมูล

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดทำมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดทำมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มีต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวอณรรัตน์ ดลวชิรโกศล เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาวอณรรัตน์ ดลวชิรโกศล กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายชวัล บุญประกอบทรัพย์	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	<u>ชวัล บุญประกอบทรัพย์</u>
นายสมโภช ทุนตันติวงศ์	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	<u>สมโภช ทุนตันติวงศ์</u>
ผู้รับมอบอำนาจ		
ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นางสาวอณรรัตน์ ดลวชิรโกศล	เลขานุการบริษัท	<u>อณรรัตน์ ดลวชิรโกศล</u>

เอกสารแนบ

1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร
ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้
รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง
ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
1	นายจิรพันธ์ สีนุชวาท / กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ	66	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท พัฒนบริหารศาสตร มหาบัณฑิต คณะพัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต เศรษฐศาสตร์ เกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 152/2018 	-	-	2562-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2561-2562	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
2	นายพัฒน สดางศ์วิวัฒน์ / กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	53	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 194/2022 	-	-	2565-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2564-ปัจจุบัน	หัวหน้าทีม นักพัฒนา	บริษัท โฟร์เกิ้ล (ประเทศไทย) จำกัด / การพัฒนาซอฟต์แวร์
						2551-2564	ผู้ร่วมก่อตั้ง / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี	บริษัท ดีเซม เทคโนโลยี จำกัด / ระบบจัดเก็บเงินผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต
3	นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ / กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	51	<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 	-	-	2562-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2566-ปัจจุบัน	ทนายความหุ้นส่วน (Partner)	บริษัท ดิลลิกีแอนด์กิบบินส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด / สำนักงานกฎหมาย
						2565	ทนายความหุ้นส่วน (Partner)	บริษัท ฮันตัน แอนดรูส์ เคิร์ท (ไทยแลนด์) จำกัด / สำนักงานกฎหมาย

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"> - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 272/2019 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2018 			2563-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เมตตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / รับเหมาก่อสร้างและพัฒนาโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน
						2563-2564	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท กรีนเอร์ธพาวเวอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) / ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า
						2563-2564	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แมกซ์ เมทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / จำหน่ายผลิตภัณฑ์เหล็ก, เหล็กแปรรูป และอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต
						2562-2565	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท วาว แพคเตอร์ จำกัด (มหาชน) / ผลิตและจำหน่ายอาหาร (ชื่อเดิม บริษัท อุตสาหกรรม อีเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน))
						2562-2564	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท หลักทรัพย์ เคพีเอ็ม จำกัด / ซื้อขายหลักทรัพย์
						2561-2562	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560-2564	ที่ปรึกษากฎหมายระดับอาวุโส (Counsel)	บริษัท ฮันตัน แอนดรูส์ เคิร์ท (ไทยแลนด์) จำกัด / สำนักงานกฎหมาย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2560-2564	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอส แอล เอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / การให้บริการด้านการจองตั๋วเครื่องบินและผลิตตั๋วเครื่องบิน (ชื่อเดิม บริษัท ซูโอ เซ็นโก (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน))
4	นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ / กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	35	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขา เศรษฐศาสตร์ หลักสูตรภาษาอังกฤษ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2018 	-	-	2562-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2566-ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท โดมिनो เอเชีย แปซิฟิก จำกัด / การผลิตผลิตภัณฑ์อาหาร
						ธันวาคม 2565-ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท เอธิคอลกรุ๊ปเมต จำกัด / การผลิตผลิตภัณฑ์อาหาร
						ธันวาคม 2565-ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ดีเค วาว เวนเจอร์ จำกัด / การผลิตผลิตภัณฑ์อาหาร
						กันยายน 2565-ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ปียอนด์ วาว จำกัด / การผลิตผลิตภัณฑ์อาหาร
						2565	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท วาว แฟคเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท อุตสาหกรรม อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด(มหาชน)) / ผลิตและจำหน่ายอะไหล่อิเล็กทรอนิกส์

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2563-2564	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แมกซ์ เมทัล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / เจ้าหน้าที่ผลิตภัณฑ์เหล็ก, เหล็กแปรรูป และอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต
						2562-2565	กรรมการ	บริษัท เครปส์ แอนด์ โค ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด / ขายอาหารในร้านอาหารและเครื่องดื่ม
						2562-2565	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท โดมินโน่ เอเชีย แปซิฟิก จำกัด / การผลิตผลิตภัณฑ์อาหาร
						2562-2565	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์นควีซีน (ประเทศไทย) จำกัด / ร้านจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม
						2562-2565	กรรมการ	บริษัท ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด / โฮลดิ้ง
						2562-2565	กรรมการ	บริษัท เบค ซีส ทาร์ด (ไทยแลนด์) จำกัด / บริการด้านอาหาร
						2562-2565	กรรมการ	บริษัท วาว แพคเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท อุตสาหกรรม อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด(มหาชน))/ผลิตและจำหน่ายอะไหล่อิเล็กทรอนิกส์
						2561-2565	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน	บริษัท วาว แพคเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท อุตสาหกรรม อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด(มหาชน))/ผลิตและจำหน่ายอะไหล่อิเล็กทรอนิกส์

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2561-2562	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
5	นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์ / รองประธานกรรมการบริษัท และ กรรมการบริหาร	43	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท สาขารัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี สาขารัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2016 	1.361	-	2562-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2565-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไฮเว็บบ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พร็อพเทค จำกัด / ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์
						2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563-2565	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท วาว แพคเตอร์ จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท อุตสาหกรรม อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)) / ผลิตและจำหน่ายอะไหล่อิเล็กทรอนิกส์
						2561-2562	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2560-2564	กรรมการ	บริษัท เน็กซ์ซีพี ราช เอ็นเนอร์จี้ รัชของ จำกัด / อุตสาหกรรมพลังงาน
						2559-2564	กรรมการ	บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด / พัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”
						2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วันเวลา แอสเซท จำกัด / บริการให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการ
6	นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ / ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	41	<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 บุญประกอบทรัพย์ (ผู้บริหารของบริษัท) - น้องชายของ นางโสภิตา บุญประกอบทรัพย์ (ผู้บริหารของบริษัท) 	2562-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2565-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ไฮเว็บบ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2561-2562	ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2559-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2559-2565	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
						2557-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด / ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์
7	นายสมโภช ทุนตันติวงศ์ / กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	41	<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	-	2562-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2565-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไฮเว็บบ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2565-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซเวน คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด / บริการที่ปรึกษาด้านธุรกิจ
						2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด / ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์
						2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2561-2562	กรรมการบริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560-2562	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
8	นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบทรัพย์ / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด	43	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโทรัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิตสาขาการจัดการภาครัฐและเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาจิตวิทยา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 191/2022 	0.775	- คู่สมรสของ นายชวัล บุญประกอบทรัพย์ (กรรมการของบริษัท)	2562-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2556-2562	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
9	นายวินทร์ วิรัชพินทุ / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี	42	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร มหาบัณฑิต สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 192/2022 	0.02	-	2562-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560-2562	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
10	นายพีรพงษ์ ชันธุจี / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ	41	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิทยาการโทรคมนาคม มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 191/2022 	0.199	-	2562-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560-2562	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
11	นางสาวสุภัค อมรวิชกุล / สมุหบัญชี	47	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - หลักสูตรอบรมการใช้งาน Smart FSCOMP ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 	0.02	-	2562-ปัจจุบัน	สมุหบัญชี/ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2565-ปัจจุบัน	สมุหบัญชี	บริษัท ไฮเว็บบ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยี

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2561-2565	สมุห์บัญชี	บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด / พัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”
						2560-2562	สมุห์บัญชี / ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2559-ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557-ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557-ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท พร็อพเทค จำกัด / ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์
12	นางสาวอณรรัตน์ ดลวชิรโกศล / เลขานุการบริษัท	54	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาชีววิทยา มหาวิทยาลัยบูรพา - โครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 1/2564สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - หลักสูตร Advances for Corporate Secretaries รุ่นที่ 2/2561 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - หลักสูตร Smart Disclosure Program ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร SCP Straight Through ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร Strategic Shareholder/ FSCOM ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 	-	-	2562-ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2561-2562	เลขานุการบริษัท	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด / บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวอัมรินทร์ณ์ 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. ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
10. ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2. รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัท	นาย จิรพันธ์ สินธุนาวา	นาย พัฒน สดวงส์วิวัฒน์	นางสาว เยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	นาย ศิริรัตน์ รัตนไพฑูริย์	นาย เจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	นาย ชวัล บุญประกอบ ทรัพย์	นาย สมโภช ทนต์นิตวงศ์	นางสาว รัตตินารถ บุญประกอบ ทรัพย์	นาย รวินทร์ วิรัชพินทุ	นาย พีรพงษ์ ชั้นธรรุจี
บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)	CD / ID / AC	ID / AC	ID / AC / NR	ID / AC / NR	D / EX	D / CEO / NR / EX / RM / CG	D / EX / RM / CG / SM	M / RM / CG	M / RM / SM	M / RM / SM
บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด					D	CD	D			
บริษัท พร็อพเทค จำกัด					D	CD	D			
บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด					D	CD	D			
บริษัท ไฮเว็บ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด					D	CD	D			
บริษัท เซเว่น คอนเนค แอดไวซอรี จำกัด							D			
บริษัท เมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			ID / AC							
บริษัท เอธิคอล กูร์เมต์ จำกัด				D / CEO						
บริษัท ดีเค วาว เวนเจอร์ จำกัด				D / CEO						
บริษัท โดมินิก เอเชีย แปซิฟิก จำกัด				D / CEO						
บริษัท บียอนด์ วาว จำกัด				D / CEO						
บริษัท วันเวลา แอสเซท 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 2566

รายชื่อกรรมการ	บริษัท มิตรชูย์ ไอซีที จำกัด	บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด	บริษัท ไฮเว็บบ เทคโนโลยี (ไทยแลนด์) จำกัด
1.นายชวัล บุญประกอบทรัพย์	D / AD	D / AD	D / AD	D / AD
2.นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	D / AD	D / AD	D / AD	D / AD
3.นายสมโภช ทนุตันตวิวงศ์	D / AD	D / AD	D / AD	D / AD
4.นายเงินอ๊ เกา				D
5.นายสุเมธ ตริพงษ์กรุณา				D

หมายเหตุ

D = กรรมการบริษัท

AD = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



เอกสารแนบ

3

รายละเอียดเกี่ยวกับ

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
นางสาวมนพัทธ์ ภูมรัตน์จรินทร์ / รองประธาน ฝ่ายปฏิบัติการ	48	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท หลักสูตรบัญชีมหาบัณฑิต สาขาวิชาบัญชีบริหาร คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี หลักสูตรบัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - 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"> o Technique for Risk Universe & Audit Universe Development under Manufacturing Business Processes o การตรวจสอบด้านจริยธรรม (Ethical Audit) o Clinic IA : Topic “2017 Standards Updates USAGE, And Conformance” 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” 	-	-	2559-ปัจจุบัน	Vice President	บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด
					2551 – 2558	Senior Internal audit Manager	บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์ นอล ออดิท จำกัด
					2548 – 2549	Marketing Officer	บริษัท หลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
					2546 – 2547	Assistant Teacher	มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต (คณะบัญชี)
					2541 – 2546	Accountant staff	โครงการพลังงานยั่งยืน ภายใต้สมาคมเทคโนโลยีที่เหมาะสม

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
		<ul style="list-style-type: none"> 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 o หลักสูตรกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับงานตรวจสอบภายใน (PDPA for Internal Audit) รุ่นที่ 6 o How to Become an Effective Internal Auditor – สภาวิชาชีพบัญชี o มาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ NPAEs – สมาคมนิสิตเก่าคณะพาณิชยศาสตร์ o การควบคุมภายในของการปฏิบัติตามกฎหมายที่สำคัญเพื่อความยั่งยืนของกิจการ – สมาคมนิสิตเก่าคณะพาณิชยศาสตร์ 					

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีรายละเอียดปรากฏในแบบ 56-1 One Report ส่วนที่ 2 หัวข้อที่ 7.3.5 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมเป็นผู้ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัท คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ข้อกฎหมาย และระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของทั้งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

เอกสารแนบ

4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและ
รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

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

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-



เอกสารแนบ

5

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูละเอียดการฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy)

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

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

ทั้งนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้ สะท้อนในจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายในเรื่องต่าง ๆ และการบรรจวาระการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าตลอดปี เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการครบถ้วน โดยรายละเอียดการปฏิบัติของบริษัทจะระบุในรายงานการกำกับดูแล โดยบริษัทจะสื่อสารและเผยแพร่เอกสารที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการในเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ (<https://www.addtechhub.com>)

หลักปฏิบัติและหลักปฏิบัติย่อย

1. คณะกรรมการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
 - 1.1 คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายบริหารในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงานและการจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดยมีการติดตามประเมินผลและดูแล
 - 1.2 คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายบริหารในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน กล่าวคือ สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม อีกทั้งทำให้บริษัทสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

- 1.3 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.4 คณะกรรมการกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน และติดตามให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
2. คณะกรรมการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
 - 2.1 คณะกรรมการกำหนดให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน อันสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการผู้มีส่วนได้เสีย 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 โดยพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจทั้งระยะสั้นและระยะยาว
 - 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 สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ
4. คณะกรรมการกับการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- 4.1 คณะกรรมการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- 4.2 คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
- 4.3 คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
- 4.4 คณะกรรมการดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
5. คณะกรรมการกับการส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- 5.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 5.2 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกฝ่ายขององค์กรดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของกิจการ
- 5.3 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่คุณค่า เพื่อกำหนดดำเนินการธุรกิจอย่างยั่งยืน
- 5.4 คณะกรรมการจัดให้มีการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อบรรลุมิติวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ
6. คณะกรรมการดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- 6.1 คณะกรรมการดูแลว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- 6.2 คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- 6.3 คณะกรรมการดูแลการจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท 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 หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 7.4 คณะกรรมการจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 7.5 คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการมีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน 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
การเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร	เลขานุการบริษัท
กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย	กรรมการและผู้บริหาร เลขานุการบริษัทเป็นผู้เก็บเอกสาร
การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์บริษัท	เลขานุการบริษัท
การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง (นักลงทุนสัมพันธ์)	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/คณะกรรมการบริษัท
การดูแลรายการที่เกี่ยวข้องและรายการที่เกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
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 แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ เพื่อเป็นมาตรฐานและใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อให้ยึดถือปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายรวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหารเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้จรรยาบรรณทางธุรกิจ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทจะต้องรับทราบทำความเข้าใจ และยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เปิดเผย โปร่งใส และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง

“ผู้บริหาร” หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารในตำแหน่งต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารจนถึงประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงาน

“พนักงาน” หมายถึง พนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงาน ทั้งที่เป็นพนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว พนักงานตามสัญญาพิเศษ และพนักงานตามสัญญาจ้าง

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

1. แนวทางการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้ใช้หลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยตั้งมั่นอยู่ในความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ เพื่อเป็นกลไกและกระบวนการที่ช่วยลดให้มีการดำเนินการอย่างจริงจัง นำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาลที่แท้จริง ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. ปฏิบัติตามนโยบาย “การกำกับดูแลกิจการ” และ “จรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน” ของบริษัท
3. มุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรม
4. คำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินงานขององค์กร ด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรมทางสังคมต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
5. ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียและสังคม
6. สร้างระบบงานที่เข้มแข็งเพื่อป้องกันการทุจริต ผ่านระบบการตรวจสอบภายใน
7. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับขององค์กร มีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริต รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมคุณภาพชีวิตในการทำงาน
8. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีช่องทางในการร้องเรียนและรับฟังความคิดเห็น และมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือ ผู้แจ้งเบาะแส

2. ข้อพึงปฏิบัติ

1. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1.1 ผู้บริหาร

ภายหลังจากที่บริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและได้เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องโยงกันระหว่างบริษัทอย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต อย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี และดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ

1.2 ผู้บริหารและพนักงาน

- 1.2.1 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ปฏิบัติสิ่งอื่นใดอันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าโดยตนเองหรือร่วมกับผู้อื่น ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้าลูกค้า คู่แข่งขันทางการค้า หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือจากการทำธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับบริษัท
- 1.2.2 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรักษาผลประโยชน์ของบริษัทอย่างเต็มที่ กำลังความสามารถ
- 1.2.3 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจอื่นใดอันอาจมีผลกระทบกระเทือนถึงผลประโยชน์ของบริษัทหรือเป็นการแข่งขันกับบริษัท

2. นโยบายการรักษาและการใช้ทรัพย์สินและข้อมูล/ความลับของบริษัท

- 2.1 บรรดาวิธีการ กระบวนการ ความคิด ตลอดจนความรู้เทคนิคต่าง ๆ หรือความรู้ และ/หรือเทคนิควิธีการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการงานหรือการดำเนินการของบริษัท เนื่องมาจากความคิด การค้นคว้า ศึกษาวิจัย และ/หรือการกระทำการอื่นใดอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงาน ตามหน้าที่ และตามสัญญาจ้างของผู้บริหารและพนักงานในทุกกรณี ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัททั้งสิ้น ไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียน หรือจดแจ้งตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ ทั้งนี้ ห้ามมิให้มีการเผยแพร่ต่อโดยมิได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.2 ผู้บริหารหรือพนักงานตกลงที่จะรักษา “ความลับทางการค้า” ของบริษัททั้งหมดที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท โดยจะไม่นำมาเปิดเผย ส่งต่อไปให้ผู้หนึ่งผู้ใดที่ไม่เกี่ยวข้องและจำเป็นหรือทำสำเนาโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งจะไม่กระทำการหรืองดเว้นกระทำการใด ๆ จนเป็นเหตุให้สถานะและชื่อเสียงของบริษัทเสียหายหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจของบริษัท รวมตลอดทั้งจะไม่ดำเนินการรับจ้างหรือเข้าเป็นผู้บริหารหรือพนักงาน หรือให้การแนะนำ

การศึกษา การช่วยเหลือ หรือทำสัญญาใด ๆ กับนิติบุคคลใด ๆ หรือกิจการของบุคคลที่เป็นคู่แข่งทางการค้ากับบริษัท หรือทำธุรกิจที่มีลักษณะเหมือนหรือคล้ายคลึงกับกิจการของบริษัท

เพื่อประโยชน์ในการตีความข้อกำหนดข้อนี้ “ความลับทางการค้า” หมายถึง ข้อมูลการค้าที่ยังไม่รู้กันโดยทั่วไป หรือยังเข้าถึงไม่ได้ในหมู่บุคคลซึ่งโดยปกติแล้วต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าว โดยเป็นข้อมูลที่มีประโยชน์ในเชิงพาณิชย์ เนื่องจากเป็นความลับและเป็นข้อมูลที่บริษัทได้ใช้มาตรวจตราที่เหมาะสมเพื่อรักษาไว้เป็นความลับ ทั้งนี้ความลับทางการค้าอาจอยู่ในระเบียบ สัญญา หรือข้อตกลงอื่นใดของบริษัทที่กำหนดไว้และจะมีขึ้นต่อไป หรือตามที่พระราชบัญญัติความลับทางการค้า พ.ศ. 2545 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดไว้

- 2.3 ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนของบริษัทจะต้องเก็บรักษา “ความลับ” ใด ๆ ที่มีต่อบริษัทของลูกค้า คู่สัญญา หรือคู่ค้าทางธุรกิจ หรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท เว้นแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาตหรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิ การเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งศาล หรือตามคำสั่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐอื่นใดซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้
- 2.4 ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องทราบถึงขั้นตอน วิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และปฏิบัติตามเพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา
- 2.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบข้อมูลที่จะนำมาเปิดเผยต่อสาธารณชน
- 2.6 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ทำงานให้กับบุคคลอื่น หรือองค์กรอื่นใด ซึ่งมีการให้ประโยชน์ตอบแทนในระหว่างเวลาทำงานของบริษัท เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.7 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ใช้หรือนำไปใช้ซึ่งทรัพย์สิน อินเทอร์เน็ตของบริษัท โดยมีจุดประสงค์ในเชิงพาณิชย์ หรือประโยชน์ส่วนตัวนอกจากเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยตรง
- 2.8 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทอย่างเคร่งครัด อาทิเช่น
 - ต้องไม่แทรกแซงความเป็นส่วนบุคคลของผู้อื่นผ่านทางระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท (ไม่ว่ากรณีใด ๆ)
 - ต้องไม่เข้าใช้ข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทที่อยู่ในระบบคอมพิวเตอร์เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือของบุคคลอื่น โดยใช้ได้เฉพาะส่วนที่ผู้บริหารหรือพนักงานมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและใช้เพื่อการดำเนินการตามตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเท่านั้น
 - ต้องยึดมั่นในกฎระเบียบและข้อบังคับว่าด้วยการใช้อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้ในระบบคอมพิวเตอร์
 - ห้ามมิให้เข้าสู่ข้อมูลและไฟล์เอกสารต่าง ๆ ของผู้ใช้รายอื่นบนระบบคอมพิวเตอร์โดยมิได้รับอนุญาต

- 2.9 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรับทราบและปฏิบัติตามแนวทางการใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศอย่างถูกต้องและเหมาะสม
 - 2.10 ห้ามนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์มาติดตั้ง หรือบันทึกในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท โดยมิได้รับอนุญาต
 - 2.11 ไม่นำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่บริษัทได้รับอนุญาตให้ใช้ไปให้บุคคลอื่นใด ซึ่งหมายรวมถึงคู่ค้า คู่สัญญา ลูกค้าของบริษัท และการนำซอฟต์แวร์ไปติดตั้งเป็นการส่วนตัว นอกจากนี้ ยังรวมถึงการใช้อินเทอร์เน็ตของพนักงาน หรือเชื่อมต่อระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อโอนถ่ายข้อมูล การเผยแพร่สิ่งลามก อนาจาร การส่งและรับข้อมูลข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) ที่ละเมิดต่อกฎหมาย หรือกฎหมายว่าด้วยลิขสิทธิ์ หรือข้อตกลงเจตนา หรือจุดมุ่งหมายของนโยบาย หรือระเบียบปฏิบัติ หรือระเบียบนโยบายระบบสารสนเทศของบริษัท หรือละเมิดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือกฎหมายอื่น ๆ
 - 2.12 ในระหว่างการปฏิบัติงานตามสัญญาจ้าง ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องไม่กระทำการละเว้น หรืองดเว้นการกระทำการใด ๆ อันเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหายสืบเนื่องมาจากข้อมูล ข่าวสาร และ/หรือรายงาน หรือบันทึกหรือการสื่อสารที่เป็นเท็จหรือไม่ถูกต้อง ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใด ๆ โดยเจตนา
 - 2.13 ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และ/หรือของบริษัทอื่นใดที่อนุญาตให้บริษัทใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินทางปัญญานั้น ไม่ว่าจะด้วยสัญญาและ/หรือวิธีการใด ๆ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำซ้ำ หรือดัดแปลงเผยแพร่ต่อสาธารณชน หรือให้เข้าต้นฉบับหรือสำเนา ไม่ว่าจะโดยแสวงหากำไรหรือไม่ก็ตาม หากผู้บริหารหรือพนักงานผิดจรรยาบรรณข้อนี้บริษัทมีสิทธิบอกเลิกสัญญาจ้างได้ทันที
 - 2.14 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทด้วยความระมัดระวัง รับผิดชอบ ดูแลรักษาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ใด ๆ ที่ได้รับจากบริษัท ให้อยู่ในสภาพเรียบร้อยอยู่เสมอ โดยทำการติดต่อซ่อมแซมเมื่อเกิดการชำรุด
 - 2.15 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่ฝ่าฝืนระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ หรือทำให้ทรัพย์สินของบริษัทเสียหาย
 - 2.16 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องรักษาทรัพย์สินของบริษัทมิให้สูญหาย หรือถูกทำลายไป แม้มิใช่หน้าที่รับผิดชอบโดยตรงของตน
 - 2.17 ผู้บริหารหรือพนักงานต้องไม่นำอุปกรณ์ ทรัพย์สินของบริษัทไปใช้นอกเหนือจากการทำงานให้แก่บริษัท
3. นโยบายการให้หรือรับของขวัญหรือสิ่งบันเทิง
 - 3.1 ผู้บริหารหรือพนักงานย่อมไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ
 - 3.2 ผู้บริหารหรือพนักงานอาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใด ๆ ของผู้รับ
 - 3.3 หากผู้บริหารหรือพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณีนิยม

ที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

4. นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน

ข้อมูลภายใน หมายถึงข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ที่อาจส่งผลกระทบต่อตลาดเงินหรือตลาดหลักทรัพย์ของนักลงทุนบางตัว หรือส่งผลกระทบต่อราคาตลาดของหลักทรัพย์ของบริษัท ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้ไปทำให้ตนหรือผู้อื่นได้ประโยชน์ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาวะทางการเงินและข้อตกลงทางธุรกิจของบริษัทนั้นล้วนเป็นความลับทางการค้าและให้ถือว่าเป็นข้อมูลภายในที่ไม่อาจเผยแพร่โดยไม่ได้รับความยินยอมจากบริษัทก่อน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น

4.1 ผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.2 บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน โดยดำเนินการให้มีความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดกฎหมายของบุคลากรทุกระดับของบริษัทและครอบครัวทุกคนที่ได้รับทราบ หรืออาจได้รับทราบข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทจึงห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหุ้นหรือชั๊กชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหุ้นบริษัทไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้าในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนอยู่โดยบริษัทและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยถือว่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะดังกล่าวเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไรหรือสร้างความได้เปรียบให้กับบุคคลกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง (โปรดพิจารณานโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพิ่มเติม)

4.3 บริษัทได้จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับและได้ดำเนินการจำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้องและที่จำเป็นเท่านั้นจึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลหรือผู้ครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ ผู้ฝ่าฝืนการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือกฎหมายแล้วแต่กรณี

5. นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน และการรายงานทางบัญชีและการเงิน

5.1 นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน

บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ

5.2 นโยบายเกี่ยวกับรายงานทางบัญชีและการเงิน

ฝ่ายจัดการของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบรายปีและรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่ยอมรับ

5.2.1 ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

- การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกประเภทของบริษัทจะต้องถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใด ๆ
- การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใด ๆ ก็ตาม
- บุคลากรทุกระดับต้องดำเนินการรายการทางธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดต่าง ๆ ของบริษัท รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วน และให้ข้อมูลที่เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบันทึก การจัดทำ และการประเมินรายงานทางบัญชีและการเงิน สามารถบันทึกและจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัทลงในระบบบัญชีของบริษัท โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องและครบถ้วน

5.2.2 รายงานทางบัญชีและการเงิน

- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือน ปกปิดข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะเป็นอย่างใดก็ตาม ข้อมูลรายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและการเงิน หรือข้อมูลรายการทางด้านปฏิบัติการ
- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนควรตระหนักว่าความถูกต้องของรายงานทางบัญชีและการเงิน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ
- ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการจัดเตรียม และ/หรือให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจ

5.2.3 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย

- บุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้องจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งในประเทศและ/หรือในต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชีและบันทึกทางการเงินของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์
- บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์ ปราศจากอคติ และความซื่อตรงในการจัดเก็บบันทึกข้อมูล

6. นโยบายความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และดำเนินการใด ๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
- รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสภาพองค์กรโดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- 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
- พึงเป็นผู้มีวินัยและประพฤติปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบขององค์กรและประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะระบุเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม
- ร่วมสร้างและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน พึงหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันอาจกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ของบริษัท หรือเป็นปัญหาแก่บริษัทในภายหลัง

9. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ และกลุ่มบริษัทยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งกลุ่มบริษัทหวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและต่อต้านการทุจริต และการติดสินบนจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของกลุ่มบริษัทควบคู่กันไปด้วย (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

10.3 การปิดบังชื่อและการเก็บรักษาความลับ

พนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอก อาจเลือกไม่เปิดเผยชื่อเมื่อรายงานการกระทำละเมิดของพนักงานคนอื่นก็ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทสนับสนุนให้พนักงานระบุตัวตนของตนเมื่อทำการรายงานเพื่อให้ง่ายต่อการติดต่อและสอบสวน

เมื่อพนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอกทำการรายงานแล้ว หน่วยงานที่รับเรื่องพึงดำเนินการปกป้องคุ้มครองและป้องกันที่เหมาะสม เพื่อให้สามารถทำการสอบสวนได้อย่างมีประสิทธิภาพและเพื่อป้องกันพนักงานหรือผู้ร้องทุกข์จากภายนอกดังกล่าวจากการกลั่นแกล้งหรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

1. ในกรณีหากพบการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือยินยอมให้ผู้บังคับบัญชามีการฝ่าฝืนดังกล่าว ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องรายงานตรงต่อฝ่ายทรัพยากรบุคคล โดยให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ในนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการทำงานในเรื่องดังกล่าวต่อไป
2. บริษัทจะมีการทบทวนจรรยาบรรณทางธุรกิจทุก ๆ 1 ปี เพื่อให้มีความเหมาะสมกับภาวะการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

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



เอกสารแนบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น

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

- | | |
|------------------------------|----------------------|
| 1. นายจิรพันธ์ สิ้นธนาภา | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายพัฒน สดวาศวีวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูริย์ | กรรมการตรวจสอบ |

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการจัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีวัตถุประสงค์มุ่งเน้นไปที่การสอบทานความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย โดยเป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2566 ได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2566 ของบริษัทและบริษัทย่อย สอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น และรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงรับทราบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบต่อเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่ดีและมีประสิทธิผล โดยรวมถึงระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในอิสระ รวมถึงความเพียงพอและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานและการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะนำไปสู่ระบบการควบคุมภายในที่ดี การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญของบริษัททั้งระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและระบบปฏิบัติการ โดยจัดทำแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแบบประเมินของ ก.ล.ต. และมีความเห็นว่ามีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการดำเนินการธุรกิจอย่างโปร่งใส โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท

3. สอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยมีการติดตามการดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป 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 โดยไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่ามิชอบพว่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามและ/หรือการปฏิบัติที่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทและบริษัทย่อย ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน รวมถึงคำตอบแทนในการสอบบัญชีที่เหมาะสมของบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุม ผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัทไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติและมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ

สรุปภาพรวมปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสมที่ช่วยให้การสอบบัญชีและระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมถึงมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทได้จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างเคร่งครัด และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในระหว่างปี 2566 ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง จึงขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้

ขอแสดงความนับถือ

- จิรพันธ์ สินธุาวา -

.....

(นายจิรพันธ์ สินธุาวา)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

